

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
MIEJSKIEJ ENERGETYKI CIEPLNEJ SPÓŁKA Z O.O.
ZA ROK OBROTOWY
01.01.2022 - 31.12.2022

I. INFORMACJE O JEDNOSTCE:

Miejska Energetyka Ciepła Spółka z o.o. w Mrągowie, os. Parkowe 2, 11-700 Mrągowo powstała 01.08.1992 r. z przekształcenia Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Mrągowie. Kapitał udziałowy Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. wynosi 4 888 800,00 zł i dzieli się na 97 776 udziałów po 50,00 zł każdy. Kapitał w 100 % należy do Gminy Miasto Mrągowo. Przedmiotem działalności Spółki jest:

- produkcja i dystrybucja ciepła,
- działalność handlowa (sprzedaż węgla),
- zarządzanie terenem po byłym składowisku odpadów komunalnych.

Zarząd Spółki jest jednoosobowy, funkcję Dyrektora Zarządu pełni Przemysław Budzyński.

Skład Rady Nadzorczej na koniec 2022 roku był następujący:

- Ewelina Popławska – przewodniczący
- Dobrochna Ossowska-Salamonowicz – członek
- Małgorzata Lubowiecka – członek
- Arkadiusz Suchocki - członek
- Wojciech Kazimierczuk – członek.

II. OPIS ZMIAN, KTÓRE NASTĄPIŁY W ROKU SPRAWOZDAWCZYM:

W 2022 roku nie nastąpiły zmiany formy prawnej, zakresu działalności.

Nastąpiła zmiana wartości kapitału udziałowego do wysokości 4 888 800,00 zł. Jedyny wspólnik Spółki, Gmina Miasto Mrągowo, wniosła aportem własność działki położonej przy ulicy Kolejowej. Wartość przeniesionej nieruchomości wynosi 68 900,00 zł. W zamian za to Gmina uzyskała 1 378 nowych udziałów po 50,00 zł każdy.

W opisywanym okresie czasu nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki. Odwołanie otrzymali pan Mateusz Szkaradziński oraz pan Sebastian Nawrocki. Powołanie otrzymali pani Ewelina Popławska oraz pani Małgorzata Lubowicka. Decyzją załogi, powołanie na kolejną trzy letnią kadencję Rady Nadzorczej, otrzymali pan Wojciech Kazimierczuk oraz pan Arkadiusz Suchocki - pracownicy Spółki.

III. SYTUACJA EKONOMICZNA I GOSPODARCZA:

Wynik finansowy za 2021 r. - strata netto wynosząca 1 493 062,60 zł została pokryta, zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 06.06.2022 r., z funduszu zapasowego Spółki. W 2022 r. Spółka osiągnęła zysk netto w kwocie 193 476,16 zł.

IV. PODSTAWOWE ŹRÓDŁA PRZYCHODÓW JEDNOSTKI:

1. Działalność podstawowa.
2. Działalność handlowa.
3. Zarządzanie terenem po byłym składowisku odpadów komunalnych.
4. Usługi świadczone na zewnątrz.
5. Działalność finansowa.
6. Pozostałe przychody i koszty operacyjne.

V. PRZYCHODY I KOSZTY NA POSZCZEGÓLNYCH RODZAJACH DZIAŁALNOŚCI:

1. Działalność podstawowa :

Zestawienie sprzedaży ciepła w latach 2020 – 2022 przedstawia się następująco:

	2020	2021	2022
Średnia moc zamówiona	23,70 MW	23,64 MW	23,64 MW
Przychód ze sprzedaży mocy zamówionej	3 478 280,75	3 646 717,82	4 788 025,33
Sprzedaż energii cieplnej w GJ	159 940,97 GJ	186 117,27 GJ	166 051,14 GJ
Przychód ze sprzedaży energii cieplnej	7 742 052,86	9 350 788,92	11 272 239,27
Ilość wody do uzupełnienia nośnika ciepła	218,95 m3	204,23 m3	176,52 m3
Przychód ze sprzedaży nośnika	8 536,66	6 924,69	6 731,61
Razem przychód ze sprzedaży ciepła	11 228 870,27	13 004 431,43	16 066 996,21

W 2022 roku miały miejsce dwie zmiany taryfy dla ciepła zatwierdzone przez Urząd Regulacji Energetyki. Pierwsza zmiana nastąpiła od 01 stycznia 2022 r., średni wzrost opłat wyniósł 14,85%. Kolejna zmiana miała miejsce od 01 września 2022 r. ze średnią podwyżką cen na poziomie 34,51%. Podwyżki cen były znaczące, jednak w panującej sytuacji makroekonomicznej najniższe z możliwych, adekwatne do ponoszonych przez Spółkę kosztów, jednocześnie utrzymujące nasze ceny na poziomie akceptowalnym przez odbiorców.

