



Łapy, dn. 19.08.2024 r.

L. dz. 744 /2024

## **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 zajmując 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 zasilająca kompleks budynków CUS-u.

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.

### **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 zasila dwa budynki SM „Kolejarz” (Boh. Westerplatte 14 i 16) oraz pawilon handlowy dobudowany do bloku Boh. Westerplatte 14.

Kotłownia zasila sieć wysokoparametrową, która w komorze „K” naprzeciwko dworca PKP łączy się z sieciami zasilanymi z dwóch pozostałych kotłowni. Kotłownia zasila jak dotychczas siecią wysokoparametrową poprzez indywidualne węzły cieplne 10 obiektów (ZSM, CKP, LO, Szkoła Podst. i 6 budynków wielorodzinnych przy ul. Sikorskiego). W 2024 do tej kotłowni został podłączony basen przy Szkole Podstawowej nr 1 przy ul. Matejki.

### **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  $-10^{\circ}\text{C}$  (temperatura załączania kotła gazowego zmieniła się ze względu na obniżenie mocy zamówionej przez odbiorców), drugi jak spadnie poniżej  $-18^{\circ}\text{C}$  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 zębki 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. Głównej w Łapach. W 2023 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. zasilane łącznie 24 indywidualne węzły ciepłe 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 ciepłe 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 umowa na wykonanie przyłącza gazowego z PGNiG – oraz umowa na wykonanie projektu instalacji gazowej (wykonano w 2022 r.). W roku 2023 trwały prace budowlane oraz technologiczne wewnątrz budynku przygotowujące do dalszej realizacji inwestycji w kotłowni. W roku 2024 została doprowadzona sieć na gaz ziemny co umożliwi odejście od spalania węgla.

#### **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 2023 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 2023 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 plac składowy 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 rębak ze stołem wibracyjnym ze względu na zużycie przeszło 20 letniego starego urządzenia. W roku 2024 naprawiono nawierzchnię dróg dojazdowych oraz poszerzono parking.

### **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 zamiatarkę. 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 dniu 31 lipca 2023 r. w związku z wywłaszczeniem zlikwidowano ze środków trwałych spółki na Dziale Gospodarki Komunalnej budynki o łącznej powierzchni 375 m<sup>2</sup>. Budynki DGK zostały w 2017 roku zostały przejęte aportem. Garaże zostały wcześniej rozebrane decyzją AB-IV.747.6.2022.EK Wojewody Podlaskiego o ustaleniu lokalizacji linii kolejowej (E75) z dnia 20 maja 2022 r. która stała się ostateczna 6 lipca 2023 r. W wyniku tej decyzji również zatwierdzono podział nieruchomości nr dz. 1863/7 na działki nr 1863/11, 1863/12, 1863/13. Działka 1863/13 o pow. 0,2379 ha stała się własnością Skarbu Państwa w użytkowaniu wieczystym PKP PLK S.A. Własność spółki po wywłaszczeniu to działki o nr. 1863/11 i 1863/12 o powierzchni 1,2345 ha.

W roku 2023 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 2023 r.**

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej sp. z o.o. rok 2023 zamknęło zyskiem brutto w wysokości 739 188,68 zł. Po dokonaniu obowiązkowych zmniejszeń wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego w kwocie 186 245,00 zł Spółka zanotowała zysk netto w wysokości 552 943,68 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 2023 r. amortyzacja niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów wynosiła 253 784,01 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.

Wartość amortyzacji podatkowej zmniejszyła się o wartość 67 559,76 zł z uwagi na zakończenie amortyzacji niektórych środków trwałych.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2023 r. nie wystąpiły.

Spółka nie otrzymała żadnych dotacji.

W 2023 r. zakończyła się umowa na kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 1 mln. zł na zakup paliw na potrzeby wytwarzania ciepła i nie była przedłużana.

Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży ciepła za rok 2023 (działalność koncesjonowana) w wysokości 11 880 576,53 zł, co stanowi 60,528% przychodów ogółem. Przychody i koszty na poszczególnej działalności przedstawia się następująco.

	j.m.	przychody	koszty	wynik
Kotłownia Boh. Westerplatte	zł	564 658,81	570 177,56	-5 518,75
Kotłownia Polna	zł	3 591 413,27	3 408 221,52	183 191,75
Kotłownia Długa	zł	5 782 477,13	6 773 264,20	-990 787,07
Kotłownia Główna	zł	101 293,20	145 508,66	-44 215,46
Przesył i dystrybucja	zł	1 840 734,12	912 084,95	928 649,17
Pozostała sprzedaż	zł	511 449,59	242 771,88	268 677,71
Oczyszczanie miasta	zł	606 205,49	648 599,26	-42 393,77
Zbiórka i transport osoby fizyczne Łapy (SYSTEM)	zł	5 664 303,62	5 566 496,64	97 806,98
Zbiórka i transport osoby prawne Łapy	zł	965 616,59	621 838,47	343 778,12
<b>RAZEM</b>	<b>zł</b>	<b>19 628 151,82</b>	<b>18 888 963,14</b>	<b>739 188,68</b>
<b>RAZEM PO OPODATKOWANIU</b>	<b>zł</b>			<b>552 943,68</b>

Analizując powyższa tabelę można zauważyć, że na działalności koncesjonowanej rok zamknął się zyskiem 71 319,64 zł brutto. Niewielki zysk podyktowany był stabilizującą się sytuacją cenową w związku z wojną w Ukrainie i kryzysem energetycznym a także tym, że



ustalona taryfa nie przewiduje osiągnięcia zysku a jedynie pokrycie kosztów i zwrot z kapitału. Zysk w przypadku działalności koncesjonowanej należy rozpatrywać łącznie, ze względu na uśrednioną cenę ciepłą 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 (PSZOK, zbiórka i transport osoby fizyczne i oczyszczanie miasta) w 2023 r. Spółka zanotowała zysk w wysokości 55 413,21 zł. brutto.

Na pozostałych rodzajach działalności Spółka rok 2023 zamknęła zyskiem tj. 739 188,68 zł brutto. Po opodatkowaniu w kwocie 186 245,00 zł zysk Spółki za 2023 r. wyniósł 552 943,68 zł netto.

Największy udział w kosztach za 2023 r. w działalności operacyjnej Spółki stanowią koszty paliw do wytwarzania ciepła 37,6 % ( miał węglowy – 24,920%, biomasa – 8,662%, gaz – 4,018%), koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi 24,373%, koszty składowania odpadów – 13,15%, energia elektryczna – 4,613%, amortyzacja – 4,043%, podatki i opłaty – 2,185%, paliwo samochodowe – 2,468%,

Największy wzrost kosztów nastąpił w pozycjach:

- Zużycie materiałów o (wzrost o 176,9%) – 4 691 711,41 zł – spowodowany wzrostem cen i zużycia w stosunku do roku ubiegłego w tym: miał węglowy (wzrost o 350%) – 3 635 354,36 zł; biomasy (wzrost o 203%) – 1 087 869,24 zł, materiały konserwacyjne (wzrost o 36,5%) - 7 511,61 zł, materiały pozostałe (wzrost o 21%) – 95 343,88 zł (materiały wykorzystywane do obsługi działalności ciepłowniczej i komunalnej) - wszystkie składniki są kosztami niezależne od Spółki,
- Składowanie odpadów (wzrost o 17,1%) – 360 678,45 zł – wzrost cen za przyjęcie odpadów do RIPOK w Czerwonym Borze - są to koszty niezależne od Spółki,
- wynagrodzenie pracowników (wzrost o 16,2%) – 637 848,27 zł – spowodowany wzrostem wynagrodzeń, podwyżką płacy minimalnej,
- Ubezpieczenia społeczne i inne narzuty – (wzrost o 15,3%) – 117 732,36 zł – spowodowany wzrostem wynagrodzeń, podwyżką płacy minimalnej,
- Opłaty za korzystanie ze środowiska – (wzrost o 69,6%) – wzrost emisji z węgla,
- Świadczenia na rzecz pracowników (wzrost o 11,4 %) – 21 685,78 zł spowodowane zwiększeniem odpisów na ZFŚS, wyższymi nakładami na BHP.

