

Biuro Rady Miejskiej

Od: Radosław Żegalski <r.zegalski@mpec-lomza.nazwa.pl>
Wysłano: piątek, 10 czerwca 2022 14:12
Do: biuro.rm@um.lomza.pl
Temat: sprawozdanie MPEC 2021 - Rada Miasta
Załączniki: Sprawozdanie z działalności MPEC 2021 - Rada Miasta.pdf

witam, w załączeniu materiał

pozdrawiam

--

Radosław Żegalski
Prezes Zarządu MPEC Sp. z o.o. w Łomży

**Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Łomży**

18 – 400 Łomża
ul. Kopernika 9a



Rada Miasta

**Sprawozdanie z działalności
MPEC Sp. z o.o. w Łomży
za 2021 rok**

Łomża, czerwiec 2022 roku

Spis treści:

- I. Podstawowe informacje o przedsiębiorstwie
- II. Charakterystyka działalności jednostki
- III. Władze Spółki
- IV. Sytuacja w branży i na rynku lokalnym
- V. Sprzedaż, koszty i wynik
- VI. Zaopatrzenie
- VII. Personel i świadczenia socjalne
- VIII. Inwestycje, modernizacje, remonty
- IX. Ochrona środowiska
- X. Finansowanie
- XI. Szczególne zdarzenia
- XII. Sytuacja majątkowa, finansowa i dochodowa
- XIII. Realizacja strategii i najważniejszych celów przedsiębiorstwa

I. Podstawowe informacje o przedsiębiorstwie

| | |
|---------------------|---|
| Firma | Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Łomży Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba | Miasto Łomża |
| Adres | ul. Kopernika 9 A, 18 - 400 Łomża |
| Numer KRS | 0000064803 |
| REGON | 450187317 |
| NIP | 7180000145 |
| Telefon | + 48 86 216 54 31 |
| E-mail | sekretariat@mpec.lom.pl |
| Witryna internetowa | www.mpec.lom.pl |

II. Charakterystyka działalności jednostki

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Łomży Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest przedsiębiorstwem prowadzącym działalność gospodarczą w branży energetycznej w sektorze ciepłowniczym, przedmiotem podstawowej działalności gospodarczej Spółki jest świadczenie usług z zakresu gospodarki ciepłowniczej na rzecz jednostek organizacyjnych gospodarki komunalnej i mieszkaniowej oraz na rzecz jednostek gospodarczych i osób fizycznych.

Działalność ta podlega koncesjonowaniu. Koncesje wydaje Prezes Urzędu Regulacji Energetyki. MPEC Sp. z o.o. w Łomży uzyskał z urzędu dwie koncesje, a mianowicie: WCC/227/439/U/2/98/PK z 1998.10.09 na wytwarzanie ciepła oraz PCC/241/439/U/2/98/PK z 1998.10.09 na przesyłanie i dystrybucję ciepła. Dnia 13 lipca 2007 roku Prezes URE zmienił powyższe decyzje poprzez zmianę okresu na jaki zostały udzielone koncesje tj. z 15 października 2008r. na 15 października 2023r.

Podstawą prawną działalności przedsiębiorstwa jest kodeks spółek handlowych, ustawa o gospodarce komunalnej, Akt założycielski Spółki z o.o., oraz inne właściwe przepisy. Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Łomży Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zostało zarejestrowane w rejestrze handlowym w dziale B pod numerem RHB 358, na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Łomży Sądu Gospodarczego z dnia 31 lipca 1997 r. sygn. akt VN-Rej H 99/97, a następnie postanowieniem Sądu Rejonowego w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 28.XI.2001 r. MPEC Sp. z o.o. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS: 0000064803. Spółka jest jednoosobową spółką Miasta Łomża, które posiada 44 043 (czterdzieści cztery tysiące czterdzieści trzy) udziałów o łącznej wysokości 22 021 500 (dwadzieścia dwa miliony dwadzieścia jeden tysięcy pięćset) o wartości 500 (pięćset) złotych każdy. Od dnia 16 stycznia 2020r. 100 % należących do Miasta Łomży obecnych i przyszłych udziałów w kapitale zakładowym Spółki zostało wpisanych do Rejestru

zastawów na rzecz Zastawnika – Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Spółka nie posiada udziałów w innych jednostkach (spółkach). Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej, w Mieście Łomża, jest zorganizowana jako jeden zakład i nie posiada oddziałów. W dniu 10.11.2021r Spółka nabyła od Mazowieckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej MAZOVIA z siedzibą w Warszawie nieruchomość z infrastrukturą położoną w Czerwonym Borze, służącą do prowadzenia działalności ciepłowniczej, dostaw wody oraz odprowadzania ścieków.

Rozwój Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Łomży Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest uzależniony od rozwoju miasta, tym samym od Planu Zagospodarowania Przestrzennego, który może wyznaczać nam obszary zasilania w ciepło z sieci. Spółka realizuje modernizację źródła wytwarzania energii ciepłej. W 2020r. zakończono budowę pierwszego kotła na biomasę i rozpoczęto budowę kotła parowego biomasowego w układzie kogeneracyjnym w skojarzeniu z produkcją energii elektrycznej. W 2021r. budowa kotła parowego biomasowego w układzie kogeneracyjnym w skojarzeniu z produkcją energii trwała zgodnie z zawartą umową.

III. Władze Spółki

Władzami Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Łomży Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością są: Zarząd Spółki, Rada Nadzorcza, Zgromadzenie Wspólników.

1. Zarząd Spółki

W skład Zarządu Spółki wchodzi obecnie jedna osoba:

- mgr inż. Radosław Żegalski – Prezes Zarządu powołany uchwałą RN nr 4/17 z dnia 1.02.2017 r.

Obecnie w przedsiębiorstwie Spółki powołano trzech prokurentów: mgr Jarosław Milewski zatrudniony na stanowisku Głównego Księgowego Spółki, mgr inż. Danuta Fronczek zatrudniona na stanowisku Kierownika Działu Ochrony Środowiska oraz mgr Adam Florczyk zatrudniony na stanowisku Kierownika Działu Inwestycji i Rozwoju. Wszystkim prokurentom udzielono prokury łącznej z drugim prokurentem.

Do dokonywania czynności prawnych, składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki oraz reprezentowania jej upoważniony jest Prezes Zarządu samodzielnie, bądź dwaj Członkowie Zarządu łącznie lub Członek Zarządu łącznie z prokurentem. Do kompetencji Zarządu należą wszystkie sprawy nie zastrzeżone do Rady Nadzorczej i Zgromadzenia Wspólników.

2. Rada Nadzorcza

1. Rada Nadzorcza składa się z sześciu członków.
2. Na dzień 31.12.2020r. byli to:
 - a) Andrzej Grodzki- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - b) Jacek Marcinkiewicz,
 - c) Karol Miśkiewicz,

- d) Justyna Jabłońska,
oraz członkowie Rady Nadzorczej wybrani przez pracowników:
- a) Zdzisław Szanciło- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
 - b) Jarosław Nasiadko – Sekretarz Rady Nadzorczej,
3. Z dniem 29 lipca 2021r. w związku z upływem kadencji wygasły mandaty wszystkich członków Rady Nadzorczej.
4. Zgromadzenie Wspólników Uchwałą nr 14/21 z dnia 29.07.2021 r. powołało z dniem 30 lipca 2021r. na członków Rady Nadzorczej:
- a) Andrzeja Grodzkiego,
 - b) Justynę Jabłońska,
 - c) Wojciecha Pietruszewskiego,
 - d) Karola Miśkiewicza,
- oraz członków Rady Nadzorczej wybranych przez pracowników:
- a) Krzysztofa Karwowskiego,
 - b) Andrzeja Niecieckiego,
- na okres kolejnej kadencji.
5. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 19/21 z dnia 17.08.2021r. wybrała Andrzeja Grodzkiego na Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
6. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 20/21 z dnia 17.08.2021r. wybrała Karola Miśkiewicza na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
7. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 21/21 z dnia 17.08.2021r. wybrała Andrzeja Niecieckiego na Sekretarza Rady Nadzorczej.
8. Na dzień 31.12.2021r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:
- a) Andrzej Grodzki- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - b) Karol Miśkiewicz - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
 - c) Andrzej Nieciecki – Sekretarz Rady Nadzorczej,
 - d) Justyna Jabłońska,
 - e) Krzysztof Karwowski,
 - f) Wojciech Pietruszewski.

Posiedzenie Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący z własnej inicjatywy lub na żądanie co najmniej trzech członków Rady. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności:

- a) sprawowanie stałej kontroli nad działalnością Spółki,
- b) coroczna ocena sprawozdań Zarządu, oraz sprawozdania finansowego Spółki,
- c) ocena wniosków Zarządu co do podziału zysków lub pokrycia strat,
- d) stawianie wniosków na Zgromadzenie Wspólników o udzieleniu Zarządowi absolutorium,
- e) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu.

3. Zgromadzenie Wspólników

Funkcję Zgromadzenia Wspólników pełni Prezydent Miasta Łomży. Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników odbywa się raz w roku. Zwołuje je Zarząd Spółki w ciągu sześciu miesięcy po upływie okresu obrachunkowego.

Do wyłącznej kompetencji Zgromadzenia Wspólników należy w szczególności:

- a) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu Spółki, oraz sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy,
- b) podejmowanie uchwał o podziale zysku lub sposobie pokrycia straty,

- c) udzielanie władzom Spółki absolutorium z wykonania przez nie obowiązków,
- d) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej,
- e) zatwierdzanie planów ekonomiczno-finansowych Spółki.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

IV. Sytuacja w branży i na rynku lokalnym

Sytuację MPEC Sp. z o.o. w Łomży należy porównywać z danymi publikowanymi przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki w wydawnictwie z serii Energetyka Ciepła w liczbach. Ostatni raport ukazał się w 2022 roku i dotyczył danych za rok 2020 pt. „*Energetyka Ciepła w liczbach – 2020*”¹. Obejmuje on 398 przedsiębiorstwa, które wypełniły formularz URE-C1 *Sprawozdanie z działalności wytwórców, dystrybutorów i przedsiębiorstw obrotu ciepłem*. Koncesjonowany sektor ciepłowniczy składa się z 387 przedsiębiorstw, którym została wydana koncesja na prowadzenie działalności w zakresie wytwarzania, przesyłania i dystrybucji oraz obrotu ciepłem.

W ocenie zarządu spółki ukazanie sytuacji przedsiębiorstwa na tle całego sektora ciepłowniczego spełni wymogi cech jakościowych sprawozdania z działalności, w szczególności cechy obiektywizmu. Należy jednak zwrócić uwagę, że URE publikuje dane za poprzedni rok kalendarzowy z reguły we wrześniu każdego roku. Publikacja ta za 2020 rok ukazała się dopiero w marcu 2022 roku. Stąd Zarząd porównywał się dotąd cyklicznie zawsze do poprzedniego roku kalendarzowego, gdyż na moment sporządzenia sprawozdania Prezes URE nie opublikował danych za 2021 rok. Z uwagi jednak na fakt drastycznie drożących uprawnień do emisji CO₂ w 2021 roku w porównaniu do 2020 roku, zarząd nie może odnieść się we wszystkich obszarach działalności wyłącznie do publikacji URE za 2020 rok. W zakresie porównania cen za energię ciepłą, zarząd odniesie się do corocznej, krótkiej informacji za rok 2021 jaką opublikował Prezes URE w dniu 31 marca 2022 roku w *sprawie średnich cen sprzedaży ciepła wytworzonego w jednostkach wytwórczych niebędących jednostkami kogeneracji w roku 2021*.

