



L. dz. 829/2023



RPW/5355/2023 P
Data: 2023-08-18

Łapy, dn. 18.08.2023 r.

**Rada Miejska
w Łapach**

dotyczy: **funkcjonowania i sytuacji finansowej Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

INFORMACJA

1. Opis Spółki

Na mocy Uchwały NR VI/43/11 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 25 lutego 2011 r. oraz Uchwały NR VIII/66/11 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 28 kwietnia 2011 r. w sprawie likwidacji samorządowego zakładu budżetowego – nastąpiło przekształcenie Zakładu Energetyki Ciepłej w Łapach w Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej sp. z o.o. Akt notarialny został podpisany 18 maja 2011 r., zaś rejestracja w KRS nastąpiła z dniem 01 czerwca 2011 r. i z tą datą Spółka rozpoczęła funkcjonowanie.

W dniu 01 stycznia 2017 r. Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zgodnie z podjętą uchwałą Nr XXV/224/16 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 28 października 2016 r. w sprawie likwidacji zakładu budżetowego - Zakładu Usług Komunalnych w Łapach celem wniesienia mienia zlikwidowanego zakładu (przedsiębiorstwa) jednym aportem do istniejącej gminnej spółki - Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łapach, wstąpiło we wszystkie prawa i obowiązki związane z działalnością zlikwidowanego Zakładu oraz przejęło jego należności i zobowiązania. Rejestracja wniesionego majątku w KRS nastąpiła w dniu 11 stycznia 2017 r. Działalność wykonywaną przez zakład komunalny wykonuje obecnie dział gospodarki komunalnej.

Podstawową działalnością Spółki jest wytwarzanie i dystrybucja energii ciepłej. Ponadto Spółka zajmuje się działalnością dotychczas świadczoną przez Zakład Usług Komunalnych tj. odbiorem i transportem odpadów od osób fizycznych, odbiorem i transportem odpadów od osób prawnych, prowadzenie PSZOK-u (punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych) oraz oczyszczaniem miasta.

System ciepłowniczy będący własnością Spółki przeszedł gruntowną modernizację w latach 2001-2002. W następnych latach były podłączane kolejne budynki wielorodzinne. W 2012 r. Spółka zakupiła od Syndyka masy upadłości Zakładów Naprawczych Taboru Kolejowego w Łapach S.A. kotłownię zakładową wraz z infrastrukturą ciepłowniczą (sieci i 5





węzłów ciepłych). W 2017 r. Spółka zrealizowała inwestycję polegającą na połączeniu 3 sieci zasilanych z poszczególnych kotłowni w jedną.

W skład obsługiwanego systemu ciepłowniczego (ciepło systemowe) wchodzi 3 kotłownie będące własnością Spółki pracujące na wspólną sieć. Dodatkowo Spółka posiada kotłownię w budynku przy ul. Głównej w budynku CUS-u zasilającą kompleks budynków CUS-u. Obecnie trwa modernizacja kotłowni przy ul. Długiej 74B. Z uwagi na odejście od opalania kotłowni w Polsce od węgla w 2025 r. planowane jest podłączenie sieci gazowej do tego obiektu.

Kolejną działalnością którą od 2017 r. zajmuje się Spółka po przejęciu Zakładu Usług Komunalnych jest działalność gospodarki komunalnej obejmująca w szczególności:

- zbiórka odpadów komunalnych od osób fizycznych,
- zbiórka odpadów komunalnych od osób prawnych,
- oczyszczanie miasta,
- prowadzenie Punku Selektywnej Zbiórki Odpadów,

Działalność gospodarki komunalnej prowadzona jest na terenie Spółki przy ul. Mostowej 9. W 2022r. Spółka przyjęła do użytkowania budynek nowego garażu w miejsce wyburzonych garaży przy ul. Mostowej 9 w związku z modernizacją linii kolejowej Warszawa - Białystok.

1.1 Kotłownia przy ul. Boh. Westerplatte

Kotłownia Westerplatte o mocy 4,12 MW (3 kotły firmy Viessmann typu TURBOMAT RN-TH: 2 kotły gazowe o mocy 1,57 MW i 1 kocioł gazowo-olejowy o mocy 0,98 MW). W kotłowni zainstalowany jest grupowy węzeł cieplny, który poprzez zewnętrzną instalację odbiorczą zasilą dwa budynki SM „Kolejarz” (Boh. Westerplatte 14 i 16) oraz pawilon handlowy dobudowany do bloku Boh. Westerplatte 14.

Kotłownia zasilą sieć wysokoparametrową, która w komorze „K” naprzeciwko dworca PKP łączy się z sieciami zasilanymi z dwóch pozostałych kotłowni. Kotłownia zasilą jak dotychczas siecią wysokoparametrową poprzez indywidualne węzły ciepłe 10 obiektów (ZSM, CKP, LO, Szkoła Podst. i 6 budynków wielorodzinnych przy ul. Sikorskiego). Do tej kotłowni planowane jest podłączenie budowanego basenu przy Szkole Podstawowej.

