

**Protokół Nr 6/2023**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Białogardu**  
**w dniu 26 maja 2023 r.**

Obecni wg załączonej listy.

Miejsce posiedzenia: Biuro Rady Miejskiej.

**Porządek posiedzenia:**

1. Otwarcie posiedzenia, w tym przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji.
2. Przyjęcie informacji z działalności w 2022 roku spółek z udziałem Miasta Białogard:
  - a) Białogardzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
  - b) Białogardzki Ośrodek Sportu i Rekreacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
  - c) Białogardzki Park Inwestycyjny „Invest-Park” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
  - d) Zakład Komunikacji Miejskiej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
  - e) Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
3. Analiza rocznego sprawozdania finansowego Miasta Białogard na dzień 31 grudnia 2022 r.
4. Sporządzenie wniosku w sprawie udzielenia Burmistrzowi Białogardu absolutorium z tytułu wykonania budżetu Miasta Białogard na rok 2022.
5. Zamknięcie posiedzenia.

**Ad 1. Otwarcie posiedzenia.**

Posiedzenie o godz. 10<sup>07</sup> „otworzył i prowadził” **Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Białogardu M. Smoliński.**

Przewodniczący Komisji przedstawił porządek posiedzenia a następnie pytał czy są uwagi do porządku posiedzenia komisji oraz protokołu z ostatniego posiedzenia?

Uwag nie zgłoszono.

Przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie przyjęcie protokołu Nr 5/2023 z posiedzenia komisji w dniu 25 kwietnia 2023 r.

Komisja przyjęła protokół Nr 5/2023 z posiedzenia w dniu 25 kwietnia 2023 r., **głosując: za - 3 (jednogłośnie).**

**Ad 2. Przyjęcie informacji z działalności w 2022 roku spółek z udziałem Miasta Białogard:**

**a) Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną Odpowiedzialnością**

Informację przedstawiła i omówiła Główny Księgowy i Prokurent Spółki B. Owczarska.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków. Regulatorem taryf jest Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie. W przypadku Białogardu nie ma zatwierdzonych nowych taryf.

W skład Rady Nadzorczej wchodzi dziewięciu członków. Od 1 sierpnia 2022 r. powołano nowego Wiceprezesa Zarządu.

Spółka zaopatruje w wodę blisko 80.000 mieszkańców na terenie 1.853 km<sup>2</sup>.

Obecnie eksploatuje obecnie 64 stację uzdatniania wody, 97 studni głębinowych, 11 oczyszczalni ścieków, 569 przepompowni ścieków.

W 2022 roku przeciętne zatrudnienie w spółce wynosiło 154 osób i przeciętne miesięczne wynagrodzenie wynosiło 5.102 zł.

Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży usług ogółem w wysokości 46.106.000 zł. Przychody pochodziły głównie z odbioru i oczyszczania ścieków, co stanowiło 48,2% przychodów ze sprzedaży wody i 30,9% przychodów ze sprzedaży ogółem, opłaty abonamentowej, dopłat do ceny wody i ścieków 15,3% przychodów ze sprzedaży ogółem.

Oprócz podstawowych dochodów spółka uzyskała przychody ze sprzedaży usług dodatkowych oraz sprzedaży materiałów. Pozostałe przychody stanowiły 5,6% przychodów ze sprzedaży ogółem.

W strukturze majątku spółki dominują aktywa trwałe stanowiące 98,1% majątku. Na aktywa trwałe składały się środki trwałe w tym: grunty, budynki, budowle, urządzenia techniczne służące do poboru i przesyłu wody oraz transportu, poboru i oczyszczania ścieków, środki transportowe, wartości nieregulowane prawem, środki trwałe w budowie.

Pozostałą część struktury majątku stanowiły aktywa obrotowe i wynosiły 1,9% majątku spółki.

Na aktywa obrotowe składały się: zapasy, należności, środki pieniężne oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. spółka posiadała środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie w wysokości 5.141.800 zł.