Ważną kwestią w działalności przedsiębiorstw ciepłowniczych jest rodzaj spalanej paliwa. W sektorze ciepłowniczym do produkcji ciepła stosuje się: paliwa węglowe, paliwa gazowe, oleje opałowe, OZE oraz pozostałe paliwa. W skali całego kraju paliwa węglowe stanowiły w roku 2021 - 63,8 %. Dane dotyczące sektora ciepłowniczego wskazują, że dywersyfikacja paliw jest zdecydowanie większa w przedsiębiorstwach wytwarzających ciepło w kogeneracji.

W roku 2021 średnioroczna cena zużycia miedzi węgla wyniosła 280,10 zł/t. i zmalała w stosunku do roku poprzedniego o ok 17 %. Natomiast średnioroczna cena zużycia biomasy wyniosła 187 zł/t. Średnioroczna cena energii elektrycznej 1 kWh w 2021 r. w ciepłowni miejskiej wyniosła 0,382 zł/kWh i była na zbliżonym poziomie w stosunku do 2020 roku. Natomiast w węzłach ciepłowniczych 0,660 zł/kWh i była na zbliżonym poziomie do 2020 roku.

Odnośząc się do skali mikro (lokalnej) należy wskazać, że odbiorcy w dalszym ciągu podejmują działania modernizacyjne w przedmiocie dociepleń nieruchomości budynkowych, co miało przełożenie na zapotrzebowanie w energię ciepłą z Miejskiego Systemu Ciepłowniczego.

¹ Departament Rynków Energii Elektrycznej i Ciepła, *Energetyka ciepła w liczbach -2020*, Urząd Regulacji Energetyki, www.ure.gov.pl.

Z kolei warunki atmosferyczne 2021 r. były korzystne z punktu widzenia przedsiębiorstwa. Średniodobowa temperatura zewnętrzna w sezonie grzewczym była niższa niż w roku poprzednim co spowodowało zwiększoną sprzedaż energii ciepłej. Na wzrost sprzedaży wpłynęła także duża ilość nowych przyłączy do sieci ciepłowniczej.

Sprzedaż energii ciepłej w 2021r. wyniosła 636 tys. GJ. Wzrost sprzedaży w stosunku do roku poprzedniego wyniósł ok 19% tj. o ponad 100 tys. GJ. W 2020 r. w sektorze ciepłowniczym średnia cena wytwarzania ciepła z węgla kamiennego (bez kogeneracji) wynosiła 50,38 zł/GJ, a w 2021 roku 51,92 zł/GJ. Z kolei w Miejskim Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej w Łomży Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w 2020 r. wynosiła 44,75 zł/GJ. Natomiast w roku 2021 cena ta wyniosła 43,78 zł/GJ. Odnotowano więc spadek ceny wytwarzania energii ciepłej. Sytuacja ta spowodowana jest wykorzystaniem w niemal w 50% do produkcji ciepła odnawialnych źródeł energii w Spółce. W naszym przypadku średnia cena ciepła powinna wynosić w 2021 roku ok 49 zł/GJ, mając na uwadze, że zgodnie z danymi URE, średnia cena ciepła w przedsiębiorstwach produkujących ciepło z odnawialnych źródeł energii w Polsce wyniosła 46,12 zł/GJ. Świadczy to o tym, że w MPEC Łomża cena ciepła w 2021 roku była niższa od średniej krajowej o prawie 12 %, co zarząd uważa za sukces.

Należy zwrócić uwagę, że w 2021 roku ceny uprawnień do emisji CO₂ wzrosły z 33 Euro/t w styczniu, do 90 Euro /t na koniec roku. Fakt ,że nasze ceny ciepła mimo to pozostały na tym samym poziomie co w 2020 roku, a nawet spadły, świadczy o racjonalnym sposobie zakupu tych uprawnień przez zarząd.

| cena ciepła [zł/GJ] | | | |
|---------------------|---------------------------------------|--|------------|
| rok | Średnia w Polsce dla źródeł węglowych | Średnia w Polsce dla źródeł odnawialnych | MPEC Łomża |
| 2019 | 46,67 | 44,85 | 39,14 |
| 2020 | 50,38 | 46,46 | 44,75 |
| 2021 | 51,92 | 46,12 | 43,78 |

Średnia cena jednoskładnikowa ciepła (uwzględniająca koszt przesyłania ciepła siecią ciepłowniczą) w 2020 r., w sektorze ciepłowniczym wynosiła 65,42 zł/GJ, natomiast w 2021r. w Miejskim Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej w Łomży Sp. z o.o. wyniosła 64,71 zł/GJ. Należy zauważyć, że na wysokość ceny jednoskładnikowej, oprócz kosztów produkcji ciepła, wpływają koszty związane z jego przesyłaniem. Koszt ten jest różny w zależności od aglomeracji z powodu głównie usytuowania ciepłowni głównej względem całego miasta. W naszym mieście ciepłownia usytuowana jest na obrzeżach miasta i w związku z tym ponosimy duże koszty przesyłu siecią o długości niemal 80 km. Dla porównania, miasto Suwałki o podobnej liczbie mieszkańców posiada sieć ciepłowniczą o połowę krótszą niż Łomża, co przekłada się na mniej remontów i mniejsze koszty utrzymania takiej infrastruktury.

Reasumując ceny energii ciepłej w przedsiębiorstwie utrzymują się na poziomie niższym niż średnie ceny w krajowym sektorze ciepłowniczym mimo wzrostu kosztów związanych z emisją CO₂. Dzięki całorocznej produkcji ciepła z paliwa biomasowego udało się osiągnąć ok. 50% udział energii wyprodukowanej z OZE. To z kolei przyczyniło się do mniejszego wolumenu zakupu uprawnień do emisji CO₂.

Dokonując analizy procesu technologicznego istotną kwestią jest sprawność wytwarzania oraz sprawność przesyłania układu ciepłowniczego. Sprawność wytwarzania w sektorze ciepłowniczym w roku 2020 wyniosła 89 %, natomiast sprawność przesyłania 87,9 %. Wskaźniki w przedsiębiorstwie wyniosły w 2021 r.: 98 % i 87,9 %. Na uwagę zasługuje osiągnięty przez Spółkę wynik dotyczący sprawności całej kotłowni. Tak duża sprawność to przede wszystkim sprawnie działający układ odzysku ciepła ze spalin za kotłem biomasowym K6. Ekonomizer odzyskał energię ze spalin w wysokości 57.290 GJ co stanowiło w ogólnej produkcji kotła biomasowego brutto 16%.

Sytuacja techniczno-eksploatacyjna zakładu oraz średnia cena sprzedaży energii ciepłej w przedsiębiorstwie w porównaniu do średnich cen energii ciepłej w kraju, wpływają wg zarządu na pozytywną ocenę przedsiębiorstwa w roku 2021. W perspektywie wymagań ochrony środowiska dotyczących okresu od 1 stycznia 2023 roku konieczna jest kontynuacja prac budowlanych dotyczących nowych źródeł produkcji energii ciepłej, w tym dokończenie budowy kotła biomasowego K7 w układzie kogeneracyjnym. Wydzierżawienie przez Spółkę kotłowni gazowej w Szpitalu Wojewódzkim i dostosowanie jej do zasilania miejskiej sieci ciepłowniczej doprowadziło do uzyskania dużego stopnia dywersyfikacji paliwa do produkcji ciepła w MPEC Łomża.

V. Sprzedaż, koszty i wynik

Sprzedaż energii ciepłej w 2021 dla działalności prowadzonej na terenie miasta Łomża roku wyniosła 636.032 GJ, co daje przychód w wysokości 41.153.364 zł. W porównaniu do roku 2020 wystąpił wzrost o 18,76 % sprzedaży energii ciepłej mierzonej w GJ i jest to ilość o 100.459 GJ większa niż w roku poprzednim.

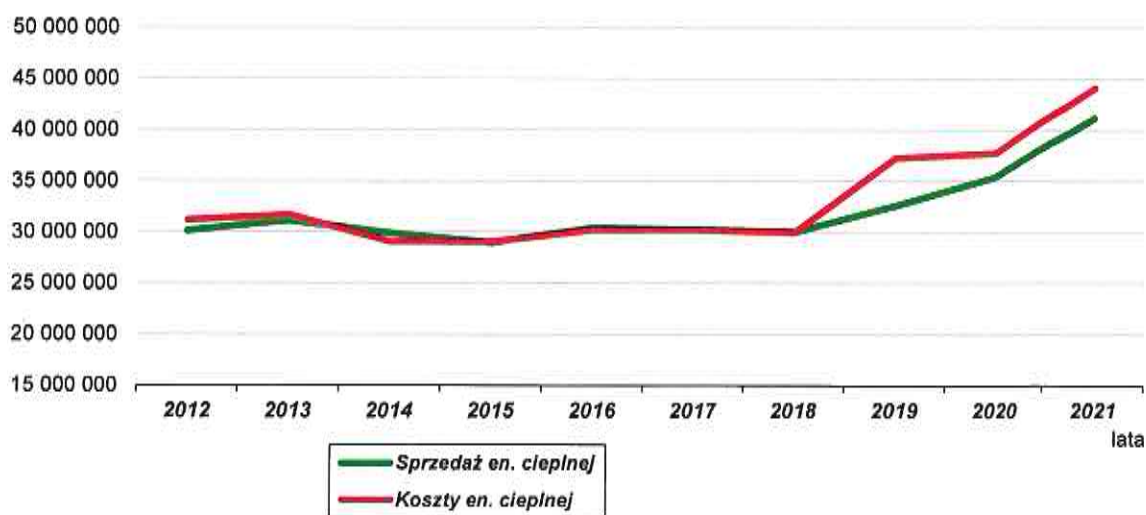
Tabela nr1 – Sprzedaż energii ciepłej w Łomży

| Lp. | Wyszczególnienie | Sprzedaż w zł | Sprzedaż w GJ | Cena jednostkowa |
|-----|-----------------------|---------------|---------------|------------------|
| 1 | 2014 | 29 922 787,00 | 544 403,00 | 54,96 |
| 2 | 2015 | 28 951 032,00 | 529 407,00 | 54,69 |
| 3 | 2016 | 30 434 134,00 | 586 074,00 | 51,93 |
| 4 | 2017 | 30 255 300,00 | 592 407,00 | 51,07 |
| 5 | 2018 | 30 023 059,00 | 588 816,00 | 50,99 |
| 6 | 2019 | 32 592 871,00 | 555 011,00 | 58,72 |
| 7 | 2020 | 35 451 251,00 | 535 573,00 | 66,19 |
| 8 | Plan po korekcie 2021 | 40 088 731,72 | 597 854,55 | 67,05 |
| 9 | Wykonanie planu 2021 | 41 153 364,00 | 636 032,00 | 64,70 |
| 10 | Wykonanie planu w % | 102,66% | 106,39% | |
| 11 | Dynamika 2021/2020 | 116,08% | 118,76% | |

