

5. WYKONANIE PLANU FINASOWEGO SPÓŁEK MIEJSKICH

W Koszalinie aktualnie funkcjonuje 7 miejskich spółek prawa handlowego z ograniczoną odpowiedzialnością. W większości z nich, poza MEC i PGK, Miasto posiada 100 % udziałów.

Spółki miejskie to:

1. Zarząd Obiektów Sportowych,
2. Miejska Energetyka Ciepła,
3. Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej,
4. Miejskie Wodociągi i Kanalizacja,
5. Miejski Zakład Komunikacji,
6. Koszalińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego,
7. „Port Lotniczy w Koszalinie”.

Do niniejszej informacji o wynikach działalności spółek miejskich, przyjęto wstępne dane sprawozdawcze za 2014 rok, dlatego wskaźniki ilustrujące sytuację finansową spółek mogą ulec zmianie po sporządzeniu przez nie bilansu.

Tabela ilustrująca sytuację finansową spółek miejskich:

w tys. zł.

NAZWA SPÓŁKI	PRZYCHODY			KOSZTY			WYNIK brutto
	PLAN 2014	WYKONANIE 2014	% WYKONANIA PLANU	PLAN 2014	WYKONANIE 2014	% WYKONANIA PLANU	+ ZYSK - STRATA
1	2	3	4	7	8	9	11
Zarząd Obiektów Sportowych	8 239,2	8 570,3	104,0	8 236,2	8 534,3	103,6	36,0
Miejska Energetyka Ciepła	58 999,3	57 047,9	96,7	53 863,4	51 260,1	95,2	5 787,8
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej	43 162,0	45 676,8	105,8	40 923,0	43 000,2	105,1	2 676,6
Miejskie Wodociągi i Kanalizacja	51 071,5	53 835,4	105,4	50 560,5	51 575,3	102,0	2 260,1
Miejski Zakład Komunikacji	35 852,7	36 232,6	101,1	36 440,9	36 857,6	101,1	-625,0
Koszalińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	8 093,0	8 092,0	100,0	6 667,0	6 388,7	95,8	1 703,3
"Port Lotniczy w Koszalinie"	0,0	0,0	*	0,0	1,6	*	-1,6
OGÓŁEM	205 417,7	209 455,0	102,0	196 691,0	197 617,8	100,5	11 837,2

W 2014 roku wszystkie spółki, poza Miejskim Zakładem Komunikacji i „Portem Lotniczym w Koszalinie” wypracowały na swojej działalności dodatni wynik finansowy.

ZARZĄD OBIEKTÓW SPORTOWYCH

Spółka prowadzi działalność w oparciu o majątek użyczony przez Miasto i przekazany aportem. Miasto Koszalin jest jedynym właścicielem majątku. Na ten majątek składają się: baseny oraz hala sportowa przy ul. Jedności i ul. Głowackiego, plac po lodowisku przy ul. Głowackiego, tereny podożynkowe przy ul. Orłąt Lwowskich, stadion i 2 hale przy ul. Fałata, hala przy ul. Orlej, stadion przy ul. Andersa.

Spółka zarządza również „Sportową Doliną”, 5 boiskami „Orlik”, Parkiem Linowym „Wodną Doliną” oraz Halą Widowiskowo-Sportową. Właścicielem tych obiektów jest Miasto, poza Halą Widowiskowo - Sportową gdzie Miasto jest współwłaścicielem.

Podstawowe dane ilustrujące sytuację finansową spółki:

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2013	2014 rok		% wykonania planu	Dynamika 5 : 3
			PLAN	WYKONANIE		
			4	5		
1	Przychody ogółem	9 862,6	8 239,2	8 570,3	104,0	86,9
2	Koszty ogółem	9 643,1	8 236,2	8 534,3	103,6	88,5
3	Wynik finansowy	219,5	3,0	36,0	*	16,4
4	Wynagrodzenia osobowe	2 164,6	2 400,0	2 489,7	103,7	115,0
5	Zatrudnienie	63	63	64	101,6	101,6
6	Udział funduszu wynagrodzeń w przychodach %	21,9	29,1	29,1	99,7	132,4
7	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	2 863	3 175	3 242	102,1	113,2
8	Należności ogółem	543,2	*	2 514,0	*	462,8
9	Zobowiązania ogółem	2 649,9	*	22 702,1	*	856,7

W 2014 roku spółka osiągnęła dodatni wynik finansowy – w wysokości 36,0 tys. zł.