Dnia 15 września 2022 r. weszła w życie Ustawa o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw. Ustawodawca wprowadził maksymalną cenę ciepła w wysokości 103,82 zł za GJ, powyżej której przedsiębiorstwom ciepłowniczym przysługują rekompensata do sprzedaży. Nasza cena ciepła wynosi 88,60 zł za GJ i jest o ponad 14% niższa od ustawowej ceny maksymalnej.

Zestawienie kosztów sprzedaży ciepła oraz wyników na działalności podstawowej w latach 2020 – 2022 przedstawia się następująco:

	2020	2021	2022
Koszty, w tym:	12 156 832,44	14 801 581,10	16 212 016,19
Materiały bezpośrednie	4 153 495,45	3 437 336,62	8 007 015,74
w tym opał w cenie nabycia	3 427 257,38	2 606 637,02	6 886 378,82
usługi obce	282 468,85	319 208,08	552 836,91
podatki i opłaty	632 857,51	631 431,60	805 655,78
wynagrodzenia	2 630 705,34	2 881 145,39	3 193 716,13
świadczenia pracownicze	750 451,83	645 397,73	737 041,51
amortyzacja	3 688 822,95	6 838 382,35	2 855 115,86
w tym uprawnienia do emisji CO2	2 284 231,94	5 518 534,00	1 264 203,49
pozostałe koszty	18 030,51	48 679,33	60 634,26
Przychód	11 228 870,27	13 004 431,43	16 066 996,21
Wynik	-927 962,17	-1 797 149,67	-145 019,98

Mimo wzrostu przychodów, Spółka nie osiąga zysków na produkcji ciepła. Wprowadzone, decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki, podwyżki cen ciepła pozwoliły nam, przy wzroście kosztów, do znaczącego ograniczenia straty na produkcji podstawowej w porównaniu do lat poprzednich.

Zależność kosztów opału i uprawnień do emisji CO2 do sprzedanego ciepła przedstawia następująca tabela:

	2020	2021	2022
Ilość zużytego miału w tonach	10 753,40	11 029,60	6 443,80
Ilość zużytej biomasy w mp			30 269,20
Koszt zużytego opału	3 427 257,38	2 606 637,02	6 886 378,82
- w tym miał	3 427 257,38	2 606 637,02	3 013 519,12
- w tym biomasa			3 872 859,70
Ilość umorzonych uprawnień do emisji CO2	21 745	22 362	6 895
Koszt uprawnień do emisji CO2	2 284 231,94	5 518 534,00	1 264 203,49
Sprzedaż energii cieplnej w GJ	159 940,97 GJ	186 117,27 GJ	166 051,14 GJ

W 2022 roku koszty zużytego opału, w stosunku do roku ubiegłego, wzrosły o blisko 165% przy mniejszej sprzedaży ciepła. Dzięki wyjściu z Systemu ETS, Spółka po raz ostatni poniosła koszty zakupu uprawnień do emisji CO2. Na zakup uprawnień został zawarty we wrześniu 2021 roku kontrakt terminowy typu Forward. Zagwarantowaliśmy zakup uprawnień do emisji w cenie 61,17 EUR. Obecnie uprawnienia sięgają ceny 93 EUR.

