

INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI
PRZEDSIĘBIORSTWA KOMUNALNEGO SP. Z O.O.
W BIELSKU PODLASKIM
W 2024 ROKU



PRZEDSIĘBIORSTWO
KOMUNALNE
Bielsk Podlaski

Maj, 2025 rok

Spis treści:

I.	Informacja Prezesa Zarządu	3
II.	Informacje ogólne dotyczące Spółki	5
III.	Sytuacja finansowa Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o.....	6
IV.	Struktura organizacyjna i zatrudnienie	9
V.	Działalność świadczona w ramach powierzenia.....	10
VI.	Informacja o odbiorcach.....	20
VII.	Cele Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. na 2025 rok.....	21
VIII.	Podsumowanie.....	22

I. Informacja Prezesa Zarządu

W imieniu Zarządu Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim mam zaszczyt przedłożyć **„Informację z działalności Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim za 2024 rok”**. Dokument ten prezentuje najważniejsze dokonania Spółki w minionym roku, a także nakreśla wyzwania oraz kierunki rozwoju, które będą determinować nasze działania w 2025 roku i w latach kolejnych.

Rok 2024 był okresem znaczących wyzwań gospodarczych oraz dynamicznych zmian w otoczeniu rynkowym, które miały istotny wpływ na funkcjonowanie Spółki. W pierwszych trzech kwartałach roku działalność prowadzona była pod kierownictwem poprzedniego Zarządu. Nowy Zarząd objął swoje obowiązki 12 września 2024 roku, co oznaczało stosunkowo krótki czas na szczegółowe zapoznanie się z funkcjonowaniem Spółki i wdrożenie działań mogących odwrócić negatywne tendencje finansowe. Pomimo starań, rok 2024 Spółka zakończyła ujemnym wynikiem finansowym – strata netto wyniosła -261.336,79 zł. Na wynik ten złożyły się przede wszystkim rosnące koszty operacyjne, w tym znaczny wzrost cen energii, paliwa, wynagrodzeń oraz materiałów niezbędnych do realizacji usług komunalnych.

Zarząd nowej kadencji, mając pełną świadomość swojej odpowiedzialności wobec mieszkańców i organów nadzorczych, niezwłocznie rozpoczął prace nad analizą sytuacji ekonomicznej Spółki oraz identyfikacją obszarów wymagających optymalizacji. Celem Zarządu jest maksymalizacja zysków w zakresie działalności komercyjnej przy jednoczesnym dążeniu do minimalizacji kosztów i utrzymania konkurencyjnych cen usług świadczonych w ramach zadań powierzonych przez Miasto. Szczegółowa analiza danych finansowych dla poszczególnych rodzajów działalności została przedstawiona w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. od lat pełni kluczową rolę w zapewnieniu mieszkańcom Bielska Podlaskiego niezbędnych usług komunalnych. Obsługujemy systemy wodociągowe i kanalizacyjne, odbieramy odpady komunalne, dbamy o utrzymanie czystości i porządku w przestrzeni publicznej oraz realizujemy szereg innych zadań istotnych dla komfortu i jakości życia mieszkańców. Nasza działalność to nie tylko obowiązek – to także misja i odpowiedzialność społeczna.

W tym miejscu pragnę wyrazić szczerze podziękowania wszystkim Pracownikom Spółki za ich codzienny trud, zaangażowanie i profesjonalizm, które pozwalają nam sprostać wyzwaniom

i oczekiwaniom społecznym. Dziękuję również Radzie Nadzorczej Spółki za merytoryczne wsparcie i nadzór nad realizowanymi działaniami. Szczególne podziękowania kieruję do Rady Miasta oraz Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski za owocną współpracę, zrozumienie i wspólne dążenie do poprawy jakości życia mieszkańców Bielska Podlaskiego. Wierzę, że dzięki dalszej współpracy będziemy mogli skutecznie realizować nasze cele i ambitne plany rozwojowe.

Z poważaniem

Tomasz Hryniewicki

Prezes Zarządu

II. Informacje ogólne dotyczące Spółki

Tabela 1. Informacja o Spółce

Nazwa	Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	ul. Studziwodzka 37, 17-100 Bielsk Podlaski, woj. podlaskie
NIP	5430200431
REGON	000151696
Skład Zarządu	Tomasz Hryniewicki – Prezes Zarządu Marek Tyszkiewicz – Wiceprezes Zarządu
Dane kontaktowe	Tel.: +48 85 731 82 11, E-mail: sekretariat@pkbielsk.pl
	Strona internetowa: www.pkbielsk.pl

Przedmiot działalności:

Podstawowy zakres działalności Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o., określony według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD), obejmuje:

- 36.00.Z – Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
- 37.00.Z – Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- 38.11.Z – Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 49.31.Z – Transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski,
- 68.32.Z – Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
- 47.30.Z – Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw.