1.2 Kotłownia przy ul. Polnej



Drugą kotłownią należącą do Spółki jest kotłownia przy ul. Polnej o mocy 7,92 MW (3 kotły: 1 kocioł opalany biomasą firmy POLYTECHNIK o mocy 4 MW, w którym dodatkowo zainstalowany jest palnik olejowy o mocy 2,4 MW, 2 kotły firmy Viessmann typu TURBOMAT RN-HW – 1 kocioł gazowy o mocy 1,96 MW i 1 kocioł gazowo-olejowy o mocy 1,96). Za kotłem na biomasę jest zainstalowany elektrofiltr firmy ELWO. Kocioł na biomasę pracuje tylko w sezonie grzewczym natomiast kotły gazowe latem do podgrzewu ciepłej wody użytkowej i w sezonie grzewczym w zależności od zapotrzebowania. Pierwszy kocioł jest załączany, gdy temperatura zewnętrzna spadnie poniżej -10°C (temperatura załączania kotła gazowego zmieniła się ze względu na obniżenie mocy zamówionej przez odbiorców), drugi jak spadnie poniżej -18°C oraz w okresach czyszczenia kotła na biomasę. Na potrzeby tej kotłowni pracuje zakład przygotowania paliwa zlokalizowany przy ul. Żwirki i Wigury, w którym to produkowane są zrębki drewna i znajduje się magazyn biomasy. Do kotłowni podłączona jest sieć wysokoparametrowa zasilająca 14 indywidualnych węzłów przedsiębiorstwa, 3 węzły odbiorcy (Główna 5 – Komisariat Policji, Sikorskiego 7 – dawna przychodnia PKP, Główna 8 – Dom Kultury), 3 duże węzły grupowe wraz z rozległą zewnętrzną instalacją odbiorczą PEC zasilające wszystkie pozostałe obiekty. Sieć wysokoparametrowa ma jak poprzednia punkt wspólny w komorze „K” naprzeciwko dworca PKP z sieciami zasilanymi z dwóch pozostałych kotłowni. Spółka w 2018 r. wykonała dokumentację i uzyskała pozwolenie na przebudowę sieci od budynku Sikorskiego 9 do Sikorskiego 5 wraz z przyłączami do Sikorskiego 7 i 11. W 2019 została zrealizowana inwestycja modernizacji tej sieci. Cała sieć będąca własnością Spółki wykonana jest w technologii rur preizolowanych. W 2020 r. zostało uruchomione nowe przyłącze na potrzeby Domu Kultury przy ul. Główniej w Łapach. W 2022 roku nie były realizowane nowe inwestycje przy tej lokalizacji, Spółka ponosiła koszty remontów i eksploatacji.

1.3 Kotłownia przy ul. Długiej

Trzecią kotłownią należącą do Spółki jest kotłownia przy ul. Długiej 74B o mocy zainstalowanej 11,6 MW (2 kotły wodne WR 5-22 o mocy 5,8 MW). Dopuszczonymi do pracy są 2 kotły wodne WR 5-22. W ostatnim okresie w związku z przeprowadzeniem prac termomodernizacyjnych przez odbiorców w trakcie trwającego sezonu grzewczego wykorzystywany jest 1 kocioł wodny. Kotłownia zasilą sieci w dwóch kierunkach, przez które obecnie dostarczane jest ciepło do odbiorców.

Pierwszą siecią zasilaną z tej kotłowni jest sieć w kierunku osiedla „Mała”. W 2018 r. zakończono przebudowę tego odcinka wraz z nowymi przyłączami do budynków na osiedlu



„Mała”. W 2018 wykonano przebudowę ostatniego odcinka sieci na osiedlu „Mała”: w wyniku czego zastąpiono węzeł grupowy przy ul. Małej 17 pięcioma indywidualnymi węzłami cieplnymi w budynkach Mała 15, 17, 19, 21 oraz Długa 68. Ponadto w 2018 r. przebudowano odcinek przyłącza do budynku przy ul. Żwirki i Wigury 31 wykonany jeszcze w technologii kanałowej. Cała sieć na tym kierunku jest siecią preizolowaną. Sieć na koniec 2021 r. zasila łącznie 24 indywidualne węzły ciepłne PEC (Cmentarna 35, 11 Listopada 1, 2, 3, 4, 5, 7, Konopnickiej 2, 4, 6, 8, Mała 7, 9, 11, 13, 15, 17, 19, 21 Długa 68, 68A i Żwirki i Wigury 36, 38, 40), 2 węzły grupowe odbiorcy (grupowy węzeł Wspólnoty Mieszkaniowej Żwirki i Wigury 31 i 33 oraz halę po byłym ZNTK), 2 grupowe węzły ciepłne spółki (11 Listopada 8, Cmentarna 46B). Za węzłem Cmentarna 46B PEC jest właścicielem i eksploatuje zewnętrzną instalację odbiorczą zasilającą obiekty na dawnym osiedlu Cukrowni Łapy.