2. Działalność handlowa :

Zestawienie sprzedaży opału w latach 2020 – 2022 przedstawia się następująco:

	2020	2021	2022
Sprzedaż węgla orzech w tonach	842,30	848,70	281,06
Sprzedaż węgla ekogroszek w tonach	103,02	108,42	103,44
Sprzedaż pelletu w tonach	7,02	17,10	0
Przychód ze sprzedaży	503 151,60	625 677,58	447 367,12
Koszt sprzedaży	368 117,01	500 034,78	397 412,05
Wynik	135 034,59	125 642,80	49 955,07

W 2022 roku sytuacja makroekonomiczna doprowadziła do problemów z dostępnością węgla na rynku oraz do nagłego wzrostu jego cen. W pierwszym kwartale 2022 r. kupowaliśmy węgiel orzech w cenie 740,00 zł za tonę, węgiel ekogroszek w cenie 775,00 zł za tonę. Ceny w sprzedaży detalicznej wynosiły 1 100,00 zł za tonę orzecha i 1 130,00 zł za tonę ekogroszku. Po agresji rosyjskiej na Ukrainę węgiel stał się towarem deficytowym. Wprowadzone embarga spowodowały gigantyczne wzrosty cen. W okresie wiosenno – letnim skład węgla nie funkcjonował. Ceny węgla były zbyt wysokie, aby inwestować w niego nasze środki finansowe. Ponadto jakość dostępnego towaru była bardzo niska. We wrześniu 2022 r. została podjęta decyzja o zakupie towaru w cenie 2 470,00 zł netto za orzech i 2 420,00 zł netto za ekogroszek, aby zapewnić możliwość kupna dla najbardziej potrzebujących. Ceny sprzedaży wzrosły do 3 200,00 za orzech i 3 140,00 zł za ekogroszek.

Pod koniec 2022 roku, po wprowadzeniu możliwości kupna węgla z dopłatą rządową, Spółka podpisała umowę z Gminą Miasto Mrągowo na sprzedaż i dystrybucję węgla w imieniu Gminy. W grudniu 2022 roku sprzedaliśmy, w ramach tej umowy, 121 ton węgla.

Zarząd planuje w kolejnym roku kontynuować sprzedaż węgla w ramach umowy z Gminą (umowa podpisana do maja 2023 r.). Kolejne działania będą podejmowane adekwatnie do sytuacji makroekonomicznej.

3. Zarządzanie terenem po byłym składowisku odpadów komunalnych:

Zestawienie przychodów i kosztów w latach 2020 – 2022 przedstawia się następująco:

	2020	2021	2022
Przychód	42 000,00	42 000,00	42 000,00
Koszty	21 825,35	29 377,36	26 336,82
Wynik	20 174,65	12 622,64	15 663,18

W 2022 roku zarządzanie składowiskiem sprowadzało się do kwestii monitorowania składowiska, które zgodnie z przepisami należy wykonywać przez okres 30 lat od jego zamknięcia, czyli do końca 2045 roku. Na koszty zarządzania składowiskiem składają się koszty utrzymania i konserwacji przepompowni wód odciekowych, koszty poboru i badań próbek wody i gazów, koszty polisy środowiskowej, koszty pracownicze.

4. Usługi świadczone na zewnątrz:

Zestawienie sprzedaży usług pozostałych świadczonych przez Spółkę w latach 2020 – 2022 przedstawia się następująco:

	2020	2021	2022
Przychody, w tym:	246 257,01	250 141,74	505 881,21
dzierżawa konstrukcji kominów	89 620,85	91 165,54	98 382,87
konserwacja węzłów	16 860,00	17 960,00	19 216,00
usługi ważenia	471,54	178,86	243,90
usługi transportowe	7 305,23	11 281,20	7 150,53
czynsze i dzierżawy	16 178,62	16 652,73	17 222,59
naprawy i montaż	30 944,25	32 815,09	14 512,41
energia elektryczna	60 970,33	75 276,20	118 126,31
opłaty przyłączeniowe	23 107,29	3 600,00	195 107,09
ciepła woda	12,66	0,00	74,06
opróżnienie i napełnienie instalacji CO	786,24	1 212,12	1 414,56
sprzedaż i dystrybucja węgla Gminy	0,00	0,00	34 430,89
Koszty	109 278,75	108 663,09	149 261,60
Wynik	136 978,26	141 478,65	356 619,61

W 2022 roku odnotowaliśmy znaczący wzrost przychodów z tytułu opłat przyłączeniowych. Wynika to z faktu podłączania do sieci dużych odbiorców. Spadek przychodów z prac naprawczych wynika z zaangażowania naszych pracowników w prace przyłączeniowe wykonywane we własnym zakresie.

