

PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI ODPADAMI W SUWAŁKACH
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
16-400 SUWAŁKI, UL. SEJNEŃSKA 82

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA
GOSPODARKI ODPADAMI W SUWAŁKACH SP. Z O.O.**

ZA ROK 2024

Suwałki, marzec 2025 rok

SPIS TREŚCI

1. DANE WSTĘPNE	4
1.1. Informacje ogólne o Spółce. Zmiany w trakcie roku obrotowego w zakresie przedmiotu działalności Spółki.....	4
1.1.1. Podstawy prawne działalności Spółki.....	5
1.1.2. Opis prowadzonej działalności.....	7
1.2. Struktura organizacyjna, posiadane przez jednostkę (oddziały) zakłady oraz zmiany struktury organizacyjnej w ciągu roku	9
1.3. Sytuacja kadrowo – płacowa Spółki.....	10
1.3.1. Zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec roku w podziale na pracowników produkcyjnych i nieprodukcyjnych, z uwzględnieniem podziału na komórki organizacyjne.....	10
1.3.2. Zmiany struktury i stanu zatrudnienia.....	10
1.3.3. Obowiązujący system wynagrodzeń w Spółce oraz przeciętne wynagrodzenia.....	11
1.3.4. Istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo – płacową.....	11
1.3.5. Ocena zasobów ludzkich.....	12
1.3.6 Świadczenia na rzecz pracowników, satysfakcja pracowników.....	12
1.4. Sytuacja majątkowa.....	13
1.4.1. Informacja o stanie majątku posiadanego przez Spółkę.....	13
1.4.2. Zmiany w majątku Spółki, ze szczególnym uwzględnieniem przedmiotu zbycia/nabycia, trybu, podstawy podjęcia decyzji – w ujęciu wartościowym i procentowym zmian w stosunku do aktywów spółki, jak i danej pozycji bilansowej.....	15
1.4.3. Wzrost rzeczowych aktywów trwałych w 2024 r. i przewidzianych do realizacji w następnych latach z podaniem źródeł finansowania.....	16
1.4.4. Informacja o majątku Spółki dzierżawionym lub użyczonym innym podmiotom i o dzierżawie lub użyczeniu przez Spółkę majątku od innych podmiotów.....	16
1.5. Realizacja zadań zatwierdzonych przez Zgromadzenie Wspólników do wykonania w Spółce w roku sprawozdawczym.....	17
2. DANE EKONOMICZNO FINANSOWE	18
2.1. Wynik finansowy Spółki.....	18
2.2. Struktura przychodów Spółki.....	19
2.3. Struktura kosztów Spółki.....	21
2.4. Główne źródła przychodów Spółki.....	23
2.4.1. Gospodarowanie odpadami.....	23
2.4.2. Sprzedaż surowców wtórnych oraz dopłaty z tyt. DPR-ów.....	27
2.5. Poręczenia, gwarancje i pożyczki udzielone przez Spółkę.....	29
2.6. Należności Spółki z określeniem ich struktury czasowej.....	30
2.7. Wielkość zobowiązań z podaniem struktury ich powstania.....	32
2.8. Korzystanie z kredytów bankowych i pożyczek oraz dofinansowania z UE.....	33
2.9. Informacja o instrumentach finansowych.....	34
3. INFORMACJE ODATKOWE	35
3.1. Wskaźniki finansowe.....	35
3.2. Dodatkowe wyjaśnienia do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym.....	37
3.3. Wpływ czynników makroekonomicznych na działalność Spółki.....	37
3.4. Czynniki bezpośrednio zależne od Spółki.....	38

4. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI	38
4.1. Kierunki rozwoju Spółki, wskazanie zagrożeń i ryzyka.....	38
4.2. Procedury należytej staranności.....	39
4.3. Opis rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej Spółki.....	39
4.4. Strategia Spółki na najbliższe lata oraz niezbędne potrzeby inwestycyjne.....	40
4.5. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.....	43
4.6. Informacja o udziałach własnych.....	43
5. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU JAKO ORAGANU SPÓŁKI.....	43
5.1. Kadencja Zarządu.....	43
5.2. Ustanowienie lub odwołanie prokury.....	43
5.3. Odbyte posiedzenia Zarządu i podjęte uchwały.....	43
5.4. Realizacja uchwał Zgromadzenia Wspólników.....	44
5.5. Najważniejsze działania i decyzje podjęte przez Zarząd Spółki w 2024 r.....	44

1. DANE WSTĘPNE

1.1. Informacje ogólne o Spółce. Zmiany w trakcie roku obrotowego w zakresie przedmiotu działalności Spółki.

STATUS PRAWNY SPÓŁKI

Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. o.o. jest komunalną jednoosobową spółką z ograniczoną odpowiedzialnością gminy Miasto Suwałki.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY SPÓŁKI

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2024 r. wynosił 9.585.000 PLN i dzielił się na 19.170 udziałów po 500 zł każdy. W 2024 r. kapitał zakładowy nie uległ zmianie.

UDZIAŁOWCY SPÓŁKI

Jedynym udziałowcem Spółki jest Gmina Miasto Suwałki, która posiada 100% udziałów.

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

- obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne – 38.21.Z,
- przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych – 38.22.Z,
- odzysk surowców z materiałów segregowanych – 38.32.Z,
- działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami – 39.00.Z,
- transport drogowy towarów – 49.41.Z,
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi i dzierżawionymi – 68.20.Z,
- produkcja nawozów i związków azotowych - 20.15.Z,
- wytwarzanie energii elektrycznej - 35.11.Z,
- wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych 35.30.Z,
- zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne - 38.11.Z,
- zbieranie odpadów niebezpiecznych - 38.12.Z,
- sprzedaż hurtowa odpadów i złomu - 46.77.Z.

W 2024 r. w zakresie przedmiotu działalności Spółki zmiany nie wystąpiły.

LOKALIZACJA ORAZ STAN PRAWNY NIERUCHOMOŚCI

Spółka prowadzi działalność na następujących działkach:

- nr 189 i 55/53 o pow. 20,2334 ha będących w wieczystym użytkowaniu Spółki,
- nr 55/7, 55/15 i 55/16 o łącznej powierzchni 2,8378 ha będących własnością Spółki.
- nr 25821 o powierzchni 1,8180 ha będącą własnością Spółki, na której realizowana jest inwestycja pn. „Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (preRDF/RDF) w Suwałkach”.

Nieruchomości o nr 189, 55/53, 55/7, 55/15 i 55/16 o łącznej powierzchni 23,0712 ha położone są na terenie msc. Zielone Kamedulskie w gm. Suwałki (ul. Raczkowska 150a), natomiast nieruchomość o nr 25821 położona jest przy ul. Przemysłowej w Suwałkach.

Reasumując, Spółka prowadzi działalność gospodarczą na powierzchni ogółem 24,8892 ha.

DANE REJESTRACYJNE SPÓŁKI

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego od dnia 29.02.2012 r. pod Nr KRS 0000412681 w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Suwałkach Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP): 844-235-02-09 oraz numer identyfikacyjny Urzędu Statystycznego REGON: 200680900.

OSOBY SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI

ZGROMADZENIE WSPÓLNIKÓW

Zgromadzenie Wspólników sprawowane jest przez Prezydenta Miasta Suwałk.

RADA NADZORCZA

Do dnia 22.04.2024 r. Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

Łukasz Prokorym – Przewodniczący,

Zbigniew Jan Wisiecki – Sekretarz,

Andrzej Marcin Szypulski – Członek.

W związku ze złożoną rezygnacją z członkostwa w Radzie Nadzorczej z dniem 22.04.2024 r. wygał mandat Przewodniczącego Rady Nadzorczej Łukasza Prokoryma .

W dniu 26.06.2024 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Uchwałą nr 1/4/2024 powołało w skład Rady Nadzorczej Pana Leszka Stanisława Cieślika.

W następstwie wyboru nowego członka Rady Nadzorczej, Uchwałą nr 9/2024 z dnia 26.07.2024 r. ukonstytuowała się Rada Nadzorcza w następującym składzie:

Leszek Stanisław Cieślik – Przewodniczący,

Zbigniew Jan Wisiecki – Sekretarz,

Andrzej Marcin Szypulski – Członek.

1.1.1. Podstawy prawne działalności Spółki.

1. Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, z późn. zm.).
2. Ustawa z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 399, z późn. zm.).
3. Ustawa z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (t.j.: Dz. U. z 2021r. poz. 679, z późn. zm.).
4. Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 18, z późn. zm.).
5. Ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (t.j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 54, z późn. zm.).
6. Ustawa z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach (t.j.: Dz. U. 2023 r. poz. 1587, z późn. zm.).
7. Rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 14 lipca 2006 r. w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1757)
8. Rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie składowisk odpadów (t.j.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1902, z późn. zm.).
9. Rozporządzenie Ministra Gospodarki z dnia 16 lipca 2015 r. w sprawie dopuszczania odpadów do składowania na składowiskach (Dz. U. z 2015 r. poz. 1277).
10. Rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 15 grudnia 2017 r. w sprawie poziomów ograniczenia składowania masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji (Dz. U. z 2017 r. poz. 2412).
11. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie jednostkowych opłat za korzystanie ze środowiska (Dz. U. z 2017 r. poz. 2490).
12. Rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 29 sierpnia 2019 r. w sprawie wizyjnego systemu kontroli miejsca magazynowania lub składowania odpadów (Dz. U. z 2019 r. poz. 1755).
13. Rozporządzenie Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 19 lutego 2020 r. w sprawie wymagań w zakresie ochrony przeciwpożarowej, jakie mają spełniać obiekty budowlane lub ich części oraz inne miejsca przeznaczone do zbierania, magazynowania lub przetwarzania odpadów (Dz. U. z 2020 r. poz. 296).

14. Rozporządzenie Ministra Klimatu z dnia 11 września 2020 r. w sprawie szczegółowych wymagań dla magazynowania odpadów (Dz. U. z 2020 r. poz. 1742).
15. Rozporządzenie Ministra Klimatu i Środowiska z dnia 10 maja 2021 r. w sprawie sposobu selektywnego zbierania wybranych frakcji odpadów (Dz. U. z 2021 r. poz. 906).
16. Rozporządzenie Ministra Klimatu i Środowiska z 3 sierpnia 2021 r. w sprawie obliczania poziomów przygotowania do ponownego użycia i recyklingu odpadów komunalnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1530).
17. Obwieszczenie Ministra Klimatu i Środowiska z dnia 4 sierpnia 2023 r. w sprawie wysokości stawek opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2024 (M.P. z 2023 r. poz. 914).
18. Uchwała Nr VII/78/2024 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 26 listopada 2024 r. w sprawie uchwalenia „Planu Gospodarki Odpadami Województwa Podlaskiego na lata 2023-2028”.
19. Uchwała nr XVII/171/2011 Rady Miejskiej w Suwałkach z dnia 30.12.2011 r. w sprawie likwidacji Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych w Suwałkach w celu zawiązania spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.
20. Uchwała nr XXX/319/2012 Rady Miejskiej w Suwałkach z dnia 28.12.2012 r. w sprawie powierzenia „Przedsiębiorstwu Gospodarki Odpadami w Suwałkach” Sp. z o.o. realizacji zadania własnego Miasta Suwałki w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych.
21. Uchwała nr XXXVIII/408/2013 Rady Miejskiej w Suwałkach z dnia 26.06.2013 r. w sprawie powierzenia realizacji zadania własnego „Przedsiębiorstwu Gospodarki Odpadami w Suwałkach” Sp. z o.o. – w zakresie prowadzenia punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.
22. Zarządzenie nr 446/2012 Prezydenta Miasta Suwałk z dnia 14.05.2012 r. w sprawie nadania Regulaminu świadczenia usług publicznych Przedsiębiorstwu Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o.
23. Zarządzenie nr 162/2021 Prezydenta Miasta Suwałk z dnia 10 maja 2021 r. w sprawie zatwierdzenia regulaminu korzystania z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Przedsiębiorstwie Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o. w brzmieniu określonym w załączniku do Zarządzenia nr 1/2021 Prezesa Zarządu Przedsiębiorstwa Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o. z dnia 21 kwietnia 2021 r. w sprawie ustalenia Regulaminu korzystania Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Przedsiębiorstwie Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o.
24. Zarządzenie nr 167/2021 Prezydenta Miasta Suwałk z dnia 12 maja 2021 r. w sprawie przeterminowanych leków z terenu miasta i gminy Suwałki dostarczanych przez PGK Suwałki do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w ramach gospodarowania odpadami w Przedsiębiorstwie Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o.o.
25. Zarządzenie nr 295/2023 Prezydenta Miasta Suwałk z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie ustalenia stawek opłat za gospodarowanie odpadami w Przedsiębiorstwie Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o. Zarządzenie obowiązywało od dnia 1 września 2023 r. do 31.12.2024 r.
26. Akt założycielski – akt przekształcenia zakładu budżetowego Gminy Miasta Suwałki Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych w Suwałkach w jednoosobową spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością Miasta Suwałki z dnia 25.01.2012r. Rep. A Nr 569/2012. Zmiany aktu notarialnego: z dnia 16.02.2012r. Rep.A.Nr 750/2012, z dnia 21.03.2013r. Rep.A.Nr 1610/2013, z dnia 16.01.2015r. Rep.A.Nr 337/2015, Rep.A.Nr 150/2019, Rep.A.Nr 9572/2019, Rep.A.Nr 12200/2019. REP.A.Nr 10885/2022.
27. Umowa z dnia 27 czerwca 2013 r. wraz z aneksami zawarta pomiędzy Gminą Miasto Suwałki, a Przedsiębiorstwem Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o.o. w przedmiocie powierzenia PGO w Suwałkach Sp. z o. o. realizacji zadania Miasta Suwałki w zakresie obowiązku świadczenia usługi utworzenia i prowadzenia Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na rzecz Powierzającego oraz warunków świadczenia tej usługi.

28. Umowa o świadczenie usług publicznych z dnia 23 października 2014 r. wraz z aneksami zawarta pomiędzy Gminą Miasto Suwałki, a Przedsiębiorstwem Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o. w przedmiocie powierzenia PGO w Suwałkach Sp. z o.o. realizacji zadania Miasta Suwałki w zakresie przyjmowania i zagospodarowania odpadów komunalnych na rzecz Miasta Suwałki oraz warunków świadczenia tych usług.
29. Zarządzenie nr 6/2023 Prezesa Przedsiębiorstwa Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o. z dnia 5 maja 2023 r. w sprawie ustalenia stawek opłat za przyjęcie odpadów pozostałych / niekomunalnych w PGO w Suwałkach Sp. z o. o.
30. Zarządzenie nr 6/2024 Prezesa Przedsiębiorstwa Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o. z dnia 12.11.2024 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu sprzedaży przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o. organicznego środka poprawiającego właściwości gleby pn. Suwalski Użyźniacz Gleby.
31. Zarządzenie nr 7/2024 Prezesa Przedsiębiorstwa Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o. z dnia 20.11.2024 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu sprzedaży przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o. organicznego środka poprawiającego właściwości gleby pn. Suwalski Polepszacz Glebowy.

1.1.2. Opis prowadzonej działalności.

W zakresie zagospodarowania odpadów Przedsiębiorstwo Gospodarki w Suwałkach Spółka z o.o. (zwana dalej Spółką) prowadzi działalność na terenie województwa podlaskiego, w ramach określonych przez Plan Gospodarki Odpadami Województwa Podlaskiego na lata 2023-2028. Od września 2014 r. Spółka posiada status Instalacji Komunalnej (IK), działającej w Regionie Północnym woj. podlaskiego, obejmującym miasta Suwałki i Sejny oraz gminy powiatów suwalskiego i sejneńskiego.

Spółka w 2024 roku prowadziła działalność statutową, realizując zadania powierzone przez gminę Miasto Suwałki. Oprócz działalności statutowej, Spółka świadczyła usługi w zakresie gospodarowania odpadami głównie na rzecz nast. gmin powiatu suwalskiego: Miasta Suwałki, gminy Suwałki, Bakalarzewo, Filipów, Raczki, Przerośl, Jeleniewo, Rutka Tartak, Szypliszki, Wiżajny oraz miasta Sejny, jak i gmin powiatu sejneńskiego, tj., Sejny, Krasnopol, Giby i Puńsk (dwa miasta i trzynaście gmin).

Na mocy zawartej w dniu 14.04.2021 r. umowy z MPO Sp. z o. o. w Białymstoku wraz z późniejszymi aneksami rozszerzono dotychczasową współpracę w zakresie zagospodarowania zmieszanych odpadów komunalnych z dodatkowych 45 gmin województwa podlaskiego.

W ramach przedmiotu działalności określonego w akcie założycielskim na podstawie stosownych pozwoleń w roku 2024, Spółka prowadziła następujące instalacje:

1. Do składowania odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne o zdolności przyjmowania ok. 80 ton odpadów na dobę. Składowisko odpadów eksploatowane przez Spółkę składa się z jednej kwatery K2 o powierzchni w koronie obwałowania 3,61 ha i pojemności 328.000 m³, która w dniu 14.10.2020 r. przekazana została do użytkowania, a w dniu 10.12.2020 r. rozpoczęła się jej eksploatacja. Według wstępnych szacunków pojemność kwatery K2 (328.000 m³) zabezpieczy składowanie odpadów do roku 2055. Pierwsza kwatera K1 o powierzchni w koronie obwałowania 2,80 ha i pojemności 288.270 m³, została zamknięta w dniu 09.12.2020 r., a jej rekultywacja została zakończona w styczniu 2024 r.
2. Do mechaniczno – biologicznego przetwarzania odpadów (MBP):
 - do mechanicznego przetwarzania odpadów o zdolności do 40 000 Mg/rok (158 Mg/dobę) zmieszanych odpadów komunalnych lub do 5 000 Mg/rok dla selektywnie zebranych odpadów opakowaniowych (sortownia nr 1),
 - do biologicznego przetwarzania odpadów (tj. frakcji podsitowej oraz selektywnie zebranych odpadów zielonych, w tym innych bioodpadów):

- biostabilizator o zdolności przetwarzania do 21 500 Mg/rok,
 - bioreaktory o zdolności przetwarzania do 20 000 Mg/rok.
3. Mechanicznego przetwarzania selektywnie zebranych odpadów komunalnych (tzw. doczyszczanie odpadów surowcowych) o zdolności przetwarzania do 5.000 Mg/rok - na jedną zmianę (sortownia nr 2).
 4. Mechanicznego przetwarzania selektywnie zebranych odpadów opakowaniowych o zdolności przetwarzania do 2.500 Mg/rok (sortownia nr 3).
 5. Do biologicznego przetwarzania selektywnie zebranych odpadów zielonych i innych bioodpadów o zdolności przetwarzania do 5 000 Mg/rok (plac kompostowy).
 6. Do doczyszczania stabilizatu o zdolności przetwarzania do 25 000 Mg/rok dwa sita mobilne o wielkości oczek 10 i 20 mm.
 7. Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych

Przetwarzanie odpadów w eksploatowanych instalacjach prowadzone jest, zgodnie z obowiązującą ustawą o odpadach w następujących procesach:

- unieszkodliwiania w procesie D5, tj. składowania na składowisku w sposób celowo zaprojektowanym,
- unieszkodliwiania w procesie D8, tj. obróbka biologiczna frakcji podsitowej zmieszanych odpadów komunalnych, w wyniku której powstają ostateczne związki lub mieszanki, które są następnie unieszkodliwiane w procesie D5,
- odzysku w procesie R3, tj. przetwarzanie biologiczne w bioreaktorach lub biostabilizatorze lub na placu kompostowym, selektywnie zebranych odpadów zielonych, w tym innych bioodpadów,
- odzysku w procesie R5, tj. wykorzystywanie odpadów remontowo-budowlanych jako warstwy izolacyjne na składowisku odpadów,
- odzysku w procesie R12, tj. wymiana odpadów w celu odsegregowania poszczególnych rodzajów odpadów i surowców wtórnych,
- dodatkowo prowadzony jest proces odzysku R13, który polega na magazynowaniu odpadów, poprzedzającym proces odzysku R12.