W strukturze kapitałowej 60,2% stanowiły zobowiązania, do których zaliczały się: kredyty i pożyczki krótkoterminowe, rezerwa na zobowiązania, zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu podatków, zobowiązania z tytułu świadczeń, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, rozliczenia międzyokresowe.

Zobowiązania łącznie stanowiły kwotę 26.565.800 zł, zobowiązania długoterminowe stanowiły kwotę 17.711.600 zł, zobowiązania krótkoterminowe wynosiły 8.854.200 zł, rezerwa na zobowiązania i inne rozliczenia międzyokresowe stanowiła kwotę 277.914.200 zł.

Na wynik finansowy spółki składały się przychody ze sprzedaży i związane z nimi i stanowiły kwotę 46.181.000 zł, koszty działalności operacyjnej w kwocie 52.918.800 zł. Strata wynosiła minus 6.737.800 zł.

Pozostałe przychody operacyjne wynosiły 7.883.900 zł. Pozostałe koszty operacyjne wynosiły 385.400 zł, przychody i rozchody stanowiły kwotę 94.500 zł, koszty finansowe wynosiły 930.700 zł.

Wynik finansowy brutto ze sprzedaży wynosił minus 75.400 zł. Strata netto ogółem wynosiła minus 149.300 zł.

Spółka w ramach prowadzonej działalności realizowała zadania inwestycyjne własne. Wartość nakładów inwestycyjnych wynosiła 6.238.400 zł. Źródłem finansowania były środki własne pochodzące z odpisów amortyzacyjnych oraz źródła zewnętrzne.

Do największych przedsięwzięć w miesiącu należała była budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przyłączami w ulicy Norwida, budowa sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i sanitarnej w ulicy Klenczona i Karłowicza wraz z przepompownią ścieków, budowa sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i sanitarnej wraz z przyłączami w ulicy Wileńskiej, budowa sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i sanitarnej w ulicy Wiślanej.

Spółka przystąpiła do realizacji budowy instalacji fotowoltaicznej na oczyszczalni ścieków oraz stacji uzdatniania wody.

Koszty działalności Rady Nadzorczej wynosiły 221.000 zł.

Komisja przeprowadziła dyskusję.

Omówiono sprawę rozwiązania trudnej sytuacji finansowej związanej z niezatwierdzonym wnioskiem spółki w sprawie nowych taryf opłat za wodę przez Wody Polskie.

## **b) Białogardzki Park Inwestycyjny „Invest-Park” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Informację przedstawił Prezes Zarządu W. Gorzelak.

Głównym źródłem przychodów były wpływy z czynszu powierzchni magazynowej, sprzedaż nieruchomości dla przedsiębiorcy sektora średnich i małych przedsiębiorstw.

Ubiegły rok w związku z sytuacją geopolityczną i gospodarczą na świecie był rokiem trudniejszym pod względem wyników. Spółka nie była w stanie w ciągu roku reagować na tak drastyczne zmiany stóp procentowych, co miało wpływ na wynik finansowy spółki.

Spółka osiągnęła zysk w wysokości 826.503,20 zł. Dług spółki wzrósł o 600.00 zł. Bilans po stronie aktywów wynosił 33.856.589,29 zł. Większość aktywów stanowiły budynki i budowle oraz grunty w kwocie 31.526.520,28 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. zostały skumulowane środki pieniężne w kwocie 2.247.700,51 zł. Zdaniem Prezesa sytuacja spółki jest stabilna.

Prowadzone są rozmowy z przedsiębiorcami pod kątem budowy obiektów.

Spółka jest dużym pośrednikiem w Polsce, który łączy firmy dysponującymi nieruchomościami pod wynajem, na sprzedaż z inwestorami w kraju i nie tylko.

Prezes przedstawił strukturę i koszty zatrudnienia w spółce. W spółce zatrudniony jest Prezes, jeden pracownik zatrudniony o na umowę o pracę oraz kilka osób zatrudnionych w ramach umów zlecenia, umów o dzieło.