Drugą siecią jest nowo wybudowana sieć biegnąca przez tereny ZNTK do komory „K” naprzeciwko dworca PKP, gdzie łączy się z sieciami zasilanymi z dwóch pozostałych kotłowni. Wybudowana sieć zastąpiła 2 dotychczasowe sieci jedną biegnącą przez tereny ZNTK do osiedla „Sikorskiego”, które obecnie są zasilane z kierunku kotłowni przy ul. Polnej. Z tej sieci zasilane są 3 węzły odbiorców tj. dawne obiekty ZNTK, których właścicielem jest WWK (Warsztaty Wagonów Kolejowych). W związku z wybudowaniem tej sieci Spółka w kolejnych latach ma możliwość zasilania wszystkich odbiorców podłączonych z jednego źródła np. w okresie letnim, jak i wykorzystanie poszczególnych rodzajów paliw tak, aby ono było korzystne dla Przedsiębiorstwa i odbiorców. W 2021 r. zużycie węgla było wyższe niż w latach ubiegłych ze względu na niską cenę paliwa w I połowie roku. Ze względu na drastyczne podwyżki węgla planuje się jego zmniejszenie zużycia na poczet gazu (stara korzystna umowa) i biomasy.

W 2021 r. została podpisana została umowa na wykonanie przyłącza gazowego z PGNiG – (czas realizacji połowa 2025 r.) oraz umowa na wykonanie projektu instalacji gazowej (wykonano w 2022 r.). Obecnie trwają prace budowlane oraz technologiczne wewnątrz budynku przygotowujące do dalszej realizacji inwestycji w kotłowni.

1.4 Sieć ciepłownicza

Spółka od 2017 r. eksploatuje i jest właścicielem jednej sieci ciepłowniczej, która powstała z połączenia dotychczasowych 3 sieci ciepłowniczych. Sieć ciepłownicza ma układ promienisty, gdzie główny punkt podziału znajduje się w komorze „K” naprzeciwko dworca PKP. W związku z powyższym kotłownie nie mogą pracować na wspólną sieć, a jedynie na



sieci wydzielone. W momencie cięcia (zakręcenia) sieci w głównej komorze „K”, mamy układ jak dotychczas z 3 sieciami zasilanymi z trzech źródeł. Jednak mamy możliwość przesuwania punktu podziału w kierunku każdej z kotłowni regulując w ten sposób ilość dostarczanego ciepła z poszczególnego źródła do sieci. W przypadku pracy dwóch kotłowni musimy mieć dwie sieci, zaś gdy pracuje jedna kotłownia mamy jedną. W okresie mniejszego zapotrzebowania (ograniczeniem jest moc kotłowni i wydajność pompowni) możemy zasilić całą sieć z wybranego źródła. Daje to możliwość np. w okresie letnim eksploatacji jednej kotłowni. Główną myślą realizacji inwestycji łączenia sieci, była możliwość w perspektywie kolejnych lat budowy w kotłowni przy ul. Długiej źródła kogeneracyjnego w podstawie zapotrzebowania całej sieci na ciepłą wodę użytkową. Źródło to byłoby jak najbardziej optymalnie obciążone w ciągu całego roku kalendarzowego, a tym samym eksploatowanym najbardziej korzystnie pod względem ekonomicznym. Ponadto połączenie sieci znacząco podniosło bezpieczeństwo dostaw energii do odbiorców, ponieważ w przypadku awarii któregośkolwiek z kotłów w jednej z 3 kotłowni można dostarczyć energię z innego źródła. W perspektywie kolejnych lat powinno to też dać efekt korzystny kosztowo ze względu na koncepcję eksploatacji w okresie letnim jednej kotłowni. Natomiast z punktu widzenia odbiorców taką samą cenę ciepła dla wszystkich zasilanych z sieci niezależnie od położenia na terenie miasta.

W 2019 r. został zmodernizowany ostatni odcinek sieci wykonany w technologii kanałowej pomiędzy budynkami przy ul. Sikorskiego 5 i Sikorskiego 9. Wszystkie sieci będące własnością Spółki i eksploatowane przez spółkę wykonane są w technologii rur preizolowanych.

W 2022 roku nie były realizowane nowe inwestycje przy sieciach, Spółka ponosiła koszty remontów i eksploatacji.

1.5 Kotłownia Główna

Czwartą kotłownią jest mała kotłownia przy ul. Głównej 50. Kotłownia ta została zmodernizowana w latach 2010-2011 r. zastępując kotłownię węglową na kotłownię opalaną gazem ziemnym wysokometanowym. Spółka nie jest właścicielem nieruchomości, jedynie posiada nakłady w zmodernizowanej kotłowni (nakłady na technologię, kotły, wymienioną zewnętrzną instalację odbiorczą). Ciepło z niej dostarczane jest tylko i wyłącznie do jednego odbiorcy jakim jest Centrum Usług Społecznych w Łapach. W kotłowni zainstalowane są 4 gazowe kotły wiszące kondensacyjne typu ecoTEC VU 656/4 firmy Vaillant o mocy 63,7 kW każdy, co dają łączną moc kotłowni 254,8 kW. Kotły ze względu na swą moc nie podlegają



zgłoszeniu do Urzędu Dozoru Technicznego.