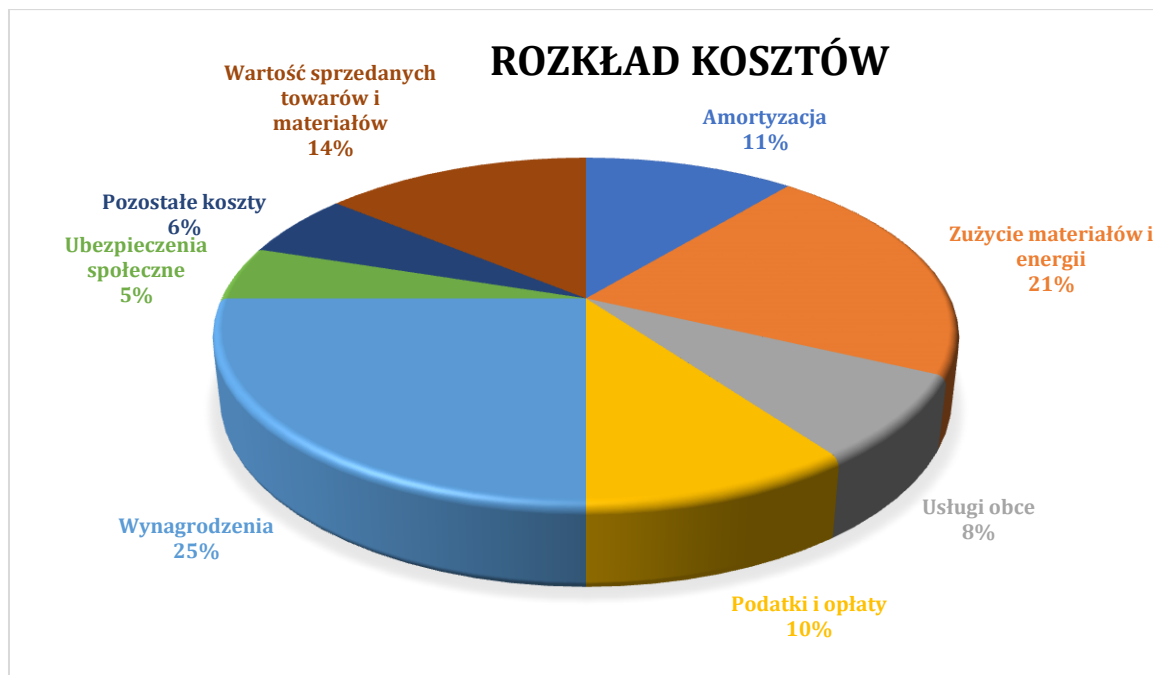
III. Sytuacja finansowa Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o.

Tabela 2. Zestawienie przychodów i kosztów

Lp.	Rodzaj	2024 r.	2023 r.	2024/2023
1.	Przychody ze sprzedaży i związane z nimi	31.503.148,90 zł	29.658.358,09 zł	106%
2.	Koszty działalności operacyjnej	32.077.831,38 zł	30.660.503,76 zł	109%
3.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-574.682,48 zł	-1.002.145,67 zł	-
4.	Pozostałe przychody operacyjne	1.475.459,63 zł	2.337.171,76 zł	63%
5.	Pozostałe koszty operacyjne	406.485,90 zł	339.718,25 zł	120%
6.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1.068.973,73 zł	1.997.453,51 zł	89%
7.	Przychody finansowe	45.548,82 zł	41.839,57 zł	109%
8.	Koszty finansowe	782.630,86 zł	519.195,76 zł	151%
9.	Zysk (strata) brutto	-242.790,79 zł	517.915,65 zł	-
10.	Podatek dochodowy	0,00 zł	45.638,00 zł	-
11.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-18.546,00 zł	-9.861,00 zł	-
12.	Zysk (strata) netto	-261.336,79 zł	482.174,65 zł	54%

Na dzień zakończenia roku obrotowego 2024 Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim odnotowało stratę brutto w kwocie **-242.790,79 zł**, co w porównaniu do poprzedniego roku obrotowego oznacza **spadek zysku o 54%**.

Tabela 3. Procentowy rozkład kosztów rodzajowych



W poniższym zestawieniu zaprezentowano rodzaje oraz kwoty podatków i opłat poniesionych przez Spółkę w roku obrotowym 2024.