W 2022 roku zmienił się skład Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza składa się z trzech członków. Koszt Rady Nadzorczej w 2022 r. wynosił około 30.000 zł.

Komisja przeprowadziła dyskusję.

Omówiono sprawę zapewnienia bezpieczeństwa pracownikom, którzy dojeżdżają rowerami, poruszają się pieszo do pracy, drogą wojewódzką 169 na której dochodzi do wypadków.

Poruszono kwestię sprzedaży przez spółkę nieruchomości firmie „BG”. Prezes poinformował, że podpisana została umowa o prolongatę wykupu obiektu na kolejne cztery lata, co pozwoli na to, aby opłata najmu pokryła koszty całkowitej spłaty pożyczki zawartej przez spółkę z Agencji Rozwoju Przemysłu.

Omówiono kwestie związane z pozyskiwaniem inwestorów, zwiększenia miejsc pracy.

W 2022 roku spółka zbudowała 140 metrów drogi w standardzie ciężkim, jako przedłużenie ulicy inwestycyjnej w tym infrastruktury wodociągowej, oświetlenia ulicznego, kanału teletechnicznego.

W ubiegłym roku jeden z inwestorów, który zakupił grunty przystąpił do robót budowlanych. Drugi inwestor jest na etapie projektowania.

Inny z inwestorów planował budowę fabryki przy ulicy Inwestycyjnej. Przez zmianę stóp procentowanych inwestorowi spadła zdolność kredytowa, w związku z czym nie był w stanie uzyskać na rynku kapitału niezbędnego do budowy całego obiektu i budowy nie rozpoczęto. Zainwestowali z zakup nieruchomości, pozwolenia na budowę.

Komisja poruszyła sprawy związane z zabezpieczeniem przez firmy produkcyjne przetwórstwa rybnego właściwego przesyłania odpadów, ścieków.

Omówiono sprawy doboru przyszłych inwestorów pod kątem wykorzystania kierunków kształcenia uczniów oraz zapewnienia miejsc pracy mieszkańcom.

Radny Sz. Jonko - wnioskował o sporządzenie pisemnej odpowiedzi dotyczącej kosztów w 2022 roku delegacji pracowników, kosztów sponsoringu Białogardzkiego Parku „Inwestycyjnego „Invest-Park” Sp. z o. o.

### **c) Zakład Komunikacji Miejskiej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Informację przedstawiła Prokurent Spółki J. Niedziela.

Główną działalnością spółki są zadania o charakterze publicznym świadczenia usług komunikacyjnych dla Miasta Białogard. Ponadto spółka prowadzi działalność uboczną wynajmu parkingu, wynajmu garaży oraz napraw.

Właścicielem stu procentowym spółki jest Miasto Białogard. Na dzień 31 grudnia 2022 r. kapitał spółki wynosił 2.211.500 zł.

Skład Rady Nadzorczej jest trzyosobowy. Koszty Rady Nadzorczej w 2022 roku wynosiły 64.339 zł.

W 2022 roku dokonano rozliczenia i umorzenia subwencji w ramach programu „Tarcza Finansowa 2.0”. Środki zostały wykorzystane w spółce głównie na wynagrodzenia pracowników.

Spółka zakupiła pompę ciepła oraz panele fotowoltaiczne, co przynosi spółce korzyści finansowe.

Przeprowadzono niezbędne remonty głównie na budynkach garażowych. Dokonano remontów dachów.

Strata spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. wynosiła 2.262.226,41 zł. Na koszty działalności spółki znaczący wpływ miał wzrost cen paliw.

Aktywa obrotowe stanowiły przede wszystkim rozliczenia międzyokresowe i środki pieniężne, zapasy w postaci materiałów oraz należności.

Majątek aktywów trwałych stanowiły budynki, lokale, obiekty, środki transportu oraz grunty i urządzenia techniczne.

Grunty stanowiły kwotę 212.230 zł. Budynki, lokale i obiekty stanowiły kwotę 801.497,16 zł, urządzenia techniczne i maszyny stanowiły kwotę 243.577,75 zł, środki transportu stanowiły kwotę 4.845.513,16 zł.