W ramach inwestycji została wymieniona zewnętrzna instalacja odbiorcza na terenie kompleksu. W 2022 roku nie były realizowane nowe inwestycje przy tej lokalizacji.

1.6 Zakład Przygotowania Paliwa

Na potrzeby kotłowni Polna pracuje Zakład Przygotowania Paliwa zlokalizowany w Łapach przy ul. Żwirki i Wigury. W zakładzie odbywa się rozdrabnianie drewna (wytwarzane zrębki), które są później spalane w kotłowni Polna. Ponadto ze względu na fakt, iż w kotłowni Polna znajduje się zasobnik paliwa tylko na dobę, na placu przy ul. Żwirki i Wigury znajduje się główny magazyn biomasy. Paliwo do kotłowni transportowane jest z wykorzystaniem ciągników. Jest to również baza brygady remontowej i transportu Spółki. Teren zakładu obejmuje 1,7156 ha, w skład którego wchodzi place składowe biomasy, wiata, garaże, pomieszczenia socjalne wykorzystywane w działalności podstawowej jak również niewykorzystywane budynki po byłej ciepłowni miejskiej. Teren ten i niewykorzystywane budynki w perspektywie następnych lat pozwalają na rozwój Spółki i rozszerzenie działalności gospodarczej. Spółka w 2017 r. zakończyła inwestycję polegającą na przebudowie budynku administracyjno-socjalnego z częścią garażową, gdzie przeniosła w 2018 r. swoją siedzibę. W 2018 r. wykonano dokumentację i uzyskano pozwolenia na budowę garaży. W 2019 r. rozpoczęto budowę garaży, wykonano fundamenty. W 2020 r. wykonano stan „surowy zamknięty” w 2021 r. realizowano inwestycję wykańczania budynku garaży przy ul. Żwirki i Wigury 65. W dniu 26.01.2022r budynek dostał pozwolenie na użytkowanie.

W 2022 r. został zakupiony nowy rękaw ze stołem wibracyjnym ze względu na zużycie przeszło 20 letniego starego urządzenia.

1.7 Dział Gospodarki Komunalnej

W 2017 r. na mocy uchwały Nr XXV/224/16 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 28 października 2016 r. do Spółki został wniesiony aportem zakład budżetowy Zakład Usług Komunalnych. Wraz z nim Spółka stała się właścicielem nieruchomości w Łapach przy ul. Mostowej 9. Na tej nieruchomości umiejscowiony jest budynek administracyjno-socjalny, garaże oraz budynki magazynowe. Oprócz nieruchomości z aporem otrzymaliśmy środki transportu tj. 4 śmieciarki, 2 samochody dostawcze do 3,5 t., ciągnik i zmiatarkę. Stan wniesionych środków trwałych był zły, co generowało znaczne koszty napraw. W związku z powyższym w listopadzie 2017 r. oraz w marcu 2018 r. w celu zapewnienia odbioru odpadów komunalnych zostały zakupione 2 śmieciarki. W 2018 r. zostały sprzedane 2 najstarsze



samochody do zbiórki odpadów. W 2019 r. Spółka zakupiła kolejną używaną śmieciarkę oraz nowy samochód ciężarowy do 3,5 t do zbiórki selektywnej. Zakupiono również ciągnik komunalny wraz z osprzętem tj. pługiem, zamiatarką, kosiarką i posypywarką do sekcji oczyszczania miasta. Ponadto w 2019 r. na terenie przy ul. Mostowej zakończono inwestycję polegającą na budowie przyłącza kanalizacji deszczowej wraz z separatorem i przepompownią wód deszczowych z tego terenu. Został również przeorganizowany PSZOK, w celu spełnienia wymagań zmian prawa. Spółka w 2019 zmieniła pozwolenie na zbiórkę i transport odpadów, dostosowując go do wymogów obowiązującego prawa. Zrezygnowano z punktu przeładunkowego dzierżawionego z ZWiK Sp z o.o. w Łapach mieszczącego się na terenie wysypiska odpadów w Uhowie. Obecnie odpady zmieszane wywożone są na bieżąco do RIPOK w Czerwonym Borze.

W roku 2022 r. Spółka świadczyła odbiór i zagospodarowanie odpadów na terenie Gminy Łapy.

1.8 Majątek wodno-kanalizacyjny

Wraz z zakupem kotłowni przy ul. Długiej Spółka zakupiła od Syndyka upadłości ZNTK w Łapach S.A. majątek wodno-kanalizacyjny.

W skład tego majątku wchodzi:

- wieża ciśnień,
- studnia nr 1 przy ul. Nilskiego – Łapińskiego,
- hydrofornia przy ul. Nilskiego – Łapińskiego,
- przepompownia ścieków przy ul. Nilskiego – Łapińskiego.