Tabela 4. Wysokość podatków i opłat

Lp.	Wyszczególnienie	2024 r. [tys. zł]
1.	Podatek od nieruchomości	2.782
2.	Podatek od środków transportowych	24
3.	Opłaty za pobór wody i odprowadzanie ścieków	150
4.	Opłata za wieczyste użytkowanie	71
5.	Opłata za wprowadzanie substancji szkodliwych do powietrza	2
6.	Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	92
7.	Opłata śmieciowa	93
8.	Opłata za umieszczenie urządzeń w pasach drogowych	85
	Razem:	3.299

Tabela 5. Aktywa i Pasywa

Aktywa	2024	2023	Dynamika
Aktywa trwałe	60.609.151,69 zł	63.755.144,95 zł	95%
Aktywa obrotowe	8.952.359,10 zł	8.127.988,75 zł	110%
Razem	69.561.510,79 zł	71.883.133,70 zł	97%
Pasywa	2024	2023	Dynamika
Kapitał (fundusz) własny	26.034.863,90 zł	26.743.406,77 zł	97%
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43.526.646,89 zł	45.139.726,93 zł	96%
Razem	69.561.510,79 zł	71.883.133,70 zł	97%

Na dzień 31 grudnia 2024 r. bilans Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim zamknął się po stronie aktywów i pasywów sumą 69.561.510,79 zł, co w odniesieniu do stanu na koniec 2023 r. oznacza zmniejszenie o 2.321.622,91 zł.

Kapitał własny Spółki pozostał na poziomie nieodbiegającym od wartości wykazanej w poprzednim okresie sprawozdawczym.

IV. Struktura organizacyjna i zatrudnienie

W Przedsiębiorstwie Komunalnym Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Bielsku Podlaskim obowiązywał w 2024 roku Regulamin Organizacyjny, przyjęty uchwałą Nr 2/2021 Rady Nadzorczej z dnia 23 lutego 2021 r., który określał zasady funkcjonowania oraz Strukturę Organizacyjną Spółki. Na mocy przedmiotowego aktu organizacyjnego w strukturze Przedsiębiorstwa zostały wyodrębnione następujące Zakłady:

- Zakład Transportu i Oczyszczania Miasta,
- Zakład Wodociągów i Kanalizacji,
- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej,
- Zakład Handlu i Usług.

Ponadto, w ramach wewnętrznej struktury organizacyjnej funkcjonowały również wyspecjalizowane komórki organizacyjne odpowiedzialne za realizację zadań wspomagających działalność operacyjną Spółki, tj.:

- Dział Finansowo-Księgowy,
- Dział Administracji Przedsiębiorstwa.

W roku obrotowym 2024 średnie zatrudnienie w Przedsiębiorstwie Komunalnym Sp. z o.o. utrzymywało się na poziomie 110 etatów, co pozostawało na zbliżonym poziomie w stosunku do roku poprzedniego (2023). Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto (z wyłączeniem nagród z zysku) kształtowało się na poziomie 5.237,40 zł, co oznacza wzrost o 10,71% w porównaniu do średniego wynagrodzenia odnotowanego w roku sprawozdawczym 2023.

V. Działalność świadczona w ramach powierzenia

Tabela 6. Przychody i koszty działalności powierzonej

Wyszczególnienie	Koszt własny sprzedaży	Sprzedaż	Wynik
	20.618.230,03 zł	18.684.267,66 zł	-1.933.962,37 zł

Zakład Transportu i Oczyszczania Miasta

Zakład Transportu i Oczyszczania Miasta wchodzi w skład struktury organizacyjnej Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim, działającą w strukturze pionu Wiceprezesa Zarządu. Zakład realizuje zadania własne Spółki w zakresie gospodarki odpadami, transportu komunalnego oraz utrzymania infrastruktury drogowej, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zawartymi umowami z jednostkami samorządu terytorialnego i podmiotami prywatnymi.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. w ramach Zakładu Transportu i Oczyszczania Miasta funkcjonowały następujące działy operacyjne:

- a) **Dział Oczyszczania Miasta**, którego przedmiot działalności obejmuje:
 - odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych zlokalizowanych na terenie miasta Bielsk Podlaski,
 - odbiór odpadów z nieruchomości zamieszkałych na obszarze gminy wiejskiej Bielsk Podlaski oraz gminy miejsko-wiejskiej Suraż,
 - obsługę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) dla mieszkańców miasta Bielsk Podlaski.
- b) **Dział Komunikacji Miejskiej**, realizujący usługi przewozowe w ramach regularnych linii komunikacji miejskiej na terenie miasta Bielsk Podlaski. W roku 2024 Dział obsługiwał pięć stałych linii autobusowych (nr 1, 1A, 2, 3 i 4), a także dodatkowe kursy realizowane autobusami elektrycznymi na liniach 1E i 1AE w weekendy i dni świąteczne. Łącznie przewieziono około 420 tys. pasażerów w skali roku. Przez cały rok 2024 obowiązywały bezpłatne przejazdy komunikacją miejską.