Na eksploatację w/w instalacji Spółka posiada następujące decyzje:

- decyzja wydana w dniu 30.10.2023 r. przez Marszałka Województwa Podlaskiego w sprawie udzielenia pozwolenia na przetwarzania i wytwarzanie odpadów w związku z eksploatacją instalacji mechanicznego przetwarzania selektywnie zebranych odpadów komunalnych (tzw. doczyszczanie odpadów surowcowych) o zdolności przetwarzania do 5000 Mg/rok na jedną zmianę (sortownia),
- decyzja wydana w dniu 16.11.2016 r. przez Marszałka Województwa Podlaskiego w sprawie udzielenia pozwolenia zintegrowanego na eksploatację pozostałych instalacji Spółki PGO.

Od 2013 r. Spółka prowadzi na zlecenie Miasta Suwałki oraz Gminy Suwałki Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK), w którym odbierane są odpady zebrane w sposób selektywny od mieszkańców powyższych gmin.

W ramach prowadzonej działalności, Spółka prowadzi sprzedaż odzyskanych surowców wtórnych.

Misją Spółki jest realizacja ustawowych zadań gminy miasta Suwałki, w zakresie świadczenia usług związanych z gospodarką odpadami, gwarantujących wysoki poziom zaspakajania oczekiwań usługobiorców, tj. samorządu jak i mieszkańców Regionu Północnego woj. podlaskiego.

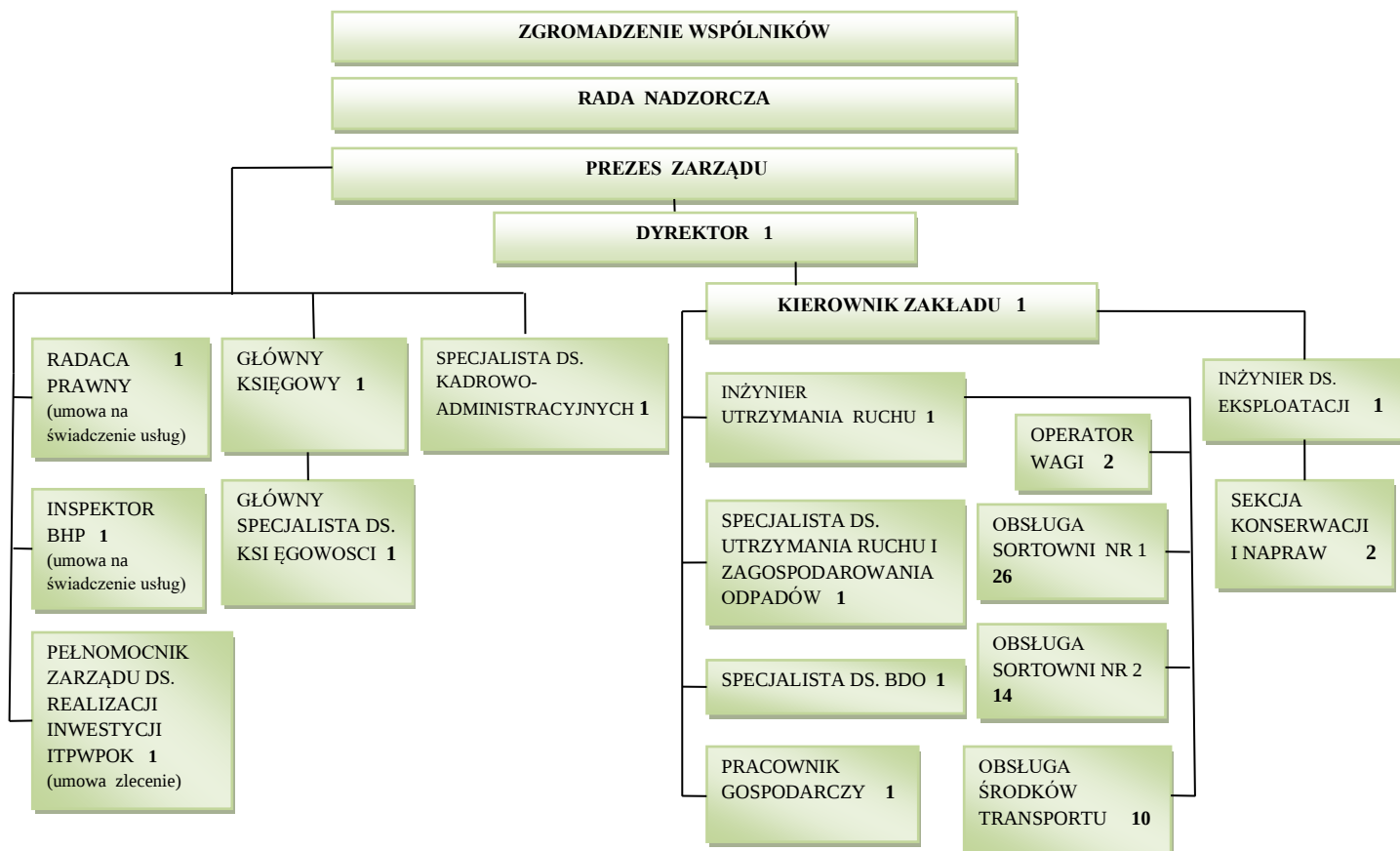
Szczegółowa działalność Spółki dotycząca zagospodarowania odpadów i sprzedaży surowców wtórnych, została zaprezentowana w dalszej części sprawozdania.

1.2. Struktura organizacyjna, posiadane przez jednostkę (oddziały) zakłady oraz zmiany struktury organizacyjnej w ciągu roku obrotowego.

Obowiązująca w 2024 r. w Spółce struktura organizacyjna została wprowadzona z dniem 24.10.2016 r. Struktura zapewnia sprawne zarządzanie, określa zakres kompetencji i odpowiedzialności poszczególnych komórek organizacyjnych, podległość służbową oraz powiązania pomiędzy strukturami zarządczymi.

W roku obrotowym 2024 nie dokonywano zmian struktury organizacyjnej.

Struktura organizacyjna PGO w Suwałkach Sp. z o.o.



1.3. Sytuacja kadrowo – placowa Spółki.

1.3.1. Zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec roku w podziale na pracowników produkcyjnych i nieprodukcyjnych, z uwzględnieniem podziału na komórki organizacyjne.

Informację o strukturze zatrudnienia w latach 2023- 2024 prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 1

L.p.	Stanowisko pracy	Średnio-miesięczne zatrudnienie w 2023r.	Plan 2024r	Średnio-miesięczne zatrudnienie w 2024r.	Zatrudnienie na 31.12.2024r.	Dynamika wykonania planu 2024r. (5:4)	Dynamika 2024/2023 (5:3)	Plan 2025r.	Dynamika plan2025/ wyk.2024r. (9:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pracownicy administracji									
1.	Dyrektor zakładu	0,50	1	1,00	1	100,0%	200,0%	1	100,0%
2.	Główny Księgowy	1,00	1	1,00	1	100,0%	100,0%	1	100,0%
3.	Kierownik zakładu	0,75	1	1,00	1	100,0%	133,3%	1	100,0%
4.	Specjalista ds. BDO	1,00	1	1,00	1	100,0%	100,0%	1	100,0%
5.	Inż. Utrzymania ruchu	1,00	1	0,50	0	50,0%	50,0%	1	200,0%
6.	Inż. ds. eksploatacji	1,00	1	1,00	1	100,0%	100,0%	1	100,0%
7.	Specjalista ds. utrzymania ruchu i zagospodarowania odpadów	1,00	1	1,00	1	100,0%	100,0%	1	100,0%
8.	Specjalista ds. Kadrowo - administracyjnych	1,00	1	1,00	1	100,0%	100,0%	1	100,0%
9.	Specjalista ds. administracyjnych	0	0	0	0	x	x	1	x
10.	Główny Specjalista ds. księgowości	1,00	1	1,00	1	100,0%	100,0%	1	100,0%
10.	Razem	8,25	9	8,50	8	94,4%	103,0%	10	117,6%
Pracownicy na stanowiskach produkcyjnych									
1.	Pracownik gospodarczy	1,00	1	1,00	1	100,0%	100,0%	1	100,0%
2.	Operator wagi	2,00	2	2,00	2	100,0%	100,0%	2	100,0%
3.	Sekcja konserwacji i napraw	2,00	2	2,00	2	100,0%	100,0%	2	100,0%
4.	Operatorzy sprzętu, kierowcy	9,00	9	9,00	10	100,0%	100,0%	10	100,0%
5.	Obsługa sortowni	36,62	41	38,52	40	93,6%	105,2%	45	119,4%
6.	Razem	50,62	55	52,52	55	95,5%	103,8%	60	114,2%
7.	Ogółem	58,87	64	61,02	63	95,3%	103,6%	70	114,7%

1.3.2. Zmiany struktury i stanu zatrudnienia.

W 2024 r. przeciętne zatrudnienie w Spółce wyniosło 61,02 pracowników, przy planowanym zatrudnieniu 64 pracowników. Na stanowiskach produkcyjnych przeciętne zatrudnienie wyniosło 52,52 pracowników, przy planowanym zatrudnieniu 55 pracowników.

Na 31.12.2024 r. w Spółce zatrudnionych było 63 osób, w tym 55 pracowników na stanowiskach produkcyjnych i 8 pracowników w administracji. Ponadto na podstawie umów zlecenia zatrudniano przy pracach porządkowych przeciętnie 9 osób.

Na podstawie zawartej umowy zlecenia w 2023 r. kontynuowano zatrudnienie pełnomocnika Zarządu ds. realizacji inwestycji ITPWPOK.

Prezes Zarządu Spółki od 01.01.2018 r. świadczy pracę na podstawie umowy o zarządzanie.

Na podstawie podpisanej umowy z Aresztem Śledczym w Suwałkach na pracę 15 osadzonych obowiązującej do końca 2024 r., przeciętne zatrudnienie osadzonych wyniosło 10,17 etatu, ze względu na częste nieobecności (wokandy, absencje chorobowe, wstrzymania skierowań osadzonych do pracy ze względów ochronnych).

1.3.3. Obowiązujący system wynagrodzeń w Spółce oraz przeciętne wynagrodzenie.

Aktem regulującym system wynagrodzeń w Spółce, jest Regulamin Wynagradzania ustalony Zarządzeniem nr 2/2016 Prezesa Zarządu Spółki z dnia 19.04.2016 r., ze zmianą wprowadzoną Zarządzeniem nr 02/2017 Prezesa Zarządu Spółki z dnia 14.01.2017 r., zmianą wprowadzoną Zarządzeniem nr 02/2020 Prezesa Zarządu Spółki z dnia 02.01.2020 r. oraz zmianą wprowadzoną Zarządzeniem nr 4/2022 Prezesa Zarządu Spółki z dnia 15.12.2022 r. Regulamin obejmuje wszystkich pracowników zatrudnionych w jednostce.

Wynagrodzenie przyznawane jest na zasadach określonych w regulaminie, w wysokości odpowiadającej rodzajowi wykonywanej pracy i kwalifikacjom pracownika, wymaganym przy jej wykonywaniu przy uwzględnieniu ilości i jakości pracy.

Pracownicy administracji otrzymują wynagrodzenie zasadnicze na podstawie stawki miesięcznej, a pracownicy na stanowiskach robotniczych otrzymują wynagrodzenie na podstawie stawki godzinowej, wynikającej z kategorii osobistego zaszerzgowania. Pracownikom przysługują także dodatki, zgodnie z regulaminem wynagradzania.

Przeciętne wynagrodzenie w poszczególnych grupach pracowników prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 2

L.p.	Stanowiska pracy	Średnia ¹ płaca brutto w PLN 2023 r.	Średnia ¹ płaca brutto w PLN 2024 r.	Dynamika średniej płacy brutto 2024/2023r. (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Pracownicy administracji	8.562,02	9.833,06	114,8%
2.	Pracownicy na stanowiskach produkcyjnych	4.713,51	5.901,78	125,2%
3.	Ogółem	5.252,84	6.4449,40	122,8%

1) Średniomiesięczna płaca brutto łącznie z zasiłkami chorobowymi finansowanymi z ZUS, bez nagród i odpraw emerytalno- rentowych.

Od 1 stycznia 2024 r. dokonano podwyższenia wynagrodzeń osobowych pracowników. Realna dynamika średniej płacy w 2024 r. w stosunku do wykonania roku poprzedniego wyniosła 122,8%, w tym na stanowiskach w administracji 114,8%, a na stanowiskach produkcyjnych 125,2%.

1.3.4. Istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo – płacową.

Informacje pn. Istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo – płacową zostały przedstawione w pkt 1.3.2 i 1.3.3.

1.3.5. Ocena zasobów ludzkich.

Kapitał intelektualny pracowników w 2024r. prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 3

L.p.	Pracownicy wg wykształcenia na 31.12.2024 r.	Ogółem	w tym kobiety
1.	Wykształcenie wyższe	9	5
2.	Wykształcenie średnie	16	7
3.	Wykształcenie zawodowe, gimnazjalne i podstawowe	38	18
4.	Razem	63	30

PGO w Suwałkach Sp. z o.o. jest jednostką świadczącą usługi publiczne głównie na rzecz mieszkańców m. Suwałki oraz gmin pow. suwalskiego oraz sejneńskiego oraz m. Sejny. Przedmiot działalności w zakresie gospodarowania odpadami determinuje zapotrzebowanie na pracowników o określonym potencjale przydatnym do wykonywania zadań na stanowisku pracy.

Z ośmiu osób zatrudnionych w administracji, siedem osób posiada wykształcenie wyższe kierunkowe. Wśród osób zatrudnionych na stanowiskach roboczych, dwie osoby posiadają wykształcenie wyższe, szesnaście osób posiada wykształcenie średnie, a pozostali zawodowe. Należy również dodać, że jedenaście osób posiada uprawnienia operatora specjalistycznego sprzętu oraz dwie osoby posiadają dodatkowe uprawnienia: spawacza, elektryka i mechanika.

Zatrudnienie kobiet na koniec 2024 r. wyniosło 47,6% stanu całej załogi.

Reasumując należy stwierdzić, że w Spółce pracują osoby na ponad przeciętnym poziomie kompetencji zawodowych.

1.3.6. Świadczenia na rzecz pracowników, satysfakcja pracowników.

W Spółce realizowany jest program świadczeń na rzecz pracowników wynikający z uregulowań ustawowych oraz wewnętrznych. Zgodnie z ustalonym Regulaminem Świadczeń z Zakładowego Funduszu Świadczeń Pracowniczych, dokonywany jest coroczny odpis na ZFŚS, który w 2024 r. wynosił 150,6 tys. zł, a wydatki wyniosły 135,3 tys. zł i były realizowane następujące świadczenia: świąteczne świadczenia pieniężne, paczki noworoczne dla dzieci, upominki z okazji Dnia Dziecka i Dnia Kobiet, zwrotne pożyczki z ZFŚS na remonty mieszkań i domów.

Pracownicy Spółki otrzymują świadczenia wynikające z przepisów bhp, takie jak: ubrania i obuwie robocze, środki ochrony indywidualnej, środki czystości, wodę w okresie letnim oraz posiłki regeneracyjne w okresie zimowym. Realizowany jest również program szczepień obowiązkowych, a także dla wszystkich chętnych szczepień dodatkowych przeciwko grypie.

Spółka finansuje program szkoleń obejmujący: szkolenia doskonalące (ZUS, kadry i płace, podatki, zamówienia publiczne, ochrona środowiska i inne). Pracownicy kierowani są także na szkolenia i egzaminy zawodowe takie jak: uprawnienia operatorów specjalistycznego sprzętu, spawacza, elektryka itp. Ogółem na szkolenia pracownicze w 2024r. wydatkowano 24,1 tys. zł.

Satysfakcja pracowników jest zagadnieniem trudno mierzalnym, jednakże mając na względzie poziom przeciętnego wynagrodzenia, szerokie spektrum świadczeń pracowniczych oraz stabilność zatrudnienia w spółce komunalnej, należy przypuszczać, że zadowolenie pracowników z tyt. zatrudnienia w Spółce jest na dobrym poziomie.