2. Dane finansowo – rzeczowe za 2022 r.

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej sp. z o.o. rok 2022 zamknęło zyskiem brutto w wysokości 86 662,14 zł. Po dokonaniu obowiązkowych zmniejszeń wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego w kwocie 35 437,00 zł Spółka zanotowała zysk netto w wysokości 51 225,14 zł.

Tak jak w poprzednim roku istotnym czynnikiem wpływającym na wynik netto jest otrzymana w dniu 14 października 2011 r. indywidualna interpretacja nr ITPB3/423-347/11/AW Dyrektora Izby Skarbowej w Bydgoszczy mówiąca, iż Spółka powstała w wyniku przekształcenia samorządowego zakładu budżetowego w spółkę prawa handlowego wchodzi we wszystkie prawa i obowiązki zakładu (sukcesja ogólna), a co za tym idzie



amortyzacja środków trwałych nie będąca kosztem podatkowym w zakładzie, nie jest również kosztem podatkowym w Spółce. Dodatkowo środki trwałe wniesione aportem wraz z Zakład Usług Komunalnych również nie są kosztem podatkowym. W 2022 r. amortyzacja niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów wynosiła 275 873,77 zł. Fakt ten będzie wpływał również na wynik netto w następnych latach, generując koszty podatku dochodowego od amortyzowanego majątku, który zakład otrzymał nieodpłatnie od gminy.

Kolejnym kosztem nie stanowiącym kosztu podatkowego jest amortyzowana wartość firmy powstała z różnicy z wyceny Zakładu Usług Komunalnych i wartości księgowej tego zakładu. W 2022 r. amortyzacja firmy wyniosła 8 617,75 zł.

Wartość amortyzacji podatkowej zwiększyła się o wartość 35 477,05 zł z uwagi na zrealizowane inwestycje.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2022 r. nie wystąpiły.

Spółka nie otrzymała żadnych dotacji.

Spółka w 2022 r. zawarła umowę kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 1 mln. zł na zakup paliw do produkcji ciepła do chwili przekazania informacji w/w kredyt nie był wykorzystywany. W najbliższym czasie nie jest planowane wykorzystanie kredytu na zakup paliw.

Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży ciepła za rok 2022 (działalność koncesjonowana) w wysokości 7 685 587,04 zł, co stanowi 56,295% przychodów ogółem. Przychody i koszty na poszczególnej działalności przedstawia się następująco.

	j.m.	przychody	koszty	wynik
Kotłownia Boh. Westerplatte	zł	675 400,77	835 684,42	-160 283,65
Kotłownia Polna	zł	2 768 798,87	3 506 028,74	-737 229,87
Kotłownia Długa	zł	2 704 690,21	2 660 719,17	43 971,04
Kotłownia Główna	zł	73 767,75	59 370,88	14 396,87
Przesył i dystrybucja	zł	1 462 929,44	1 121 646,41	341 283,03
Pozostała sprzedaż	zł	588 393,57	99 970,99	488 422,58
Oczyszczanie miasta	zł	520 152,36	675 644,05	-155 491,69
PSZOK	zł	35 437,15	218 517,85	-183 080,7
Zbiórka i transport osoby fizyczne Łapy	zł	4 535 219	4 372 643,34	162 575,66
Zbiórka i transport osoby prawne Łapy	zł	772 043,57	499 944,7	272 098,87
RAZEM	zł	14 136 832,69	14 050 170,55	86 662,14
RAZEM PO OPODATKOWANIU	zł			51 225,14

Analizując powyższą tabelę można zauważyć, że na działalności koncesjonowanej rok zamknął się stratą - 497 862,58 zł brutto. Strata podyktowana była wzrastającymi gwałtownie



cenami, wojną w Ukrainie i kryzysem energetycznym. Stratę przypadku działalności koncesjonowanej należy rozpatrywać ją łącznie, ze względu na uśrednioną cenę ciepła dla trzech kotłowni (Boh. Westerplatte. Polna i Długa) oraz kosztu strat ciepła na przesyle, które znajdują się w kosztach wytworzenia. Dlatego też mamy ujemny wynik na wytwarzaniu (dwóch kotłowniach), zaś dodatni na przesyle.

Na działalności świadczonej na rzecz gminy Łapy obejmującej odbiór odpadów komunalnych od osób fizycznych i prawnych (PSZOK, zbiórka i transport osoby fizyczne, transport osoby prawne, oczyszczanie miasta) w 2022 r. Spółka zanotowała zysk w wysokości 96 102,14 zł. brutto.

Na pozostałych rodzajach działalności Spółka rok 2022 zamknęła zyskiem tj. 488 422,58 zł brutto.

Największy udział w kosztach za 2022 r. w działalności operacyjnej Spółki stanowią koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi 27,993%, koszt paliw do wytwarzania ciepła 25,426% (gaz – 14,231%, miał węglowy – 7,379%, biomasa – 3,816%), koszty składowania odpadów – 14,984%, amortyzacja – 6,010%, podatki i opłaty – 2,661%, materiały pozostałe – 3,075%, paliwo samochodowe – 4,114%, energia elektryczna – 6,131%.