Zakład Transportu i Oczyszczania Miasta w roku obrotowym 2024 świadczył usługi w zakresie:

- odbioru odpadów komunalnych z terenu miasta Bielsk Podlaski, gminy Bielsk Podlaski i gminy Suraż,
- zimowego utrzymania dróg,
- obsługi komunikacji miejskiej,
- naprawy i obsługi technicznej maszyn oraz pojazdów eksploatowanych przez Spółkę i jej klientów.

W strukturze zatrudnienia Zakładu w 2024 r. pozostawało 28 pracowników, w tym 4 pracowników administracyjnych (umysłowych).

Stan zatrudnienia w poszczególnych działach przedstawiał się następująco:

- Dział Komunikacji Miejskiej – 8 kierowców (w tym 3 zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia),
- Dział Oczyszczania Miasta – 4 kierowców oraz 7 ładowaczy,
- Transport i sprzęt – 1 kierowca,
- Warsztat Mechaniczny – 4 mechaników.

W roku 2024 Spółka nie prowadziła usług w zakresie letniego oczyszczania ulic.

Dział Komunikacji Miejskiej w 2024 roku realizował przewozy na następujących liniach komunikacyjnych:

- **Linia nr 1** (Studziwody – HOOP): przebieg dzienny 53,90 km / 81,80 km (czwartki), obsługiwana przez jeden autobus.
- **Linia nr 2** (Białowieska – Żwirki i Wigury): przebieg dzienny 217,9 km, obsługiwana przez dwa autobusy.
- **Linia nr 3** (Widowo – Brańska): przebieg dzienny 133,7 km, obsługiwana przez jeden autobus.
- **Linia nr 4** (Studziwody – Augustowo): przebieg dzienny 53,50 km, obsługiwana przez jeden autobus.
- **Linia nr 1E** (autobusy elektryczne, Studziwody – HOOP): przebieg dzienny 225,90 km / 209,90 km (czwartki), obsługiwana przez dwa autobusy.
- **Linia nr 1AE** (sobota, autobusy elektryczne): przebieg dzienny 144,10 km, obsługiwana przez jeden autobus.

- **Linia nr 1AE** (niedziele i święta, autobusy elektryczne): przebieg dzienny 150,20 km, obsługiwana przez jeden autobus.

Dział Komunikacji Miejskiej zatrudniał 8 kierowców, w tym 3 pracowników na podstawie umów zlecenia.

Tabela 7. Przychody i koszty prowadzenia komunikacji miejskiej

Wyszczególnienie	Koszt własny sprzedaży	Sprzedaż	Wynik
Komunikacja miejska – „Spalinowe”	1.426.324,01 zł	1.646.141,03 zł	219.817,02 zł
Komunikacja miejska – „Elektryki”	616.058,63 zł	255.177,09 zł	-360.881,54 zł

W ramach rozliczenia rekompensaty należnej na podstawie umowy nr 23/0036/GK z dnia 14 lutego 2023 r., obejmującej okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., powstała nadpłata po stronie Miasta Bielsk Podlaski w wysokości 401.207,78 zł brutto. Zwrot kwoty nadmiernie wypłaconej rekompensaty został dokonany w ciągu pierwszych czterech miesięcy roku obrotowego 2024.

Jednocześnie niedopłata rekompensaty wynikająca z umowy nr 23/0157/IZP za okres od 14 sierpnia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., opiewająca na kwotę 89.843,06 zł brutto, nie została przez Miasto Bielsk Podlaski uznana.

Komunikacja Miejska, działająca w strukturze Zakładu Transportu i Oczyszczania Miasta Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim, świadczyła w 2024 r. usługi publicznego transportu zbiorowego na terenie Miasta Bielsk Podlaski oraz Gminy Bielsk Podlaski. Usługa ta była całkowicie nieodpłatna dla pasażerów, co znacząco ułatwiło mieszkańcom dostęp do komunikacji miejskiej i przyczyniło się do wzrostu liczby przewożonych pasażerów. W 2024 r. łączna liczba pasażerów wyniosła około 420 tysięcy, co potwierdza istotne zainteresowanie mieszkańców korzystaniem z oferowanych przewozów.

Wynik finansowy osiągnięty w 2024 r. został w znacznym stopniu ukształtowany przez postanowienia umowy zawartej w 2023 r. dotyczącej realizacji usług przewozów pasażerskich z wykorzystaniem autobusów elektrycznych. Umowa ta, zawarta na okres czterech lat, przewiduje stawkę za jeden wozokilometr, która – przy obecnych kosztach eksploatacyjnych – jest niewystarczająca do pokrycia rzeczywistych kosztów ponoszonych przez Spółkę. Dodatkowo, postanowienia umowy ograniczyły możliwość eksploatacji autobusów elektrycznych wyłącznie do jednej trasy przejazdowej, tj. linii 1E (w dni powszednie) oraz linii 1AE (w soboty, niedziele i święta), co negatywnie wpłynęło na elastyczność oraz rentowność świadczenia usług przewozowych w tym zakresie.