1.4. Sytuacja majątkowa.

1.4.1. Informacja o stanie majątku posiadanego przez Spółkę.

Zestawienie środków gospodarczych (aktywów) oraz źródeł ich finansowania (pasywów) na dzień 31.12.2024 r., a także zmian na przestrzeni 2024 r. prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	2023r.		2024r.		Zmiana stanu 2024/2023	
		tys. zł	%	tys. zł	%	tys. zł	%
A.	Aktywa trwałe	47 552,9	92,9	44 966,8	87,5	-2 586,1	94,6
I.	Wartości niem. i prawne						
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	47 297,8	92,4	44 678,0	86,9	-2 619,8	94,5
III.	Należności długoterminowe						
1.	Od jednostek powiązanych						
IV.	Inwestycje długoterminowe						
1.	W jednostkach powiązanych						
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	255,1	0,5	288,8	0,6	33,7	113,2
B.	Aktywa obrotowe	3 655,1	7,1	6 420,1	12,5	2 765,0	175,6
I.	Zapasy	93,3	0,2	83,5	0,2	-9,8	89,5
II.	Należności krótkoterminowe	3 176,7	6,2	4 264,1	8,3	1 087,4	134,2
1.	Należności od jedn. powiązanych		0,0		0,0	0,0	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	312,2	0,6	2 005,9	3,9	1 693,7	642,5
1.	W jednostkach powiązanych		0,0		0,0	0,0	
IV.	Krótkotermin. rozl. międzyokr.	72,9	0,1	66,6	0,1	-6,3	91,4
AKTYWA RAZEM		51 208,0	100	51 386,9	100	178,9	100,3
A.	Kapitał własny	15 200,2	29,7	16 232,5	31,6	1 032,3	106,8
I.	Kapitał zakładowy	9 585,0	18,7	9 585,0	18,7	0,0	100,0
II.	Kapitał zapasowy	2 968,3	5,8	5 615,2	10,9	2 646,9	x
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny						
IV.	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,0		0,0	0,0	0,0	x
II.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	x
II.	Zysk (strata) netto	2 646,9	5,2	1 032,3	2,0	-1 614,6	39,0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	36 007,8	70,3	35 154,4	68,4	-853,4	97,6
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 465,5	2,9	1 642,9	3,2	177,4	112,1
II.	Zobowiązania długoterminowe	9 127,3	17,8	7 706,3	15,0	-1 421,0	84,4
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 953,9	11,6	6 837,2	13,3	883,3	114,8
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,0		0,0	0,0	x
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	19 461,1	38,0	18 968,0	36,9	-493,1	97,5
PASYWA RAZEM		51 208,0	100	51 386,9	100	178,9	100,3

Na koniec 2024 r. wartość księgowa netto majątku Spółki, tj. aktywów trwałych i obrotowych wyniosła 51.386,9 tys. zł, z czego majątek trwały stanowił 44.966,8 tys. zł, tj. 87,5%. Wartość majątku trwałego w stosunku do roku poprzedniego zmniejszyła się o 2.619,8 tys. zł, tj. o 5,5%, co wynika głównie z planowego umorzenia środków trwałych w roku obrotowym na sumę 3.329,5 tys. zł, przy jednoczesnym zwiększeniu wartości środków trwałych wynikających z zakupu o wart. 543 tys. zł oraz zwiększeniu wartości środków trwałych w budowie o wartości 166,7 tys. zł.

Majątek obrotowy w kwocie 6.420,1 tys. zł, w tym środki pieniężne w kwocie 2.005,9 tys. zł oraz należności krótkoterminowe o wart. 4.264,1 tys. zł, stanowiące głównie należności od nast. podmiotów: Miasto Suwałki – 1.038,2 tys. zł, ASEKOL PL Organizacja Odzysku Sprzętu Elektrycznego i Elektronicznego i Organizacja Odzysku Opakowań S.A. – 564,5 tys. zł, PUHP LECH Sp. z o.o. – 294,1 tys. zł, MPO Sp. z o.o. – 446,6 tys. zł, z tytułu podatków i opłat w kwocie 639,3 tys. zł (VAT naliczony za grudzień ub.r. do rozliczenia w 2025 r. w kwocie 124,2 tys. zł,

nadpłata VAT z deklaracji za XII.2024 r. w kwocie 215,1 tys. zł, nadpłata w podatku dochodowym CIT z rozliczenia 2024 r. w kwocie 300,0 tys. zł), stanowił 12,5% aktywów ogółem. Wartość majątku obrotowego w stosunku do roku poprzedniego, zwiększyła się o 2.765,0 tys. zł, tj. o 75,6%, co związane było głównie ze zwiększeniem środków pieniężnych o 1.693,7 tys. zł. Poziom należności w stosunku do ub. roku zwiększył się o 1.087,4 tys. zł, tj. 34,2%, głównie z powodu wyższych należności z tyt. dostaw i usług o 792,1 tys. zł oraz z tytułu należnego zwrotu VAT i CIT w łącznej kwocie 345,6 tys. zł.

Kapitał własny Spółki, tj. kapitał zakładowy, kapitał zapasowy oraz niepodzielony wynik finansowy na koniec 2024 roku, wynosił 16.232,5 tys. zł i w 31,6 % pokrywał majątek Spółki ogółem. W stosunku do roku ubiegłego, kapitał własny zwiększył się o 1.032,3 tys. zł (31,6 %), tj. o kwotę uzyskanego w 2024 r. zysku netto.

Drugą część pasywów stanowią zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, które wyniosły 35.154,4 tys. zł, tj. 68,4 % pasywów ogółem. W stosunku do roku poprzedniego nastąpił spadek tej grupy pasywów o 853,4 tys. zł, tj. o 2,4 %. W poszczególnych pozycjach pasywów zanotowano następujące zmiany: rezerwy na zobowiązania wzrosły o 177,4 tys. zł, tj. 12,1%, głównie w związku z tworzoną rezerwą w ramach Funduszu Rekultywacji kwatery K2 składowiska odpadów na kwotę 220,9 tys. zł, przy zmniejszeniu rezerwy na świadczenia pracownicze o 40,4 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe zmniejszyły się o 1.421,0 tys. zł, tj. 15,6 %, w związku z planową spłatą pożyczki NFOŚiGW i kredytu z BGK. Zobowiązania krótkoterminowe zwiększyły się o kwotę 883,3 tys. zł, tj. o 14,8%, w związku ze wzrostem zobowiązań z tyt. dostaw i usług o 437,5 tys. zł i wzrostem z tyt. podatków, opłat i ubezpieczeń społecznych o 596,8 tys. zł, przy jednoczesnym spadku pozostałych zobowiązań o 151,0 tys. zł. Zmniejszeniu uległy rozliczenia międzyokresowe przychodów o 493,1 tys. zł, tj. o 2,5 % w wyniku rozliczenia dotacji z POIiŚ do wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacjami.

1.4.2. Zmiany w majątku Spółki, ze szczególnym uwzględnieniem przedmiotu zbycia/nabycia, trybu, podstawy podjęcia decyzji – w ujęciu wartościowym i procentowym zmian w stosunku do aktywów spółki, jak i danej pozycji bilansowej.

Zmiany w środkach trwałych Spółki w 2024 r. prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 5

Pozycja	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia	Środki transportowe	Inne środki trwałe	Środki niskocenne	Razem
Wartość brutto w zł							
Bilans otwarcia	4.325.293,80	25.761.561,41	24.717.818,98	2.919.684,48	507.995,93	443.952,54	58.676.307,14
Zwiększenia			354.500,00	188.512,00		14.963,33	557.975,33
Zmniejszenia			69.700,00		1.300,00	53.136,93	124.136,93
Bilans zamknięcia	4.325.293,80	25.761.561,41	25.002.618,98	3.108.196,48	506.695,93	405.778,94	59.110.145,54
Umorzenie w PLN							
Bilans otwarcia		3.126.848,47	6.809.350,67	898.285,99	323.785,85	443.952,54	11.602.223,52
Zwiększenia		805.942,89	2.146.371,33	311.662,22	65.536,71	14.963,33	3.344.476,48
Zmniejszenia			69.700,00		1.300,00	53.136,93	124.136,93
Bilans zamknięcia		3.932.791,36	8.886.022,00	1.209.948,21	388.022,56	405.778,94	14.822.563,07
Wartość netto w PLN na 01.01.2024 r. BO	4.325.293,80	22.634.712,94	17.908.468,31	2.021.398,49	184.210,08	0	47.074.083,62
Wartość netto w PLN na 31.12.2024 r. BZ	4.325.293,80	21.828.770,05	16.116.596,98	1.898.248,27	118.673,37	0	44.287.582,47

Wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2024 r. wyniosła 59.110.145,54 zł i w stosunku do 01.01.2024 r. zwiększyła się o 433.838,40 zł. Wynika to z zakupu środków trwałych w kwocie 557.975,33 zł, w tym wykup maszyn po zakończeniu leasingu (rozdrabniacz odpadów PRONAR, naczepa STAS do ciągnika siodłowego, przesiewacz odpadów PRONAR i ładowarka kołowa XCMG) w łącznej kwocie 485,1 tys. zł, transformatora 40 kVa o wart. 47,9 tys. zł i środków niskocennych na ogólną kwotę 14.963,33 zł oraz likwidacji wyeksploatowanych środków trwałych o wartości 124.136,93 zł.

Wartość netto środków trwałych w 2024 r., zmniejszyła się o 2.786.501,15 zł na skutek ww. zwiększeń i zmniejszeń oraz dokonanego planowanego rocznego umorzenia. Środki trwałe użytkowane w Spółce wg stanu na 31.12.2024 r. umorzone są w 25,1% (na 31.12.2023 r. umorzenie wynosiło 19,8%).

Wartość środków trwałych w budowie na 31.12.2024 r. prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 6

Treść	Bilans otwarcia na 01.01.2024 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2024r.
Środki trwałe w budowie w PLN	223.730,49	166.721,90	0	390.452,39
Zaliczki na środki trwałe w bud. w PLN	0	0	0	0

Zwiększenie wartości środków trwałych w budowie o 166.721,90 zł związane jest z nakładami na projekt inwestycyjny pn. „Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (preRDF/RDF) w Suwałkach” w kwocie 118.421,90 zł oraz wydatkami poniesionymi na modernizację linii do segregacji zmieszanych odpadów komunalnych kwocie 48.300,00 zł.

1.4.3. Wzrost rzeczowych aktywów trwałych w 2024 r. i przewidzianych do realizacji w następnych latach z podaniem źródeł finansowania.

Wykonanie planu inwestycji w 2024 r. prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 7

Lp.	Tytuł i opis przedsięwzięcia (w tys. zł)	Planowane całkowite nakłady inwestycyjne	Nakłady poniesione w latach 2017-2023	Plan 2024 r.	Wykonanie planu 2024 r.	Wykonanie całkowitych nakładów inwest. (4+6)	Odchyl. wykon. planu (6-5)	Dynamika wykonania planu (6:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (PreRDF) w Suwałkach	179.355,7	315,1	0	118,4	433,5	118,4	x
2.	Modernizacja linii do sortowania zmieszanych odpadów komunalnych	12.153,0	0	0	48,3	48,3	48,3	x
3.	Zakup transformatora olejowego 400 kVA	0	0	0	57,9	57,9	57,9	x
4.	Wykup z leasingu maszyn i urządzeń:	0	0	485,1	485,1	485,1	0	100,0%
4.1.	Mobilny rozdrabniacz odpadów PRONAR	0	0	177,6	177,6	177,6	0	100,0%
4.2.	Naczepa STAS do ciągnika siodłowego	0	0	50,5	50,5	50,5	0	100,0%
4.3.	Mobilny przesiewacz odpadów PRONAR	0	0	138,0	138,0	138,0	0	100,0%
4.4.	Ładowarka kołowa XCMG	0	0	119,0	119,0	119,0	0	100,0%
5.	RAZEM	191.508,7	315,1	485,1	709,7	1.024,8	224,6	146,3%

W 2024 r. w związku z podpisaniem umowy z Wykonawcą na budowę ITPOK dopiero w listopadzie, poniesiony został tylko koszt na rzecz Inżyniera Kontraktu związany z opracowaniem dokumentacji przetargowej w kwocie 118,4 tys. zł.

W związku z planowaną modernizacją linii do sortowania zmieszanych odpadów komunalnych poniesione zostały wydatki na opracowanie opinii i koncepcji technicznej modernizacji instalacji na łączną kwotę 48,3 tys. zł. Szacowana wartość całej inwestycji zgodnie z przygotowanym do koncepcji zestawieniem kosztów wnosi 12.153 tys. zł.

Zgodnie z realizowanymi umowami leasingowymi, Spółka w 2024 r. wykupiła po zakończeniu leasingu następujące maszyny i urządzenia: mobilny rozdrabniacz odpadów, naczepę STAS do ciągnika siodłowego, mobilny przesiewacz odpadów oraz ładowarkę kołową XCMG o łącznej wartości 485,1 tys. zł.

W związku z uszkodzeniem transformatora 400 kVA Spółka zmuszona została do zakupu nowego urządzenia o wartości 57,9 tys. zł.

W 2024 r. wydatki inwestycyjne wyniosły ogółem 709,7 tys. zł, tj. o 224,6 tys. zł więcej od planowanych (46,3%).

1.4.4. Informacja o majątku Spółki dzierżawionym lub użyczonym innym podmiotom i o dzierżawie lub użyczeniu przez Spółkę majątku od innych podmiotów.

W roku 2024 r. Spółka wydierżawiała firmie Usługi Sprzętowe Paweł Zubrzycki, Lipniak 13, 16-402 Suwałki przyłącznie energetyczne wraz z podlicznikiem energii elektrycznej nr 00748-11930755-01-0 zlokalizowanym na działce o numerze geodezyjnym 189. Z tego tytułu uzyskano przychód w kwocie 1.200,00 zł.

1.5. Realizacja zadań zatwierdzonych przez Zgromadzenie Wspólników do wykonania w Spółce w roku sprawozdawczym.

Realizacja oraz stopień wykonania zadań wyznaczonych przez ZW zostało przedstawione w sprawozdaniu Zarządu jako organu Spółki w pkt. 5.4.

2. DANE EKONOMICZNO – FINANSOWE

2.1. Wynik finansowy Spółki.

Stopień realizacji przez Spółkę przychodów, kosztów działalności oraz wyniku finansowego w roku 2024, w porównaniu do wyników uzyskanych w roku poprzednim oraz planu na rok 2024 prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 8

I.p.	Przychody wg tytułów (w tys. zł)	Wykonanie w 2023r.	Plan roczny 2024r	Wykonanie planu w 2024r.	Wykonanie planu 2024r. w % (5:4)	Dynamika wykonania 2024/2023 (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
1.1.	Przychody operacyjne	25 620	29 003	29 592	102,0%	115,5%
1.2.	Pozostałe przychody operacyjne	1 200	2 252	2 264	100,5%	188,7%
1.3.	Przychody finansowe	8	8	35	437,5%	437,5%
1.	Przychody ogółem	26 828	31 263	31 891	102,0%	118,9%
2.1.	Koszty operacyjne	22 883	29 208	29 631	101,4%	129,5%
2.2.	Pozostałe koszty operacyjne	271	397	369	92,9%	136,2%
2.2.	Koszty finansowe	429	636	640	100,6%	149,2%
2.	Koszty ogółem	23 583	30 241	30 640	101,3%	129,9%
3.	Wynik na działalności operacyjnej brutto (1.1.-2.1.)	2 737	- 205	- 39	625,6%	1,4%
4.	Wynik finansowy na działalności gospodarczej brutto (1-2)	3 246	1 023	1 251	122,3%	140,4%
5.	Wynik finansowy na działalności gospodarczej netto	2 647	787	1 032	131,1%	39,0%

W 2024 roku roczny plan przychodów ogółem, został zrealizowany w 102,0% (w 2023 r. wskaźnik ten wynosił 120,8%). W porównaniu do roku poprzedniego zanotowano wzrost przychodów ogółem o 5.063 tys. zł, tj. o 18,9%.

Plan przychodów operacyjnych został zrealizowany w 102,0%, a w stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost przychodów o 3.972 tys. zł, tj. o 15,5%. Plan pozostałych przychodów operacyjnych został zrealizowany w 100,5%, a w stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost przychodów o 1.064 tys. zł, tj. o 88,7%. Plan przychodów finansowych został zrealizowany w 437,5%, a w stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost przychodów o 27 tys. zł, tj. o 337,5%.

Roczny plan kosztów ogółem w 2024 roku został zrealizowany w 101,3% (w 2023 r. wskaźnik ten wynosił 106,3%). W porównaniu do roku poprzedniego zanotowano wzrost kosztów ogółem o 7.057 tys. zł, tj. o 29,9%.

Plan kosztów operacyjnych został zrealizowany w 101,4%, a w stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost kosztów o 6.748 tys. zł, tj. o 29,5%. Plan pozostałych kosztów operacyjnych został zrealizowany w 92,9%, a w stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost kosztów o 98 tys. zł, tj. o 36,2%. Plan kosztów finansowych został zrealizowany w 100,6%, a w stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost kosztów o 211 tys. zł, tj. o 49,2%.

W 2024 roku, Spółka na działalności gospodarczej uzyskała zysk netto w kwocie 1.032 tys. zł. W rachunku zysków i strat wykazano podatek dochodowy w kwocie 217.912 zł po uwzględnieniu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 33.707 zł.

Szczegółowa analiza przychodów w układzie rodzajowym, podobnie jak i kosztów, w porównaniu do faktycznego wykonania w roku poprzednim oraz planu na 2024 rok została przedstawiona w dalszej części sprawozdania.

2.2. Struktura przychodów Spółki.

Kształtowanie przychodów ogółem osiągniętych z działalności Spółki w roku 2024 z podziałem na poszczególne ich rodzaje, w porównaniu do faktycznego wykonania w roku poprzednim oraz do planu na rok 2024 prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 9

l.p.	Przychody wg tytułów (w tys. zł)	Wykonanie w 2023r.	Plan roczny 2024r	Wykonanie planu w 2024r.	Wykonanie planu 2024r. w % (5:4)	Dynamika wykonania 2024/2023 (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Przychody operacyjne razem	25 620	29 003	29 592	102,0%	115,5%
1.1.	Gospodarowanie odpadami	22 504	24 168	24 231	100,3%	107,7%
1.2.	Sprzedaż surowców wtórn. i DPR-y	2 933	4 645	5 188	111,7%	176,9%
1.3.	Prowadzenie PSZOK	166	173	173	100,0%	104,2%
1.4.	Polepszacze glebowe	-	17	5,9	34,7%	x
1.5.	Zmiana stanu produktów	17	0	- 6	x	-37,1%
2.	Pozostałe przychody operacyjne	1 200	2 252	2 264	100,5%	188,7%
2.1.	Czynsz dzierżawny za działkę	1,2	1,2	5	416,7%	416,7%
2.2.	Dotacja POIiŚ	784	1 931	1 842	95,4%	234,9%
2.3.	Rozw.rezerwy na F.R. niecki K.1	70	-	-	x	x
2.4.	Refundacja wynagrodz. osadzonych	170	269	187	69,5%	110,0%
2.5.	Rozw.rezerwy na świad. Pracown.	42	-	54	x	128,6%
2.6.	Inne pozost.przych. operacyjne	133	51	176	345,1%	132,3%
3.	Przychody finansowe	8	8	35	437,5%	437,5%
3.1.	Odsetki od śr. pieniężn. i lokat	8	8	35	437,5%	437,5%
3.2.	Odsetki od należności	0	0	-	x	x
4.	OGÓŁEM	26 828	31 263	31 891	102,0%	118,9%

W 2024 roku roczny plan przychodów ogółem zrealizowano w 102,0 %, uzyskując o 628 tys. zł przychodów więcej od planowanych. W porównaniu do roku poprzedniego uzyskano przychody wyższe o 5.063 tys. zł, tj. o 18,9%.

Plan przychodów operacyjnych w 2024 roku został wykonany w 102,0% i w stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost przychodów o 3.972 tys., zł tj. o 15,5%.

Przychody operacyjne z tytułu gospodarowania odpadami zostały zrealizowane w 100,3%, uzyskując o 63 tys. zł przychodów więcej od planowanych. W porównaniu do roku poprzedniego uzyskano przychód wyższy o 1.727 tys. zł, tj. o 7,7%.