Plan przychodów ogółem został przekroczony o 4,0%. Wzrost ten wynika z wyższych wpływów z tytułu zarządzania Doliną Sportową (o 36,4%) oraz Halą Widowiskowo - Sportową (o 31,5%).

Plan kosztów został przekroczony o 3,6%, co wynika głównie z szerszego zakresu prac remontowych w obiektach (część tych prac - na etapie planowania - była zakwalifikowana jako modernizacja, czyli wydatki inwestycyjne).

Przekroczony został również plan wynagrodzeń ogółem o 5,4%, z tego osobowych o 3,7%. Związane jest to z zatrudnieniem nowego członka zarządu oraz zatrudnieniem pracowników na umowę zlecenie w większym wymiarze (z uwagi na organizację większej liczby imprez).

W 2014 roku spółka poniosła nakłady inwestycyjne na łączną kwotę **21.782,4 tys. zł.** Są to wydatki na budowę AQPARKU – 21.196,9 tys. zł, na utwardzenie i odwodnienie placu giełdy – 216,3 tys. zł, modernizację na obiekcie „Gwardii” - 284,2 tys. zł, i obiekcie na ul. Głowackiego - 59,1 tys. zł oraz na niezbędne zakupy inwestycyjne - 25,9 tys. zł.

Od momentu rozpoczęcia budowy AQPARKU (2012 rok) na roboty inwestycyjne wydano łącznie **28.509,5 tys. zł**, z tego sfinansowano kredytem bankowym 17.167,1 tys. zł.

W 2014 roku z budżetu Miasta, na wykup usług realizowanych przez spółkę, przekazano środki w wysokości **5.786,3 tys. zł** z przeznaczeniem na:

▪ wynajem obiektów przez kluby sportowe	2.777,3 tys. zł
▪ naukę pływania dla uczniów koszalińskich szkół	1.648,0 tys. zł
▪ obsługę poboru opłaty targowej	191,1 tys. zł
▪ zarządzanie „Sportową Doliną”	144,7 tys. zł
▪ zarządzanie 5 boiskami „Orlik”	378,5 tys. zł
▪ zarządzanie Halą Widowiskowo-Sportową	302,6 tys. zł
▪ wejście na basen za 1 zł	265,5 tys. zł
▪ wynajem obiektów na imprezy okolicznościowe	78,6 tys. zł

Należności są ponad czterokrotnie wyższe niż w roku poprzednim z uwagi na rozliczenia podatku VAT (w związku z prowadzoną inwestycją).

Zobowiązania są ponad ośmiokrotnie wyższe, głównie z tytułu robót budowlanych związanych z budową AQPARKU. Zobowiązania przeterminowane nie występują.

W łącznej kwocie zobowiązań występuje kredyt bankowy, który na koniec 2014 roku wynosi 18.177,0 tys. zł. Na tę kwotę składa się:

- kredyt inwestycyjny, długoterminowy zaciągnięty w 2012 roku - na budowę AQPARKU, zadłużenie z tytułu tego kredytu na koniec 2014 roku to 17.167,1 tys. zł.
- kredyt obrotowy na finansowanie podatku od towarów i usług - 1.009,9 tys. zł.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie osobowe na 1 etat w spółce wynosi 3.242 zł i jest o 13,2% wyższe niż w roku ubiegłym.

Przeciętne zatrudnienie w spółce wzrosło o 1 etat i wynosiło 64 etaty.

MIEJSKA ENERGETYKA CIEPLNA

Spółka posiada majątek trwały przekazany aportem przez Miasto oraz własny nabyty w czasie działalności. Miasto jest głównym udziałowcem w spółce, z pakietem 69,2% udziałów, pozostałe 30,8% posiada udziałowiec zagraniczny GDF.

Plan przychodów ogółem Spółka zrealizowała w 96,7%, a kosztów w 95,2%. W 2014 roku Spółka wypracowała dodatni wynik finansowy w wysokości 5.787,8 tys. zł. Zysk jest wyższy o 12,7% od zaplanowanego.

Zaplanowane na 2014 rok przychody ze sprzedaży energii cieplnej zostały zrealizowane w 89,1% i wynoszą 50.598,8 tys. zł, plan 56.759,1 tys. zł.