5. Działalność finansowa:

Zestawienie przychodów i kosztów finansowych w latach 2020 – 2022 przedstawia się następująco:

	2020	2021	2022
Przychody, w tym:	3 070,06	23 481,96	76 672,16
odsetki bankowe	657,62	29,25	65 447,85
odsetki od należności	2 412,44	23 452,71	11 224,31
Koszty, w tym:	14 107,50	24 179,44	486 768,99
Odsetki od pożyczki z NFOŚiGW biomasa	0,00	0,00	341 172,72
Wynik	-11 037,44	-697,48	- 410 096,83

W 2022 roku Spółka korzystała z kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 2 000 000,00 zł oraz kredytu obrotowego w wysokości 3 473 339,00 zł. Na koszty finansowe składają się prowizja za udzielenie kredytu oraz odsetki bankowe. Ponadto Spółka ponosi koszty pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na budowę kotłowni biomasowej. Wzrost stóp procentowych znacząco wpłynął na ponoszone przez nas koszty finansowe. Oprocentowanie kredytu w rachunku bieżącym wzrosło

z 3,43% na początku roku, do 8,5% na koniec okresu. Oprocentowanie pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie wzrosło analogicznie z 2,21% do 8,17%.

6. Pozostałe przychody i koszty operacyjne :

Zestawienie pozostałych przychodów i kosztów w latach 2020 – 2022 przedstawia się następująco:

	2020	2021	2022
Przychody, w tym:	363 064,89	73 844,29	357 728,43
nadwyżka inwentaryzacyjna	127 590,46	13 170,53	3 363,50
amortyzacja od części umorzonej pożyczki WFOŚiGW	14 296,00	14 296,00	14 296,00
nieodpłatne świadectwa efektywności energetycznej	66 742,45	0,00	179 672,83
sprzedaż złomu	6 519,75	8 954,99	722,60
sprzedaż środków trwałych	0,00	34 146,34	0,00
dotacje	135 900,49	0,00	4 776,00
Amortyzacja dofinansowanej inwestycji kotłowni biomasowej	0,00	0,00	151 969,48
Pozostałe	12 015,74	3 276,43	2 928,02
Koszty, w tym:	19 740,00	36 620,82	10 718,32
koszty postępowania spornego	9 266,00	1 736,63	0,00
Koszty zaniechanych inwestycji	0,00	0,00	5 300,00
koszty likwidacji środków trwałych	0,00	32 745,62	0,00
Pozostałe	10 474,00	2 138,57	5 418,32
Wynik	343 324,89	37 223,47	347 010,11

W 2022 r. Spółka umorzyła otrzymane bezpłatnie świadectwa efektywności energetycznej „Białe certyfikaty” za 2020 r. Świadectwa Spółka otrzymuje za przedsięwzięcia służące poprawie efektywności energetycznej. Wnioski są przez nas systematycznie składane, w celu ograniczenia wysokości opłat. Przyznane świadectwa stanowią przychód i koszt w momencie złożenia wniosku o ich umorzenie.

Kwota dotacji jest uzyskanym dofinansowaniem z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na edukację pracowników działu księgowości.

Koszty zaniechanej inwestycji dotyczą wydatków na projekt sieci ciepłej na osiedlu Metalowiec poniesionych przed 2013 r. Projekty te są już nieaktualne.

Zestawienie wyników finansowych w latach 2020-2022 przedstawia się następująco:

	2020	2021	2022
Wynik na sprzedaży	-643 326,69	- 1 514 529,59	277 217,88
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	343 324,89	37 223,47	347 010,11
Wynik na operacjach finansowych	-11 037,44	-697,48	-410 096,83
Wynik brutto	-311 039,24	- 1 478 003,60	214 131,16
Obowiązkowe zmniejszenie/zwiększenie wyniku - podatek dochodowy	-3 990,00	15 059,00	20 655,00
Wynik netto	-307 049,24	- 1 493 062,60	193 476,16

VI. PERSONEL I ŚWADCZENIA SOCJALNE

Wielkość zatrudniania w latach 2020-2022 oraz koszt wynagrodzeń przedstawia się następująco:

	2020	2021	2022
Wielkość zatrudnienia	44,34	44,5	43,14
Wynagrodzenia osobowe	2 534 413,36	2 749 441,34	2 999 416,48
w tym: odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	51 859,74	113 546,70	121 339,33
Wynagrodzenia bezosobowe	194 028,65	208 711,95	268 236,56

Średnie wynagrodzenie osobowe w 2022 roku wyniosło 5 793,96 zł.