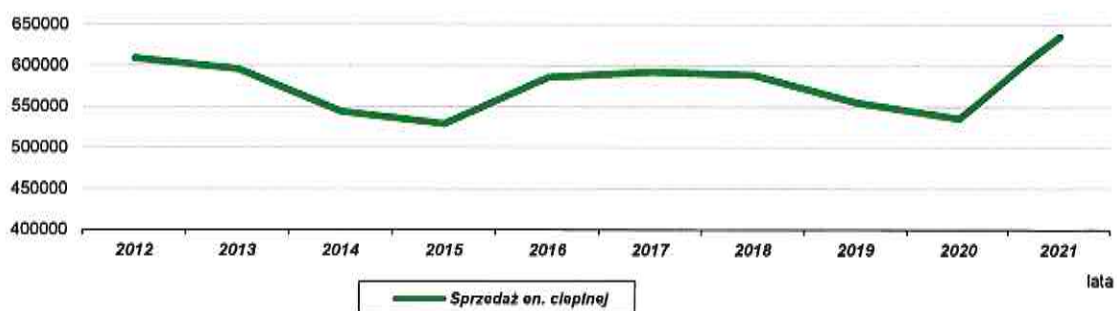
Tabela nr 1a – Sprzedaż energii ciepłej w Czerwonym Borze

| Lp. | Wyszczególnienie | Sprzedaż w zł | Sprzedaż w GJ | Cena jednostkowa średnioroczna w zł |
|-----|------------------|---------------|---------------|-------------------------------------|
| 1 | 2021 | 211 268,28 | 2 145,45 | 98,47 |

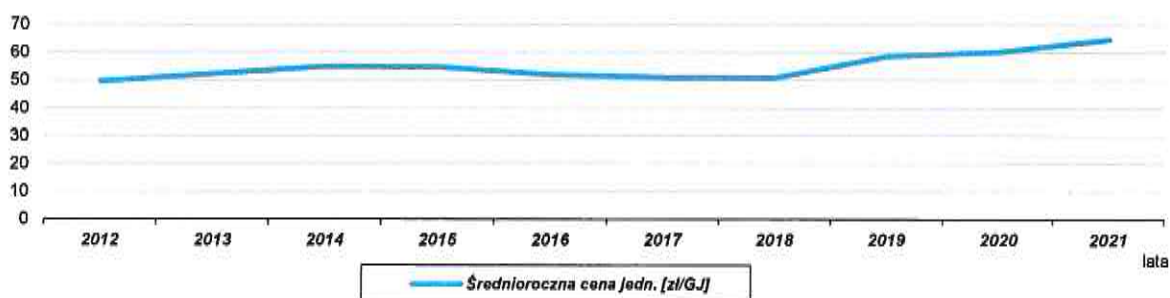
Przychody ze sprzedaży i koszty energii ciepłej w Łomży



Sprzedaż energii ciepłej w [GJ] w Łomży



Średnioroczna cena jednostkowa [zł/GJ] w Łomży



Modernizacje instalacji centralnego ogrzewania coraz powszechniej wprowadzane systemy optymalizacji zużycia energii ciepłej w budynkach wielorodzinnych (spółdzielniach) przyczyniają się bezpośrednio do ograniczenia poboru energii ciepłej. Z drugiej strony konkurencyjne warunki i zalety ciepła sieciowego decydują o tym, że do miejskiej sieci ciepłowniczej w ciągu ostatnich lat podłączono szereg nowych obiektów, głównie w zabudowie wielorodzinnej ale i przemysłowej.

Strukturę sprzedaży 2020 i 2021 r. uwzględniającą odbiorców przedstawia Tabela nr 2.

Tabela nr 2 – Struktura sprzedaży według odbiorców w Łomży

| Odbiorcy | 2020 | | | 2021 | | | Dynamika | |
|----------------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|----------|------|
| | Wartość zł | Ilość GJ | Udział % | Wartość zł | Ilość GJ | Udział % | 5/2 | 6/3 |
| 1 | 5 | 6 | 7 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ŁSM | 11 439 752 | 172 747 | 32,25% | 12 705 395 | 194 478 | 30,58% | 1,11 | 1,13 |
| SM Perspektywa | 7 345 813 | 111 277 | 20,78% | 8 089 968 | 124 982 | 19,65% | 1,10 | 1,12 |
| MPGKIM | 3 218 291 | 51 958 | 9,70% | 3 578 336 | 58 668 | 9,22% | 1,11 | 1,13 |
| Pozostali | 13 447 395 | 199 592 | 37,27% | 16 779 666 | 257 903 | 40,55% | 1,25 | 1,29 |
| Ogółem | 35 451 251 | 535 574 | 100,00% | 41 153 364 | 636 032 | 100,00% | 1,16 | 1,19 |

Największym odbiorcą naszej energii ciepłej jest Łomżyńska Spółdzielnia Mieszkaniowa z 30,58% udziałem w sprzedaży energii ciepłej liczonej w GJ. Drugim co do wielkości sprzedaży naszym kontrahentem jest Spółdzielnia Mieszkaniowa „Perspektywa” – 19,65% sprzedaży energii ciepłej. Na trzecim miejscu plasuje się Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej z 9,22% sprzedaży energii ciepłej.

W 2021 roku w Spółce zwiększyła się moc zamówiona

| | |
|--|----------------------|
| Moc zamówiona na dzień 31.12.2020r. | 99,726940 MW |
| Moc zamówiona na dzień 31.12.2021r. | <u>104,901469 MW</u> |
| Różnica | +5,174529 MW |
| Z dniem 1.01.2021 odbiorcy zmniejszyli moc o | -0,4355710 MW |
| W 2021 r. odbiorcy zmniejszyli moc w starych obiektach o | -0,000000 MW |
| W 2021 r. podłączono 19 nowych obiektów | + 5,713100 MW |
| W 2021 r. odłączono 1 obiekt | - 0,010000 MW |
| W 2021 r. odbiorcy zwiększyli moc w starych obiektach o | + 0,000000 MW |

Planowany poziom kosztów dotyczący sprzedaży energii ciepłej w 2021 roku wynosił 102,93 %.

Z przedstawionych poziomów kosztów wynika, że przedsiębiorstwo na sprzedaży energii ciepłej poniosło stratę.

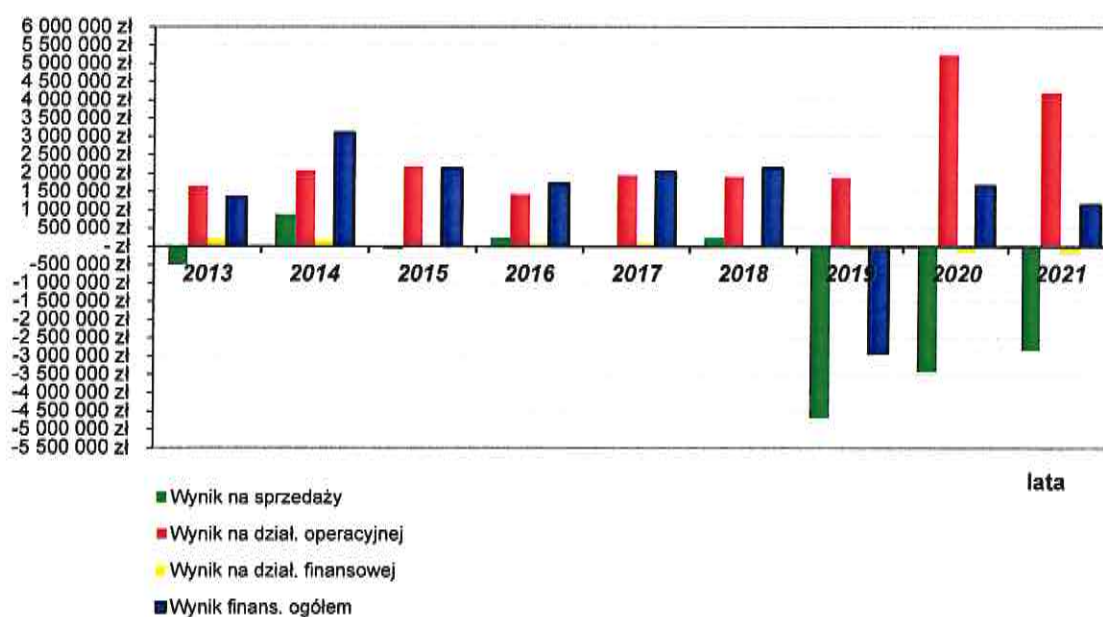
Wynik brutto w poszczególnych latach przedstawia Tabela nr 3.

Tabela nr 3 – Zestawienie danych dotyczących zysku

| Rok | Ogółem zysk+/strata-brutto w zł | Zysk/strata ze sprzedaży z działalności operacyjnej w zł | Udział w zysku brutto w % | Zysk z pozostałej działalności operacyjnej w zł | Udział w zysku brutto w % | Zysk na działalności finansowej w zł | Udział w zysku brutto w % |
|------|---------------------------------|--|---------------------------|---|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| 2013 | +1.354.465 | - 498.353 | -36,8 | +1.630.409 | +120,4 | +222.409 | -16,4 |
| 2014 | +3.098.021 | +872.661 | +28,2 | +2.056.182 | +66,4 | +169.178 | +5,4 |
| 2015 | +2.127.329 | -77.473 | -3,6 | +2.161.084 | +101,6 | +43.718 | +2,0 |
| 2016 | +1.716.944 | +239.419 | +13,9 | +1.409.472 | +82,1 | +68.053 | +4,0 |
| 2017 | +2.051.172 | +30.867 | +1,5 | +1.940.530 | +94,6 | +79.774 | +3,9 |
| 2018 | +2.138.175 | + 231.298 | +10,8 | +1.886.560 | +88,23 | +20.317 | +0,95 |
| 2019 | -2.921.356 | -4.682.096 | - | +1.858.317 | - | -97.577 | - |
| 2020 | +1.659.249 | -3.422.966 | - | +5.225.506 | - | -143.290 | - |
| 2021 | +1.140.974 | -2.837.882 | - | +4.193.336 | - | -214.479 | - |

Z przedstawionego zestawienia wynika, iż w spółce w roku 2021 wystąpiła strata ze sprzedaży z działalności operacyjnej w wysokości 2.837.882 zł, jednak jej wysokość została skorygowana o osiągnięty wynik na pozostałej działalności operacyjnej i finansowej do poziomu 1.140 974 zł.