Analiza przychodów i kosztów wskazuje, iż utrzymanie płynności operacyjnej komunikacji miejskiej było możliwe głównie dzięki dochodom generowanym przez przewozy realizowane autobusami spalinowymi, które obsługiwały linie na podstawie odrębnej umowy z Miastem Bielsk Podlaski. Należy również odnotować, iż w ostatnich latach nie dokonywano zakupu nowych autobusów spalinowych, pomimo postanowień kolejnych umów przewozowych nakładających obowiązek sukcesywnej wymiany taboru. Brak odnowienia taboru przekłada się obecnie na ograniczone możliwości przeprowadzania gruntownych napraw i modernizacji eksploatowanych pojazdów, co w dalszej perspektywie może wpłynąć na ciągłość i jakość realizowanych usług.

Mając na uwadze potrzeby komunikacyjne mieszkańców oraz efektywność operacyjną Zakładu, w perspektywie średnio- i długoterminowej zasadne jest rozważenie modyfikacji obowiązujących rozkładów jazdy, w celu optymalnego dostosowania oferty przewozowej do rzeczywistych potrzeb użytkowników transportu publicznego.

Dodatkowo, w ramach możliwości rozwoju działalności Zakładu Komunikacji Miejskiej, należałoby przeanalizować zasadność rozszerzenia zakresu świadczonych usług poprzez nawiązanie współpracy z innymi gminami w celu realizacji przewozów, w tym m.in. dowozu uczniów do szkół gminnych.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji

Zakład Wodociągów i Kanalizacji, funkcjonujący w strukturze organizacyjnej Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim, realizuje zadania w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym ustawą z dnia 7 czerwca 2001 r.

o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków. Zakres działalności Zakładu obejmuje również eksploatację, utrzymanie i konserwację urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych oraz wydawanie warunków technicznych dla przyłączy do sieci.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. stan zatrudnienia w Zakładzie wynosił 27 osób, w tym stanowiska administracyjne, techniczne oraz pracowników fizycznych, rozmieszczonych w następujący sposób:

- a) Kierownik Zakładu,
- b) Automatyk/energetyk,
- c) Referent ds. gospodarki wodno-ściekowej,
- d) Inspektor ds. technicznych,
- e) Inżynier ds. wykonawstwa,
- f) Sprzątaczką,
- g) Inkasenci – 2 osoby,
- h) Brygada konserwatorów sieci wodno-kanalizacyjnej – 8 osób, w tym:
 - Monter konserwator sieci/kierowca – 1 osoba,
 - Monterzy konserwatorzy sieci wod-kan – 3 osoby,
 - Operatorzy koparki – 3 osoby,
 - Maszynista stacji pomp wodociągowych – 1 osoba,
- i) Oczyszczalnia i przepompownie ścieków – 11 osób, w tym:
 - Maszyniści maszyn i urządzeń przepompowni ścieków i oczyszczalni – 7 osób,
 - Elektromonterzy instalacji i urządzeń – 4 osoby.

Gospodarka wodociągowa

Działalność w zakresie produkcji i rozdziału wody prowadzona była w oparciu o pozwolenie wodnoprawne na pobór wody, wydane decyzją nr AŚ.6341.34.2013, ważne do dnia 24 czerwca 2033 r. Sprzedaż wody w roku 2024 wyniosła łącznie 937.661,77 m³, co stanowiło 87,1% całkowitej ilości wody podanej do sieci. Przerwy w dostawach wody dla odbiorców występowały jedynie w sytuacjach awaryjnych oraz podczas prowadzonych przebudów sieci wodociągowej.

Stacja wodociągowa funkcjonowała prawidłowo przez cały rok obrotowy 2024. Jakość wody dostarczanej mieszkańcom miasta była systematycznie monitorowana przez laboratorium akredytowane oraz objęta nadzorem Państwowej Inspekcji Sanitarnej.

W 2024 r. przeprowadzono łącznie:

- 7 badań w ramach nadzoru sanitarnego,
- 16 badań w ramach kontroli wewnętrznej.

We wszystkich próbkach potwierdzono zgodność jakości wody z wymogami rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 7 grudnia 2017 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. W celu utrzymania wymaganej jakości wody prowadzone były systematyczne przeglądy i konserwacje urządzeń uzdatniania i napowietrzania, a filtry pospieszne do odżelaziania i odmanganiania były regularnie płukane oraz dostosowywano ilość powietrza podawanego do procesu uzdatniania.