Przychody te są niższe nie tylko od planu, ale również od osiągniętych w roku poprzednim (o 7,6%).

Na ten spadek złożyły się wyższa temperatura zewnętrzna w sezonie grzewczym oraz krótszy okres dostaw energii cieplnej.

Na wynik finansowy w wysokości 5.787,8 tys. zł składa się zysk:

- na sprzedaży ciepła 3.630,2 tys. zł
- na pozostałej działalności 2.157,6 tys. zł

Na osiągniętą wysokość zysku wpłynęły głównie:

- korzystna cena zakupu węgla,
- spadek kosztów zużycia energii elektrycznej (w wyniku poczynionych działań modernizacyjnych układu pomp obiegowych i systemu sterowania),
- uzyskane przychody z pozostałej działalności operacyjnej i sprzedaży usług dodatkowych.

Podstawowe dane ilustrujące sytuację finansową spółki:

w tys. zł

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2013	2014 rok		% wykonania planu	Dynamika 4 : 2
			PLAN	WYKONANIE		
1	1	2	3	4	5	6
1	Przychody ogółem	73 198,5	58 999,3	57 047,9	96,7	77,9
2	Koszty ogółem	66 599,9	53 863,4	51 260,1	95,2	77,0
3	Wynik finansowy brutto	6 598,6	5 135,9	5 787,8	112,7	87,7
4	Wynagrodzenia osobowe	10 603,8	11 002,0	11 011,2	100,1	103,8
5	Zatrudnienie	181,8	178,3	177,8	99,7	97,8
6	Udział funduszu wynagrodzeń w przychodach %	14,5	18,6	19,3	103,5	133,2
7	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	4 861	5 142	5 161	100,4	106,2
8	Należności ogółem	14 594,8	*	11 413,2	*	78,2
9	Zobowiązania ogółem	18 303,0	*	15 399,2	*	84,1

Zaplanowane na 2014 rok nakłady inwestycyjne w wysokości 13.126,0 tys. zł, Spółka wykonała w wysokości 15.583,3 tys. zł, tj. o 18,7% powyżej planu.

Nakłady inwestycyjne związane są głównie z odtworzeniem i modernizacją majątku.

W porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego stan zobowiązań zmalał o 15,9%, a stan należności o 21,8%.

W łącznej kwocie zobowiązań występuje pożyczka długoterminowa z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie **4.263,3 tys. zł** oraz krótkoterminowa w kwocie **1.210,7 tys. zł**.

Na koniec 2014 roku zobowiązania z tego tytułu wynoszą łącznie 5.474 tys. zł i są niższe o 18,1% w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego (w 2013 roku było 6.684,6 tys. zł).

Przeciętne wynagrodzenie miesięczne w spółce za 2014 rok wynosiło 5.161 zł i wzrosło w porównaniu do roku poprzedniego o 6,2%.

Zatrudnienie w spółce nadal maleje, w 2014 roku zmalało o 4 etaty i wynosi 177,8 etatów.

PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ

Miasto jest głównym udziałowcem w Spółce, z pakietem 77,1% udziałów. Pozostali udziałowcy to Spółdzielnie Mieszkaniowe oraz gminy ościenne (Będzino, Manowo, Mielno, Malechowo, Bobolice, Polanów, Świeszyno).

Podstawowe dane ilustrujące sytuację finansową spółki:

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2013	2014 rok		% wykonania planu	Dynamika 5 : 3
			PLAN	WYKONANIE		
			1	2		
1	Przychody ogółem	43 020,3	43 162,0	45 676,8	105,8	106,2
2	Koszty ogółem	41 218,1	40 923,0	43 000,2	105,1	104,3
3	Wynik finansowy brutto	1 802,2	2 239,0	2 676,6	119,5	148,5
4	Wynagrodzenia osobowe	11 213,1	12 002,5	11 817,8	98,5	105,4
5	Zatrudnienie	253,0	265,0	268,0	101,1	105,9
6	Udział funduszu wynagrodzeń w przychodach %	26,1	27,8	25,9	93,0	99,3
7	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	3 693	3 774	3 675	97,4	99,5
8	Należności ogółem	6 078,6	*	7 074,2	*	116,4
9	Zobowiązania ogółem	11 237,6	*	11 896,9	*	105,9

Spółka przekroczyła planowane dochody ogółem o 5,8%, a koszty o 5,1%. Wynik na działalności Spółki jest wyższy o 19,5% od zaplanowanego i wyższy od osiągniętego w poprzednim roku o 48,5%.