Zysk i struktura udziału w zysku wg rodzajów działalności



Poniższe zestawienie obrazuje wykonanie kosztów rodzajowych za 2021 r. w stosunku do planu

| | Wyszczególnienie | Plan 2021 r. po korekcie | Wyk. 2021 r. | % Wyk. | % poziom kosztów w przychodach ze sprzedaży | Struktura kosztów % |
|----|---|-----------------------------|--------------|--------|--|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Amortyzacja | 9 957 205 | 10 661 683 | 107,1% | 25,7% | 24,2% |
| | w tym: uprawnienia | 3 904 000 | 4 604 513 | 117,9% | 11,1% | 10,45% |
| 2. | Materiały | 14 210 074 | 15 268 819 | 107,5% | 36,8% | 34,66% |
| a. | opał | 13 250 000 | 14 214 922 | 107,3% | 34,3% | 32,27% |
| b. | paliwo | 130 000 | 156 617 | 120,5% | 0,4% | 0,36% |
| c. | pozostałe materiały | 364 074 | 367 813 | 101,0% | 0,9% | 0,83% |
| d. | materiały do remontu | 466 000 | 400 065 | 85,9% | 1,0% | 0,91% |
| 3. | Energia elektryczna | 1 450 000 | 1 524 558 | 105,1% | 3,7% | 3,46% |
| 4 | Usługi remontowe | 243 000 | 237 913 | 97,9% | 0,6% | 0,54% |
| 5 | Usługi obce | 757 000 | 981 188 | 129,6% | 2,4% | 2,23% |
| 6 | Wynagrodzenia | 9 769 545 | 9 754 940 | 99,9% | 23,5% | 22,14% |
| 7 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 2 866 339 | 2 716 899 | 94,8% | 6,6% | 6,17% |
| 8 | Podatki i opłaty | 2 610 577 | 2 500 444 | 95,8% | 6,0% | 5,68% |
| a. | ochrona środowiska | 370 000 | 195 383 | 52,8% | 0,5% | 0,44% |
| b. | PFRON | 67 620 | 58 224 | 86,1% | 0,1% | 0,13% |
| c. | podatek od nieruchomości | 1 720 396 | 1 699 333 | 98,8% | 4,1% | 3,86% |
| d. | pozostałe opłaty | 452 561 | 547 504 | 121,0% | 1,3% | 1,24% |
| 9 | Inne koszty | 390 000 | 408 780 | 104,8% | 1,0% | 0,93% |
| 10 | Razem koszty rodzajowe | 42 253 740 | 44 055 224 | 104,3% | 106,3% | 100,00% |
| 11 | Przychody ze sprzedaży | 40 300 000 | 41 458 399 | 102,9% | | |
| 12 | Zmiana stanu rezerw | | -241 059 | | | |
| 13 | Wynik ze sprzedaży | -1 953 740 | -2 837 882 | 145,3% | | |
| 14 | Sprzedaż w GJ | 600 000 | 638 611 | 106,4% | | |

VI. Zaopatrzenie

Podstawowym surowcem do produkcji energii ciepłej do 2019r był miał węglowy. Od 2020 r., po przeprowadzeniu modernizacji źródła wytwarzania ciepła i przekazaniu do użytkowania nowego kotła na biomase zostały zdywersyfikowane paliwa służące wytwarzaniu ciepła. Ponieważ stanowią one największą pozycję w kosztach firmy Zarząd przywiązuje dużą uwagę do polityki zaopatrzeniowej w tym zakresie. W roku 2021 przedsiębiorstwo współpracowało w zakresie dostaw opału z firmą Węglkoks Kraj Sp. z o.o. od której nabywało miał węglowy oraz z 16 innymi dostawcami biomasy z których najwięksi to firma Gcase Group sp z o.o. oraz Transport Handel Artykułami Przemysłowymi Zygmunt Matulewicz. Ilości zakupionego opału oraz ich średnie ceny prezentują poniższe zestawienia:

| Rok | Ilość zakupionego mialu węglowego [t] | Średnioroczna cena węgla | |
|------|---------------------------------------|--------------------------|----------------|
| | | zakup [zł/t] | zużycia [zł/t] |
| 2018 | 39.307 | 339,30 | 269,93 |
| 2019 | 24.227 | 327,50 | 334,94 |
| 2020 | 14.077 | 280,98 | 335,45 |
| 2021 | 10.978 | 302,22 | 280,10 |

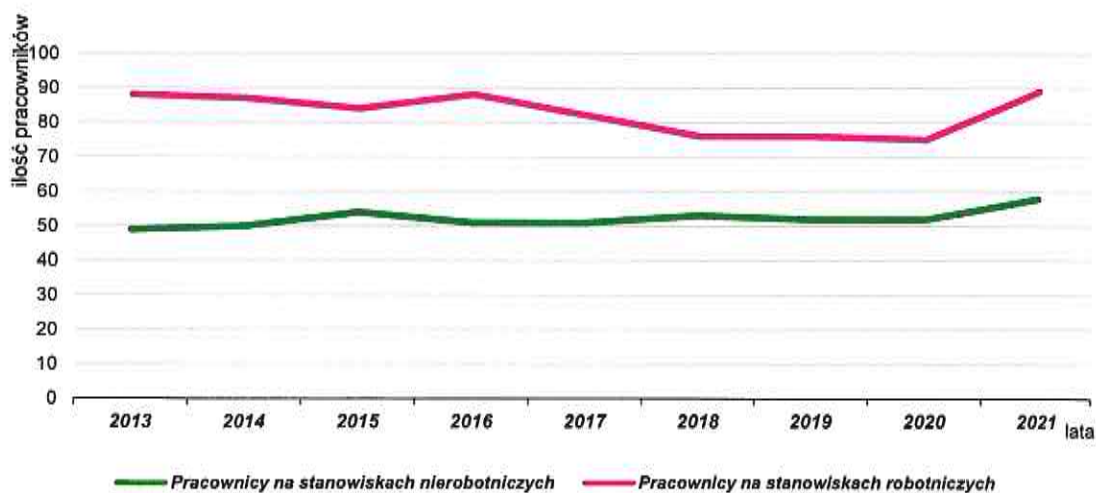
| Rok | Ilość zakupionej biomasy [t] | Średnioroczna cena biomasy | | | Średnia wartość opałowa |
|------|------------------------------|----------------------------|----------------|---------|-------------------------|
| | | zakup [zł/t] | zużycia [zł/t] | zł / GJ | |
| 2020 | 31.455 | 176,76 | 179,62 | 18,64 | 9,48 |
| 2021 | 34.455 | 191,39 | 187,09 | 20,01 | 9,53 |

VII. Personel i świadczenia socjalne

Średnioroczne zatrudnienie w 2021 roku wyniosło 131,42 w przeliczeniu na pełne etaty. Stan zatrudnienia na 31.12.2021 r. wynosił 147 osób, w tym:

- na stanowiskach nierobotniczych - 58 osób tj. 39 %
- na stanowiskach robotniczych - 89 osób tj. 61 %
- mężczyźni - 123 osoby tj. 84 %
- kobiety - 24 osoby tj. 16 %

Zatrudnienie wg stanowisk

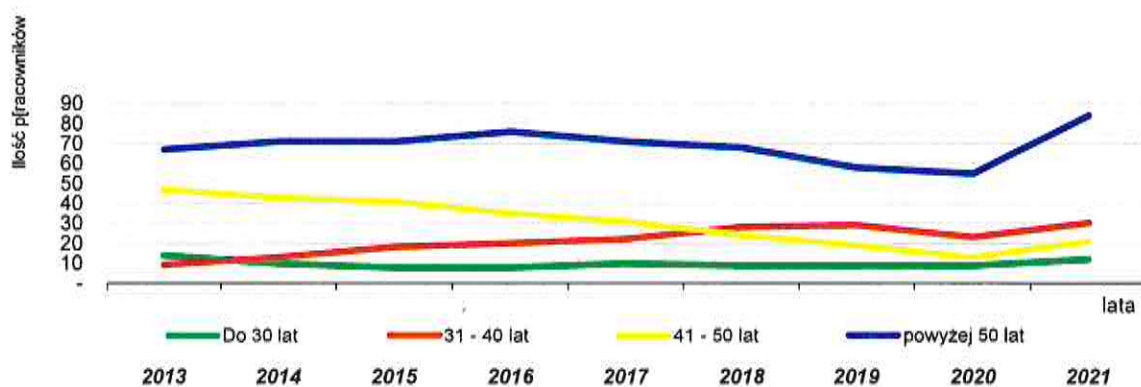


Struktura wiekowa zatrudnionych przedstawia się następująco:

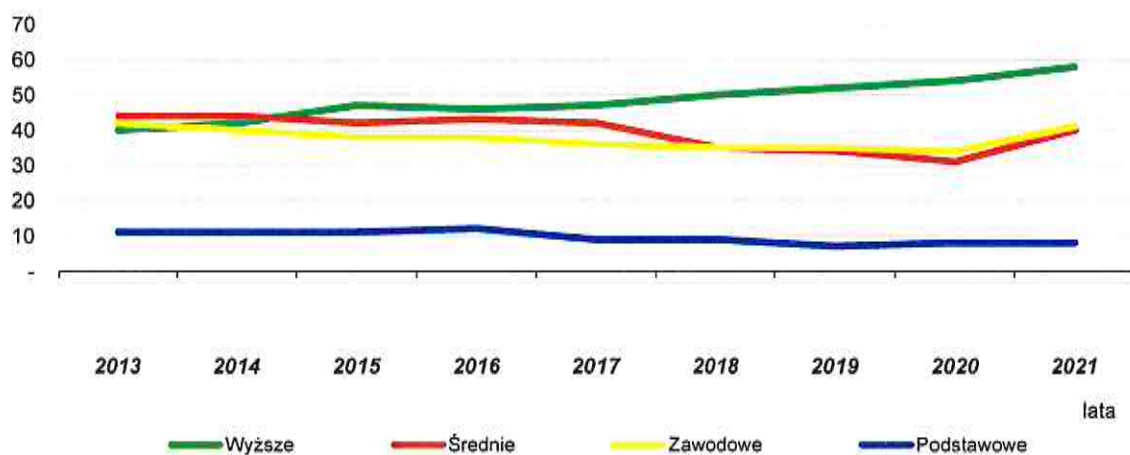
| | | |
|-------------------|---------------|------|
| - do 30lat | - 12 osób tj. | 8 % |
| - od 31 do 40 lat | - 30 osób tj. | 21 % |
| - od 41 do 50 lat | - 21 osób tj. | 14 % |
| - od 51 do 60 lat | - 65 osób tj. | 44 % |
| - powyżej 60 lat | - 19 osób tj. | 13 % |

Z przedstawionego zestawienia wynika, że większość pracowników to osoby w wieku powyżej 40 roku życia. Stanowią one 71 % ogółu załogi. Pracownicy w wieku do 40 lat to 29% zatrudnionych w spółce. W porównaniu do roku 2021 wzrost średni wiek pracowników i wynosi 48,8.