Gospodarka ściekowa

Zakład prowadził również działalność w zakresie oczyszczania ścieków na podstawie pozwolenia wodnoprawnego na odprowadzanie oczyszczonych ścieków do rzeki Białej, wydanego decyzją nr AŚ.6341.26.2017, obowiązującego do dnia 3 listopada 2027 r.

W roku 2024 oczyszczono łącznie 1.399.497 m³ ścieków. Sprzedaż ścieków ogółem wyniosła 861.647,23 m³, z czego:

- ilość ścieków odprowadzonych kanalizacją (bez ścieków opadowych i dowożonych oraz bez wód infiltracyjnych) wyniosła 829.501,71 m³, w tym:
 - miasto Bielsk Podlaski – 805.592,71 m³,
 - gmina Bielsk Podlaski (miejscowości Widowo, Parcewo i Augustowo) – 23.909 m³.
- ilość ścieków przyjętych przez Punkt Zlewny (ścieków dowożonych) wyniosła 32.145,52 m³.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. Zakład obsługiwał 4.121 przyłączy kanalizacyjnych, przy czym w analizowanym roku przybyło 44 nowe przyłącza.

Tabela 8. Wynik ZWiK

Wyszczególnienie	Koszt własny sprzedaży	Sprzedaż	Wynik
ZWiK	13.465.264,60 zł	11.558.903,49 zł	-1.906.361,11 zł

Analizując uwarunkowania ekonomiczne w Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji można wskazać, że do głównych czynników mających wpływ na osiągnięcie ujemnego wyniku

finansowego Zakładu w roku obrotowym 2024 należały w szczególności:

- a) znaczący wzrost kosztów zakupu energii elektrycznej, przy średniej cenie wynoszącej 737,00 zł netto/MWh, co skutkowało poniesieniem przez Zakład łącznych wydatków z tego tytułu w kwocie 2.222.297,52 zł netto,
- b) wzrost obciążeń podatkowych, a w szczególności podatku od nieruchomości, który w porównaniu do roku 2023 zwiększył się o 634.536,49 zł netto,
- c) podwyższenie kosztów amortyzacji środków trwałych w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 350.958,28 zł netto,
- d) wzrost kosztów wynagrodzeń pracowników, który w porównaniu do roku 2023 wyniósł 353.062,90 zł netto.

Wskazane powyżej kategorie kosztów stanowią jedynie wybrane spośród licznych wydatków obciążających Zakład Wodociągów i Kanalizacji, które mają istotny wpływ na wyniki ekonomiczne jego działalności operacyjnej.

Pomimo wzrostu kosztów, w roku 2024 odnotowano zwiększenie wolumenu sprzedaży wody o 11,6% (tj. o 97.352,77 m³) w porównaniu do roku 2023. Sprzedaż ścieków wzrosła natomiast jedynie o 1,6% (tj. 13.445,28 m³), co stanowiło niewielki przyrost w odniesieniu do wielkości sprzedanych usług. Ponadto, należy podkreślić, iż pomimo podejmowania przez Spółkę licznych działań oraz składania wniosków zmierzających do skrócenia obowiązującego okresu taryfowego i zatwierdzenia nowej taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę oraz zbiorowe odprowadzanie ścieków dla terenu miasta Bielsk Podlaski, proces ten zakończył się niepowodzeniem. Zatwierdzenie nowej taryfy nastąpiło decyzją nr B.RZT.70.51.2024 z dnia 21 czerwca 2024 r. przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Białymstoku, przy czym nowa taryfa weszła w życie dopiero od dnia 18 lipca 2024 r. Brak możliwości skrócenia i wcześniejszego wprowadzenia nowej taryfy ograniczyło możliwość dostosowania przychodów Zakładu do rosnących kosztów działalności w pierwszym półroczu 2024 r., co dodatkowo wpłynęło na wynik finansowy za cały rok obrotowy."

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej – Administrowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej, funkcjonujący w strukturze organizacyjnej Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim, realizował w 2024 r. zadania w zakresie zarządzania i administrowania lokalami mieszkalnymi oraz użytkowymi, działając

Str. 16

na podstawie uchwał Rady Miasta Bielsk Podlaski, a także w oparciu o obowiązujący Regulamin Administrowania i Zarządu Komunalnym Zasobem Mieszkaniowym i Lokalami Gminy oraz postanowienia umów zawartych z Wspólnotami Mieszkaniowymi.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. Zakład administrował następującymi zasobami:

- 21 budynkami stanowiącymi własność Gminy Miejskiej Bielsk Podlaski, obejmującymi łącznie 95 lokali mieszkalnych,
- 41 Wspólnotami Mieszkaniowymi obejmującymi 768 lokali mieszkalnych, w tym:
- 34 Wspólnoty z udziałem Gminy i 362 lokalami gminnymi,
- 7 Wspólnot, w których nie występują lokale gminne, obejmujące 70 lokali mieszkalnych,
- 2 budynkami użytkowymi oraz 17 lokalami użytkowymi zlokalizowanymi w budynkach mieszkalno-usługowych,
- 10 budynkami zarządzanymi przez podmioty zewnętrzne z 73 lokalami gminnymi.