Ponadplanowe przychody Spółka uzyskała głównie na sprzedaży usług transportowych i na unieszkodliwianiu odpadów.

Na wzrost planowanego poziomu kosztów wpłynęły głównie koszty zakupu większej ilości pojemników do obsługi systemu gospodarki odpadami.

W 2014 roku Spółka zrealizowała nakłady inwestycyjne w wysokości 3.556,4 tys. zł, były to głównie zakupy inwestycyjne.

Należności Spółki na koniec 2014 roku są o 16,4% wyższe niż na koniec roku poprzedniego (głównie z tytułu rozliczeń podatku VAT i wadia).

Zobowiązania są wyższe niż w poprzednim roku o 5,9%, głównie z tytułu dostaw zrealizowanych pod koniec roku oraz pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, przeznaczonej na dofinansowanie poszczególnych etapów „Międzygminnego programu zagospodarowania odpadów komunalnych i osadów ściekowych”.

Zadłużenie z tytułu pożyczki na koniec 2014 roku wynosiło 3.471,6 tys. zł i było wyższe niż w roku poprzednim (było 3.286,6 tys. zł).

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Spółce wynosiło 3.675 zł i utrzymuje się na poziomie roku poprzedniego.

Zatrudnienie wzrosło o 15 etatów, z uwagi na konieczność sortowania zwiększonej ilości selektywnie zbieranych odpadów.

MIESKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA

Spółka przekroczyła planowane przychody ogółem o 5,4%, a koszty o 2,0%, Wynik finansowy wynosi 2.260,1 tys. zł.

Ponadplanowe przychody wynikają z większej niż przewidywano ilości świadczonych usług dostarczania wody (o 3,8%) i odprowadzania ścieków (o 1,1%) oraz wyższych przychodów operacyjnych i finansowych (głównie z tytułu odsetek bankowych).

Podstawowe dane ilustrujące sytuację finansową spółki:

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2013	2014 rok		% wykonania planu	Dynamika 5:3
			PLAN	WYKONANIE		
			1	2	3	4
1	Przychody ogółem	53 988,0	51 071,5	53 835,4	105,4	99,7
2	Koszty ogółem	51 668,9	50 560,5	51 575,3	102,0	99,8
3	Wynik finansowy	2 319,1	511,0	2 260,1	442,3	97,5
4	Wynagrodzenia osobowe	12 517,5	12 817,9	12 819,3	100,0	102,4
5	Zatrudnienie	213	215	215	100,0	100,9
6	Udział funduszu wynagrodzeń w przychodach %	23,2	25,1	23,8	94,9	102,7
7	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	4 897	4 968	4 969	100,0	101,5
8	Należności ogółem	6 822,6	*	7 902,1	*	115,8
9	Zobowiązania ogółem	24 170,7	*	26 097,8	*	108,0

Poniesione w 2014 roku nakłady inwestycyjne wyniosły 11.473,6 tys. zł, co stanowi 92,5% planu.

Nakłady inwestycyjne dotyczyły głównie:

- przedsięwzięć rozwojowych (budowa sieci wodociągowej i kanalizacji deszczowej w ulicy Wenedów, uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w rejonie ul. Szczecińskiej, uzbrojenie osiedla Raduszka, budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Rolnej) - razem 3.619,8 tys. zł,
- inwestycji odtworzeniowych (wymiana wodociągu w ulicy Krakusa i Wandy oraz w ul. Władysława IV) - razem 526,0 tys. zł,
- termomodernizacji budynku biurowego przy ul. Wojsa Polskiego 14 - 244,3 tys. zł,
- ujęcia wody w Mostowie i Koszalinie - 1.576,8 tys. zł,
- modernizacji kanalizacji sanitarnej w ulicach Dzieci Wrzesińskich, Grottgera, Hanki Sawickiej, Chopina, Andersa, Piastowskiej, Stoczniovców, Ruszczyca, Szymanowskiego, Łużyckiej, Kutrzeby, Gałczyńskiego) - razem 1.231,7 tys. zł,

- modernizacji kanalizacji deszczowej w ulicach Monte Cassino, Armii Krajowej, Bohaterów Warszawy, Grottgera, Żeromskiego, Struga, Zamenhoffa, Wesolej, kalinowej, Morskiej, Piłsudskiego i Piastowskiej) - razem 1.701,3 tys. zł,
- modernizacji w oczyszczalni ścieków w Jamnie – 825,2 tys. zł.