Struktura wieku w Spółce na dzień 31.12.2022 r. przedstawia się następująco:

	Wiek	Ilość osób	%
1	Do 30 lat	2	4,89
2	Od 30 do 40 lat	8	19,51
3	Od 40 do 50 lat	6	14,63
4	Od 50 do 60 lat	19	46,34
5	Od 60 do 67 lat	6	14,63
Razem		41	

Spółka zobowiązana jest do tworzenia odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Wydatki z tego Funduszu w 2022 r. przedstawiały się następująco:

	2020	2021	2022
Świadczenia urlopowe	101 300,00	82 100,00	99 050,00
Świadczenia dla emerytów	4 300,00	4 000,00	3 840,00
Zawody wędkarskie	2 306,46	2 497,64	2 143,82
Korzystanie z sali gimnastycznej	0,00	810,00	2 610,00
Paczki dla dzieci	2 299,64	3 008,82	3 500,00
Pożyczki mieszkaniowe	6 000,00	6 000,00	24 000,00
Inne zmniejszenia	900,00	0,00	1 500,00
Razem:	117 106,10	98 416,46	136 643,82

VII. INWESTYCJE:

W 2022 roku wykonaliśmy następujące inwestycje:

	Rodzaj	Wartość
1.	Sieci ciepłne i przyłącza	592 132,48
2.	Węzły ciepłne	514 927,81
3.	Sprzęt komputerowy	13 540,00
4.	Budowa kotłowni biomasowej	4 970 178,00
5.	Sprzęt	40 350,00
R a z e m		6 131 128,29

Inwestycje zakończone w 2022 roku – nowi odbiorcy przyłączeni do miejskiej sieci ciepłowniczej przy ulicach:

- Wojska Polskiego 31
- Sobczyńskiego 1A Liceum Ogólnokształcące
- Mrongowiusza 4
- Roosevelta 31
- Oficerska 1A
- Oficerska 2A
- Żołnierska 7
- Królewiecka 27
- Mrongowiusza 69

W sierpniu 2022 roku zakończono inwestycje budowy kotłowni bazującej na produkcji energii ciepłej ze spalania biomasy. Całość inwestycji opiewała na wartość 17 004 571,28 zł. Spółka uzyskała dofinansowanie w formie dotacji na powyższą inwestycję z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie

7 412 400,00 zł oraz w formie pożyczki również z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie 9 211 200,00 zł.

Dzięki tej inwestycji Spółka już marcu 2022 r. wyszła z systemu ETS i nie ma obowiązku nabywania i umarzania uprawnień do emisji CO₂. Ponadto uzyskała status przedsiębiorstwa efektywnego ekologicznie, co pozwoliło ubiegać się o kolejne wsparcia finansowe koniecznych inwestycji.

VIII. ŚRODOWISKO NATURALNE:

Spółka posiada pozwolenie zintegrowane na korzystanie ze środowiska. Dokument ten określa dopuszczalne emisje do środowiska. W 2022 roku nie przekroczyliśmy norm emisyjnych w zakresach dopuszczonych pozwoleniem zintegrowanym.

W 2022 roku normy emisji SO_x, NO_x i pyłów nie były przekroczone.

IX. FINANSOWANIE I INSTRUMENTY FINANSOWE:

W 2022 roku korzystaliśmy z kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 3 500 000,00 zł. Od miesiąca kwietnia kredyt został zmniejszony do 2 000 000,00 zł. W sierpniu, z powodu drastycznego wzrostu cen węgla, skorzystaliśmy z kredytu obrotowego nieodnawialnego przeznaczonego na finansowanie zakupów zapasów węgla oraz zapłatę za uprawnienia do emisji CO₂ w wysokości 4 000 000,00 zł. Wykorzystaliśmy 3 256 557,79 zł. Kwota ta pozwoliła nam na sfinansowanie zakupu mialu oraz uprawnień należnych za pierwszy kwartał 2022 roku.