Łączny koszt utrzymania lokali należących do Gminy Miejskiej Bielsk Podlaski w 2024 r. wyniósł **5.030.052,74 zł.**

Na dzień 31 grudnia 2024 r. zadłużenie z tytułu opłat czynszowych przekraczających trzy pełne okresy rozliczeniowe kształtowało się następująco:

- a) Lokale mieszkalne i socjalne – łączna kwota 653.243,16 zł, w tym:
 - lokale mieszkalne obecnie zamieszkałe – 189.690,13 zł,
 - lokale mieszkalne po zmarłych, po przekwaterowaniu i po eksmisjach – 354.610,41 zł,
 - lokale socjalne obecnie zamieszkałe – 84.695,29 zł,
 - lokale socjalne po zmarłych, po przekwaterowaniu i po eksmisjach – 24.247,33 zł.
- b) lokale użytkowe – łączne zadłużenie 76.435,89 zł, w tym:
 - lokale użytkowe obecnie wynajęte – 8.774,50 zł,
 - zadłużenie po byłych najemcach – 67.661,39 zł.

Łączna suma zaległości za lokale mieszkalne, socjalne i użytkowe wyniosła **729.679,05 zł.**

W celu dochodzenia i windykacji należności, Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. podjęło następujące działania:

- zawarto 9 ugód o rozłożenie należności na raty o łącznej wartości 63.428,58 zł,
- skierowano do sądu 27 pozwów o zapłatę na łączną kwotę 128.842,09 zł,

- złożono do Komornika Sądowego 24 wnioski egzekucyjne obejmujące należności główne wraz z kosztami w wysokości 119.748,60 zł.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej dysponuje również grupą remontowo-budowlaną oraz zespołem konserwatorskim, które świadczą usługi remontowe i konserwacyjne na rzecz administrowanych nieruchomości oraz, w ograniczonym zakresie, dla podmiotów zewnętrznych. W roku 2024 większość prac obejmowała bieżące konserwacje i remonty realizowane w administrowanym zasobie mieszkaniowym. Łączne nakłady na remonty w analizowanym okresie wyniosły 294.839,94 zł.

Tabela 9. Koszty całkowite utrzymywania administrowanych budynków

Wyszczególnienie	Koszt własny sprzedaży	Sprzedaż	Wynik
Eksploatacja budynków	3.507.416,57 zł	3.660.065,98 zł	152.649,41 zł
c.o. i c.wu.	1.522.636,17 zł	1.477.394,76 zł	-45.241,41 zł
ZGM	5.030.052,24 zł	5.137.460,74 zł	107.408,00 zł

Zakład Handlu i Usług - Działalność związana z administrowaniem cmentarzy komunalnych

W roku sprawozdawczym w administrowaniu pozostały dwa cmentarze komunalne przy ul. Dubiażyńskiej i Adama Mickiewicza. Wpływy pochodzące ze sprzedaży miejsc oraz opłat prolongacyjnych przekazywane były do Urzędu Miasta.

Tabela 10. Wynik administrowania cmentarzami komunalnymi

Wyszczególnienie	Koszt własny sprzedaży	Sprzedaż	Wynik
ZHiU	80.530,05 zł	86.585,31 zł	6.055,26 zł

Pozostała działalność

W skład pozostałej działalności wchodzi:

- oczyszczanie ulic, placów
- wywóz nieczystości stałych,

- dostawy gazu butlowego,
- konserwacja terenów zielonych,
- sprzedaż artykułów ogrodniczych,
- sprzedaż paliw płynnych i gazowych do pojazdów samochodowych,
- wynajem lokali usługowych,
- usługi remontowo-budowlane,
- usługi pogrzebowe.

Tabela 11. Wynik pozostałej działalności

Wyszczególnienie	Koszt własny sprzedaży	Sprzedaż	Wynik
PDZ	11.439.125,96 zł	12.798.405,85 zł	1.359.279,89 zł

VI. Informacja o odbiorcach

Odbiorców towarów i usług świadczonych przez Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim można sklasyfikować w dwóch podstawowych kategoriach:

- a) podmioty sektora publicznego, działające w oparciu o przepisy ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1605, z późn. zm.), w szczególności jednostki samorządu terytorialnego, ich jednostki organizacyjne oraz inne instytucje publiczne korzystające z usług i produktów oferowanych przez Spółkę,
- b) podmioty sektora prywatnego, obejmujące osoby fizyczne nieprowadzące działalności gospodarczej (klientów indywidualnych) oraz przedsiębiorców i inne podmioty prowadzące działalność gospodarczą.