Należności Spółki na koniec 2014 roku są o 15,8% wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Ten wzrost dotyczy głównie rozliczenia podatku VAT.

Zobowiązania ogółem są wyższe niż w roku poprzednim o 8,0%, głównie z tytułu dostaw i usług.

W łącznej kwocie zobowiązań występuje długoterminowa pożyczka z NFOŚ i GW, która wynosi 16.246,0 tys. zł. Zobowiązanie wymagalne nie występują.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Spółce wynosiło 4.969 zł i utrzymuje się na zbliżonym poziomie roku poprzedniego.

Liczba zatrudnionych utrzymuje się na poziomie planu, ale w stosunku do roku ubiegłego wzrosła o 2 etaty.

MIEJSKI ZAKŁAD KOMUNIKACJI

Spółka posiada ustrój przedsiębiorstwa komunalnego i realizuje zadania gminy w zakresie transportu miejskiego oraz od 6 lat pasażerskiego transportu wodnego (sezonowa przeprawa przez jezioro Jamno - statkiem pasażerskim „Koszałek”).

Podstawowe dane ilustrujące sytuację finansową spółki:

w tys. zł

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2013	2014 rok		% wykonania planu	Dynamika 5 : 3
			PLAN	WYKONANIE		
1	2	3	4	5	6	7
1	Przychody ogółem	33 442,0	34 865,0	36 232,6	103,9	108,3
2	Koszty ogółem	33 410,6	34 865,0	36 857,6	105,7	110,3
3	Wynik finansowy	31,4	0,0	-625,0	*	*
4	Wynagrodzenia osobowe	10 877,0	11 194,0	11 168,8	99,8	102,7
5	Zatrudnienie	199	202	202	100,0	101,5
6	Udział funduszu wynagrodzeń w przychodach %	32,5	32,1	30,8	96,0	94,8
7	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	4 555	4 618	4 608	99,8	101,2
8	Należności ogółem	421,8	*	885,2	*	209,9
9	Zobowiązania ogółem	4 028,3	*	4 090,6	*	101,5

2014 rok Spółka zamknęła ujemnym wynikiem finansowym w wysokości 625,0 tys. zł.

Na ten wynik wpływ miał głównie spadek przychodów z usług przewozowych (mniejsza liczba przewiezionych pasażerów) oraz strata na likwidacji środków trwałych.

Miasto jako właściciel, częściowo pokrywa utracone przez Spółkę przychody z tytułu zachowania ulg ustawowych i określonych przez Radę Miejską w Koszalinie.

W 2014 roku rekompensata dotycząca utraconych przychodów Spółki z tytułu udzielonych ulg wyniosła 8.600,0 tys. zł.

Na odtworzenie majątku w 2014 roku Spółka wydała łącznie 1.963,2 tys. zł, które sfinansowała środkami własnymi.

Nakłady inwestycyjne dotyczyły głównie zakupu 3 autobusów (1.605,5 tys. zł). Roczny plan nakładów inwestycyjnych (2.000,0 tys. zł) został wykonany w 98,2%.

Stan należności jest dwukrotnie wyższy niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Na te wzrost wpłynęły głównie wpłacone na konto Spółki wadium gwarancyjne (427,0 tys. zł) - zabezpieczające prawidłowe funkcjonowanie zakupionych w tym roku autobusów.

Zobowiązania utrzymują się na zbliżonym poziomie roku poprzedniego. Wszystkie zobowiązania są krótkoterminowe, przeterminowane nie występują. Spółka nie korzysta z kredytów i pożyczek.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Spółce za 2014 rok wynosiło 4.608 zł, i utrzymuje się na poziomie roku poprzedniego. Zatrudnienie wzrosło o 3 etaty.

KOSZALIŃSKIE TOWARZYSTWO BUDOWNICTWA SPOŁECZNEGO

Koszty związane z prowadzeniem działalności Spółka pokrywa z uzyskanych przychodów z prowadzonej działalności w zakresie administrowania posiadanymi zasobami, jak również z pozostałej działalności gospodarczej.