Zatrudnienie wg wieku



Zatrudnienie wg wykształcenia



Podział załogi ze względu na poziom wykształcenia przedstawia się następująco:

| | | |
|----------------------------|---------------|------|
| - wykształcenie wyższe | - 58 osób tj. | 40 % |
| - wykształcenie średnie | - 40 osób tj. | 27 % |
| - wykształcenie zawodowe | - 41 osób tj. | 28 % |
| - wykształcenie podstawowe | - 8 osób tj. | 5 % |

Stan zatrudnienia z podziałem na poszczególne działy przedsiębiorstwa przedstawia poniższa tabela:

| Wyszczególnienie | Stan zatrudnienia | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------|
| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 r. |
| Ciepłownia Miejska | 57 | 61 | 59 | 56 | 52 | 52 | 55 |
| Dział Eksploatacji Sieci i Węzłów | 33 | 34 | 32 | 32 | 36 | 37 | 38 |
| Dział Kotłownia Gazowa | - | - | - | - | - | - | 10 |
| Dział Kotłownia Czerwony Bór | - | - | - | - | - | - | 5 |
| Dział Zaopatrzenia i Transportu | 17 | 18 | 17 | 17 | 16 | 15 | 15 |
| Zarząd | 28 | 26 | 26 | 24 | 24 | 23 | 24 |
| Razem | 138 | 139 | 134 | 129 | 128 | 127 | 147 |

Z powyższego zestawienia wynika, iż w 2021 roku zatrudnienie wzrosło o 20 osób. Zatrudniono 9 osób oraz w nowych działach: 10 osób w Dziale Kotłownia Gazowa oraz 5 osób w Dziale Kotłownia Czerwony Bór. Natomiast:

- 1 osoba odeszła na emeryturę,
- 1 osoba została zwolniona z upływem czasu, na który była zatrudniona,
- 1 osoba rozwiązała umowę za wypowiedzeniem,
- 1 osoba zmarła. Zatrudniono natomiast w Spółce 8 osób.

W Spółce obowiązuje zakładowy układ zbiorowy pracy, który obejmuje wszystkich pracowników. Zgodnie z obowiązującym układem:

- pracownicy ciepłowni – obsługa – pracują na trzy zmiany w czterobrygadowym systemie pracy,
- pracownicy Działu Eksploatacji Sieci i Węzłów – w sezonie grzewczym– pracują na trzy zmiany w czterobrygadowym systemie pracy jako Pogotowie Ciepłownicze, pozostali w systemie podstawowym,
- pracownicy działów Kotłownia Gazowa oraz Kotłownia Czerwony Bór pracują w systemie równoważnym na zmianach po 12 godzin w 3-miesięcznym okresie rozliczeniowym
- pracownicy obsługujący sprzęt i transport – w równoważnym systemie czasu pracy,
- pozostali pracownicy pracują w systemie podstawowym.

W Spółce od 2005 roku funkcjonuje Pracowniczy Program Emerytalny, wpisany przez Komisję Nadzoru Ubezpieczeń i Funduszy Emerytalnych dnia 13.06.2005 roku do Rejestru Pracowniczych Programów Emerytalnych, utworzony w formie umowy grupowego ubezpieczenia na życie z ubezpieczeniowym funduszem kapitałowym.

Działalność socjalna w Spółce prowadzona jest zgodnie z regulaminem Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

VIII. Inwestycje, modernizacje, remonty

Plan wg którego były realizowane powyższe prace został opracowany przez Zarząd Spółki a po jego pozytywnym zaopiniowaniu przez Radę Nadzorczą uchwałą Nr 5/21 z dnia 28 stycznia 2021r. został zatwierdzony uchwałą Nr 1/21 z dnia 7 kwietnia 2021r. roku przez Zgromadzenie Wspólników. Ponieważ podczas jego realizacji wystąpiły dość istotne zmiany w poszczególnych pozycjach planu zarówno po stronie rzeczowej jak i finansowej Zarząd wystąpił o opinię do Rady Nadzorczej. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Rady Nadzorczej wyrażonej uchwałą Nr 38/21 z dnia 16 grudnia 2021r. wystąpił do Zgromadzenia Wspólników o korektę przedmiotowego planu, która została przyjęta uchwałą Nr 1/22 z dnia 13 kwietnia 2022r.

Zdecydowana większość zadań planu realizowana była siłami własnymi przedsiębiorstwa mimo, że możliwości jednostki w tym zakresie są ograniczone z tego względu, że zatrudnienie dostosowane jest głównie do potrzeb bieżącej eksploatacji, napraw i drobnych remontów. Dotyczy to głównie działu Sieci i Węzłów, gdzie od kilku lat prace zarówno remontowe jak i inwestycyjne są prowadzone przez służby MPEC w Łomży. Zakres prac inwestycyjnych w dziale Ciepłowni to prace zlecone, natomiast remonty zostały przeprowadzone przez służby MPEC w Łomży.

Plan inwestycji i modernizacji w 2021 roku został w zasadzie wykonany a zaistniałe różnice między planem a wykonaniem remontów nie wpłynęły w sposób negatywny na realizację założonych w planie celów do osiągnięcia w 2021 r.

Tabela nr 4 – Realizacja planu (bez plac i ZUS)

| Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % wyk. planu |
|--|----------------------|----------------------|----------------|
| REMONTY | | | |
| Razem CM | 274 400,00 | 283 447,43 | 103,30% |
| Razem ZSC | 332 600,00 | 353 367,66 | 106,24% |
| Razem Transport | 72 000,00 | 70 959,54 | 98,55% |
| Razem Zarząd | 10 000,00 | 7277,12 | 72,77% |
| Kotł. Szpital | 20 000,00 | | 0,00% |
| OGÓŁEM | 709 000,00 | 715 051,75 | 100,85% |
| MODERNIZACJE I INWESTYCJE | | | |
| CM | 33 767 100,00 | 33 661 412,57 | 99,69% |
| DZESIW | 1 691 500,00 | 1 727 927,87 | 102,15% |
| Zakupy | 555 000,00 | 5 539 019,25 | 998,02% |
| Zarząd | 12 700,00 | 12 617,53 | 99,35% |
| Transport | | | |
| Kotł. Szpital | 195 100,00 | 437 333,28 | 224,16% |
| Czerwony Bór | | 1 396,79 | |
| Razem modernizacje i inwestycje | 36 221 400,00 | 41 379 707,29 | 114,24% |
| Ogółem nakłady na remonty, modernizacje | 36 930 400,00 | 42 094 759,04 | 113,98% |

W 2021 roku nakłady na prace inwestycyjno-modernizacyjne wyniosły 41 379 707,29 zł.

Do najważniejszych pozycji w tym zakresie należały:

| | | |
|-----|-------------------------------|------------|
| 1. | Komputery | 44 596,70 |
| 2. | Sieci | 974 647,87 |
| 3. | Węzły | 133 507,42 |
| 4. | Przylączy | 467 323,54 |
| 5. | Liczniki ciepła | 33 262,38 |
| 6. | Waga precyzyjna | 6 112,00 |
| 7. | Zestaw hydroforowy | 56 776,71 |
| 8. | Zespół prądotwórczy | 36 840,82 |
| 9. | Grunty | 444 004,78 |
| 10. | Linia oświetlenia sektor.zcw | 33 508,12 |
| 11. | Studnie | 12 061,55 |
| 12. | Ogrodzenie | 76 202,22 |
| 13. | Technologia kotłowni gazowej | 98 871,04 |
| 14. | Infrastruktura drogowa | 43 443,50 |
| 15. | Samochody | 125 150,31 |
| 16. | Urządzenie transportu popiołu | 400 000,00 |
| 17. | Urządzenie transportu biomasy | 891 985,93 |
| 18. | Tv przemysłowa | 3 089,43 |
| 19. | Przylączy ciepłe | 30 848,70 |
| 20. | Kolektor zrzutowy ścieków | 104 529,42 |
| 21. | Agregat prądotwórczy | 33 055,41 |
| 22. | Oprogramowania | 22 193,37 |

| | | |
|----|---|----------------------|
| 23 | Budynek kotłowni | 4 398 777,42 |
| 24 | Komin | 400 000,00 |
| 25 | Podajnik biomasy | 1 400 000,00 |
| 26 | Instalacja odzysku ciepła z kondensatora | 1 560 555,00 |
| 27 | Przyłącze kanalizacji sanitarnej | 75 275,59 |
| 28 | Przyłącze kanaliz. deszczowej | 82 493,66 |
| 29 | Zsypy popiołu | 28 989,49 |
| 30 | Sieć ciepła | 815 111,74 |
| 31 | Urządzenie do precyzyjnego cięcia rur | 11 700,00 |
| 32 | Sieć wodociągowa | 52 512,89 |
| 33 | Zbiorniki reaktora | 1 489 908,93 |
| 34 | Budynki na terenie Czerwonego Boru | 912 970,18 |
| 35 | Taśmociąg węgla | 71 159,51 |
| 36 | Suszarka | 12 210,00 |
| 37 | Zgrzewarka | 12 505,27 |
| 38 | Zagęszczarka | 37 600,00 |
| 39 | Koparka | 285 000,00 |
| 40 | Zamiatarka | 14 800,00 |
| 41 | Kotły | 6 186 183,65 |
| 42 | Sieć kanalizacji kamionkowej | 134 427,54 |
| 43 | Rębak | 566,82 |
| 44 | Rozbud.CM o kocioł na biomasę z układem kogeneracji | 13 785 041,72 |
| 45 | Seperatory magnetyczne nad taśmociągiem nawęglania | 42 620,00 |
| 46 | Pompy | 50 888,55 |
| 47 | Wymienniki po stronie sieciowej kotł.gazowej | 94 903,25 |
| 48 | Magnetoodmulacze | 31 677,29 |
| 49 | Urządzenie pomiarowe | 3 650,58 |
| 50 | Palniki | 9 990,92 |
| 51 | Turbina parowa | 2 909 745,00 |
| 52 | Generator | 1 091 175,00 |
| 53 | Skraplacz | 550 000,00 |
| 54 | Rozdzielnia elektryczna | 1 900,00 |
| 55 | Kanały spalin | 540 300,00 |
| 56 | Elektrofiltr | 150 000,00 |
| 57 | Urządzenie transportu i magazynowania | 63 056,07 |
| | Razem | 41 379 707,29 |

RAZEM

BO 1.01.2021 r.

Wystawiono OT w 2021 r. śr. trwałe

Wystawiono OT w 2021 r. wartości niematerialne i prawne

Saldo konta 083 i 086 na 31.12.2021 r.

41 379 707,29

16 974 335,06

7 897 203,14

22 193,37

34 582 956,31

Nakłady na remonty w 2021 roku wyniosły 715 051,75 zł. Poniższe zestawienie przedstawia miejsce oraz rodzaj kosztów poniesionych na remonty.