Aktywa obrotowe spółki stanowiły łącznie kwotę 2.076.085,55 zł. Zapasy stanowiły 0,97% aktywów obrotowych spółki. Należności krótkoterminowe wynosiły 1.981.719,58 zł i stanowiły 95,45% aktywów obrotowych.

Na należności krótkoterminowe składały się dostawy i usługi oraz rozliczenie rekompensaty, podatki oraz dochodzone na drodze sądowej należności.

Należności krótkoterminowe przeszły na rozliczanie należności następnego roku i wynosiły 40.903,30 zł, co stanowiło 1,95% aktywów obrotowych.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynosiły 33.982,14 zł, co stanowiło 1,63% aktywów obrotowych.

Zobowiązania krótkoterminowe wynosiły 135.582,38 zł. Były to zobowiązania z tytułu usług, podatków, ubezpieczeń i wynagrodzeń.

Przychody przyszłych okresów dotyczyły rozliczeń międzyokresowych z tytułu sprzedaży biletów, umów o dofinansowanie i zakupu taboru.

Przychody ze sprzedaży biletów stanowiły 277.354 zł.

Za pośrednictwem aplikacji mobilnej dokonano sprzedaży biletów na kwotę 60.615 zł.

Sprzedaż biletów miesięcznych wyniosła 87.017 zł i w porównaniu z rokiem poprzednim spadła o 1.000 zł.

Wzrosła sprzedaż biletów normalnych, natomiast odnotowano spadek sprzedaży biletów ulgowych.

Przychody z działalności dodatkowej dotyczyły wynajmu garaży w kwocie 169.090 zł oraz wynajmu miejsc parkingowych w kwocie 15.420 zł.

Dużym zainteresowaniem cieszy się wynajmem miejsc parkingowych oraz garaży.

Komisja przeprowadziła dyskusję dotyczącą wykorzystania potencjału nieruchomości jakim dysponuje spółka na cele prowadzenia działalności dodatkowej pod kątem wynajmu miejsc parkingowych.

### **Ad 3. Analiza rocznego sprawozdania finansowego Miasta Białogard na dzień 31 grudnia 2022 r.**

Informację przedstawiła Skarbnik Miasta I. Kubiak.

Komisja przeprowadziła analizę sprawozdania finansowego Miasta Białogard na dzień 31 grudnia 2022 r.

Komisja wydała **pozytywną** opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Białogard na rok 2022 wraz z informacją o stanie mienia Miasta Białogard w roku 2022, **głosując: za - 3, przeciw - 0, wstrzymało się - 1.**

Komisja wydała **pozytywną** opinię o rocznym sprawozdaniu finansowym Miasta Białogard na dzień 31 grudnia 2022 r., **głosując: za - 3, przeciw - 0, wstrzymało się - 1.**

**Ad 4. Sporządzenie wniosku w sprawie udzielenia Burmistrzowi Białogardu absolutorium z tytułu wykonania budżetu Miasta Białogard na rok 2022.**

Informację przedstawił Przewodniczący Komisji Rewizyjnej.

Komisja sporządziła wniosek do Rady Miejskiej Białogardu w sprawie udzielenia Burmistrzowi Białogardu absolutorium z tytułu wykonania budżetu Miasta Białogard na rok 2022.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej Białogardu **przegłosowała** wniosek w sprawie udzielenia Burmistrzowi Białogardu absolutorium z tytułu wykonania budżetu Miasta Białogard na rok 2022: **za - 3, przeciw - 0, wstrzymało się - 1.**

**Ad 5. Zamknięcie posiedzenia.**

Po wyczerpaniu porządku posiedzenia o godzinie 12<sup>15</sup> **Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Białogardu M. Smoliński** zakończył posiedzenie komisji.

protokołowała: Joanna Kamińska

**Przewodniczący Komisji**

***Mariusz Smoliński***