Podstawowe dane ilustrujące sytuację finansową spółki:

w tys. zł

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2013	2014 rok		% wykonania planu	Dynamika 5:3
			PLAN	WYKONANIE		
1	2	3	4	5	6	7
1	Przychody ogółem	8 006,6	8 093,0	8 092,0	100,0	101,1
2	Koszty ogółem	6 510,7	6 667,0	6 388,7	95,8	98,1
3	Wynik finansowy brutto	1 495,9	1 426,0	1 703,3	119,4	113,9
4	Wynagrodzenia osobowe	798,0	880,0	822,8	93,5	103,1
5	Zatrudnienie	18,4	18,5	18,5	100,0	100,5
6	Udział funduszu wynagrodzeń w przychodach %	10,0	10,9	10,2	93,5	102,0
7	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	3 614	3 964	3 706	93,5	102,6
8	Należności ogółem	302,3	*	302,7	*	100,1
9	Zobowiązania krótkoterminowe	1 709,1	*	2 180,2	*	127,6
10	Zobowiązania długoterminowe	61 177,4	*	60 337,4	*	98,6

Przedmiotem działalności spółki jest:

- budowa mieszkań na wynajem przy udziale preferencyjnych kredytów udzielanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego z Krajowego Funduszu Mieszkaniowego,
- wynajem lokali mieszkalnych i handlowo-usługowych we własnych zasobach mieszkaniowych oraz administrowanie własnymi zasobami mieszkaniowymi.

2014 rok Spółka zamknęła dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 1.707,3 tys. zł.

W 2014 roku Spółka zrealizowała nakłady inwestycyjne w wysokości **1.701,7 tys. zł**, związane z budową nowego budynku mieszkalnego w ramach rozbudowy osiedla Unii Europejskiej.

Wydatki inwestycyjne w powyższej kwocie zostały sfinansowane:

- środkami z budżetu Miasta (udziały w spółkach prawa handlowego)	999,6 tys. zł
- środkami z partycypacji najemców w kosztach budowy mieszkań	647,3 tys. zł
- środkami własnymi	54,8 tys. zł

Należności Spółki 2014 roku utrzymują się na poziomie roku poprzedniego i dotyczą zaległości czynszowych lokatorów.

Zobowiązania krótkoterminowe są wyższe niż w roku poprzednim o 27,6%. Zobowiązania te obejmują rozliczenia bieżące oraz planowane do spłaty w okresie najbliższych 12 miesięcy raty kapitału kredytów (dotyczy zaciągniętych wcześniej kredytów w Banku Gospodarstwa Krajowego).

Wzrost tych zobowiązań wynika z tytułu zakupu usług związanych z budową nowego budynku oraz wyższego kapitału do spłaty.

Zobowiązania długoterminowe na koniec 2014 roku wyniosły 60.337,4 tys. zł i są niższe o 1,4% niż na koniec roku poprzedniego.

Na te zobowiązania składają się:

- kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego wraz z odsetkami	49.171,5 tys. zł
- kaucje mieszkaniowe	5.176,4 tys. zł
- partycypacje w kosztach budowy mieszkań	5.989,5 tys. zł

Środki na spłatę rat kredytowych (wraz z należnymi odsetkami) są zabezpieczone w comiesięcznej stawce czynszu od najemców lokali.

Liczba etatów oraz przeciętne miesięczne wynagrodzenie w spółce, utrzymują się na poziomie roku poprzedniego.

„PORT LOTNICZY W KOSZALINIE ” SPÓŁKA Z O.O

Miasto posiada w spółce 100% udziałów. Bilans spółki za rok 2014 zamyka się sumą bilansową 7,4 tys. zł. Rachunek zysków i strat za rok 2014 wykazuje wynik ujemny w kwocie 1,6 tys. zł.

Spółka nie posiada środków trwałych. Nie prowadzi działalności gospodarczej oraz nie zatrudnia pracowników na umowę o pracę. Nie uzyskuje przychodów. Kosztami spółki są koszty działalności operacyjnej (m.in. wynagrodzenie za obsługę księgową, koszt wynajęcia pomieszczenia na biuro, prowizje za prowadzenie rachunku bankowego).