W 2022 roku mierzyliśmy się również z obrotem środków z tytułu podatku VAT. Sprzedaż ciepła została objęta, w ramach tarczy antyinflacyjnej, obniżoną stawką podatku, najpierw do 8%, od lutego do 5%. Natomiast wszystkie nasze zakupy surowców, uprawnień, zapłaty za wykonaną inwestycję są obciążone stawką VAT w wysokości 23%. Suma nadwyżek podatku naliczonego nad podatkiem należnym w 2022 roku wyniosła 3 473 339,00 zł. Zmuszało nas to do bacznej pilnowania wszystkich płatności. Podkreślenia wymaga fakt, że płynność Spółki nawet na moment nie była zachwiana.

Spółka posiada krótkoterminowe aktywa finansowe o wartości 490 525,29 zł. Są to uprawnienia do emisji CO₂ pozostałe po wypełnieniu obowiązku umorzenia za 2022 rok. We wrześniu 2021 roku zakontraktowaliśmy zakup 6 000 uprawnień w cenie 61,17 EUR. Nie zakładaliśmy darmowego przydziału uprawnień z uwagi na fakt wyjścia z systemu ETS. W kwietniu 2022 roku otrzymaliśmy jednak przydział 2 585 jednostek. Pozostało nam 1 690 jednostek emisji, które przeznaczyliśmy do sprzedaży w kolejnym roku.

X. SYTUACJA MAJĄTKOWA:

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022
1	Złota reguła finansowa	350,36 %	293,71 %	190,27 %
2	Wskaźnik rentowności EBITDA (rentowność majątku bez kosztów amortyzacji)	21,73 %	19,29 %	14,16 %
3	CR – płynność bieżąca	3,0577	1,1509	1,1487
4	Rentowność majątku	-2,04 %	-5,26 %	0,54 %
5	Rentowność sprzedaży netto	-2,5 %	-10,57 %	1,09 %
6	Szybkość obrotu zapasów	62 dni	54 dni	110 dni
7	Spływ należności	68 dni	65 dni	72 dni
8	Spływ zobowiązań	14 dni	13 dni	18 dni

Złota reguła finansowa odzwierciedla stopień pokrycia zobowiązań krótkoterminowych kapitałem własnym. Wzrost zobowiązań krótkoterminowych z uwagi na kredyt obrotowy obniżył ten wskaźnik. Poprawie uległy wskaźniki rentowności majątku z uwagi na dodatni wynik Spółki. Spadek szybkości obrotu zapasów pokazuje podjęte działania, mające na celu zabezpieczenie zapasów surowca, niezbędnych do zachowania ciągłości produkcji ciepła.

XII. ZDARZENIA ISTOTNIE WPLYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI :

Rok 2022 był kolejnym rokiem pandemii Covid-19 oraz rokiem rosyjskiej agresji na Ukrainę.

Pandemia koronawirusa nie miała już znaczącego wpływu na Spółkę. Wojna oraz związane z nią embarga miała za to bardzo duży wpływ na działalność Przedsiębiorstwa. Działalność Spółki nie była i nie jest zagrożona, jednak zawirowania na rynku paliw wpływały znacząco na podejmowane działania Zarządu.

Sytuacja makroekonomiczna w 2022 roku spowodowała nagłe problemy z dostępnością na rynku węgla. Wpłynęło to na ogromny wzrost cen surowca. Rok rozpoczynaliśmy z umową na dostawę węgla miału w cenie 357,00 zł za tonę. W lutym nasz dostawca poinformował nas o niemożliwości dotrzymania umowy i wstrzymał dostawę węgla. W maju 2022 roku Zarząd, mając na uwadze ograniczenia wynikające z możliwości pozyskania węgla oraz nadzwyczajną zmianę stosunków skutkującą znacznym wzrostem cen, zawarł porozumienie z dostawcą. Zmieniono cenę węgla na 900,00 zł za tonę. Umowa ta zapewniła Spółce utrzymanie bezpiecznego zapasu węgla na nadchodzący sezon grzewczy. W październiku 2022 roku została podpisana nowa umowa na dostawę węgla w cenie 1640,00 zł za tonę. Ceny z porozumienia były o wiele niższe niż gdyby Spółka zakupiła węgiel z innego źródła. Dodatkowo z dostawcą wynegocjowano długie terminy płatności.