Największy wzrost kosztów nastąpił w pozycjach:

- Koszt zakupu energii o (wzrost 147,8%) – 1 706 884,84 zł – spowodowany wzrostem cen energii elektrycznej (wzrost 121,5%) – 472 386,27; gazu (wzrost 161,9%) – 1 233 996,67 zł, - powodem jest trwający kryzys energetyczny - są to koszty niezależne od Spółki.
- Koszt zakupu paliwa samochodowego (wzrost 35%) 149 698,50 zł, - wzrost spowodowany jest podwyżkami na stacjach paliw.
- wynagrodzenie pracowników (wzrost o 5,7%) – 212 932,09zł – spowodowany wzrostem wynagrodzeń, podwyżką płacy minimalnej,
- Ubezpieczenia społeczne i inne narzuty – (wzrost o 5,7%) – 41 574,15 zł – spowodowany wzrostem wynagrodzeń, podwyżką płacy minimalnej,
- Ubezpieczenia rzeczowe – (wzrost 37,9%) – 18 497,00 zł – ubezpieczenie nowych budynków, wzrost ubezpieczeń komunikacyjnych.

Największy spadek kosztów nastąpił w pozycjach:

- Miał węglowy (spadek o 9,28%) – 106 099,56 zł – związane z mniejszym zużyciem miału węglowego niż w 2022 r. ze względu na większą produkcję ciepła z gazu.



- Biomasa (spadek o 13,94%) – 86 856,59 zł - związane z mniejszą produkcją ciepła z biomasy kosztem gazu, który do końca 2022r był najtańszym paliwem ze względu korzystną umowę.
- Materiały pozostałe (spadek o 12,44%) - 27 921,95 zł – nastąpił spadek materiałów, które były wykorzystywane do obsługi działalności ciepłowniczej i komunalnej
- Materiały konserwacyjne (spadek o 50,9%) – 21 329,35 zł – nastąpił spadek w związku mniejszym zużyciem materiałów takich jak samary, oleje, opony, akumulatory.
- Materiały do remontów (spadek o 70%) – 33 624,86 zł – nastąpił spadek awarii w działalności koncesjonowanej
- Czynsz dzierżawny (spadek o 90%) – 32 980,00 zł – zakończona została umowa na odbiór i zagospodarowanie odpadów w Gminie Poświętne.
- Odprawy emerytalne (spadek o 57%) – 40 464,00 zł – spadek jest związany z odejściem mniejszej liczby pracowników na emeryturę.
- Świadczenia na rzecz pracowników (spadek o 0,64 %) – 12 907,54 zł – spadek związany jest z brakiem obowiązkowych szkoleń w roku 2022, które były wykonane rok wcześniej.
- Podatki i opłaty (spadek o 0,47%) – 18 246,80 zł – spadek związany z rozbiórką budynku starej kotłowni.

Produkcja i sprzedaż energii ciepłej ze źródeł koncesjonowanych w stosunku do planu w 2022 r. kształtowała się następująco.

Kotłownie	Produkcja			Sprzedaż		
	plan 2022	wykonanie 2022		plan 2022	wykonanie 2022	
	GJ	GJ	%	GJ	GJ	%
Kotłownia Boh. Westerplatte	8967	8523	95,05	7870	7483	95,08
Kotłownia Polna	37232	52785	141,77	32678	46342	141,81
Kotłownia Długa	54193	38491	71,03	47564	33792,698	71,05
Kotłownia Główna	546	600	109,89	546	600	109,89
Razem	100938	100399	99,47	88658	88217,698	99,5

Analizując powyższą tabelę należy stwierdzić, że plan produkcji i sprzedaży ciepła na 2022 r. został wykonany w 99,47% (produkcja) i 99,5 % (sprzedaż) powodem tego była lekka zima. W 2022 r. miały miejsce nieprzewidziane sytuacje, które mocno wpłynęły na działalność ciepłowniczą w kraju a także na świecie. Powodem tego był wybuch wojny na Ukrainie oraz odczuwalny kryzys energetyczny. Wobec tego wystąpiły gwałtowne podwyżki cen wszystkich rodzajów paliw oraz energii elektrycznej. W trakcie roku odczuwalne też były



też braki węgla na rynku z powodu embarga na jego import z Rosji. Te trudności zmusiły Spółkę do podjęcia działań, które to pozwoliły utrzymać ciągłość produkcji ciepła oraz przetrwać ten trudny czas. Wytwarzanie ciepła w głównej mierze w 2022 r. oparte było na gazie z uwagi na korzystną umowę z PGNiG obowiązującą do końca 2022 r. Dlatego też większość produkcji pochodziła z kotłowni przy ul. Polnej 19 (141,81%). W okresie letnim tylko ta kotłownia pracowała na potrzeby ciepłej wody użytkowej dla wszystkich odbiorców podłączonych do sieci. Tym samym nie pracowały kotłownie przy ul. Boh. Westerplatte i Długiej wobec tego w tych kotłowniach mamy niższą produkcję i sprzedaż do planów na początku roku. Procentowo produkcja i sprzedaż była na poziomie 95 % (kotłownia przy ul. Westerplatte) i 71% (kotłownia przy ul. Długiej). Niepracujące kotłownie zostały dołączone na początku sezonu aby sprostać zapotrzebowaniu na ciepło. W kotłowni przy ul. Głównej wykonanie jest na wyższym poziomie. Ogólnie niższe wykonanie produkcji niż zakładane wiązało się z wyższymi temperaturami w miesiącach zimowych.