W 2024 r. obowiązywały poniższe opłaty za gospodarowanie odpadami, które wynikały z następujących aktów prawnych:

- Zarządzenie nr 295/2023 Prezydenta Miasta Suwałk z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie ustalenia stawek opłat za gospodarowanie odpadami, obowiązujące od 01.09.2023 r.
- Zarządzenie nr 6/2023 Prezesa Zarządu PGO w Suwałkach Sp. z o. o. z dnia 5 maja 2023 r. w sprawie ustalenia stawek za przyjęcie odpadów pozostałych/ niekomunalnych, obowiązujące od 05.05.2023 r.,

Wykonanie rocznego planu przychodów z tytułu sprzedaży surowców wtórnych wraz z dopłatami za DPR-y wyniosło 111,7%, a w stosunku do roku 2023 uzyskano przychód wyższy o 2.255 tys. zł, tj. o 76,9%. Wyższe od planowanych przychody w tej pozycji o tj. o 11,7%, wynikały z wyższych cen skupu surowców wtórnych oraz wyższych dopłat za DPR-y. Szczegółowa analiza gospodarowania odpadami oraz odzysku i sprzedaży surowców wtórnych została przedstawiona w dalszej części sprawozdania, tj. w pkt 2.4.1. i 2.4.2.

W 2024 roku plan pozostałych przychodów operacyjnych został zrealizowany w 100,5%, a w stosunku do roku 2023 uzyskano przychody wyższe o 1.064 tys. zł, tj. o 88,7%. Wykonanie planu dotacji z POIiŚ w 2024 r. wyniosło 1.842 tys. zł, tj. 95,4%, co spowodowane było z błędnie

przyjętą amortyzacją linii do segregacji zmieszanych odpadów komunalnych do końca ub.r., a nie jak powinno być do sierpnia ub.r..

Wykonanie planu refundacji wynagrodzeń osadzonych wyniosło 187 tys. zł, tj. 69,5%, w związku z niższym przeciętnym zatrudnieniem wynoszącym 10,17 etatu, przy planowanych 15 etatach.

Przychody z tyt. rozwiązania rezerwy na świadczenia pracownicze na kwotę 54 tys. zł wynikają z wyceny Aktuariusza.

Wykonanie innych pozostałych przychodów operacyjnych wyniosło 176 tys. zł, przy planowanych 51 tys. zł, co związane było z nieprzewidzianymi w planie odszkodowaniami od firm ubezpieczeniowych w wys. 110 tys. zł, głównie z tyt. przepięcia w instalacji elektrycznej w kwocie 88 tys. zł oraz odszkodowaniem od dostawcy samochodu ciężarowego IVECO w leasingu firmy Sommer Sp. z o.o. z tytułu niewywiązywania się z warunków umowy w kwocie 36 tys. zł.

Przychody finansowe z odsetek od środków na rachunku bankowym wyniosły 35 tys. zł.

2.3. Struktura kosztów Spółki.

Realizację planu kosztów działalności Spółki w 2024 roku w układzie rodzajowym w porównaniu do faktycznego wykonania w roku poprzednim oraz planu na rok 2024 prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 10

I.p.	Przychody wg tytułów (w tys. zł)	Wykonanie w 2023r.	Plan roczny 2024r	Wykonanie planu w 2024r.	Wykonanie planu 2024r. w % (5:4)	Dynamika wykonania 2024/2023 (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Koszty operacyjne razem	22 883	29 208	29 631	101,4%	129,5%
1.1.	Amortyzacja	1 805	3 274	3 330	101,7%	184,5%
1.2.	Zużycie materiałów i energii	2 271	2 196	2 181	99,3%	96,0%
1.3.	Usługi obce	9 903	11 987	13 262	110,6%	133,9%
1.3.1.	w tym zagospodarowanie pre RDF	5 954	8 837	8 359	94,6%	140,4%
1.4.	Podatki i opłaty	2 148	2 932	2 746	93,7%	127,8%
1.5.	Wynagrodzenia ogółem	4 889	6 467,5	5 974,6	92,4%	122,2%
1.5.1.	Wynagr. osobowe pracowników bez nagr. jubil i odpraw emeryt.	3 863	4 969,3	4 491,1	90,4%	116,3%
1.5.1.1.	Wynagrodzenia osob. pracowników	3 616	4 580,0	4 186,7	91,4%	115,8%
1.5.1.2.	Nagroda roczna pracowników	247	389,3	304	78,2%	123,0%
1.5.2.	Koszt wynagrodzenia Zarządu	231	282,6	282,6	100,0%	122,3%
1.5.2.1.	Wynagrodzenie Zarządu	204,0	252,0	252,0	100,0%	123,5%
1.5.2.2.	Wynagrodzenie zmienne Zarządu	27,0	30,6	30,6	100,0%	113,3%
1.5.3.	Nagrody jubileusz. pracowników	68,2	48,0	47,8	99,6%	70,1%
1.5.4.	Odprawy. emerytal. pracowników	-	86,0	78,3	91,0%	x
1.5.5.	Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	67,0	88,8	81,5	91,8%	121,6%
1.5.6.	Wynagrodzenia osadzonych	485,7	768,8	533,9	69,4%	109,9%
1.5.7.	Wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia	174,3	224,0	459,4	205,1%	263,6%
1.6.	Świadczenia na rzecz pracowników	1 252	1 692	1 465	86,6%	117,0%
1.6.1.	Składki ZUS, FP, FGŚP	952	1 316	1 142	86,8%	120,0%
1.6.2.	Odpis na ZFŚS	108	125	151	120,8%	139,8%
1.6.3.	Świadczenia bhp	147	194	115	59,3%	78,2%
1.6.4.	Pozostałe świadczenia	45	57	57	100,0%	126,7%
1.7.	Pozostałe koszty rodzajowe	615	659	672	102,0%	109,3%
1.7.1.	Koszty sponsoringu i reklamy	420	420	440	104,8%	104,8%
1.7.2.	Ubezpieczenia rzeczowe	170	199	205	103,0%	120,6%
1.7.3.	Pozostałe koszty	25	40	27	67,5%	108,0%
2.	Pozostałe koszty operacyjne	271	397	369	92,9%	136,2%
2.1.	Rezerwa na fundusz rekultyw.	189	357	221	61,9%	116,9%
2.2.	Rezerwa na świad. pracownicze	52	20	10	50,0%	19,2%
2.3.	Inne pozost. koszty operacyjne	30	20	138	690,0%	460,0%
3.	Koszty finansowe	429	636	640,0	100,6%	149,2%
3.1.	Odsetki od kredytów i pożyczek	429	636	640,0	100,6%	149,2%
3.2.	Odpisy aktualiz.na odsetki i inne	-	-	-	x	x
4.	Ogółem	23 583	30 241	30 640	101,3%	129,9%

W 2024 roku plan kosztów ogółem, został wykonany w 101,3%. Poniesione koszty były wyższe o 399 tys. zł niż założone w planie rzeczowo- finansowym.

Wykonanie planu kosztów operacyjnych w 2024 roku wyniosło 29.631 tys. zł (101,4%) i było wyższe o 423 tys. zł w stosunku do wartości zaplanowanych, przy wykonaniu przychodów operacyjnych na poziomie 102%.

Wykonanie planu amortyzacji było wyższe o 56 tys. zł, tj. o 1,7% w związku z zakupem fabrycznie nowego transformatora olejowego 400 kVA (KŚT 630) o wartości 57.900,00 zł, którego

na podst. art. 6k ust. 14-21 ustawy o CIT Spółka dokonała jednorazowej amortyzacji w miesiącu przekazania do użytkowania, tj. w grudniu 2024 r.

Wykonanie planu kosztów zużycia materiałów i energii było niższe o 15 tys. zł, tj. o 0,7%, a zatem było bardzo zbliżone do planu.

Wykonanie planu kosztów w pozycji usługi obce wyniosło 13.262 tys. zł i było wyższe o 1.275 tys. zł, tj. o 10,6% od planu. Przyczyną takiego stanu rzeczy był nieplanowany koszt zagospodarowania kompostu nieodpowiadającego wymaganiom o kodzie 19 05 03 wytwarzanego w procesie przetwarzania zmieszanych odpadów komunalnych. Zgodnie z przepisami tego rodzaju odpad można magazynować maksymalnie do 3 lat, w przypadku przekroczenia tego okresu organ ochrony środowiska (WIOŚ) może nałożyć administracyjną karę pieniężną. W 2024 r. Spółce kończył się 3-letni okres magazynowania odpadów wyprodukowanych w latach wcześniejszych. W związku z tym Spółka, po uprzednim rozstrzygnięciu ogłoszonego postępowania przetargowego, podpisała umowę z firmą EKO-MAX Recykling Sp. z o. o. na zagospodarowanie 10.000 Mg tego rodzaju odpadu w cenie 150,00 zł/Mg. Przekazany odpad został wykorzystany do rekultywacji biologicznej składowiska odpadów w Konstancinówce w gm. Sejny, zarządzanego przez PGK w Sejnach Sp. z o. o. Łączny koszt jaki poniosła Spółka w ub. r. z tytułu przekazania do zagospodarowania ww. odpadu wynosi 1.501 tys. zł. Ponadto Spółka poniosła wyższe o 264 tys. zł od planowanych koszty nieprzewidzianych a koniecznych remontów maszyn, urządzeń oraz budynków. Wykonanie planu w pozycji usługi pozostałe zostało zrealizowane na poziomie wyższym o 123 tys. zł (29,8%), w związku z nieplanowanymi wydatkami na uzyskanie certyfikatu na wprowadzenie do obrotu polepszacza glebowego pn. Suwalski Użyźniacz Gleby, wynajmem kompaktora do stabilizacji odpadów w kwaterze oraz wykonaniem przez uprawnione podmioty wymaganych przepisami prawa pomiarów elektrycznych, wymaganych przez ubezpieczyciela i pomiarów termowizyjnych urządzeń instalacji elektrycznych. Niższe było również wykonanie planu usług transportowych i spedycyjnych o 319 tys. zł (28%) w wyniku niższych kosztów transportu stabilizatu z Hryniewicz. Wykonanie planu w pozostałych pozycjach kosztów usług obcych było zróżnicowane, jednakże nie wpłynęło istotnie na poziom wykonania planu kosztów.

Niższe natomiast było wykonanie planu w zakresie utylizacji preRDF-u o 478 tys. zł (5,4%), co związane jest z przekazaniem podmiotom zewnętrznym mniejszej ilości tej frakcji odpadów w stosunku do ilości zaplanowanej (o 385 Mg).

Wykonanie planu kosztów w pozycji podatki i opłaty było niższe o 186 tys. zł, tj. o 6,3%, co wynika głównie z niższej o 138 tys. zł opłaty za korzystanie ze środowiska, z uwagi na mniejszą ilość odpadów zdeponowanych na składowisku odpadów.

Wykonanie planu wynagrodzeń ogółem w 2024 r. wyniosło 92,4%, co spowodowane było głównie niższym wykonaniem wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na umowę o pracę, w związku z wysoką absencją chorobową pracowników (zasiłki chorobowe, opiekuńcze, macierzyńskie, rodzicielskie) oraz znaczną rotacją zatrudnienia, co skutkowało niższym wymiarem nagród rocznych. Wykonanie planu wynagrodzeń osadzonych wyniosło 69,4%, co spowodowane było uzyskaniem niższego niż zakładano w planie (15 osób) przeciętnego zatrudnienia w roku, tj. 10,17 osób jak również licznymi nieobecnościami skierowanych do pracy (wokandy, absencje chorobowe, wstrzymania skierowań osadzonych do pracy ze względów ochronnych).

Wykonanie planu kosztów w pozycji świadczenia na rzecz pracowników na poziomie 86,6% jest pochodną wykonania planu wynagrodzeń oraz niższych wydatków na świadczenia bhp.

Wykonanie pozostałych kosztów rodzajowych było bardzo zbliżone do planowanych (wyższe o 13 tys. zł, tj. o 2,0%).

Wykonanie planu pozostałych kosztów operacyjnych na poziomie 92,9% wynika z niższej 136 tys. zł rezerwy na fundusz rekultywacyjny spowodowany mniejszą ilości odpadów zdeponowanych na składowisku odpadów. Ponadto zgodnie z wyceną rezerw na świadczenia

pracownicze dokonana przez aktuariusza, rezerwa na odprawy emerytalno - rentowe była niższa o 10 tys. zł od pierwotnie planowanej. Wykonanie planu w innych pozostałych kosztach operacyjnych było natomiast wyższe o 118 tys. zł głównie związku z likwidacją szkód ubezpieczeniowych na kwotę 110 tys. zł.

Wykonanie planu kosztów finansowych z tyt. odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 2024 r. było wyższe o 4 tys. zł, tj. o 0,6% od planowanego poziomu.

2.4. Główne źródła przychodów Spółki.

2.4.1. Gospodarowanie odpadami.

Ilość przyjętych odpadów w poszczególnych miesiącach 2023 i 2024 roku prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 11

L.p.	Miesiąc	2023 r. w Mg	2024 r. w Mg	Zmiana 2024-2023	Miesiąc	2023 r. w Mg	2024 r. w Mg	Zmiana 2024-2023
1.	I	3.188	3.183	-5	VII	5.570	5.509	-61
2.	II	2.746	3.468	722	VIII	6.383	5.647	-736
3.	III	3.373	6.216	2.843	IX	5.568	4.908	-660
4.	IV	3.890	5.074	1.184	X	5.893	5.508	-385
5.	V	5.491	5.056	-435	XI	5.769	4.796	-973
6.	VI	5.049	4.632	-417	XII	5.737	4.420	-1.317
7.	I półrocze	23.737	27.629	3.892	II półrocze	34.920	30.789	-4.131
8.	Razem	x	x	x	x	58.657	58.417	-240

Z powyższego zestawienia wynika, że w większości miesięcy 2024 r. nastąpił spadek ilości dostarczanych opadów, z uwagi na brak dostaw z BIOM Sp. z o. o. z powodu remontu ichniejszej instalacji, które dostarczane były w okresie V-XI.2023 r. Pomimo powyższego faktu spadek dostaw odpadów w 2024 r. w porównaniu do ub.r. wyniósł jedynie 240 Mg (0,4%), co związane było z przyjęciem do zagospodarowania 12.983 Mg stabilizatu PUHP LECH Sp. z o. o. w Białymstoku.

Wykonanie planu rzeczowego gospodarowania odpadami w roku 2024, w porównaniu do roku 2023 i 2022 prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 12

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022 r.	Wykonanie 2023 r.	Dynamika wyk. 2023/ wyk. 2022 (4:3)	Wykonanie 2024 r.	Dynamika wyk. 2024/ wyk. 2023 (6:4)	Plan na 2024r.	Dynamika wykonania planu 2024 (6:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Miasto Suwałki razem	26 415	25 994	98,4%	27 529	105,9%	26 050	105,7%
1.1.	Zmieszane odpady komunalne	17 734	16 648	93,9%	17 483	105,0%	15 900	110,0%
1.2.	PSZOK	1 345	1 289	95,8%	1 447	112,3%	1 300	111,3%
1.3.	Odpady dostarczane selektywnie	6 779	7 907	116,6%	8 381	106,0%	8 500	98,6%
1.4.	Odpady bezpośr. przyj. do składowania	557	150	26,9%	218	145,3%	350	62,3%
2.	Pozostałe gm. pow. suwalskiego, sejneńskiego i m. Sejny razem	11 164	11 346	101,6%	11 682	103,0%	11 408	102,4%
2.1.	Zmieszane odpady komunalne	7 485	7 090	94,7%	6 878	97,0%	6 735	102,1%
2.2.	PSZOK gm. Suwałki	128	133	103,8%	163	122,6%	123	132,5%
2.3.	Odpady dostarczane selektywnie	3 510	4 076	116,1%	4 611	113,1%	4 500	102,5%
2.4.	Odpady bezpośr. przyj. do składowania	42	47	112,8%	30	63,8%	50	60,0%
3.	Inne powiaty razem	12 109	21 317	176,0%	19 206	90,1%	20 500	93,7%
3.1.	Zmieszane odpady komunalne	4 874	11 338	232,6%	5 203	45,9%	6 600	78,8%
3.2.	Odpady dostarczane selektywnie	364	3 763	1032,9%	856	22,7%	700	122,3%
3.3.	Odpady bezpośr. przyj. do składowania	318	181	56,9%	164	90,6%	200	82,0%
3.4.	Stabilizat przyjmowany do przetwarzania	6 552	6 035	92,1%	12 983	215,1%	13 000	99,9%
4.	Dostawy do PGO ogółem	49 689	58 657	118,0%	58 417	99,6%	57 958	100,8%
4.1.	Zmieszane odpady komunalne	30 093	35 076	116,6%	29 564	84,3%	29 235	101,1%
4.2.	PSZOK	1 473	1 422	96,5%	1 610	113,2%	1 423	113,1%
4.3.	Odpady dostarczane selektywnie	10 653	15 746	147,8%	13 848	87,9%	13 700	101,1%
4.4.	Odpady bezpośr. przyj. do składowania	917	378	41,2%	412	109,0%	600	68,7%
4.5.	Stabilizat przyjmowany do przetwarzania	6 552	6 035	92,1%	12 983	215,1%	13 000	99,9%

W 2024 r. do instalacji Spółki dostarczono ogółem 58.417 Mg odpadów, tj. o 459 Mg (0,8%) więcej niż planowano, w tym z m. Suwałki dostarczono 27.529 Mg odpadów, tj. o 1.479 Mg (5,7%) więcej, z pozostałych gmin pow. suwalskiego, sejneńskiego i m. Sejny dostarczono 11.682 Mg odpadów, tj. o 274 Mg (2,4%) więcej, natomiast z innych powiatów woj. podlaskiego dostarczono 19.206 Mg odpadów, tj. o 1.294 Mg odpadów (6,3%) mniej od ilości zaplanowanej.

Zmieszanych odpadów komunalnych dostarczono ogółem 29.564 Mg, tj. o 329 Mg (1,1%) więcej niż planowano, w tym z m. Suwałki dostarczono ogółem 17.483 Mg, tj. o 1.583 Mg (10,0%) więcej, z pozostałych gmin pow. suwalskiego, sejneńskiego i m. Sejny dostarczono 6.878 Mg odpadów, tj. o 143 Mg (2,1%) więcej, natomiast z innych powiatów woj. podlaskiego dostarczono 5.203 Mg odpadów, tj. o 1.397 Mg odpadów (21,2%) mniej od ilości zaplanowanej.

Opadów zbieranych selektywnie dostarczono ogółem 13.848 Mg, tj. o 148 Mg (1,1%) więcej niż planowano, w tym z m. Suwałki dostarczono ogółem 8.381 Mg, tj. o 147 Mg (1,4%) mniej, z pozostałych gmin pow. suwalskiego, sejneńskiego i m. Sejny dostarczono 4.611 Mg odpadów, tj. o 111 Mg (2,5%) więcej, natomiast z innych powiatów woj. podlaskiego dostarczono 856 Mg odpadów, tj. o 156 Mg odpadów (22,3%) więcej od ilości zaplanowanej.