Największy spadek kosztów nastąpił w pozycjach:

- Gaz (spadek o 62,30 %) – 1 242 903,05 zł – związane z mniejszym zużyciem gazu ze niż w 2022 r. ze względu na większą produkcję ciepła z węgla i biomasy,
- Paliwo samochodowe – ( spadek o 19,9 %) – 115 124,43 zł – związane z mniejszymi cenami ropy naftowej na świecie,
- Nagrody jubileuszowe ( spadek o 16,80 %) – 14 872,00 zł – związane z mniejszą liczbą nagród jubileuszowych,
- Amortyzacja (spadek o 10,2%) – 86 159,52 zł – związane z końcem amortyzacji niektórych środków trwałych oraz odpisami amortyzacyjnymi z lat ubiegłych,

Produkcja i sprzedaż energii ciepłej ze źródeł koncesjonowanych w stosunku do planu w 2023 r. kształtowała się następująco.

Kotłownie	Produkcja			Sprzedaż		
	plan 2023	wykonanie 2023		plan 2023	wykonanie 2023	
	GJ	GJ	%	GJ	GJ	%
Kotłownia Boh. Westerplatte	4447	291	6,54	3948	234	5,93
Kotłownia Polna	28804	30790	106,89	25573	24754	96,8
Kotłownia Długa	67815	71847	105,95	60208	57762,26	95,94
Kotłownia Główna	569	465	81,72	569	465	81,72
<b>Razem</b>	<b>101635</b>	<b>103393</b>	<b>101,73</b>	<b>90298</b>	<b>83215,26</b>	<b>92,16</b>

Analizując powyższą tabelę należy stwierdzić, że plan produkcji i sprzedaży ciepła na 2023 r. został wykonany w 101,73% (produkcja) i 92,16 % (sprzedaż). Wytwarzanie ciepła w głównej mierze w 2023 r. oparte było na węglu kamiennym z uwagi na wysokie ceny paliwa gazowego związane z umową z PGNiG obowiązującą do końca 2024 r. Dlatego też większość produkcji pochodziła z kotłowni przy ul. Długiej 74b (66,72%). W okresie letnim tylko ta kotłownia pracowała na potrzeby ciepłej wody użytkowej dla wszystkich odbiorców podłączonych do sieci. Kotłownia przy ul. Boh. Westerplatte w 2023 r. pracowała jedynie w czasie wyższego zapotrzebowania na energię cieplną oraz podczas prac serwisowych innych kotłowni wobec tego w kotłowni przy ul. Boh. Westerplatte mamy niższą sprzedaż w stosunku do planu na 2023 r. Produkcja procentowo kształtowała się na następującym poziomie: 6,54% (kotłownia przy ul. Westerplatte), 106,89% (kotłownia przy ul. Polnej) i 105,95% (kotłownia przy ul. Długiej), a sprzedaż była na poziomie: 5,93 % (kotłownia przy ul. Westerplatte), 96,8% (kotłownia przy ul. Polnej) i 95,94% (kotłownia przy ul. Długiej). W kotłowni przy ul. Głównej wykonanie jest na niższym poziomie, gdzie przedsiębiorstwo nie ma wpływu na ilość odbieranego ciepła. Ogólnie wyższe wykonanie produkcji niż zakładane wiązało się z zastąpieniem produkcji z gazu ziemnego węglem.