Tabela nr 5 – Koszty remontów z podziałem na miejsce

| Lp. | Wyszczególnienie | Ciepłownia Miejska | ZSC | Zarząd | Transp. i sprzęt | Razem |
|-----|--------------------------------------|--------------------|------------|----------|------------------|------------|
| | | 538-02 | 538-03 | 538-01 | 538-04 | 3+4+5+6 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Materiały | 125 446,97 | 250 373,21 | 5 499,75 | 18 223,71 | 399 543,64 |
| 2. | Remonty zlecone | 119 712,00 | 55 415,48 | 1 380,00 | 52 735,83 | 229 243,31 |
| 3. | Płace | 32 009,69 | 39 992,41 | 334,63 | | 72 336,73 |
| 4. | Składka ZUS płacona przez pracodawcę | 6 278,77 | 7 586,56 | 62,74 | | 13 928,07 |
| 5. | Ogółem | 283 447,43 | 353 367,66 | 7 277,12 | 70 959,54 | 715 051,75 |

Ze względu na fakt, iż nakłady na remonty były ujęte w planie w zakresie materiałów oraz robót zleconych na zewnątrz toteż remonty są wykazywane w warunkach porównywalnych do planu tj. bez płac i składki ZUS.

IX. Ochrona środowiska

Przedsiębiorstwo wywiązywało się z nałożonych na nie wymogów dotyczących ochrony środowiska.

Łączne opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska za 2021 rok wyniosły 195 264 zł. W stosunku do roku 2020 nastąpił wzrost o 32,5 %.

Wielkość całkowitej opłaty i jednocześnie wzrostu jakie poniosło przedsiębiorstwo wynika z faktu eksploatacji trzech instalacji energetycznego spalania:

1. Ciepłownia Miejska w Łomży
2. Kotłownia Szpitala Wojewódzkiego w Łomży, od 01.10.2021 r,
3. Kotłownia w Czerwonym Borze, od 10.11.2021 r.

Ad.1

Ciepłownia Miejska w Łomży spaliła w roku 2021 r. więcej mialu węglowego o 1 015,3 ton, co stanowi wzrost o 6,3 % i więcej biomasy o 3 742,9 ton , co stanowi wzrost o 12,19 %. Przełożyło się to na wzrost produkcji ciepła. I tak z instalacji węglowej w ciepłowni wyprodukowano 316 826 GJ ciepła brutto a z instalacji biomasowej 355 935 GJ (z czego kocioł 298 645 GJ i ekonomizer 57 290 GJ).

Wysokość opłaty za wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza z Ciepłowni Miejskiej ogółem wyniosła 188 062,67 zł. Wysokość emisji z instalacji węglowej (emisja z emitora E1) wyniosła 160 133,84 zł a z instalacji biomasowej (emisja z emitora E2) wyniosła 27 928,83 zł

Wyliczenia opłat za emisję zanieczyszczeń pyłowo – gazowych, powstałych w wyniku spalania paliwa węglowego w postaci mialu, wprowadzonych do powietrza z emitora E1 Ciepłowni Miejskiej w Łomży dla poszczególnych lat wykazanych w tabeli zostały dokonane przy zastosowaniu tej samej metodologii obliczeniowej. Dla parametrów: benzo- α -piren, sadza korzystano ze wskaźników, dla pozostałych parametrów (z wyjątkiem dwutlenku węgla) wyliczenia

dokonano na podstawie systemu monitorowania pomiarów ciągłych emisji do powietrza, zamontowanego na 31,5 m kominie E1 ciepłowni.

Wyliczenia opłat za emisję zanieczyszczeń pyłowo-gazowych, powstałych w wyniku spalania biomasy, wprowadzonych do powietrza z emitora E2 Ciepłowni Miejskiej w Łomży wyliczono na podstawie wskaźników z pomiarów okresowych.

Malejące opłaty za emisję dwutlenku węgla przedstawione w tabeli wynikają nie z faktycznej ilości wyemitowanej do powietrza w danym roku rozliczeniowym, lecz z malejącej w latach wielkości przydziału uprawnień do emisji dwutlenku węgla. Instalacja w Ciepłowni Miejskiej w Łomży uczestniczy w systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych EU ETS. Przydział ten wyniósł w roku 2020 – 11 380 Mg, natomiast w roku 2021 – 9 524 Mg.

Wyliczenia opłat za emisję zanieczyszczeń pyłowo – gazowych, powstałych w wyniku spalania paliwa biomasowego w postaci zrębki drzewnej, wprowadzonych do powietrza z emitora E2 Ciepłowni Miejskiej w Łomży zostały dokonane w oparciu o wyniki z pomiarów przeprowadzonych na kominie E2 przez niezależną, akredytowaną firmę.

Tabela poniżej przedstawia informacje o zakresie korzystania ze środowiska przez przedsiębiorstwo i wynikających z tego tytułu łącznych wysokościach należnych opłat, w zestawieniu w latach 2018 - 2021 dla instalacji Ciepłowni Miejskiej.

| Lp. | Wyszczególnienie | 2018 r. | 2019 r. | 2020r. | 2021r | Zmiana 2021/2020 [%] |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 1. | Benzo α-piren | 5 584,25 | 5 399,97 | 2 533,69 | 2 756,52 | 108,79 |
| 2. | Dwutlenek siarki | 201 058,25 | 189 184,19 | 79 752,37 | 106 358,43 | 133,36 |
| 3. | Dwutlenek węgla | 5 076,74 | 4 414,80 | 13 143,30 | 14 441,22 | 109,88 |
| 4. | Sadza | 1 830,05 | 1 720,10 | 952,17 | 1 022,09 | 107,34 |
| 5. | Pyły | 15 110,20 | 19 905,30 | 8 990,47 | 10 557,36 | 117,43 |
| 6. | Tlenek węgla | 3 317,75 | 2 843,15 | 1 489,88 | 2 308,61 | 154,95 |
| 7. | Dwutlenek azotu | 56 041,22 | 56 631,55 | 33 522,75 | 50 618,66 | 151,00 |
| 8. | Razem emisja do powietrza w tym biomasa | 288 018,46 | 280 099,06 | 140 384,63 | 188 062,67 | 133,96 |
| | | - | 595,74 | 19 733,48 | 27 928,83 | 141,53 |
| 9. | Emisja z silników | 678,53 | 663,84 | 590,88 | 574,75 | 97,27 |
| 10. | Pobór wody ze studni głębinowej | 7 148,44 | 4 167,00 | 6 346,00 | 6 532 | 102,93 |
| 11. | Ogółem opłaty za korzystanie ze środowiska | 295 845,43 | 284 929,90 | 147 321,51 | 195 169,42 | 132,48 |
| 12. | Zużycie węgla [Mg] | 36 607,4 | 34 708,10 | 16 029,20 | 17 044,5 | 106,33 |
| 13. | Zużycie biomasy [Mg] | - | 300,00 | 30 697,70 | 34 440,6 | 112,19 |
| 14. | Wskaźnik emisji z węgla (zł/t) | 7,87 | 8,05 | 7,53 | 9,40 | 124,83 |
| 15. | Wskaźnik emisji z biomasy (zł/t) | - | 1,99 | 0,64 | 0,81 | 126,56 |

Poniżej przedstawione zostały wielkości emisji poszczególnych zanieczyszczeń wprowadzanych do powietrza z emitorów E1 i E2 ciepłowni i wynikające z nich opłaty. Pokazano dane emisyjne za 2021 r. w porównaniu z rokiem 2020.

| Zanieczyszczenie | Ilość [kg] | | Zmiana 2020/2021 [%] (3/2) | Stawka [zł] | | Opłata [zł] | | Zmiana opłaty [%] (8/7) |
|-------------------------------------|------------|------------|-------------------------------|-------------|--------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2020 (2*5) | 2021 (3*6) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Benzo α- piren | 6,411 | 6,818 | 106,35 | 395,21 | 404,30 | 2 533,69 | 2 756,52 | 108,79 |
| Dwutlenek siarki | 145 004,31 | 189 925,76 | 130,98 | 0,55 | 0,56 | 79 752,37 | 106 358,43 | 133,36 |
| Dwutlenek węgla [Mg] MIAŁ Przydział | 11 380 | 9 524 | | 0,30 | 0,31 | 13 143,3 | 14 441,22 | 109,86 |
| Dwutlenek węgla[Mg] BIOMASA | 32 431 | 37 062 | | | | | | |
| Sadza | 626,43 | 659,41 | 105,26 | 1,52 | 1,55 | 952,17 | 1 022,09 | 107,34 |
| Pyły | 24 298,55 | 27 782,52 | 114,34 | 0,37 | 0,38 | 8 990,47 | 10 557,36 | 117,43 |
| Tlenek węgla | 13 544,32 | 20 987,36 | 154,95 | 0,11 | 0,11 | 1 489,88 | 2 308,61 | 154,95 |
| Dwutlenek azotu | 60 950,45 | 90 390,48 | 148,30 | 0,55 | 0,56 | 33 522,75 | 50 618,66 | 151,00 |
| Razem | | | | | | 140 384,63 | 188 062,67 | |

Ad.2

W wyniku eksploatacji szpitala wyprodukowano ze spalania gazu ziemnego GZ50 75 353,62 GJ ciepła, z czego 66 166 GJ ciepła zaimportowano do miejskiej sieci magistralnej.

Wysokość opłaty za wprowadzanie zanieczyszczeń do powietrza z emitorów kotłowni Szpitala (EP/1, EP/2, EW/1, EW/2) za okres eksploatacji (IV kwartał 2021) wyniosła 3 978,75 zł
Do wyliczenia wielkości emisji zastosowano wskaźniki emisji zanieczyszczeń ze spalania paliw dla źródeł o nominalnej mocy cieplnej do 5 MW, zastosowane do automatycznego wyliczenia emisji w raporcie do Krajowej Bazy za lata 2020-2021. 3.1. Paliwa gazowe/Tabela 1. Paliwa gazowe.

Ad. 3

Wysokość opłaty za wprowadzanie zanieczyszczeń do powietrza z emitorów kotłowni Czerwony Bór (E1 i E2) za okres eksploatacji w 2021 r, wyniosła 2 580,04 zł.

Do wyliczenia wielkości emisji zastosowano wskaźniki emisji zanieczyszczeń ze spalania paliw dla źródeł o nominalnej mocy cieplnej do 5MW, zastosowane do automatycznego wyliczenia emisji w raporcie do Krajowej Bazy za lata 2020-2021. 3.3. Paliwa stałe Tabela 10. Źródła spalania o nominalnej mocy cieplnej > 0,5 MW i ≤ 1 MW.

Opłata za wprowadzanie gazów lub pyłów z silników samochodowych i sprzętu ciężkiego eksploatowanych przez przedsiębiorstwo wyniosła 574,75 zł .

Łączna opłata za emisję do powietrza z instalacji wzrosła o 33,96 %.

Zdecydowanie na wielkość łącznej opłaty za korzystanie ze środowiska miały następujące czynniki:

- znaczący wzrost emisji gazów z emitora E1: dwutlenku siarki, tlenków azotu , tlenku węgla, W miesiącach: kwiecień, maj , wrzesień, październik kotły węglowe pracowały ze zmienną wydajnością, często poniżej 30% mocy nominalnej, w takich stanach emisja zanieczyszczeń jest zwiększona.

- wzrost zużycia paliw, zarówno węgla jak i biomasy,
- nowe opłaty z tytułu eksploatacji nowych instalacji
- wzrost stawek opłat za poszczególne zanieczyszczenia.