Do prowadzonego przez Spółkę PSZOK-u przyjęto ogółem 1.610 Mg odpadów, dynamika wykonania planu w tej pozycji wyniosła 113,1%, w tym dla PSZOK m. Suwałki dynamika wyniosła 111,3%, a dla PSZOK gm. Suwałki dynamika wyniosła 132,5%.

Opadów bezpośrednio przeznaczonych do składowania przyjęto ogółem 412 Mg (dynamika wykonania planu wyniosła 68,7%, w tym z m. Suwałki dynamika wyniosła 62,3%, z gm. pow. suwalskiego, sejneńskiego i m. Sejny dynamika wyniosła 60,0%, a z pozost. gmin woj. podlaskiego dynamika wykonania wyniosła 82,0%.

W 2024 r. w porównaniu do wykonania 2023 r. nastąpił znaczny spadek dostaw zmieszanych odpadów komunalnych o 5.512 Mg (15,7%) oraz odpadów selektywnych o 1.898 Mg (12,1%), tj. łącznie o 7.410 Mg (brak odpadów z BIOM Sp. z o.o.). Nie mniej jednak ogółem w 2024 r. przyjęto jedynie 240 Mg (0,4%) odpadów mniej niż w ub.r., co związane było z przyjęciem do zagospodarowania 12.983 Mg stabilizatu PUHP LECH Sp. z o. o. w Białymstoku, tj. o 6.948 Mg (115,1%) więcej niż w ub.r.

Szczegółowe wykonanie planu rzeczowego gospodarowania odpadami w roku 2024 r. w porównaniu do roku 2023 i 2022 z podziałem na poszczególne rodzaje dostarczanych odpadów prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 13

L.p.	Pochodzenie i rodzaj dostarczanych odpadów (w tonach)	Wykonanie za 2022 r.	Wykonanie za 2023 r.	Dynamika wyk. 2023/ wyk. 2022 (4:3)	Wykonanie za 2024 r.	Dynamika wyk. 2024/ wyk. 2023 (6:4)	Plan na 2024 r.	Dynamika wyk. planu 2024 r. (8:6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	M. Suwałki razem (poz. 1+2+3+4)	26 415,28	25 993,97	98,4%	27 528,54	105,9%	26 050	105,7%
1.	Zmieszane odpady komunalne	17 733,94	16 647,54	93,9%	17 482,94	105,0%	15 900,00	110,0%
2.	Odpady dostarczane selektywnie	6 779,16	7 907,18	116,6%	8 380,48	106,0%	8 500	98,6%
2.1	Makulatura	700,24	805,28	115,0%	931,64	115,7%	860	108,3%
2.2	Tworzywa sztuczne, zmieszane odpady opakowaniowe	1 858,64	1 943,20	104,5%	2 091,02	107,6%	2 100	99,6%
2.3	Szko	528,22	506,54	95,9%	583,36	115,2%	550	106,1%
2.4	Odpady wielkogabarytowe	587,58	581,60	99,0%	698,46	120,1%	600	116,4%
2.5	Odpady organiczne (bioodpady)	2 155,08	2 686,68	124,7%	3 462,56	128,9%	2 800	123,7%
2.6	Odpady remontowe – budowlane	602,78	932,92	154,8%	402,04	43,1%	1 100	36,5%
2.7	Popiół paleniskowy z gospodarstw domowych	300,12	445,32	148,4%	200,50	45,0%	470	42,7%
2.8	Tekstylia	0	0	-	1,14	-	0	-
2.9	Pozostałe odpady	46,50	5,64	12,1%	9,76	173,0%	20,00	48,8%
3.	Odpady bezpoř. przyjmowane do składowania	557,10	150,40	27,0%	217,94	144,9%	350	62,3%
4.	PSZOK	1 345,08	1 288,85	95,8%	1 447,18	112,3%	1 300,00	111,3%
4.1	Makulatura	8,12	10,66	131,3%	15,64	146,7%	12	130,3%
4.2	Tworzywa sztuczne, zmieszane odpady opakowaniowe	40,82	55,79	136,7%	54,60	97,9%	58	94,1%
4.3	Szko	8,00	17,64	220,5%	16,46	93,3%	22	74,8%
4.4	Zużyte opony	24,52	31,12	126,9%	60,26	193,6%	53	113,7%
4.5	Tekstylia	16,30	22,31	136,9%	18,86	84,5%	24	78,6%
4.6	Przeterminowane leki	2,04	1,88	92,2%	2,54	135,1%	2	127,0%
4.7	Odpady organiczne (bioodpady)	136,38	164,17	120,4%	185,50	113,0%	174	106,6%
4.8	Odpady remontowe – budowlane	922,44	791,19	85,8%	863,02	109,1%	760	113,6%
4.9	Odpady wielkogabarytowe	111,31	116,31	104,5%	140,94	121,2%	110	128,1%
4.10	Odpady zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego	29,19	29,06	99,6%	35,76	123,1%	30	119,2%
4.11	Odpady niebezpieczne	4,48	5,28	117,9%	6,34	120,1%	9	70,4%
4.12	Odpady materiałów izolacyjnych	30,26	25,76	85,1%	27,12	105,3%	28	96,9%
4.13	Tworzywa sztuczne budowlane	8,20	12,72	155,1%	18,44	145,0%	13	141,8%
4.14	Pozostałe odpady	3,02	4,96	164,2%	1,70	34,3%	5	34,0%
II.	Powiat suwalski i sejneński oraz miasto Sejny razem (poz. 1+2+3+4)	11 164,46	11 346,10	101,6%	11 682,50	103,0%	11 408	102,4%
1.	Zmieszane odpady komunalne	7 484,88	7 090,36	94,7%	6 878,06	97,0%	6 735	102,1%
2.	Odpady dostarczane selektywnie	3 509,76	4 075,48	116,1%	4 611,30	113,1%	4 500	102,5%
2.1	Makulatura	158,24	206,66	130,6%	188,78	91,3%	220	85,8%
2.2	Tworzywa sztuczne, zmieszane odpady opakowaniowe	1 448,98	1 675,46	115,6%	1 990,38	118,8%	1 920	103,7%
2.3	Szko	760,12	799,52	105,2%	922,36	115,4%	850	108,5%
2.4	Odpady wielkogabarytowe	160,86	196,84	122,4%	130,58	66,3%	220	59,4%
2.5	Odpady organiczne (bioodpady)	416,96	510,70	122,5%	669,78	131,1%	560	119,6%
2.6	Odpady remontowe – budowlane	126,40	114,56	90,6%	122,70	107,1%	120	102,3%
2.7	Popiół paleniskowy z gospodarstw domowych	429,14	560,20	130,5%	564,08	100,7%	600	94,0%
2.8	Tekstylia	0	0	-	21,64	-	0	-
2.9	Pozostałe odpady	9,06	11,54	127,4%	1,00	8,7%	10	10,0%
3.	Odpady bezpoř. przyjmowane do składowania	41,66	46,96	112,7%	30,32	64,6%	50	60,6%
4.	PSZOK	128,16	133,30	104,0%	162,82	122,1%	123	132,4%
4.1	Makulatura	0	0,64	-	0,60	-	0,50	120,0%
4.2	Tworzywa sztuczne, zmieszane odpady opakowaniowe	7,14	7,16	100,3%	11,54	161,2%	7	164,9%
4.3	Szko	2,16	2,38	110,2%	2,80	117,6%	2	140,0%
4.4	Zużyte opony	2,84	3,04	107,0%	7,44	244,7%	3	248,0%
4.5	Tekstylia	4,58	1,88	41,0%	2,54	135,1%	2	127,0%
4.6	Odpady organiczne (bioodpady)	5,86	6,68	114,0%	8,26	123,7%	7	118,0%
4.7	Odpady remontowe – budowlane	71,48	80,92	113,2%	85,56	105,7%	75	114,1%
4.8	Odpady wielkogabarytowe	17,52	16,82	96,0%	27,24	162,0%	13	209,5%
4.9	Odpady zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego	4,22	3,48	82,5%	4,68	134,5%	3	156,0%
4.10	Odpady niebezpieczne	0,62	0,74	119,4%	0,80	108,1%	1	80,0%
4.11	Odpady materiałów izolacyjnych	9,12	7,98	87,5%	8,32	104,3%	7	118,9%
4.12	Tworzywa sztuczne budowlane	0,40	1,26	315,0%	2,42	192,1%	2	121,0%
4.13	Pozostałe odpady	2,22	0,32	14,4%	0,62	193,8%	0,50	124,0%

L.p.	Pochodzenie i rodzaj dostarczanych odpadów (w tonach)	Wykonanie za 2022 r.	Wykonanie za 2023 r.	Dynamika wyk 2023/ wyk.2022 (4:3)	Wykonanie za 2024 r.	Dynamika wyk 2024/ wyk.2023 (6:4)	Plan na 2024 r.	Dynamika wyk. planu 2024 r. (8:6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.	Inne powiaty (poz. 1+2+3)	12 108,78	21 316,62	176,0%	19 206,32	90,1%	20 500	93,7%
1.	Zmieszane odpady komunalne	4 874,00	11 337,84	232,6%	5 203,47	45,9%	6 600	78,8%
2.	Odpady dostarczane selektywnie	364,32	3 763,28	1033,0%	856,20	22,8%	700	122,3%
2.1	Makulatura	0	4,90	-	0	-	0	-
2.2	Tworzywa sztuczne, zmieszane odpady opakowaniowe	0,17	90,30	53117,6%	711,55	788,0%	540	131,8%
2.3	Odpady organiczne (odpady tytoniowe)	218,29	161,16	73,8%	141,29	87,7%	160	88,3%
2.4	Odpady organiczne (bioodpady)	143,62	2 986,77	2079,6%	3,18	0,1%	0	-
2.5	Odpady remontowe – budowlane	0,00	0	-	0,00	-	0	-
2.6	Odpady wielkogabarytowe	0,00	0,16	-	0,18	-	0	-
2.7	Pozostałe odpady	2,24	519,99	23213,8%	0,00	0,0%	0	-
3.	Odpady bezpośr. przyjmowane do składowania	318,26	180,42	56,7%	163,69	90,7%	200	81,8%
4.	Stabilizat przyjmowany do przetwarzania	6 552,20	6 035,08	92,1%	12 982,96	215,1%	13 000,00	99,9%
IV.	Ogółem (poz. I+II+III) w tym:	49 688,52	58 656,69	118,0%	58 417,36	99,6%	57 958	100,8%
1.	Zmieszane odpady komunalne (poz. I.1+II.1+III.1)	30 092,82	35 075,74	116,6%	29 564,47	84,3%	29 235	101,1%
2.	Dostarczane selektywnie (poz. I.2 + II.2+III.2)	10 653,24	15 745,94	147,8%	13 847,98	87,9%	13 700,00	101,1%
2.1	Makulatura (poz. I.2.1+II.2.1+III.2.1)	858,48	1 016,84	118,4%	1 120,42	110,2%	1 080	103,7%
2.2	Tworzywa sztuczne, zmieszane odpady opakowaniowe (poz. I.2.2+II.2.2+III.2.2)	3 307,79	3 708,96	112,1%	4 792,95	129,2%	4 560	105,1%
2.4	Szkło (poz. I.2.3+II.2.3)	1 288,34	1 306,06	101,4%	1 505,72	115,3%	1 400	107,6%
2.5	Odpady wielkogabarytowe (poz. I.2.4+II.2.5+III.2.6)	748,44	778,60	104,0%	829,22	106,5%	820	101,1%
2.6	Odpady organiczne (poz. I.2.5+II.2.6+III.2.3+III.2.4)	2 933,95	6 345,31	216,3%	4 276,81	67,4%	3 520	121,5%
2.7	Odpady remontowe – budowlane (poz. I.2.6+II.2.7+III.2.5)	729,18	1 047,48	143,7%	524,74	50,1%	1 220	43,0%
2.8	Popiół paleniskowy z gospodarstw domowych (poz. I.2.7+II.2.8)	729,26	1 005,52	137,9%	764,58	76,0%	1 070	71,5%
2.9	Tekstylia (poz. I.2.8+II.2.9)	0,00	0,00	-	22,78	-	0	-
2.10	Pozostałe odpady (poz. I.2.9+II.2.9+III.2.7)	57,80	537,17	929,4%	10,76	2,0%	30	35,9%
3.	Odpady bezpośr. przyjmowane do składowania (poz. I.3+II.3+III.3)	917,02	377,78	41,2%	411,95	109,0%	600	68,7%

Analizując powyższą tabelę należy zauważyć, że największy spadek ilościowy w 2024 r., w stosunku do wykonania 2023 r., nastąpił w grupie zmieszanych odpadów komunalnych, tj. o 5.511,27 Mg (15,7%) oraz odpadów selektywnie zbieranych o 1.897,96 Mg (12,1%). Na spadek w ww. grupach odpadów przyjętych do przetworzenia wpływ miał brak dostaw z BIOM Sp. z o. o., które miały miejsce w 2023 r. Natomiast największy wzrost o 6.947,88 Mg (115,1%) w stosunku do wykonania ub.r. osiągnięto w stabilizacie przyjmowanym do przetwarzania.

2.4.2. Sprzedaż surowców wtórnych oraz dopłaty z tyt. DPR-ów.

Wykonanie planu rzeczowego sprzedaży surowców wtórnych w roku 2024, w porównaniu do roku 2023 i 2022 prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 14

L.p.	Asortyment surowców wtórnych	Wykonanie w 2022 r.	Wykonanie w 2023 r.	Dynamika wyk. 2023/ wyk. 2022 (4:3)	Plan na 2024 r.	Wykonanie w 2024 r.	Dynamika wykonania planu 2024 r. (7:6)	Dynamika wyk. 2024/ wyk. 2023 (7:4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Stłuczka szklana	1 218	1 275	104,7%	1 325	1 461,96	110,3%	114,6%
2.	Tworzywa sztuczne - PP,HDPE	326	390	119,7%	490	383,40	78,2%	98,2%
3.	Tworzywa sztuczne - PET	607	647	106,6%	770	778,80	101,1%	120,4%
4.	Tworzywa sztuczne folia	230	986	429,3%	500	393,94	78,8%	40,0%
5.	Złom stalowy	267	447	167,8%	450	518,24	115,2%	115,9%
6.	Złom metali kolorowych	35	43	123,8%	45	63,57	141,3%	148,2%
7.	Makulatura	1 775	1 784	100,5%	2 000	1 720,23	86,0%	96,4%
8.	Drewno	238	222	93,4%	200	280,14	140,1%	126,2%
9.	Tetrapak	96	93	96,4%	100	110,10	110,1%	118,7%
10.	Opony	55	56	101,9%	56	91,44	163,3%	163,3%
11.	Sprzęt elektryczny	59	52	87,1%	50	47,99	96,0%	92,8%
12.	Zderzaki	0	0	x	0,5	0,00	0,0%	0,0%
13.	Baterie i akumulatory	0	0	0,0%	1	0,84	84,0%	-
14.	Odpady niebezpieczne	9	9	105,8%	10	10,44	104,4%	110,4%
15.	Materiały izolacyjne	39	33	83,1%	35	36,88	105,4%	112,5%
16.	Przeterminowane leki	2	2	92,2%	2	2,54	127,0%	135,1%
17.	Tworzywa sztuczne budowlane	9	14	155,8%	15	21,90	146,0%	156,9%
18.	Tworzywa sztuczne i guma	0	308	x	200	194,20	97,1%	63,0%
19.	Suwalski Polepszacz Glebowy	0	-	x	700	625,44	89,3%	-
20.	Suwalski Użyźniacz Gleby	-	-	x	-	760,88	x	-
RAZEM		4 965	6 362	128,1%	6 950	7 502,93	140,0%	117,9%

Wykonanie sprzedaży surowców wtórnych w 2024 r. w stosunku do wykonania roku ubiegłego było wyższe w następujących asortymentach:

- stłuczka szklana o 186,62 Mg (14,6%),
- tworzywa sztuczne PET o 131,7 Mg (20,4%),
- złom stalowy o 71,05 Mg (15,9%),
- drewno o 58,19 Mg (26,2%),
- zużyte opony o 35,46 Mg (63,3%),
- tetrapak o 17,32 Mg (18,7%),
- złom metali kolorowych o 20,68 Mg (48,2%).

Zwiększona ilość wysortowanych surowców wtórnych wynika głównie z oddanej do użytku w listopadzie 2023 r. nowo wybudowanej instalacji do przetwarzania selektywnie dostarczanych odpadów komunalnych, tj. efektywniejszego ich wysortowywania.

Dodatkowo w 2024 r. sprzedano 625,44 Mg Suwalskiego Polepszacza Glebowego oraz 760,88 Mg Suwalskiego Użyźniacza Gleby, tj. certyfikowanych środków poprawiających właściwości gleby, które produkowane są w kompostowni zakładu z dostarczanych selektywnie odpadów biodegradowalnych i organicznych.