Zbiorcze zestawienie danych o rodzajach i ilościach odebranych odpadów komunalnych

Lp.	Gmina	Kod odpadów ¹³⁾	Rodzaj odpadów ¹³⁾	Masa odebranych odpadów [Mg] ¹⁴⁾				Liczba obsługiwanych ¹⁶⁾	
				ogółem		z gospodarstw domowych		Gospo- darstw domowych	innych pod- miotów
				masa odpadów	Masa odpadów osoby prawne	masa odpadów	sucha masa odpadów		
1	Łapy	20 03 01	niesegregowane odpady komunalne	2750,34	648,254	2102,087		4349	220
2	Łapy	20 03 99	odpady komunalne nie wymienione w innych podgrupach	691,62	2,52	689,1			
3	Łapy	20 02 01	odpady ulegające biodegradacji	1054,492	14,55	1069,042			
4	Łapy	17 04 05	żelazo stalowy	5,441	0	5,441			
5	Łapy	15 01 01	opakowania z papieru i tektury	165,493	11,847	153,646			
6	Łapy	15 01 02	opakowania z tworzyw sztucznych	2,16	0	2,16			
7	Łapy	15 01 04	opakowania z metali	0	0	0			
8	Łapy	15 01 05	opakowania wielomateriałowe	0	0	0			
9	Łapy	15 01 06	zmieszane odpady opakowaniowe	520,440	20,3625	500,078			
10	Łapy	15 01 07	opakowania ze szkła	314,51	14,55	299,96			
11	Łapy	20 01 08	Odpady kuchenne ulegające biodegradacji	185,90	11,847	174,053			
12	Łapy	20 03 07	Odpady wielkogabarytowe	215,85	1,46	214,39			



Zestawienie danych o rodzajach i ilościach odpadów przekazanych w celu ich wykorzystania osobom fizycznym lub jednostkom organizacyjnym, niebędącym przedsiębiorcami, na ich własne potrzeby.

Lp.	Kod odpadów	Rodzaj odpadów	Masa odpadów [Mg]	Proces odzysku	
			masa odpadów	R	Ip.
1	10 01 01	żużle, popioły paleniskowe i pyły z kotłów	158,57	R5	28

W 2022 r. stan zatrudnienia pozostał na podobnym poziomie. Różnice wynikają z przejściowego niedoboru pracowników spowodowanych odejściami. Osiągnięto minimalny poziom zatrudnienia niezbędny do prawidłowego funkcjonowania Spółki. Zatrudnienie na dzień 31.12.2022 r. wynosiło 67 pracowników zatrudnionych w pełnym wymiarze pracy i 1 osoba zatrudniona na podstawie umowy zlecenia oraz 1 kontrakt menadżerski. Średnie zatrudnienie w 2022 roku wyniosło 68,17 osób zaś średnia płaca 4 442,14 zł. Na dzień sporządzenia informacji zatrudnienie wynosi 66 osób, 1 umowa zlecenia i 1 kontrakt menadżerski średnia płaca - 5 2652,98 zł.

W Spółce zatrudnionych jest 5 pracowników z orzeczeniem niepełnosprawności.

W Przedsiębiorstwie stan zatrudnienia na dzień sporządzenia informacji wedle podziału na płeć wygląda następująco - umowa o pracę: 6 kobiet i 60 mężczyzn, umowa zlecenie: 1 kobieta.

3. Inwestycje.

Łączna kwota środków przeznaczonych na inwestycje w 2022 r. wyniosła 499 525,83 zł.

- budowa garażu z myjnią i warsztatem samochodowym oddanie do użytkowania w 2022 r. - środki ten cel – 696 821,67 zł od początku budowy.
- utwardzenie placu przed garażami oddanie do użytkowania w 2022 – od początku budowy 127 450,45 zł – 51 011,45 zł w roku 2022.
- zakup uzdatniacza wody kotłowej do kotłowni przy ul. Długiej 74B – 9 105,00 zł
- zakup i montaż nowego rębaka Scorpion 500 EB/2 na potrzeby zakładu przygotowania paliwa – 304 584,38 zł
- zakup serwera komputerowego Fujitsu – 6 170,00 zł
- zakup i montaż klimatyzatorów - 8 155,00 zł
- zakup kopiarki Canon IRA4225I-U – 4 500,00 zł
- układ pomiarowy transformatora – 25 000,00 zł

Wszystkie środki na cele inwestycyjne stanowiły środki własne Spółki.