### Zbiorcze zestawienie danych o rodzajach i ilościach odebranych odpadów komunalnych

Lp.	Gmina	Kod odpadów <sup>13)</sup>	Rodzaj odpadów <sup>13)</sup>	Masa odebranych odpadów [Mg] <sup>14)</sup>				Liczba obsługiwanych <sup>16)</sup>	
				ogółem		z gospodarstw domowych		Gospodarstw domowych	innych podmiotów
				masa odpadów	Masa odpadów osoby prawne	masa odpadów			
1.	Łapy	20 03 01	niesegregowane odpady komunalne	2030,396	669,964	2700,36		4349	220
2.	Łapy	20 03 99	odpady komunalne nie wymienione w innych podgrupach	673,66	2,32	671,34			
3.	Łapy	20 02 01	odpady ulegające biodegradacji	1000,08	33,75	966,33			
4.	Łapy	17 04 05	żłom stalowy	4,6362	0	4,6362			
5.	Łapy	15 01 01	opakowania z papieru i tektury	179,74	44,368	135,372			
6.	Łapy	15 01 02	opakowania z tworzyw sztucznych	2,54	0	2,54			
7.	Łapy	15 01 06	zmieszane odpady opakowaniowe	537,76	24,596	513,164			
8.	Łapy	15 01 07	opakowania ze szkła	284,24	22,04	262,2			
9.	Łapy	20 01 08	Odpady kuchenne ulegające biodegradacji	149,94	10,852	139,088			
10	Łapy	20 03 07	Odpady wielkogabarytowe	243,04	5,905	237,135			
11	Łapy	20 03 03	piach z ulic	66,25	66,25				
12	Łapy	20 01 35*	elektrożłom	20,064		20,064			
13	Łapy	20 01 36	elektrożłom	8,214		8,214			
14	Łapy	20 01 21	światłówki	0,104		0,104			
15	Łapy	20 01 34	baterie	0,11		0,11			
16	Łapy	16 01 03	opony	52,74		52,74			
17	Łapy	17 02 02	szkło płaskie	21,58		21,58			
18	Łapy	17 01 01	gruz	61,65		61,65			
19	Łapy	17 01 02	gruz	318,3		318,3			
20	Łapy	16 02 14	tonery	0,1		0,1			
21	Łapy	20 01 32	leki	0,35		0,35			
22	Łapy	20 01 28	farby	4,5		4,5			

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	lp.
1	10 01 01	żuźle, popioły paleniskowe i pyły z kotłów	295,98	R5	28

W 2023 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 31.12.2023 r. wynosiło 65 pracowników zatrudnionych w pełnym wymiarze pracy i 2 osoby zatrudnione na podstawie umowy zlecenia oraz 1 kontrakt menadżerski. Średnie zatrudnienie w 2023 roku wyniosło 66,08 osób zaś średnia płac 5 340,70 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania zatrudnienie wynosi 64 osób, 2 umowy zlecenia i 1 kontrakt menadżerski.

W Spółce zatrudnionych jest 5 pracowników z orzeczeniem niepełnosprawności.

W Spółce zatrudnione są kobiety: 6 na umowę o pracę i 1 na umowę zlecenia. Pozostałymi pracownikami są mężczyźni.

Struktura wiekowa pracowników na dzień 31.12.2023 r. przedstawia się następująco:

- 18 – 30 – 5 pracowników,
- 31 – 40 – 12 pracowników,
- 41 – 50 – 15 pracowników,
- 51 – 60 – 22 pracowników,
- 61 – wyżej – 11 pracowników,

Struktura zatrudnienia pod względem wykształcenia na dzień 31.12.2023 r. wygląda następująco:

- wyższe (w tym licencjat) – 10 pracowników,
- policealne – 3 pracowników,
- średnie zawodowe/techniczne – 7 pracowników,
- średnie ogólnokształcące – 3 pracowników,
- zasadnicze zawodowe – 34 pracowników,
- podstawowe – 8 pracowników,

Pracownicy w 2023 r. uczestniczyli w 21 różnego rodzaju szkoleniach, kursach i seminariach szkoleniowych. Jeden pracownik uzyskał świadectwa kwalifikacyjne w zakresie eksploatacji urządzeń gazowych i ciepłowniczych.