Wykonanie planu sprzedaży surowców wtórnych oraz dopłat z tyt. DPR-ów w 2024r. , w porównaniu do roku 2023 w ujęciu wartościowym, z podziałem na poszczególne rodzaje prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 15

L.p.	Asortyment surowców wtórnych	Wykonanie za 2023 r. w Mg	Uzysk.cena w zł/Mg za 2023 r. (5:3)	Wartości sprzedaży w 2023 r. w zł	Plan na 2024r. w Mg	Progn. ceny w zł/Mg na 2024 r.	Plan. wartość sprzedaży na 2024 r. w zł	Wykonanie za 2024 r. w Mg	Uzysk.cena w zł/Mg za 2024 r. (11:9)	Wartości sprzedaży w 2024 r. w zł	Dynamika wartości sprzedaży wyk.2024/ wyk.2023 (11:5)	Dynamika ceny za 1 Mg wyk.2024/ wyk. 2023 (10:4)	Dynamika wykonania planu wartości sprzedaży na 2024 r. (11:8)	Dynamika ceny za 1 Mg uzysk. 2024 r./ plan 2024 r. (10:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Stłuczka szklana	1 275	77,12	98 350,36	1 325,00	40,00	53 000,00	1 461,96	73,20	107 015,20	108,8%	94,9%	201,9%	183,0%
2.	Tworzywa sztuczne PP,HDPE	390	808,28	315 437,90	490,00	600,00	294 000,00	383,40	750,45	287 723,80	91,2%	92,8%	97,9%	125,1%
3.	Tworzywa sztuczne - pet	647	1018,13	658 834,20	770,00	750,00	577 500,00	778,80	1540,24	1 199 538,52	182,1%	151,3%	207,7%	205,4%
4.	Tworzywa sztuczne - folia	986	2,15	2 116,00	500,00	40,00	20 000,00	393,94	23,09	9 094,38	429,8%	1075,4%	45,5%	57,7%
5.	Złom stalowy	447	461,76	206 494,46	450,00	500,00	225 000,00	518,24	406,57	210 700,88	102,0%	88,0%	93,6%	81,3%
6.	Złom met. kolorow.	43	4338,96	186 098,00	45,00	4 500,00	202 500,00	63,57	4979,61	316 554,00	170,1%	114,8%	156,3%	110,7%
7.	Makulatura	1 784	200,25	357 195,53	2 000,00	220,00	440 000,00	1 720,23	370,75	637 780,48	178,6%	185,1%	145,0%	168,5%
8.	Drewno	222	90,18	20 016,40	200,00	90,00	18 000,00	280,14	82,60	23 140,08	115,6%	91,6%	128,6%	91,8%
9.	Tetrapak	93	26,71	2 478,00	100,00	50,00	5 000,00	110,10	107,80	11 868,80	479,0%	403,6%	237,4%	215,6%
10.	Opony	56	0,00	0,00	56,00	-	0,00	91,44	0,00	0,00	-	-	-	-
11.	Zużyty sprzęt elektryczny i	52	215,25	11 128,37	50,00	200,00	10 000,00	47,99	632,79	30 367,74	272,9%	294,0%	303,7%	316,4%
12.	Zderzaki	0	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	-	-	-
13.	Baterie i akum.	0	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,84	-	0,00	-	-	-	-
14.	Odp. niebezp.	9	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	10,44	0,00	0,00	-	-	-	-
15.	Materiały izolacyjne	33	0,00	0,00	35,00	0,00	0,00	36,88	0,00	0,00	-	-	-	-
16.	Przeterminowane leki	2	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	2,54	0,00	0,00	-	-	-	-
17.	Tworzywa sztuczne budowlane	14	0,00	0,00	15,00	0,00	0,00	21,90	0,00	0,00	-	-	-	-
18.	Tworzywa sztuczne i guma	308	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	194,20	0,00	0,00	-	-	-	-
19.	RAZEM	6 362	292,09	1 858 149,22	6 249,50	295,22	1 845 000,00	6 116,61	463,29	2 833 783,88	152,5%	158,61%	153,6%	156,9%
20.	Dopłaty za DPR	x	x	1 085 532,10	x	x	2 800 000,00	x	x	2 354 497,01	216,9%	x	84,1%	x
21.	Suwalcki Polepszacz Glebowy	x	x	0,00	700,00	25,00	17 500,00	625,44	8,19	5 121,12	x	x	29,3%	x
22.	Suwalcki Użyźniacz Gleby	x	x	x	x	x	x	760,88	1,00	760,88	x	x	x	x
23.	OGÓŁEM	x	x	2 943 681,32	6 949,50	x	4 662 500,00	7 502,93	x	5 194 162,89	176,5%	x	111,4%	x

Wykonanie wartości sprzedaży surowców wtórnych w 2024 r. w stosunku do wykonania w 2023 r. było wyższe o 975.634,55 zł (52,5 %) na co wpływ miały wyższe ceny skupu surowców wtórnych utrzymujące się przez pierwsze 3 kwartały 2024 r.

Analizując powyższą tabelę należy zauważyć, że wzrost cen odnotowano w sprzedaży następujących surowców wtórnych:

- folii (średnia cena sprzedaży w 2023 r. – 2,15 zł/Mg, w 2024 r. – 23,09 zł/Mg), tj. o 975,4%,
- tetrapak (z 26,71 zł/Mg na 107,80 zł/Mg), tj. o 303,6%,
- zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego (z 215,25 zł/Mg na 632,79 zł/Mg), tj. o 194,0%,
- makulatury (z 200,25 zł/Mg na 370,75 zł/Mg), tj. o 85,1%,
- tworzyw sztucznych PET (z 1.018,13 zł/Mg na 1.540,24 zł/Mg), tj. o 51,3%,
- złomu metali kolorowych (z 4.338,96 zł/Mg na 4.979,61 zł/Mg), tj. o 14,8%.

Spadek cen odnotowano natomiast w następujących pozycjach:

- złom stalowy (z 461,76 zł/Mg na 406,57 zł/Mg), tj. o 12,0%,
- drewno (z 90,18 zł/Mg na 82,60 zł/Mg), tj. o 8,4%,
- tworzywa sztuczne PP i HDPE (z 808,28 zł/Mg na 750,45 zł/Mg), tj. o 7,2%,
- stłuczka szklana (z 77,12 zł/Mg na 73,20 zł/Mg), tj. o 5,1%.

Należy także zwrócić uwagę, że za część odpadów przekazywanych w 2024 r. podmiotom zewnętrznym do dalszego zagospodarowania, tj. materiały izolacyjne i tworzywa sztuczne budowlane (1.640,00 zł/Mg), zużyte opony (600,00 zł/Mg), odpady niebezpieczne (7.500,00 zł/Mg), przeterminowane leki (8.500,00 zł/Mg) oraz tworzywa sztuczne i guma (690,00 zł/Mg), Spółka ponosiła wysokie opłaty.

Przychody z tyt. dopłat DPR w 2024 r. wyniosły 2.354.497,01 zł i były wyższe niż w roku poprzednim o 1.268.964,91 zł w związku z uzyskaniem wyższych stawek od organizacji odzysku z tytułu odsprzedaży DPR za poszczególne surowce wtórne, co bezpośrednio związane jest z koniecznością osiągnięcia przez organizację odzysku w imieniu producentów opakowań wyższych poziomów recyklingu.

Analizując przychody ze sprzedaży surowców wtórnych łącznie z przychodami z dopłat za DPR oraz sprzedaży polepszaczy glebowych, uzyskano w 2024 r. wartość sprzedaży wyższą o 2 250.481,57 zł (76,5%) w stosunku do wykonania w 2023 r.

2.5. Poręczenia, gwarancje i pożyczki udzielone przez Spółkę.

W 2024 r. Spółka nie udzielała poręczeń, gwarancji i pożyczek innym podmiotom.

2.6. Należności Spółki z określeniem ich struktury czasowej

Należności krótkoterminowe i roszczenia w PLN, wg struktury czasowej prezentuje poniższa tabela:

Tabela 16

Tytuł	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1	2	3	4
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 mies.	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
Należności przeterminowane	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
b) inne należności	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
Należności przeterminowane	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	4 264 071,62	0,00	4 264 071,62
a) z tytułu dostaw i usług do 12 mies.	3 604 571,99	0,00	3 604 571,99
Stan na początek roku	2 812 495,22	0,00	2 812 495,22
Stan na koniec roku, w tym nieprzeterminowane	2 694 764,28	0,00	2 694 764,28
- przeterminowanie do 1 m-ca	909 807,71	0,00	909 807,71
- przeterminowanie pow.1 mies. do 3 mies.	0,00	0,00	0,00
- przeterminowanie pow.3 mies. do 6 mies.	0,00	0,00	0,00
- przeterminowanie pow.6 mies. do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- przeterminowanie pow. 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	3 604 571,99	0,00	3 604 571,99
b) z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych i innych świadczeń	639 332,58	0,00	639 332,58
Stan na początek roku	293 695,17	0,00	293 695,17
Stan na koniec roku, w tym nieprzeterminowane	639 332,58	0,00	639 332,58
Należności przeterminowane	0,00	0,00	0,00
Razem	639 332,58	0,00	639 332,58
c) inne należności	20 167,05	0,00	20 167,05
Stan na początek roku	70 554,81	0,00	70 554,81
Stan na koniec roku, w tym nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
Należności przeterminowane	0,00	0,00	0,00
Razem	20 167,05	0,00	20 167,05
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
- przeterminowanie do 1 m-ca	0,00	0,00	0,00
- przeterminowanie pow.1 mies. do 3 mies.	0,00	0,00	0,00
- przeterminowanie pow.3 mies. do 6 mies.	0,00	0,00	0,00
- przeterminowanie pow.6 mies. do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- przeterminowanie pow. 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
Ogółem na początek roku	3 176 745,20	0,00	3 176 745,20
Ogółem na koniec roku	4 264 071,62	0,00	4 264 071,62

Na dzień 31.12.2024 r. należności krótkoterminowe ogółem, wyniosły 4.264.071,62 zł i były wyższe o 1.087.326,42 zł, tj. o 34,2% w stosunku do stanu na 31.12.2023 r.

Należności z tytułu dostaw i usług wyniosły 3.604.571,99 zł. Najwyższe kwoty należności dotyczyły następujących podmiotów: ASEKOL PL Organizacja Odzysku Sprzętu Elektrycznego i Elektronicznego i Organizacja Odzysku Opakowań S.A.. – 1.441.724,42 zł, Miasto Suwałki – 1.038.178,78 zł, MPO Sp. z o.o. – 446.638,26 zł, PUHP LECH Sp. z o.o. – 294.123,31 zł. Wartość należności nieprzeterminowanych wyniosła 2.694.764,28 zł, natomiast należności przeterminowane wyniosły 909.807,71 zł. Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania należności, w tym przeterminowane zostały opłacone. W stosunku do roku poprzedniego należności z tytułu dostaw i usług wzrosły o 792.076,77 zł, w wyniku wystąpienia na koniec roku wyższych w stosunku do ub. r. należności z tytułu DPR-ów oraz Miasta Suwałki.

Należności z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych wyniosły 639.332,58 zł, na które składa się VAT naliczony do rozliczenia w 2025 w kwocie 124 tys. zł, nadpłata VAT z deklaracji za XII.2024 r. w kwocie 215 tys. zł, nadpłata w podatku dochodowym CIT z rozliczenia 2024 r. w kwocie 300 tys. zł. Wartość powyższej grupy należności w stosunku do roku poprzedniego była wyższa o 345 tys. zł, w związku z wystąpieniem znacznej nadpłaty w podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe należności z tytułu pożyczek z ZFŚS i innych tytułów wyniosły 20,2 tys. zł i były niższe 50,4 tys. zł, tj. o 71,4% w stosunku roku poprzedniego.

2.7. Wielkość zobowiązań z podaniem struktury ich powstania.

Stan zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych w PLN prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 17

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego, spłata w terminie do, miesięcy					Razem na koniec roku obrotowego
		do 1 mca	pow. 1 mca do 3 mcy	pow. 3 mcy. do 6 mcy.	pow. 6 mcy do 1 roku	pow. 1 roku	
Zobowiązania długoterminowe	9.127.297,33	0,00	0,00	0,00	0,00	7.706.301,89	7.706.301,89
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	9.127.297,33	0,00	0,00	0,00	0,00	7.706.301,89	7.706.301,89
a) kredyty i pożyczki	9.127.297,33	0,00	0,00	0,00	0,00	7.706.301,89	7.706.301,89
Zobowiązania krótkoterminowe	5.898.915,51	3.298.904,73	2.401.743,86	355.248,86	710.497,72	0,00	6.766.395,17
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:	5.898.915,51	3.298.904,73	2.401.743,86	355.248,86	710.497,72	0,00	6.766.395,17
a) kredyty i pożyczki	1.420.995,44	0,00	355.248,86	355.248,86	710.497,72	0,0	1.420.995,44
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2.336.301,60	2.773.887,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2.773.887,05
- do 12 miesięcy	2.336.301,60	2.773.887,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2.773.887,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1.858.113,28	408.426,91	2.046.495,00	0,00	0,00	0,00	2.454.921,91
h) z tytułu wynagrodzeń	14.523,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne zobowiązania	268.981,36	116.590,77	0,00	0,00	0,00	0,00	116.590,77
Razem zobowiązania	15.026.212,84	3.298.904,73	2.401.743,86	355.248,86	710.497,72	7.706.301,89	14.472.697,06

Na koniec 2024 roku stan zobowiązań długoterminowych Spółki wynosił 7.706.301,89 zł i w porównaniu do roku poprzedniego, uległ zmniejszeniu o kwotę 1.420.995,44 zł, co jest wynikiem spłacania długoterminowego kredytu inwestycyjnego z BGK na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz placami magazynowymi i zakupem sprzętu ciężkiego” oraz długoterminowej pożyczki inwestycyjnej z NFOŚiGW na finansowanie projektu pn. „Budowa instalacji do doczyszczania selektywnie zebranych frakcji odpadów komunalnych na terenie Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Suwałkach w miejscowości Zielone Kamedulskie ul. Raczkowska 150A”.

Zobowiązania krótkoterminowe na koniec 2024 r. wyniosły ogółem 6.766.395,17 zł i w porównaniu do ub. r. były wyższe o 867.479,66 zł.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności do 12 miesięcy, które wyniosły 2.773.887,05 zł, były wyższe w stosunku do roku poprzedniego o 437.585,45 zł, w związku z zakupami usług remontowych oraz materiałów eksploatacyjnych w grudniu ub. r. z terminami płatności przypadającymi w styczniu 2025 r.

Zobowiązania z tytułu podatków, opłat i ubezpieczeń społecznych na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 2.454.921,91 zł i były wyższe o 596.808,63 zł w stosunku do ub. r. Na wzrost zobowiązań w tej pozycji, główny wpływ miała wyższa o 512.288,00 zł opłata za korzystanie ze środowiska, na skutek większej ilości odpadów zdeponowanych na składowisku oraz wyższe zobowiązania z tyt. składek ZUS i PIT.

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek krótkoterminowych w kwocie 1.420.995,44 zł w stosunku do ub. r. nie zmieniły się.

Zobowiązania ogółem na koniec 2024 roku wyniosły 14.472.697,06 zł i w porównaniu do ub. r. były niższe o 553.515,78 zł, tj. 3,7%.

Zobowiązania opłacane były terminowo i w analizowanym okresie nie wystąpiły zobowiązania przeterminowane.

2.8. Korzystanie z kredytów bankowych i pożyczek oraz dofinansowania z UE.

Kredyty i pożyczki

W dniu 27.06.2019 r. zawarto z Bankiem Gospodarstwa Krajowego umowę długoterminowego kredytu inwestycyjnego w kwocie 5.015.531,43 zł na finansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne wraz z infrastrukturą pn. towarzyszącą oraz placami magazynowymi i zakupem sprzętu ciężkiego”. Umowa kredytu została zawarta na 8 lat, do 31.12.2028 r. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone jako suma stawki bazowej WIBOR 1M i marży banku 0,89 p.p., na dzień zawarcia umowy kredytu oprocentowanie wynosiło 2,53%. r., rata kwartalna w 2023 r. wynosiła 173.998,86 zł. W 2024 r. spłacone raty kapitałowe wyniosły ogółem 695.995,44 zł, a odsetki od kredytu 226.309,52 zł. Na koniec 2024 r. kwota kredytu pozostająca do spłaty wynosi 2.783.547,33 zł.

W dniu 30.06.2022 r. została podpisana umowa pożyczki inwestycyjnej z NFOŚiGW na współfinansowanie projektu pn. „Budowa instalacji do doczyszczania selektywnie zebranych frakcji odpadów komunalnych” do kwoty 7.250.000,00 zł. Oprocentowanie pożyczki jest zmienne, w wysokości stawki bazowej WIBOR 3M, ale nie mniej niż 2,00%, marża NFOŚiGW nie jest pobierana. Na dzień zawarcia umowy pożyczki oprocentowanie wynosiło 6,59%. Spłata pożyczki planowana jest do 31.03.2033 r. w ratach kwartalnych w wys. 181.250,00 zł. W 2024 r. spłacone raty kapitałowe wyniosły 725.000,00 zł, a odsetki od pożyczki wyniosły 399.856,83 zł. Na koniec 2024 r. do spłaty pozostało 6.343.750,00 zł.

W dniu 24.05.2023 r. została podpisana z Bankiem Pekao S.A umowa kredytu obrotowego odnawialnego w rachunku bieżącym na finansowanie działalności do limitu 1,2 mln zł; koniec kredytowania 26.04.2025 r. Odsetki od kredytu w 2024 r. wyniosły 14.243,01 zł, a saldo na koniec roku wyniosło 0,00 zł.

W dniu 21.12.2022 r. podpisana została umowa preferencyjnej pożyczki inwestycyjnej z NFOŚiGW na współfinansowanie projektu pn. „Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (preRDF) w Suwałkach.” Kwota pożyczki wynosi 64.053.500,00 zł. Oprocentowanie pożyczki jest zmienne, w wysokości stawki bazowej WIBOR 3M, ale nie mniej niż 1,50%, marża NFOŚiGW nie jest pobierana.

W dniu 12.11.2024 r. podpisany został aneks do ww. umowy pożyczki inwestycyjnej na mocy której NFOŚiGW udzielił dodatkowej pożyczki na warunkach rynkowych w kwocie 50.868.000,00 zł. Oprocentowanie pożyczki jest zmienne, w wysokości stawki bazowej WIBOR 3M, ale nie mniej niż 1,50% oraz marży NFOŚiGW w wys. 0,75%.

Pożyczki będą wypłacane w okresie realizacji inwestycji, tj. od 01.06.2025r. do 20.12.2026 r. Spłata pożyczki preferencyjnej następować będzie w ratach kwartalnych, począwszy od 20.12.2028 r. do 30.09.2044 r. w wysokości 1.000.835,00 zł. Spłata pożyczki rynkowej następować będzie w ratach kwartalnych, począwszy od 20.12.2028 r. do 30.09.2044 r. w wysokości 795.165,00 zł, ostatnia rata w wysokości 772.605,00 zł.

Dofinansowania projektów z UE

W 2024 r. rozliczane było dofinansowanie projektu inwestycyjnego pn. „Dostosowanie instalacji przetwarzania odpadów komunalnych w Suwałkach do wymagań stawianych RIPOK” otrzymane Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowiska. Kwota dotacji rozliczonej w tym roku do wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacją wyniosła 232.808,61 zł, do rozliczenia pozostała kwota 1.092.481,14 zł.

W 2024 r. rozliczane było dofinansowanie projektu inwestycyjnego pn. „Rozbudowa (modernizacja) Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) wraz z doposażeniem na terenie Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Suwałkach w miejscowości Zielone Kamedulskie ul. Raczkowska 150A”. Kwota dotacji rozliczonej do wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacją wyniosła 185.359,50 zł, do rozliczenia pozostała kwota 1.809.712,76 zł.

W 2024 r. rozliczane było dofinansowanie projektu inwestycyjnego pn. „Budowa instalacji do doczyszczania selektywnie zebranych frakcji odpadów komunalnych”. Kwota dotacji rozliczonej do wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacją wyniosła 1.417.167,43 zł, do rozliczenia pozostała kwota 16.065.768,76 zł.

2.9. Informacja o instrumentach finansowych.

W 2024 r. Spółka nie posiadała instrumentów finansowych.

3. INFORMACJE DODATKOWE

3.1. Wskaźniki finansowe.

Rozwinięciem analizy sprawozdań finansowych jest analiza wskaźnikowa. Za pomocą analizy wskaźnikowej ocenia się różne aspekty ekonomiczne działalności jednostki.