4. Inne zdarzenia

W dniu 30.03.2022 r. Walne Zgromadzenie Wspólników zatwierdziło sprawozdanie finansowe, sprawozdanie z działalności Zarządu za rok 2021 oraz wniosek w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2021 zgodnie z uchwałą 3/22. Udzielono absolutorium Zarządowi oraz członkom Rady Nadzorczej. Sprawozdania zostały w formie elektronicznej złożone w dniu 04.04.2022 r. do Krajowego Rejestru Sądowego i zostały tam ujawnione. W dniu 14.04.2022 r. ukazała się informacja o złożeniu dokumentów w Monitorze Sądowym i Gospodarczym o numerze 73(6472)/2022 pod pozycją od nr 197190 do nr 197193

W dniu 15.06.2022 r. został złożony wniosek o zatwierdzenie nowej taryfy dla ciepła. W dniu 04.11.2022 r. taryfa została zatwierdzona decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki nr OLB.4210.31.2022/AWr oraz opublikowana w Biuletynie Branżowym URE - Ciepło pod pozycją 718(1978) z dn. 04.11.2022 r. Taryfa zaczęła obowiązywać od dnia 01.12.2022 r. Średni skutek wzrostu cen wyniósł 90,63 %.

W dniu 15.09.2022 r. weszła w życie ustawa o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. 2022 poz. 1967) w związku z czym Przedsiębiorstwo zwróciło się z prośbą do odbiorców ciepła o składanie oświadczeń umożliwiających sprzedaż ciepła z rekompensatą.

W dniu 21.11.2022 r. Zarządca Rozliczeń S.A. zatwierdził przesłaną kartę informacyjną i rejestracyjną wytwórcy ciepła umożliwiającą rejestrację i składanie wniosków o wypłatę rekompensaty.

W dniu 17.11.2022 r. Przedsiębiorstwo złożyło oświadczenie do dostawcy energii elektrycznej składane przez odbiorców uprawnionych o których mowa w art. 2 pkt 2 lit. b-e ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 r.

W dniu 01.12.2022 r. zaczęły obowiązywać stawki za ciepło z rekompensatą obejmujących odbiorców uprawnionych. Średni skutek spadku cen dla odbiorców uprawnionych wyniósł 12,45 %.

W dniu 18.01.2023 r. Przedsiębiorstwo otrzymało wezwanie od Urzędu Regulacji Energetyki do złożenia zmiany taryfy dla ciepła, podjęcia i udokumentowania działań zmierzających do zapewnienia dostaw paliwa gazowego po cenach zapewniających ochronę interesu odbiorców przed nieuzasadnionym poziomem cen i stawek opłat (renegocjacji umów).



W dniu 07.02.2023 r. został złożony wniosek o zmianę taryfy dla ciepła w związku z otrzymanym wezwaniem Prezesa URE.

W dniu 22.02.2023 r. Prezes Urzędu Regulacji Energetyki działając na podstawie art. 3a ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. z 2022 r., poz. 1967, ze zm.) przedstawił informację w sprawie cen za zamówioną moc ciepłą, cen ciepła, cen nośnika ciepła oraz stawek opłat stałych za usługi przesyłowe i stawek opłat zmiennych za usługi przesyłowe lub stawek opłaty miesięcznej za zamówioną moc ciepłą i stawek opłaty za ciepło, stosowanych w dniu 30.09.2022 r. powiększonych o 40%. Średni skutek spadku cen dla odbiorców uprawionych wyniósł 43%.

W dniu 27.02.2023 r. została zaakceptowana zmiana taryfy dla ciepła zatwierdzona decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki nr OLB.4210.5.2023.AWr z dnia 27.02.2023 r. opublikowana w Biuletynie Branżowym URE – Ciepło, nr 93 (2281) z dnia 27.02.2023 r., która zaczęła obowiązywać od dnia 01.04.2023 r. Średni skutek spadku cen wyniósł 6,76%.

W dniu 12.04.2023 r. w związku opublikowaniem maksymalnych cen stawek powiększonych o 40% oraz umożliwieniem przez Zarządcę Rozliczeń S.A. składania wniosków o wypłatę wyrównania z okres październik 2022 – luty 2023 r. Przedsiębiorstwo złożyło wniosek o wypłatę wyrównania. W dniu 25.04.2023 r. Przedsiębiorstwo otrzymało wyrównanie w wysokości 888 478,05 zł oraz było zobligowane do uwzględnienia wyrównania w rozliczeniach z odbiorcami i skorygowania rozliczenia w terminie 7 dni od otrzymania wyrównania. W dniu 27.04.2023 r. Przedsiębiorstwo wykonało korekty faktur za dostarczane ciepło na łączną kwotę 888 478,05 zł.

Na dzień dzisiejszy Przedsiębiorstwo stosuje ceny z rekompensatami dla wszystkich odbiorców objętych ustawą.

Na dzień sporządzania informacji z działalności Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. nie są znane żadne czynniki mogące wpłynąć na zagrożenie dalszej kontynuacji działalności Spółki.

Do wiadomości:

– Burmistrz Łap

Z poważaniem,

PREZES ZARZĄDU


Piotr Kurzyna