Stawki opłat za 2021 rok uległy zmianie w porównywaniu do roku 2020, wzrosły różnie: dla dwutlenku siarki i dwutlenku azotu o 1,85 %, dla sadzy o 1,97 %, dla benzo α -pirenu o 2,3 %, dla pyłu 2,78 %.

Opłata za emisje do powietrza uiszczana jest na konto Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w terminie do 31.03.2022 r. za rok 2021.

Opłata za pobór wody głębszej

Wielkość całkowitej opłaty za pobór wody ze studni głębinowych zlokalizowanych na terenie ciepłowni z przeznaczeniem na technologie i potrzeby socjalne wzrosła nieznacznie – o 2,93 % w stosunku do roku 2020.

Opłata stała naliczona przez WODY POLSKIE wyniosła 5 069 zł., natomiast opłata zmienna wyniosła 1 463 zł.

Opłaty są uiszczane na rzecz Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie Zarząd Zlewni w Ostrołęce po zakończeniu danego kwartału w roku.

Koszt wytworzonych ścieków

Ścieki z Ciepłowni Miejskiej w Łomży odprowadzane są do miejskiej sieci sanitarnej, własności MPWiK. W 2020 roku ilość rzutu wyniosła 16 059 m³ i opłata z tego tytułu 86 018,19 zł. W 2021 r. ilość ścieków wyniosła 14 083 m³ i opłata z tego tytułu 75 036,78 zł., przy nie zmienionych stawkach opłat.

Instalacja biomasowa pracowała przez cały rok wraz z układem UOC wykorzystującym ciepło ze spalin. Według badań laboratoryjnych spalone paliwo biomasowe w postaci zrębki drzewnej charakteryzowało się średnio roczną zawartością wilgoci: w 2021 r. – 41,25 % a w roku 2020 – 42,365 % i ilość wody (skropliny) pochodząca ze spalin, odprowadzana do miejskiej sieci sanitarnej miała wpływ na ostateczną wielkość odprowadzonych ścieków.

X. Finansowanie

Spółka w IV kw. minionego roku korzystała z kredytu w rachunku bieżącym, którego stan wykorzystania na koniec roku wyniósł 2.669.956,32 zł. Należności z tytułu sprzedaży na ten dzień wynosiły 7.753.504,91 zł. Wysokie należności na ostatni dzień roku są uwarunkowane specyfiką naszego przedsiębiorstwa. Cała sprzedaż miesiąca grudnia wykazana jest w bilansie jako należności krótkoterminowe.

W najbliższym okresie spółka planuje korzystać z kredytu bankowego w postaci otwartej linii kredytowej, którym będzie finansowała bieżącą działalność.

Planowane inwestycje w 2021 r. zostały sfinansowane z dochodów własnych spółki. Inwestycje przewidziane na lata 2021-2023 związane z przebudową źródła ciepła będą finansowane środkami pochodzącymi ze środków unijnych w postaci dotacji oraz dodatkowych środków zewnętrznych (pożyczka długoterminowa z NFOŚiGW).

XI. Szczególne zdarzenia

Niewątpliwie ważnym wydarzeniem w 2021 roku w Spółce było rozpoczęcie prac związanych z rozbudową Ciepłowni Miejskiej o wysokosprawny układ kogeneracyjny oparty o kocioł biomasowy którego budowa ma skutkować obniżeniem kosztów związanych z emisją CO₂ oraz powstaniem dodatkowych przychodów ze sprzedaży energii elektrycznej.

W 2021 roku z powodu przeprowadzanej inwestycji wzrósł poziom wykorzystania kredytów i pożyczek, powodując wzrost wskaźników poziomu zadłużenia.

Kolejnym szczególnym zdarzeniem była sytuacja związana z ogłoszoną epidemią koronawirusa Covid-19.

Kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż a produkcja ciepła odbywała się planowo. Mając na uwadze kolejne obostrzenia wprowadzane przez rząd w roku 2021, zarząd spółki podjął decyzję o dokonywaniu tylko niezbędnych prac związanych z funkcjonowaniem sieci ciepłowniczej. Zamknięty został dostęp do budynku biurowego dla osób postronnych, wprowadzona została praca zdalna pracowników, mierzenie ich temperatury w celu zminimalizowania zakażeń oraz były dokonane zakupy środków dezynfekujących. Nie mając pewności co do dalszych skutków rozprzestrzeniającej się epidemii zarząd podjął decyzję o zakupie materacy, kocy oraz żywności na wypadek zamknięcia w ciepłowni pracowników w celu zapewnienia ciągłości produkcji ciepła. Ze względu na brak odczuwalnego wpływu koronawirusa na sytuację finansową jednostki przedsiębiorstwo w roku 2021 nie korzystało z oferowanych przez rząd form wsparcia, nie odnosząc tym samym z tego tytułu żadnych korzyści. Jednostka dokonywała terminowo płatności za zakupione towary i usługi. Odbiorcy energii ciepłej nie zgłaszali chęci przesunięcia terminu płatności.

W związku z tym że rząd zdecydował się zamrozić niektóre branże produkcyjne nastąpiła nieznaczna zmiana podaży opału jakim jest biomasa służąca do produkcji ciepła od dostawców działających w branży meblowej, jednak ta zmiana nie zachwiała łańcucha dostaw i produkcja odbywała się nieprzerwalnie.

Kierownictwo jednostki, uważa że obecna sytuacja ze względu na rodzaj prowadzonej działalności nie wpłynie na planowane przychody i koszty w roku 2022 oraz że będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie na bieżąco wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki epidemii dla jednostki.

XII. Sytuacja majątkowa, finansowa i dochodowa

W zakresie aktywów majątek Spółki w 2021 roku w porównaniu z rokiem poprzednim zwiększył się o 45,4 mln. zł tj. o 60,2 % z czego:

- zwiększenie aktywów trwałych wyniosło 35,9 mln zł. tj. o 56,6 %.
- wzrost majątku obrotowego wyniósł 9,4 mln zł, co stanowi 79,9% i spowodowany jest przede wszystkim zwiększeniem stanu należności o 2,7 mln zł oraz inwestycji krótkoterminowych 7,4 mln zł.

W zakresie pasywów będących źródłami finansowania majątku nastąpiły zmiany w pozycjach:

- kapitały własne zmniejszyły się o 0,1 mln. zł. tj. o 0,4%.
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania zwiększyły się o 45,5 mln zł. tj. o 108%. Wzrost tej pozycji jest spowodowany wykorzystaniem pożyczki z NFOŚiGW na budowę kotła wodnego w ramach rozbudowy ciepłowni miejskiej o wysokosprawny układ kogeneracyjny oparty o kocioł biomasowy.

| Bilans-Aktywa | | | | | |
|---------------|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| L.p. | Wyszczególnienie | 2021 | 2020 | Różnica (3-4) | % wzrostu/spadku |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A | Aktywa trwałe | 100 044,45 | 63 549,80 | 36 494,65 | 57,43% |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 230,28 | 3,65 | 226,63 | 6212,24% |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 98 243,99 | 62 208,12 | 36 035,87 | 57,93% |
| 1. | Środki trwałe | 98 243,99 | 62 208,12 | 36 035,87 | 57,93% |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 34 582,96 | 1 122,65 | 33 460,31 | 2980,49% |
| V | Długoterminowe rozliczenia międz | 1 570,18 | 1 338,03 | 232,15 | 17,35% |
| B | Aktywa obrotowe | 21 250,09 | 11 794,64 | 9 455,45 | 80,17% |
| I | Zapasy | 3 936,12 | 4 975,44 | -1 039,32 | -20,89% |
| 1 | Materiały | 3 528,24 | 4 704,59 | -1 176,34 | -25,00% |
| 5 | Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| II | Należności krótkoterminowe | 9 316,68 | 6 516,94 | 2 799,75 | 42,96% |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 9 316,68 | 6 516,94 | 2 799,75 | 42,96% |
| a) | z tyt. dostaw i usług | 7 753,50 | 6 292,82 | 1 460,69 | 23,21% |
| b) | z tyt. Podatków | 1 269,36 | 0,00 | 1 269,36 | |
| c) | Inne | 293,81 | 224,12 | 69,69 | 31,10% |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 7 587,93 | 172,56 | 7 415,37 | 4297,33% |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 409,37 | 129,71 | 279,66 | 215,61% |
| | AKTYWA RAZEM | 121 294,54 | 75 344,44 | 45 950,10 | 60,99% |

| Bilans-Pasywa | | | | | |
|---------------|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| L.p. | Wyszczególnienie | 2021 | 2020 | Różnica (3-4) | % wzrostu/spadku |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A | Kapitał własny | 35 137,82 | 33 181,10 | 1 956,72 | 5,90% |
| I | Kapitał podstawowy | 22 021,50 | 22 021,50 | 0,00 | 0,00% |
| II | Kapitał zapasowy | 10 134,10 | 10 114,65 | 19,44 | 0,19% |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | | |
| VI | Zysk+/strata- netto | 917,49 | 1 044,95 | -127,46 | -12,20% |
| B | Zobowiązania i rezerwy | 86 156,72 | 42 163,33 | 43 993,38 | 104,34% |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 5 004,10 | 6 529,65 | -1 525,55 | -23,36% |
| 1 | Rezerwa z tyt. odr. podatku dochodowy | 60,28 | 82,67 | -22,40 | -27,09% |
| 2,3 | Rezerwa na świadczenia emerytalne, inne | 4 461,29 | 5 015,70 | -554,41 | -11,05% |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 32 940,06 | 11 040,84 | 21 899,21 | 198,35% |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 19 044,02 | 6 493,14 | 12 550,88 | 193,29% |
| 3 | Wobec pozostałych jednostek | 18 926,60 | 6 451,97 | 12 474,63 | 193,35% |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 106,67 | 102,09 | 4,58 | 4,48% |
| d) | z tyt. dostaw i usług | 4 054,76 | 1 694,78 | 2 359,98 | 139,25% |
| g) | z tyt. Podatków | 1 473,47 | 2 025,50 | -552,03 | -27,25% |
| h) | z tyt. Wynagrodzeń | 365,31 | 350,07 | 15,24 | 4,35% |
| i) | Inne | 9 143,10 | 220,23 | 8 922,87 | 4051,54% |
| 3 | Fundusze specjalne | 117,42 | 41,17 | 76,26 | 185,25% |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 29 168,54 | 18 099,70 | 11 068,84 | 61,15% |
| | PASYWA RAZEM | 121 294,54 | 75 344,44 | 45 950,10 | 60,99% |

Ze sporządzonego bilansu wynika obraz sfinansowania majątku Spółki kapitałami własnymi.