Wraz z ceną węgla wzrosła również cena zrębki. Surowiec ten był sprowadzany z Białorusi, dlatego wystąpiły i jego braki, co przełożyło się na wzrost cen. Rok 2022 rozpoczęliśmy z cenami zrębki w wysokości 79,50 zł za mp. Obecnie nabywamy biomasę za 165,00 zł za mp.

Aby sprostać konieczności zakupu surowca w tak wysokich cenach, Zarząd Spółki podjął decyzję o zaciągnięciu kredytu obrotowego w wysokości 4 mln zł. Wykorzystano kwotę 3 256 557,79 zł na zakup węgla oraz uprawnień do emisji CO₂. Kredyt zostanie w całości spłacony najpóźniej do końca września 2023 roku.

Dywersyfikacja paliwa uchroniła Spółkę przed zagrożeniem braku surowca. W najtrudniejszym okresie wiosenno- letnim cała produkcja ciepła pochodziła ze spalania zrębki. Utrzymano dzięki temu wymagany prawem energetycznym zapas paliwa. Zapewniło to również bezpieczeństwo energetyczne naszym odbiorcom.

Niestabilność sytuacji na rynkach międzynarodowych odnośnie zakupu uprawnień do emisji CO₂ była stałym problemem Spółki. Obecnie ceny uprawnień osiągają poziom do 93 Euro. Niestabilność i nieprzewidywalność oraz wysoki poziom cen uprawnień były jednym z najistotniejszych powodów podjęcia decyzji rozpoczęcia inwestycji budowy nowej kotłowni bazującej na biomase. Była to jedyna możliwość uniknięcia ryzyka zachwiania płynności finansowej Spółki oraz konieczności nagłego podnoszenia cen za ciepło. Dzięki zrealizowanej inwestycji opuściliśmy system ETS w marcu 2022 r. Uprawnienia za pierwsze miesiące roku zakontraktowaliśmy już we wrześniu 2021 roku w cenie 61,17 EUR.

Zarząd każdego roku sporządza plan inwestycyjny i rzeczowo – finansowy na kolejny rok obrotowy. Plan na 2023 r. zakłada kolejne podłączenia nowych odbiorców do sieci ciepłowniczej. Nie zakładamy zakłóceń w funkcjonowaniu Spółki.

Planowany zakres zadań inwestycyjnych na 2023 rok przedstawia się następująco:

Nowe przyłączenia odbiorców przy ulicach		3 162,4	tys. zł
1.	Brzozowa budynek mieszkalny	85,5	tys. zł
2.	Słoneczna 1 blok mieszkalny	716,5	tys. zł
3.	Gizycka blok mieszkalny	511,8	tys. zł
4.	Królewiecka blok mieszkalny	499,7	tys. zł
5.	Wojska Polskiego 6C blok mieszkalny	150,1	tys. zł
6.	osiedle Mazurskie dwa bloki mieszkalne	366,2	tys. zł
7.	Bohaterów Warszawy 17 (TBS) blok mieszkalny	101,0	tys. zł
8.	Królewiecka 26A blok mieszkalny	385,0	tys. zł
9.	Mickiewicza blok mieszkalny	162,0	tys. zł
10.	Roosevelta 16,18 blok mieszkalny	122,0	tys. zł
	Nadzór inwestorki	62,6	tys. zł

W grudniu 2022 roku Spółka podpisała umowę z NFOŚiGW w Warszawie na dofinansowanie w formie pożyczki wszystkich wymienionych powyżej inwestycji oraz inwestycji wykonanych w 2021 roku i zaplanowanych na lata 2024 – 2025. Ponadto w styczniu 2023 roku podpisaliśmy umowę z NFOŚiGW w Warszawie na dofinansowanie w formie dotacji ww. inwestycji oraz, podobnie jak w przypadku pożyczki, inwestycji z 2021 roku i zaplanowanych na lata 2024-2025. Kwota dotacji na zaplanowane inwestycje w 2023 roku wyniesie 1 457,6 tys. zł, pożyczki 1 704,8 tys. zł.