### **3. Inwestycje.**

Łączna kwota środków przeznaczonych na kontynuację inwestycji modernizacji kotłowni przy ul. Długiej 74 B w 2023 r. wyniosła 449 186,18 zł.

-największe w tym koszty stanowiła armatura (rury, zawory, regulatory, sprzęgło hydrauliczne, urządzenia pomiarowe) – 137 778,58 zł , zawory regulacyjne z napędami –



31 883,55 zł, - wywietrzaki cylindryczne – 12 942,00 zł, prace budowlane – 93 853,21 zł,  
fundamenty pod kotły, posadzki – 56 503,17 zł,

Inne inwestycje:

- ogrodzenie ul. Mostowa – 27 216,48 zł

- chwytak do drewna - 8 490,00 zł

Wszystkie środki na cele inwestycyjne stanowiły środki własne Spółki.

#### **4. Inne zdarzenia**

W dniu 29.03.2023 r. Walne Zgromadzenie Wspólników zatwierdziło sprawozdanie finansowe, sprawozdanie z działalności Zarządu za rok 2022 oraz wniosek w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2022 zgodnie z uchwałą 5/23. Udzielono absolutorium Zarządowi oraz członkom Rady Nadzorczej. Sprawozdania zostały w formie elektronicznej złożone w dniu 04.04.2023 r. do Krajowego Rejestru Sądowego i zostały tam ujawnione. W dniu 25.04.2023 r. ukazała się informacja o złożeniu dokumentów w Monitorze Sądowym i Gospodarczym o numerze 80(6731)/2023 pod pozycją od nr 260171 do nr 260174.

W dniu 28.09.2023 r. został złożony wniosek o zatwierdzenie nowej taryfy dla ciepła. W dniu 30.10.2023 r. oraz 13.12.2023 r. do przedsiębiorstwa wpłynęły wezwania wyjaśniające z Urzędu Regulacji Energetyki nr OLB.4210.43.2023/AWr. i OLB.464.2.69.2023.AWr dotyczące zatwierdzenia taryfy dla ciepła a dniu 26 marca 2024 r. zgodnie z decyzją nr OLB.4210.43.2023.AWr, Prezes Urzędu Regulacji Energetyki zatwierdził nową taryfę dla ciepła na okres 12 miesięcy. Zgodnie z ustawą - Prawo energetyczne została wprowadzona do stosowania od dnia 1 maja 2024r.

W grudniu 2023 r. została podpisana przez Prezydenta RP ustawa z dnia 7 grudnia 2023r. o zmianie ustaw w celu wsparcia odbiorców energii elektrycznej, paliw gazowych i ciepła.

Celem ustawy było ograniczenie w okresie od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 30 czerwca 2024 r. wpływu podwyżek cen energii elektrycznej, gazu i ciepła dla najbardziej wrażliwych odbiorców tych produktów, w tym odbiorców będących gospodarstwami domowymi, jednostkami samorządu terytorialnego, podmiotami użyteczności publicznej. Osiągnięcie tego celu odbyło się przez utrzymanie dotychczasowej ochrony najbardziej wrażliwych odbiorców energii elektrycznej, gazu i ciepła, poprzez wypłatę rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych i ciepłowniczych.