Podstawowe wskaźniki działalności Spółki w latach 2022 – 2024 prezentuje poniższa tabela:

Tabela nr 18

Nazwa wskaźnika	Sposób obliczenia	2022r.	2023r.	2024r.
Rentowność				
rentowność sprzedaży (%)	zysk ze sprzedaży przychody ze sprzedaży	10,7	10,7	-0,13
rentowność netto (%)	zysk netto przych. ze sprzed.+p.p.oper.+p.finans.	9,5	9,6	3,2
rentowność aktywów (%) ROA	zysk netto aktywa razem	5,6	5,2	2,0
rentowność kapitału własnego (%) ROE	zysk netto kapitał własny	16,9	17,4	6,4
Struktura pasywów i pokrycie odsetek				
wyposażenia przeds. w kapitał własny (%)	kapitał własny pasywa ogółem	32,9	29,7	31,6
pokrycia majątku kapitałem stałym (%)	kapitał stały majątek trwały	63,1	51,2	53,2
EBIT+amort./odsetki	zysk operacyjny + amortyzacja odsetki od kredytów i pożyczek	11,7	12,8	5,14
EBIT+amort./odsetki + raty kapitałowe	zysk operacyjny + amortyzacja odsetki od kred. i pożycz. + raty kapitał.	1,3	4,2	1,55
Zarządzanie majątkiem firmy				
rotacja należności w dniach	należności z tyt.dostaw i usług x liczba dni w okresie przych. ze sprzed. prod towarów i mat.	31	40	45
rotacja zapasów w dniach	zapasy x liczba x liczba dni w okresie przych. ze sprzed.prod.towarów i mat.	2	1,3	1,0
rotacja zobowiązań w dniach	zobow. z tyt.dostaw i usług x liczba dni w okresie przych. ze sprzed.prod. towarów i mat.	34	33	34
majątek trwały/aktywa	aktywa trwałe aktywa ogółem	0,77	0,93	0,88
produktywność aktywów	przych. netto ze sprzedaży produktów aktywa ogółem	0,56	0,50	0,58
Płynność				
wskaźnik płynności bieżącej – I stopnia	aktywa obrotowe ogółem zobowiązania krótkoterminowe	0,97	0,62	0,94
wskaźnik płynności szybkiej – II stopnia	aktywa obrotowe ogółem - zapasy zobowiązania krótkoterminowe	0,96	0,60	0,92
wskaźnik płynności szybkiej – III stopnia	środki pieniężne zobowiązania krótkoterminowe	0,55	0,53	0,29

Podstawowymi miernikami informującymi o szybkości zwrotu z zaangażowanego kapitału są wskaźniki rentowności. Służą one do oceny zdolności podmiotu do generowania zysków z zaangażowanych środków.

W okresie objętym sprawozdaniem, wskaźniki rentowności sprzedaży i rentowności netto, zanotowały znaczny spadek. Wskaźnik rentowności sprzedaży zanotował wartość ujemną -0,13%, przy wskazaniach 10,7% w dwóch poprzednich latach. Przyczyną ujemnej rentowności netto jest strata ze sprzedaży w wysokości 30.405,44 zł. W związku z uzyskanym w roku obrotowym zyskiem netto w wys. 1.032,3 tys. zł, tj. niższym o 1.614,6 tys. zł (61,0%), wskaźnik rentowności netto zmniejszył się o 6,4 p.p. w stosunku do roku poprzedniego i wyniósł 3,2%.

Wskaźnik rentowności aktywów ROA zmniejszał się do 2,0%, przy wskazaniu 5,2% w roku poprzednim, z powodu istotnego spadku zysku netto, przy nieznacznie tylko wyższych aktywach. Wskaźnik rentowności majątku ROA, oznacza zysk w wysokości 2,0 zł na jedną złotówkę, w stosunku do zaangażowanych aktywów. Wskaźnik rentowności kapitału własnego ROE, sygnalizuje o wielkości zysku lub straty netto przypadającego na jednostkę kapitału zainwestowanego. Wskaźnik ukształtował się na poziomie 6,4%, przy 17,4% w roku ubiegłym. Poziom wskaźnika wynika z uzyskanego zysku netto oraz powiązanemu z tym wzrostem kapitałem własnym, nie zawsze jednak wzrost kapitału własnego oznacza adekwatny wzrost zysku netto, zależy to bowiem od szerokiego spektrum innych czynników. Poziom wskaźników ROA i ROE wskazuje na stosunkowo niski uzyskany zysk netto w stosunku do poziomu aktywów i kapitału własnego. Jednakże taki stan rzeczy należy oceniać biorąc pod uwagę świadczenie usług publicznych przez spółkę komunalną, która została powołana przede wszystkim w celu zaspokajania potrzeb bytowych ludności.

Wskaźniki struktury pasywów i zadłużenia określają źródła finansowania majątku Spółki. W ramach analizy pasywów, istotną rolę pełni wskaźnik wyposażenia przedsiębiorstwa w kapitał własny, w latach 2022 - 2024 wynosił on odpowiednio: 32,9%, 29,7% i 31,6%, co wskazuje na stabilny poziom kapitału własnego, wynikający z osiągania zysku netto w ostatnich latach i przeznaczania wypracowanego zysku na finansowanie wydatków inwestycyjnych.

Kolejnym wskaźnikiem jest wskaźnik pokrycia majątku kapitałem stałym. Dopuszcza się możliwość finansowania aktywów trwałych kapitałem stałym, na który składa się kapitał własny i zobowiązania długoterminowe (kredyty i pożyczki). Ze względu na to, że aktywa trwałe charakteryzują się niskim stopniem płynności, muszą być zatem finansowane kapitałem długoterminowym. Wymagane jest, aby były pokryte ze stabilnych źródeł finansowania nie wymagających szybkiego zwrotu. Pożądana wielkość wskaźnika powinna oscylować w granicach 100%. W okresie 2022 - 2024 wskaźnik ten wynosił odpowiednio: 63,1%, 51,2% i 53,2%. W ub. roku wskaźnik uległ nieznacznemu wzrostowi, głównie w związku ze wzrostem kapitału własnego, w wyniku uzyskanego zysku w ostatnich dwóch latach. Relatywnie niski poziom wskaźnika w latach analizy wskazuje na konieczność wzrostu kapitału stałego w stosunku do poziomu majątku trwałego.

Wskaźniki pokrycia odsetek oraz odsetek i rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek i kredytów zyskiem operacyjnym wraz z amortyzacją za 2024 r., obrazują zdolność jednostki do obsługi zadłużenia z tego tytułu. Wskaźniki wynoszą: dla obsługi spłaty odsetek 5,14 natomiast dla spłaty odsetek i rat kapitałowych 1,55. Poziomy powyższych wskaźników obniżyły się w ostatnim roku, w związku ze spłatą kapitału wraz z odsetkami od pożyczki z NFOŚiGW oraz kredytu i odsetek od kredytu z BGK, przy niższym zysku operacyjnym. Obsługa kredytu i pożyczki w roku obrotowym przebiegała bez zakłóceń.

Wskaźniki zarządzania majątkiem, stanowią istotną grupę mierników charakteryzujących pozycję finansową firmy. Do grupy tych wskaźników należą: rotacja należności, rotacja zapasów i zobowiązań w dniach. Wskaźniki te w latach 2022 - 2024 odpowiadały wielkościom normatywnym. Wskaźnik rotacji należności w analizowanym okresie wynosi 45 dni. Odpowiada to terminom płatności za gospodarowanie odpadami i sprzedaż surowców. Niski wskaźnik rotacji zapasów – 1,0 dnia, jest charakterystyczny dla podmiotów świadczących usługi, przy niskim poziomie zapasów magazynowych, dotyczących wyłącznie zapasów paliwa. Wskaźnik rotacji zobowiązań – 34 dni, wynika z regulowania przez Spółkę zobowiązań w terminach ustawowych oraz określonych umowami dwustronnymi.

Wskaźnik udziału majątku trwałego w aktywach oraz wskaźnik przychodów w aktywach ogółem informuje, jaki jest udział tych pozycji w sumie bilansowej. W roku 2024 wynoszą one odpowiednio: 0,88 i 0,58 i w stosunku do roku uległy niewielkim wahaniom, poziom wskaźników świadczy o efektywności gospodarowania majątkiem Spółki.

Wskaźniki płynności finansowej w 2024 r. uległy niewielkim zmianom i wynoszą: wskaźnik płynności bieżącej – 0,94, wskaźnik płynności szybkiej II stopnia – 0,92, a wskaźnik płynności szybkiej III stopnia – 0,29. Poziomy wskaźników wynikają ze stanu środków pieniężnych na koniec roku.

Spółka uzyskała zysk netto w wys. 1.032 tys. zł, ale zanotowała minimalną stratę na sprzedaży w wys. 38 tys. z zł. W związku z wprowadzoną od 01.01.2025 r. podwyżką opłat za gospodarowanie odpadami, zysk ze sprzedaży w br. winien być wyższy, co wpłynie na poprawę wskaźników finansowych.

Reasumując, należy stwierdzić, że powyższa analiza finansowa za 2024 r. pokazuje, że sytuacja finansowa Spółki jest stabilna, może ona prowadzić efektywną działalność gospodarczą i realizować zamierzenia inwestycyjne, przy pozyskaniu dofinansowania ze środków europejskich oraz współfinansowaniu nakładów inwestycyjnych pożyczkami i kredytami.

3.2. Dodatkowe wyjaśnienia do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym.

Wyjaśnienia do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym oraz analizy porównawcze wyników osiągniętych przez Spółkę w okresie sprawozdawczym w porównaniu do okresu poprzedniego, zostały przedstawione w pkt. 2 sprawozdania.

3.3. Wpływ czynników makroekonomicznych na działalność Spółki.

Spośród czynników makroekonomicznych, wpływ na działalność Spółki w 2024 r. miał wysoki poziom stóp procentowych, ze względu na oprocentowanie zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczki oraz wysokość rat leasingowych, które uzależnione są od poziomu WIBOR. W 2024 r. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczki były znacznym obciążeniem finansowym Spółki i wyniosły ogółem 640,5 tys. zł

Wysokość stóp procentowych w istotny sposób wpływa na poziom cen towarów i usług, ze względu na wysoką cenę pieniądza niezbędnego do finansowania działalności gospodarczej. Poziom stóp procentowych ma szczególnie istotne znaczenie w aspekcie prowadzonych i planowanych inwestycji, na których finansowanie Spółka zaciąga pożyczki lub kredyty.

Bardzo istotnym czynnikiem makroekonomicznym jest poziom inflacji, która ma wpływ na poziom cen materiałów i usług zużywanych przez Spółkę w działalności gospodarczej. W 2024 r. szczególne znaczenie miał wysoki poziom cen paliw i energii oraz innych materiałów, co przełożyło się na wysokie koszty w tych pozycjach. Wzrost cen spowodowany inflacją odczuwany jest także w pozostałych pozycjach kosztów.

Dla działalności i sytuacji finansowej Spółki, istotny wpływ mają czynniki związane z ochroną środowiska i gospodarką odpadami. Istotną pozycją w kosztach działalności Spółki są opłaty za korzystanie ze środowiska, zwłaszcza w świetle uregulowań prawnych obowiązujących od 01.01.2018 r. w myśl których, stawki opłaty za korzystanie ze środowiska będą się kształtować w zależności od spełniania określonych parametrów przez stabilizat umieszczany na składowisku. Spełnienie przez stabilizat parametrów, potwierdza się badaniami laboratoryjnymi. Nie spełnienie wymogów, chociażby w jednym badaniu skutkuje stosowaniem czterokrotnie wyższej stawki opłaty. Zakładając pesymistyczny wariant, tj. niespełniający odpowiednich parametrów stabilizat, różnica na niekorzyść w opłacie za korzystanie ze środowiska, biorąc pod uwagę planowaną ilość stabilizatu w 2025 r., wyniosłaby 5,9 mln zł.

Jednak kluczowymi czynnikami makroekonomicznymi, które decydująco wpłyną na działalność Spółki, a tym samym na jej rozwój, w celu osiągnięcia technicznych warunków funkcjonowania, w perspektywie roku 2025 oraz lat następnych, są zmiany prawne wynikające z prawodawstwa krajowego i wspólnotowego. Aby sprostać tym wyzwaniom w roku 2025 i latach następnych prowadzone będą inwestycje, takie jak projekt pn. „Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (preRDF/RDF) w Suwałkach.”, modernizacja linii sortowania zmieszanych odpadów komunalnych oraz zakupy niezbędnych maszyn i urządzeń.

3.4. Czynniki bezpośrednio zależne od Spółki.

Oprócz wymienionych w pkt. 3.3. czynników zewnętrznych determinujących przyszłą działalność Spółki, równie ważne będzie przystosowanie jej do spełnienia kryteriów w aspekcie absorpcji środków unijnych:

- prowadzenie racjonalnej gospodarki operacyjnej i finansowej,
- pozyskiwanie środków unijnych w oparciu o przygotowane koncepcje inwestycyjne,
- poszukiwanie nowych odbiorców usług zagospodarowania odpadów na terenie powiatów innych niż suwalski i sejneński,
- prowadzenie aktywnej polityki celem pozyskania nowych źródeł odbioru surowców, które wpłyną na zwiększenie efektywności gospodarowania odpadami.

4. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI

4.1. Kierunki rozwoju Spółki, wskazanie zagrożeń i ryzyka.

W najbliższych latach Spółka będzie kontynuować dotychczasową działalność w oparciu o przedstawione, konieczne inwestycje, dokonując niezbędnych korekt wynikających ze zmieniających się regulacji prawnych i innych uwarunkowań zewnętrznych.

Należy wskazać następujące zagrożenia i ryzyka w rozwoju Spółki :

1. Ryzyko niewystarczającego popytu na usługi (spadek ilości dostarczanych odpadów) – prawdopodobieństwo wystąpienia – średnie.
2. Ryzyko zbyt niskich cen za gospodarowanie odpadami – prawdopodobieństwo wystąpienia – wysokie.
3. Ryzyko zbyt wysokich cen na usługi obce z tyt. utylizacji frakcji wysokokalorycznej – prawdopodobieństwo wystąpienia – bardzo wysokie.
4. Ryzyko braku dostępności do usług utylizacji frakcji wysokokalorycznej – prawdopodobieństwo wystąpienia – bardzo wysokie.
5. Ryzyko wystąpienia strat z powodu szkód w środowisku naturalnym wywołanych działalnością jednostki – prawdopodobieństwo wystąpienia – niskie.
6. Ryzyko ograniczenia w dostępie do finansowania inwestycji – prawdopodobieństwo wystąpienia – średnie.
7. Ryzyko zmian prawnych (krajowych i wspólnotowych) w zakresie gospodarki odpadami i ochrony środowiska, które uniemożliwią lub znacznie ograniczą prowadzenie działalności w dotychczasowym zakresie – prawdopodobieństwo wystąpienia – średnie.
8. Ryzyko znacznego wzrostu płac pracowników – prawdopodobieństwo wystąpienia – średnie,
9. Ryzyko spadku cen sprzedaży surowców wtórnych – prawdopodobieństwo wystąpienia – bardzo wysokie.
10. Ryzyko zmniejszenia ilości wysortowywanych surowców wtórnych z odpadów komunalnych w aspekcie planowanego wprowadzenia systemu kaucyjnego opakowań z tworzyw sztucznych, metali oraz szkła – prawdopodobieństwo wystąpienia – bardzo wysokie.

Reasumując należy stwierdzić, że prawdopodobieństwo wystąpienia powyższych ryzyk w ostatnim roku utrzymało się na wysokim poziomie. W takim stanie faktycznym, występujące ryzyka należy na bieżąco szczegółowo monitorować i w zależności od zaobserwowanych negatywnych zjawisk, podejmować adekwatne działania celem ich eliminacji bądź ograniczenia zagrożeń.

4.2. Procedury należytej staranności.

W Spółce wdrożony został proces „kontroli biznesowej” za pośrednictwem którego tworzy się, wdraża i aktualizuje dostateczny poziom pewności, co do tożsamości kontrahentów i wystawców faktur (autentyczność pochodzenia). W jednostce przyjęte zostały następujące procedury weryfikacji kontrahentów:

1. Potwierdza się status kontrahenta jako podatnika VAT na stronie Ministerstwa Finansów.
2. Potwierdza się, czy podatnik jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny lub zwolniony.
3. Sprawdza się, czy kontrahent spełnia warunki tzw. „białej księgi”.
4. Sprawdza się warunki „mechanizmu podzielonej płatności” i postępuje zgodnie z przepisami podatkowymi dotyczącymi zarówno płatności za faktury obce, jak też przy wystawianiu faktur własnych za usługi utylizacji odpadów oraz sprzedaży surowców wtórnych.
5. Sprawdza się podmiot w KRS lub w CEIDG i weryfikuje się w bazie REGON.
6. Zgodnie z wymogami Bazy Danych o Odpadach (BDO) prowadzona jest ewidencja wytwórców, przewoźników i recyklerów odpadów oraz innych danych o odpadach.
7. Sprawdza się wiarygodność kontrahenta, a mianowicie: czy ma stronę internetową, czy jego adres nie jest fikcyjny, czy posiada wymagane koncesje i zezwolenie oraz sprawdza się opinie innych podmiotów na jego temat.
8. Każdy zakup materiału lub usługi jest poprzedzony analizą rynku i wyborem najkorzystniejszej oferty (zapotrzebowanie na zakupy), które jest akceptowane przez uprawnionych pracowników Spółki.
9. W przypadku przetargów i zapytań o cenę stosowane są zasady określone w Regulaminie procedur udzielania zamówień publicznych.
10. W przypadku opóźnień w zapłacie za usługi, po upływie 14 dni od terminu płatności wystawiane jest wezwanie do zapłaty, po bezskutecznym wezwaniu sprawa kierowana jest na drogę postępowania sądowego.
11. Realizowana jest „wiarygodna ścieżka audytu”, dzięki której możliwy stał się do skontrolowania związek pomiędzy fakturą, a świadczeniem usługi lub dostawą towaru. Spółka przechowuje dokumenty uzupełniające, takie jak zamówienia, umowy, zlecenia, protokoły, wszelką korespondencję, w tym poprzez pocztę elektroniczną, wezwania do zapłaty, które towarzyszą zaistniałym transakcjom. Związek pomiędzy dokumentami uzupełniającymi oraz realizowanymi transakcjami jest łatwy do prześledzenia, zgodny z ustalonymi procedurami oraz odzwierciedla operacje, które faktycznie miały miejsce.