Tabela nr 6 – Kapitały

| Wyszczególnienie | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|------------|-----------|-----------|
| 1) Kapitały własne | 35 137,82 | 33 181,10 | 32 136,15 |
| 2) Majątek trwały ogółem | 100 044,45 | 63 549,80 | 59 373,53 |
| 3) Pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym | 35% | 52% | 54% |
| 4) Majątek obrotowy | 21 250,09 | 11 794,64 | 12 344,79 |
| 5) Pokrycie majątku obrotowego kapitałami własnymi | 1,65 | 2,81 | 2,60 |
| 6) Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 19 044,02 | 6 493,14 | 9 637,35 |
| 7) Pokrycie majątku obrotowego zobowiązaniami krótkotermin. i funduszami specjalnymi | 89,6 | 55,1 | 78,1 |
| 8) Rezerwy na podatek dochodowy, świadczenia pracownicze i inne | 5 004,10 | 6 529,65 | 3 991,78 |
| 9) Aktywa | 121 294,54 | 75 344,44 | 71 718,33 |

W przedsiębiorstwie kapitały własne nie pokrywają majątku trwałego. Część majątku trwałego pokryta jest zobowiązaniami i rezerwami na zobowiązania.

Udział kapitałów własnych w finansowaniu aktywów trwałych wyniósł: 2019r-54%, 2020r-52%, 2021-33%

Tabela nr 7 - Wskaźniki rentowności

| Wyszczególnienie | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|------|------|-------|
| Rentowność sprzedaży brutto (zysk brutto/przychody ze sprzedaży) | 2,75 | 4,68 | -8,96 |
| Rentowność sprzedaży netto (ROS) | 2,21 | 2,95 | -6,24 |
| Rentowność majątku Zysk netto/aktywa (ROI) | 0,76 | 1,39 | -2,84 |
| Rentowność kapitałów własnych (ROE) | 2,61 | 3,15 | -6,33 |

Wyższa rentowność kapitałów własnych niż majątku wykazuje, że Spółka gospodarowała umiejętnie kapitałami własnymi.

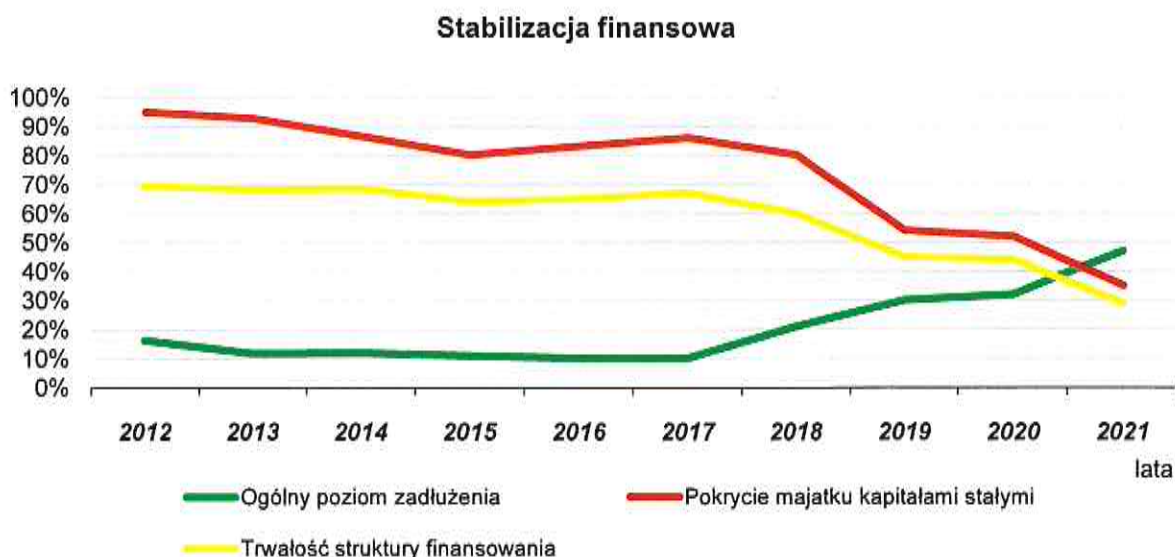
Tabela nr 8- Wskaźniki płynności finansowej Spółki

| Wyszczególnienie | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------|-------|-------|-------|
| a) gotówkowy | 0,398 | 0,027 | 0,024 |
| b) szybki | 0,888 | 1,030 | 0,657 |
| c) bieżący | 1,116 | 1,816 | 1,281 |



Stabilizację finansową na przestrzeni 3 lat ilustrują następujące wskaźniki:

| Wyszczególnienie | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|------|------|------|
| Ogólny poziom zadłużenia | 47% | 32% | 30% |
| Pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym | 35% | 52% | 54% |
| Trwałość struktury finansowania | 29% | 44% | 45% |



Ogólny poziom zadłużenia 47% Spółki jest wynikiem zaciągnięcia pożyczki w NFOŚiGW na rozbudowę ciepłowni miejskiej, utworzonej rezerwy w 2002r. na świadczenia pracownicze zgodnie ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości art. 28 ust. 1 pkt. 9 oraz MRS nr 19, obecnie obowiązujący standard polski KSR 6 „Świadczenia pracownicze”.

| | |
|--|---------------------|
| Na dzień 01.01.2021r. rezerwy na świadczenia pracownicze wynosiły: | |
| - odprawy emerytalne | 2 068 842,00 |
| - nagrody jubileuszowe | 2 946 860,00 |
| Razem | 5 015 702,00 |
| | |
| W roku 2021 wypłacono | 298 136 |
| z tego: | |
| - odprawy emerytalne | 37 690 |
| - nagrody jubileuszowe | 260 446 |
| | |
| Na dzień 31.12.2021 r. rezerwy zostały zmniejszone na: | |
| - odprawy emerytalne | 266 357 |
| - na nagrody jubileuszowe | 288 053 |
| - na pokrycie zobowiązań | 948 748 |
| | |
| Na dzień 31.12.2021 r. rezerwy wynoszą: | 5 004 098,00 |
| z tego: | |
| odprawy emerytalne | 1 802 485,00 |
| nagrody jubileuszowe | 2 658 807,00 |
| pokrycie zobowiązań | 482 529,00 |
| odroczony podatek dochodowy | 60 277,00 |

Spółka tworząc rezerwy na świadczenia pracownicze opierała się na sporządzonym raporcie aktuarialnym według stanu na 31.12.2021r.

| | |
|--|------------------|
| Wartość początkowa środków trwałych wg cen nabycia | |
| będących w dyspozycji Spółki na dzień 31.12.2021 r. wynosi | - 162 723 339,48 |
| Umorzenie środków trwałych na 31.12.2021 r. | - 99 062 306,20 |
| Wartość netto środków trwałych na 31.12.2021 r. | - 63 661 033,28 |

Na koniec 2021r. środki trwałe umorzone były w 60,88%.

Umorzenie w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

| | |
|-----------------------------------|----------|
| - budynki i budowle | - 55,56% |
| - urządzenia techniczne i maszyny | - 68,20% |
| - środki transportowe | - 63,40% |
| - pozostałe | - 91,78% |

Stopień umorzenia środków trwałych nie odzwierciedla rzeczywistego stanu technicznego. W naszej ocenie jest on dobry i nie budzi obaw co do poziomu jakości świadczonych usług w najbliższym okresie.

XIII. Realizacja strategii i najważniejszych celów przedsiębiorstwa

Cele przyjęte w Planie finansowo - rzeczowym na 2021 rok (punkt III) zostały określone następująco:

1. Zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego w zakresie zaopatrzenia miasta Łomża w energię ciepłą przy jednoczesnym wzroście wartości Spółki.
2. Optymalizacja oddziaływania Ciepłowni Miejskiej w Łomży na środowisko naturalne.
3. Poszukiwanie i wdrażanie nowoczesnych rozwiązań technologicznych dla podwyższenia sprawności Miejskiego Systemu Ciepłowniczego.
4. Pozyskiwanie nowych Odbiorców poprzez zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług, zapewnienie ciągłości dostaw oraz spełnienie oczekiwań i potrzeb Klientów.

Realizacji poszczególnych celów przedsiębiorstwa w 2021 roku zostały przyporządkowane konkretne zadania do wykonania, ujęte w zestawieniu zbiorczym do Planu Rzeczowo-Finansowego. W tym samym układzie przedstawiono rozliczenie poszczególnych przedsięwzięć w rozbiciu na charakter przedsięwzięcia (remont, modernizacje, inwestycje) oraz obszar działalności przedsiębiorstwa (wytwarzanie, przesył i dystrybucja, pozostałe działalności).

Ad. 1

W październiku 2020 roku Spółka podpisała umowę na budowę biomasowego kotła parowego w układzie kogeneracyjnym. Na początku 2021 roku ruszyły prace budowlane, które były prowadzone zgodnie z harmonogramem. Inwestycja ta przyniesie przedsiębiorstwu nowe przychody związane ze sprzedażą energii elektrycznej. Sprzedaż energii elektrycznej nie podlega taryfowaniu przez Urząd Regulacji Energetyki i będzie stanowić znaczący udział procentowy w ogólnych przychodach i wpłynie na poprawę rentowności Spółki. Natomiast produkcja ciepła oddawana do sieci miejskiej zwiększy wolumen zielonej energii w stosunku do ogólnej produkcji ciepła do ok 75 %. Inwestycja zwiększa wartość spółki i zarazem spowoduje, że przedsiębiorstwo otrzyma status systemu efektywnego energetycznie. Oznacza to, że ciepło z miejskiej sieci ciepłowniczej będzie miało pierwszeństwo w stosunku np. do zasilania nowych budynków gazem ziemnym oraz innymi kopalnymi źródłami energii.

Ad. 2

Wymieniona inwestycja w pkt.1 to typowa instalacja OZE. Wpływ emitowanych do atmosfery spalin z tego układu jest znacząco mniejszy w porównaniu do układów wykorzystujących do produkcji energii węgiel kamienny. Porównania można dokonać na podstawie informacji i tabel zawartych w rozdziale IX dotyczącym ochrony środowiska.

Ad.3

Cel ten był realizowany poprzez wdrożenie i stałe ulepszanie systemu zdalnego sterowania siecią ciepłą – tzw. Telemetria i jego stałe rozwijanie i poszerzanie o nowo budowane węzły ciepłne. Wykorzystywanie narzędzi jakie daje naszym służbom ww. system monitoringu, kontroli i nadzory pracy sieci przyczynił się niewątpliwie do poprawy sprawności działania zarówno sieci ciepłej jak też węzłów ciepłych

Natomiast sprawność układu do produkcji ciepła opisanego w pkt 1 będzie wynosić ok 106% co doprowadzi do jeszcze wyższej sprawności całej kotłowni głównej Spółki na ul. Ciepłej. Należy zauważyć, że w 2021 roku ogólna sprawność kotłowni wyniosła 98% i jest to zdecydowanie wyższa

sprawność w stosunku średniej sprawności w branży ciepłowniczej, która jak wspominałem wcześniej w 2020 roku wyniosła 89 %.

Ad.4

Cel ten był realizowany głównie poprzez wykonanie zadań zgodnie z przyjętym planem rzeczowo – finansowym. W roku 2021 wykonano szereg nowych przyłączy ciepłowniczych na łączną wartość mocy zamówionej prawie 5,2 MW.