W dniu 23 maja 2024 r. Sejm uchwalił ustawę o bonie energetycznym oraz o zmianie niektórych ustaw w celu ograniczenia cen energii elektrycznej, gazu ziemnego i ciepła systemowego

Celem ustawy jest:

1) stworzenie nowego świadczenia pieniężnego w postaci bonu energetycznego przysługującego jednorazowo gospodarstwom domowym, w oparciu o określone kryteria dochodowe: – dla gospodarstwa domowego jednoosobowego, w którym wysokość przeciętnego miesięcznego dochodu w rozumieniu art. 3 pkt 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych nie przekraczała za 2023 r. kwoty 2500 zł – dla oraz gospodarstwa domowego wieloosobowego, w którym wysokość tego przeciętnego dochodu za 2023 r. na osobę nie przekraczała kwoty 1700 zł;

2) ograniczenie wzrostu cen za energię elektryczną, gaz ziemny i ciepło systemowe w okresie od dnia 1 lipca 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.

Ponadto, ustawa w szczególności:

1) przedłuża obowiązywanie mechanizmu ceny maksymalnej za energię elektryczną w drugiej połowie 2024 r., ustalając ją na poziomie 500 zł/MWh dla gospodarstw domowych oraz na poziomie 693 zł/MWh dla jednostek samorządu terytorialnego, podmiotów użyteczności publicznej oraz mikroprzedsiębiorców, małych i średnich przedsiębiorców, za której stosowanie przedsiębiorstwa energetyczne otrzymają rekompensaty;

2) przewiduje zmianę ceny maksymalnej paliw gazowych do poziomu taryfy dla paliw gazowych zatwierdzonej dla przedsiębiorstwa energetycznego, o którym mowa w art. 62c ust. 1 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne (Dz. U. z 2024 r. poz. 266), lub na poziomie taryfy obowiązującej dla tego przedsiębiorstwa w dniu 1 stycznia 2022 r.;

3) przedłuża stosowanie obowiązujących obecnie rozwiązań wobec odbiorców ciepła, obejmujących drugą połowę 2024 r. i pierwszą połowę 2025 r. – przedsiębiorstwa energetyczne będą obowiązane do stosowania wobec uprawnionych odbiorców ceny i stawki za dostarczane ciepło nie wyższej niż wskazany w ustawie pułap, otrzymując w zamian wyrównanie;

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

#### Grupy A1, A2, A3, A4

Lp.	Rodzaje cen i stawek opłat	Jednostka	Cena netto z obowiązującej Taryfy dla ciepła	Cena netto z rekompensatą	% Rekompensaty
-----	----------------------------	-----------	--	---------------------------	----------------



1	Moc zamówiona	zł/MW/m-c	18 589,05	14 578,87	21,57%
2	Cena ciepła	zł/GJ	90,88	60,21	33,75%
3	Cena nośnika ciepła	zł/m <sup>3</sup>	14,90	9,52	36,11%
4	Cena przesył stały A1	zł/MW/m-c	2 343,15	1 710,41	27,00%
5	Cena przesył zmienny A1	zł/GJ	10,66	7,89	25,98%
6	Cena przesył stały A2	zł/MW/m-c	3 312,78	2 689,18	18,82%
7	Cena przesył zmienny A2	zł/GJ	17,30	14,15	18,21%
8	Cena przesył stały A3	zł/MW/m-c	3 122,22	2 225,52	28,72%
9	Cena przesył zmienny A3	zł/GJ	16,39	11,22	31,54%
10	Cena przesył stały A4	zł/MW/m-c	4 261,60	4 045,49	5,07%
11	Cena przesył zmienny A4	zł/GJ	21,80	21,06	3,39%

**GrupaB**

Lp.	Rodzaje cen i stawek opłat	Jednostka	Cena netto z obowiązującej Taryfy dla ciepła	Cena netto z rekompensatą	% Rekompensaty
1	Moc zamówiona	zł/MW/m-c	9 815,19	5356,39	45,43%
2	Cena ciepła	zł/GJ	172,83	94,32	45,43%

**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.**

Z poważaniem,  
Piotr Kurzyna

Do wiadomości:

– Burmistrz Łap