XIII. DZIAŁANIA ZARZĄDU PODJĘTE W 2022 r. W CELU POPRAWY WYNIKU FINANSOWEGO :

Działania Spółki w 2022 roku zmierzały w kierunku modernizacji kotłowni i dywersyfikacji paliwa. W sierpniu 2022 roku zakończyliśmy budowę kotłowni biomasowej. Całość inwestycji opiewa na wartość 17 004 571,28 zł netto. Inwestycja została sfinansowana dotacją z NFOŚiGW w Warszawie w wysokości 7 412 400,00 zł, pożyczką z NFOŚiGW w Warszawie w wysokości 9 211 200,00 zł oraz środkami własnymi w wysokości 380 971,28 zł. Budowa przebiegła zgodnie z harmonogramem. Mimo dużych problemów na rynku z dostępnością materiałów, nie wystąpiły przesunięcia w czasie. Inwestycja ta, oprócz wartości ekologicznych, przyniosła ogromne oszczędności przy zakupie uprawnień do emisji CO₂. Pozwoliła również na uzyskanie statusu przedsiębiorstwa efektywnego energetycznie, co oznacza, że produkcja energii cieplnej z OZE będzie na poziomie minimum 50%. Celem Spółki jest dążenie do podnoszenia tego wskaźnika. Powyższe działania sprawiły, że Spółka mogła ubiegać się o środki zewnętrzne z programu NFOŚiGW w Warszawie „Ciepłownictwo Powiatowe” na budowę nowych sieci i przyłączy oraz na modernizację istniejącej infrastruktury.

Pod koniec 2022 roku podpisaliśmy umowę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia pod nazwą „Rozbudowa systemu ciepłowniczego MEC Sp. z o.o. w Mrągowie w celu zwiększenia jego efektywności oraz likwidacji niskiej emisji”. Na początku 2023 roku działanie te zostało objęte również dotacją w wysokości 46,09% kosztów. Przedsięwzięcie to obejmuje inwestycje wykonane w 2021 roku:

1. Budowa węzła i przyłącza 8-go Maja
2. Budowa węzła i przyłącza Dolny Zaulek
3. Budowa węzła, przyłącza i sieci Brzozowa Park

oraz zrealizowane w 2022 roku:

1. Budowa węzła i przyłącza Roosevelta 31
2. Budowa węzła i przyłącza Mrongowiusza 4
3. Budowa węzła i przyłącza Królewiecka 27 Starostwo
4. Budowa węzła i przyłącza Oficerska 2A Straż pożarna
5. Budowa węzła i przyłącza Oficerska 1A

6. Budowa węzła i przyłącza Żołnierka 7

Wartość wymienionych inwestycji wynosi 1 277 653,64 zł. Obecnie jesteśmy w trakcie składania wniosków o refinansowanie poniesionych nakładów w ramach dofinansowania w formie dotacji i pożyczki.

Realizacja wymienionych inwestycji zwiększyła zamówioną moc cieplną o 0,4362 MW.

Zagwarantowaliśmy sobie również środki na planowane inwestycje podłączenia nowych odbiorców do końca 2025 roku.

W kolejnych latach zamierzamy rozbudować sieć na osiedlu Mazurskim pod podłączenie nowych budynków wybudowanych przez Krajowy Zasób Nieruchomości, Towarzystwo Budownictwa Społecznego „Karo” Sp. z o.o. w Mrągowie, a także inwestorów prywatnych. Planujemy także systematycznie, w porozumieniu z Gminą Miasto Mrągowo, likwidować niską emisję w centrum Mrągowo. W planach mamy min. podłączenie nowego osiedla mieszkaniowego przy ul. Królewieckiej, osiedla na terenie byłej Warmii i wiele innych.

Na koniec 2020 roku, przed rozpoczęciem modernizacji, rzeczowe aktywa trwałe Spółki miały wartość 9,7 mln. zł. Obecnie, na koniec 2022 roku, wartość posiadanego majątku trwałego wynosi 25,3 mln. zł. Tylko na budowę kotłowni biomasowej uzyskaliśmy dotację w wysokości 7,4 mln. zł. Sięgamy po kolejne środki, modernizując i rozbudowując naszą sieć.