W zakresie współpracy z dostawcami, Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. stosuje zasadę dywersyfikacji źródeł zaopatrzenia. Dla każdego kluczowego produktu (materiału) lub usługi Spółka utrzymuje współpracę z co najmniej dwoma niezależnymi dostawcami. Takie rozwiązanie umożliwia utrzymanie ciągłości świadczenia usług oraz minimalizuje ryzyko zakłóceń w dostawach materiałów i usług niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania działalności operacyjnej.

Polityka zakupowa Spółki nie ogranicza się wyłącznie do współpracy z dostawcami o ugruntowanej pozycji i długoletnich relacjach handlowych. Przedsiębiorstwo konsekwentnie podejmuje również działania zmierzające do nawiązywania współpracy z nowymi kontrahentami, co umożliwia prowadzenie konkurencyjnych negocjacji handlowych i uzyskiwanie preferencyjnych warunków zakupu. Takie podejście zapewnia nie tylko optymalizację kosztów nabycia towarów i usług, ale także wzmacnia bezpieczeństwo dostaw i przeciwdziała ryzyku uzależnienia Spółki od ograniczonej liczby podmiotów zewnętrznych.

VII. Cele Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. na 2025 rok.

Celem nadrzędnym działalności Przedsiębiorstwa jest zbilansowanie strony kosztowej i przychodowej, a także zapewnienie stabilnego oraz zrównoważonego rozwoju Spółki w perspektywie długoterminowej. Realizacja tego celu wymaga wdrożenia szeregu działań i inicjatyw, które będą sprzyjały zarówno optymalizacji kosztów operacyjnych, jak i maksymalizacji przychodów. W najbliższych latach kluczowym kierunkiem rozwoju Spółki będzie dalsza modernizacja infrastruktury komunalnej oraz wdrażanie nowoczesnych rozwiązań technologicznych. Inwestycje w automatyzację procesów oraz cyfryzację zarządzania pozwolą na podniesienie efektywności operacyjnej oraz lepsze monitorowanie kosztów. Istotnym aspektem będzie także dążenie do poprawy efektywności energetycznej. Równocześnie planowane są działania mające na celu dywersyfikację źródeł przychodów, w tym poszerzenie zakresu świadczonych usług oraz w miarę możliwości rozwój nowych segmentów działalności, zgodnych z potrzebami mieszkańców i polityką samorządową. Ważnym elementem strategii rozwoju będzie również podnoszenie jakości świadczonych usług oraz zwiększenie satysfakcji mieszkańców. Nieodzownym elementem działań rozwojowych będzie także inwestycja w kapitał ludzki. Wzrost kompetencji pracowników poprzez szkolenia i podnoszenie kwalifikacji zawodowych pozwoli na lepsze wykorzystanie zasobów kadrowych oraz podniesienie jakości realizowanych zadań.

VIII. Podsumowanie

Zarząd Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku Podlaskim oświadcza, iż niniejsza „**Informacja z działalności Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim za 2024 rok**” została sporządzona z dochowaniem należytej staranności, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności z przepisami ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych oraz innych aktów prawnych mających zastosowanie do działalności spółek komunalnych. Dokument ten przedstawia rzetelny, kompletny i prawdziwy obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki, a także opisuje jej rozwój oraz osiągnięcia w okresie sprawozdawczym.

WICEPREZES ZARZĄDU

Marek Tyszkiewicz

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Hryniewicki

SPIS TABEL			
Lp.	Numer Tabeli	Nazwa Tabeli	Numer strony
1.	Tabela 1	Informacja o Spółce	5
2.	Tabela 2	Zestawienie przychodów i kosztów	6
3.	Tabela 3	Procentowy rozkład kosztów rodzajowych	7
4.	Tabela 4	Wysokość podatków i opłat	7
5.	Tabela 5	Aktywa i Pasywa	8
6.	Tabela 6	Przychody i koszty działalności powierzonej	10
7.	Tabela 7	Przychody i koszty prowadzenia komunikacji miejskiej	12
8.	Tabela 8	Wynik ZWiK	15
9.	Tabela 9	Koszty całkowite utrzymywania administrowanych budynków	18
10.	Tabela 10	Wynik administrowania cmentarzami komunalnymi	18
11.	Tabela 11	Wynik pozostałej działalności	19