4.3. Opis rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej Spółki.

Analiza finansowa za 2024 r. wykazała, że Spółka pomimo złożonej sytuacji rynkowej, w wyniku której zanotowano wzrost cen towarów i usług, a zwłaszcza nośników energii, uzyskała dodatni wynik finansowy. Sytuacja finansowa Spółki jest stabilna, podmiot zdolny jest do spłaty kredytów oraz obsługi przyszłych zobowiązań. Stan środków pieniężnych w ostatni roku zwiększył się, co potwierdzają wartości wskaźników płynności. Pozwala to na prowadzenie działalności operacyjnej, a także na częściowe finansowanie przyszłych inwestycji ze środków własnych, jednakże pod warunkiem utrzymania w latach następnych, a nawet poprawy obecnego trendu wyniku finansowego. Szczególnie istotne jest utrzymywanie odpowiedniego poziomu przychodów za gospodarowanie odpadami oraz sprzedaży surowców wtórnych, które zapewniają uzyskanie dodatniego zysku ze sprzedaży. W 2024 r. podejmowane były przez Spółkę starania w celu pozyskania dodatkowych źródeł przychodów, co zaowocowało dodatkowymi przychodami z zagospodarowania odpadów, które miały decydujący wpływ na uzyskany poziom zysku netto.

W 2025 r. planowane przychody ze sprzedaży będą wyższe, w związku z wprowadzoną od 01.01.2025 r. podwyżką stawek opłaty za gospodarowanie odpadami.

Obowiązujące uregulowania, dotyczące gospodarowania odpadami, wymuszają na Spółce realizację niezbędnych inwestycji, które zapewnią osiągnięcie parametrów wyznaczonych przez ustawodawcę (poziomy recyklingu) oraz pozwolą na zwiększenie przychodów operacyjnych.

Uzyskany w 2023 r. przez Spółkę certyfikat na produkcję i sprzedaż suwalskiego polepszacza glebowego oraz uzyskany w 2024 r. certyfikat na produkcję i sprzedaż suwalskiego użyźniacza gleby znacząco wpłyną na poprawę wymaganych poziomów recyklingu.

Podstawowym źródłem finansowania realizowanych i przyszłych inwestycji będą środki pozyskane z funduszy unijnych (POLiŚ i RPO). Jednakże, jako uzupełnienie wkładu własnego będą zaciągane pożyczki z NFOŚiGW lub kredyty komercyjne, przy czym należy zauważyć, że Spółka jest już znacznie zadłużona i w związku z tym pozyskanie finansowania będzie coraz trudniejsze.

Realizowany obecnie projekt inwestycyjny pn. „Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (preRDF/RDF) w Suwałkach” po jego przekazaniu do użytkowania istotnie zmieni strukturę przychodów i kosztów. Dodatkowymi źródłami będą przychody z tytułu usługowego przekształcania termicznego preRDF-u, sprzedaży energii elektrycznej i ciepłej. W instalacji będzie przekształcany termicznie preRDF powstający w Spółce, który obecnie jest utylizowany przez podmioty zewnętrzne, a koszt tej usługi wynosi rocznie ok. 11 mln zł, pozwoli to na znaczną redukcję ponoszonych kosztów.

W związku z dynamiczną sytuacją w sektorze odpadów, na bieżąco monitorowane są zachodzące zmiany mające wpływ na sytuację finansową i prowadzona jest aktywna polityka cenowa w celu uzyskania optymalnej rentowności Spółki.

4.4. Strategia Spółki na najbliższe lata oraz niezbędne potrzeby inwestycyjne.

Spółka realizuje założenia i cele zawarte w „Strategii funkcjonowania PGO w Suwałkach Sp. z o.o. kierunki rozwoju, cele do osiągnięcia i założenia inwestycyjne” z dnia 08.05.2017 r.

Misją Spółki jest realizacja ustawowych zadań gminy miasta Suwałki, w zakresie świadczenia usług związanych z gospodarką odpadami, gwarantujących wysoki poziom zaspakajania oczekiwań usługobiorców, tj. samorządu jak i mieszkańców regionu Północnego woj. podlaskiego.

Spółka od początku swego funkcjonowania ulega ciągłym przeobrażeniom, których celem jest stworzenie warunków do jak najefektywniejszego gospodarowania odpadami, odbieranymi od naszych Klientów. Troska o spełnienie stawianych przed nami wymagań, wynikających z nowych aktów prawnych UE, jest głównym wyznacznikiem kierunku rozwoju naszej firmy.

Działania strategiczne Spółki z perspektywą roku 2025 i w latach następnych:

1. Działania w zakresie recyklingu i przygotowania odpadów do ponownego użycia oraz ograniczenie ilości odpadów kierowanych do składowania:
 - a) podjęcie działań zmierzających do osiągnięcia poziomu przygotowania do ponownego użycia i recyklingu odpadów komunalnych w wysokości co najmniej 65% wagowo do 2035 r. w stosunku do masy wytworzonych odpadów komunalnych,
 - b) ograniczenie składowania bezpośrednio na składowisku odpadów komunalnych wg WPGO dla woj. podlaskiego zgodnie z KPGO do roku 2030 (zmniejszenie do 2035 r. bezpośredniego składowania odpadów komunalnych na składowisku do poziomu 10%),
 - c) ograniczenie składowania odpadów ulegających biodegradacji do poziomów określonych w Rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 15 grudnia 2017 r. w sprawie poziomów ograniczenia składowania masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji (Dz. U. z 2017 r., poz. 2412).

2. Działania w zakresie zwiększania przychodów niezbędnych do uzyskiwania kapitału do funkcjonowania oraz przeprowadzenia modernizacji i inwestycji poprzez:
 - a) podjęcie działań zmierzających do zapewnienia stałego, z roku na rok większego strumienia odpadów,
 - b) podjęcie działań zmierzających do maks. odzyskania potencjalnych surowców wtórnych poprzez unowocześnienie zakładu, co ewidentnie wpłynie na zwiększenie przychodów z tytułu ich sprzedaży,
 - c) podjęcie działań do zwiększenia pozostałych przychodów operacyjnych,
 - d) maksymalna absorpcja środków z funduszy europejskich.
3. Działania w zakresie edukacji ekologicznej:
 - a) prowadzenie edukacji ekologicznej dzieci i młodzieży w obiekcie szkoleniowo – edukacyjnym na terenie PSZOK,
 - b) podniesienie świadomości ekologicznej mieszkańców, dotyczącej segregowania odpadów komunalnych podczas imprez masowych organizowanych przez Miasto oraz organizacje pozarządowe.

Zamierzenia Spółki są zgodne z kluczowym dokumentem, tj. Wojewódzkim Planem Gospodarowania Odpadami na lata 2023 - 2028, który określa niezbędne inwestycje, jakie należy wykonać w suwalskiej Instalacji Komunalnej (dawnego RIPOK), celem uzyskania dalszych uprawnień do jego funkcjonowania w świetle już obowiązujących przepisów oraz zapowiadanych zmian dot. gospodarowania odpadami w naszym kraju, zgodnie z dyrektywami Unii Europejskiej.

Do najważniejszych zadań inwestycyjnych należy:

1. Realizowanie w latach 2022 – 2027 projektu inwestycyjnego pn. „Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (PreRDF) w Suwałkach”.
2. Modernizacja linii do segregowania zmieszanych odpadów komunalnych.
3. Zakup niezbędnych urządzeń: ładowarki o poj. łyżki 4,5m³, kompaktora do zagęszczania odpadów składowanych w necie składowiska, kruszarki do odpadów budowlanych z separatorem elektromagnetycznym.

Plan inwestycji na 2025 r.

Tabela nr 19

Lp.	Tytuł i opis przedsięwzięcia (w tys. zł)	Planowane całkowite nakłady inwestycyjne	Nakłady poniesione w latach 2017-2024	Wykonanie planu w 2024 r.	Plan na 2025 r.
1	2	3	4	5	6
1.	Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (PreRDF) w Suwałkach	179.355,7	433,5	118,4	76.269,0
2.	Modernizacja linii do sortowania zmieszanych odpadów komunalnych	12.153,0	48,3	48,3	40,0
3.	Wykup z leasingu maszyn i urządzeń:	464,8	0	0	464,8
3.1	Ciągnik siodłowy DAF	70,2	0	0	70,2
3.2	Ładowarka teleskopowa Manitou MLA-533	86,0	0	0	86,0
3.3	Stacjonarny rozdrabniacz odpadów wraz z przenośnikiem kanałowym	270,0	0	0	270,0
3.4	Samochód ciężarowy z zabudową hakową IVECO	38,6	0	0	38,6
4.	RAZEM	191.973,5	481,8	166,7	76.773,8

Planując inwestycje na 2025 r. oraz kolejne lata wzięto pod uwagę obecnie realizowane inwestycje i niezbędne modernizacje eksploatowanych instalacji do przetwarzania odpadów.

W 2025 r. planowane jest kontynuowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (preRDF) w Suwałkach” na mocy zawartej w dniu 08.11.2024 r. z generalnym wykonawcą, tj. INSTAL WARSZAWA S.A. z siedzibą w Warszawie. Projekt inwestycyjny będzie realizowany w oparciu o kontrakt zawarty w dniu 30.05.2023 r. z inżynierem kontraktu, tj. Zakłady Pomiarowo-Badawcze Energetyki „ENERGOPOMIAR” Sp. z o. o. z siedzibą w Gliwicach, wraz z aneksem nr 1 z dnia 28.11.2024 r. na realizację usługi pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu, w tym nadzoru inwestycyjnego. Plan wydatków w 2025 r. na poziomie 76.269 tys. zł na realizację ww. inwestycji ustalony został na podstawie harmonogramu rzeczowo-finansowego przedłożonego pod koniec grudnia ub.r. przez generalnego wykonawcę oraz zapisów umowy regulującej współpracę z inżynierem kontraktu w zakresie płatności. Wydatki związane z budową ITPOK będą poniesione na: opracowanie projektu budowlanego, dokumentacji technicznej, wykonawczej i uzyskanie pozwolenia na budowę, organizację i utrzymanie terenu budowy, ubezpieczenie OC wykonawcy, wykonanie prac związanych z przełożeniem kabli energetycznych na terenie budowy, dostawę i montaż części wyposażenia technologicznego ITPOK, w tym zespołu kotła z paleniskiem oraz prace inżyniersko-budowlane związane z budową obiektów budowlanych, w łącznej w kwocie 75.120 tys. zł. Natomiast wydatki związane z nadzorem inżyniera kontraktu planowane są na poziomie 1.149 tys. zł.

Wydatki w pierwszej kolejności będą ponoszone z pożyczki z NFOŚiGW, pomostowego kredytu bankowego na finansowanie podatku VAT i wydatków inwestycyjnych w okresie do zwrotu podatku przez urząd skarbowy, a także środków własnych.

W br. planowane jest również kontynuowanie działań podjętych w ub. r. zmierzających do rozpoczęcia realizacji inwestycji polegającej na modernizacji linii do sortowania zmieszanych odpadów komunalnych. Obecnie Spółka do przetwarzania, tj. sortownia odpadów zmieszanych, wykorzystuje część mechaniczną instalacji do mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów (MBP). Proces odzysku odpadów polega na ich mechanicznej i manualnej selekcji na linii segregacji odpadów. Funkcjonująca linia sortownicza wyposażona jest w stacjonarny rozdrabniacz do odpadów, który zastąpił niefunkcjonującą od 2014 r. rozrywarę worków (doposażenie linii w rozdrabniacz nastąpiło w 2022 r.), kabinę sortowniczą sortowania wstępnego, separator żelaza, mechaniczny przesiewacz dyskowy, kabinę sortowniczą surowców, separator aerodynamiczny, prasę z perforatorem oraz zestaw przenośników. Należy zaznaczyć, że z ww. urządzeń, na dzień dzisiejszy nieefektywnie funkcjonuje wyeksploatowane już w ponad 90% sito dyskowe. Zakres modernizacji istniejącej linii do przetwarzania zmieszanych odpadów komunalnych obejmuje doposażenie jej w dodatkowe automatyczne urządzenia sortownicze (tj. dwa separatory żelaza, separator metali nieżelaznych, separator optopenumatyczny), wymianę mechanicznego sita dyskowego na sito bębnowe, które będzie wydzielać 3 frakcje odpadów: 0-80 mm, 80-300 mm i >300 mm oraz połączenie z funkcjonującą od listopada 2023 r. instalacją do doczyszczania frakcji odpadów selektywnie zbieranych. Połączenie dwóch instalacji umożliwi skierowanie całego strumienia surowców wtórnych wydzielonych ze zmieszanych odpadów komunalnych na instalację doczyszczania frakcji odpadów selektywnych, celem zwiększenia odzysku i polepszenia jakości frakcji surowcowych ze zmieszanych odpadów. Szacowany koszt całej inwestycji związanej z modernizacją instalacji oraz połączeniem jej z instalacją do doczyszczania frakcji odpadów selektywnie zbieranych wynosi 12.153 tys. zł.

W 2018 r. Spółka złożyła w ramach RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 wniosek o dofinansowanie modernizacji instalacji do przetwarzania zmieszanych odpadów komunalnych, jednak wniosek nie został uwzględniony przez ówczesne władze Urzędu

Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego. Ponowna możliwość ubiegania się o dofinansowanie projektów związanych z gospodarką odpadami pojawiła się w lutym 2024 r. w ramach programu Funduszy Europejskich dla Podlaskiego na lata 2021-2027. Wówczas Zarząd Województwa Podlaskiego jako Instytucja Zarządzająca ww. programem regionalnym w ramach Działania 2.10. Gospodarka obiegu zamkniętego ogłosiła nabór wniosków na dofinansowanie projektów z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi zgodnie z hierarchią sposobów postępowania z odpadami. Niestety, z uwagi na krótki okres (40 dni) składania wniosków oraz wykluczenia przez Instytucję Organizującą Nabór projektów zakładających ich realizację w formule „zaprojektuj i wybuduj”, Spółka nie spełniła ww. warunku i nie złożyła wniosku o dofinansowanie. Podjęła natomiast działania zmierzające do przygotowania dokumentacji umożliwiającej złożenie wniosku. W październiku 2024 r. został ogłoszony kolejny nabór z Działania 2.10 w ramach programu Funduszy Europejskich dla Podlaskiego, jednak dotyczył wyłącznie budowy/modernizacji instalacji tylko do recyklingu odpadów, w związku z tym Spółka ponownie nie spełniła warunku.

W dniu 25.09.2024 r. został opublikowany na stornie ww. programu harmonogram naboru wniosków. Zgodnie harmonogramem następny planowany nabór odbędzie się w okresie lipiec – wrzesień 2025 r. Z informacji uzyskanych z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego, nabór będzie dotyczył nie tylko instalacji do recyklingu odpadów ale również innych rodzajów instalacji do przetwarzania odpadów. Wobec powyższego planuje się złożyć wniosek o dofinansowanie przedmiotowej inwestycji i w br. zaplanowano wydatki na poziomie 40 tys. zł związane z opracowaniem wniosku o dofinansowanie.

Zgodnie z zakończeniem w br. umów leasingowych, planowany jest wykup maszyn i urządzeń o wartości 464,8 tys. zł.

4.5. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

Spółka w 2024 r. nie zanotowała ważniejszych działań w dziedzinie badań i rozwoju.

4.6. Informacja o udziałach własnych.

W roku obrotowym 2024 Spółka nie posiadała, nie nabywała i nie zbywała udziałów własnych.

5. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU JAKO ORAGANU SPÓŁKI.

5.1. Kadencja Zarządu.

Zarząd był jednoosobowy. Kadencja Zarządu trwa 4 lata. Funkcję Prezesa Zarządu w 2024 r. pełnił Zbigniew Izydor Walendzewicz.

5.2. Ustanowienie lub odwołanie prokury.

W okresie 01.01 – 31.12.2024 r. prokurę stanowili Dyrektor Zakładu Kamil Gromadzki oraz Główny Księgowy Krzysztof Budziński.

5.3. Odbyte posiedzenia Zarządu i podjęte uchwały.

Ze względu na jednoosobowy Zarząd Spółki akty wewnętrzne podejmowane są w formie zarządzeń Prezesa Zarządu. W 2024 r. wydanych zostało 8 zarządzeń Prezesa Zarządu regulujących takie sprawy jak: wprowadzenie Regulaminu sprzedaży polepszacza glebowego, powołania komisji socjalnej, komisji do przeprowadzania procedur przetargowych, inwentaryzacji składników majątkowych, w sprawie ustalenia procedury zgłaszania wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następnych.

5.4. Realizacja uchwał Zgromadzenia Wspólników.

W 2024 roku Zgromadzenie Wspólników podjęło 16 uchwał, dotyczących między innymi, zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r., udzielenia absolutorium Zarządowi i Radzie Nadzorczej z wykonywania obowiązków za 2023 rok, uchwał zatwierdzających plan rzeczowo – finansowy Spółki na 2024 r., kształtowania wynagrodzeń Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki, a także zmian w składzie Rady Nadzorczej. Ponadto podjęte zostały uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie długoterminowych pożyczek inwestycyjnych z NFOŚiGW oraz wyrażenia zgody na przyjęcia dotacji oraz zapewnienia zwrotu dotacji z NFOŚiGW.

Uchwały Zgromadzenia Wspólników zostały zrealizowane zgodnie z ich treścią. Zatwierdzony przez Zgromadzenie Wspólników plan rzeczowo – finansowy na 2024 r. był realizowany z należytą starannością.

5.5. Najważniejsze działania i decyzje podjęte przez Zarząd Spółki w 2024 r., a także po zakończeniu roku obrotowego.

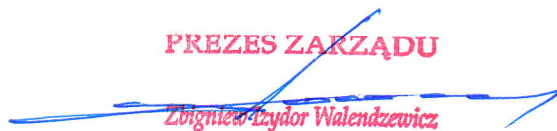
Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego:

1. W dniu 06.02.2024 r. podpisano umowę na wykonanie badań środowiskowych w zakresie emisji substancji do powietrza oraz pomiaru hałasu w 2024 r. z LEMITOR Ochrona Środowiska Sp. z o.o., na kwotę netto 31.900,00 zł. Termin realizacji 31.12.2024 r.
2. W dniu 07.02.2024 r. podpisano umowę na wykonanie badań środowiskowych w 2024 r. w zakresie monitoringu składowiska, tj. badań wód odciekowych, wód podziemnych, gazu składowiskowego, oraz badań odpadów i ścieków z J.S. HAMILTON POLAND Sp. z o. o, na kwotę netto 12.350,00 zł. Termin realizacji 31.12.2024 r.
3. W dniu 26.02.2024 r. podpisano umowę na opracowanie dokumentacji oraz koordynację działań w celu uzyskania decyzji z Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi na wprowadzenie do obrotu polepszacza glebowego z odpadów biodegradowalnych o kodzie 20 02 01 BIO-INDUSTRY Paweł Karwat, na kwotę netto 35.000,00 zł. Termin realizacji 26.06.2024 r.
4. W dniu 29.02.2024 r. podpisano umowę na usługi odbioru, transportu i zagospodarowanie frakcji odpadów o kodzie 19 12 12 z Best Polymers Group S.A., na kwotę netto 3.300.000,00 zł. Termin realizacji 31.12.2024 r.
5. W dniu 05.03.2024 r. podpisano umowę na usługi transportu frakcji odpadów o kodzie 19 05 99 z EKO SERWIS Sp. z o. o. Termin realizacji 31.12.2024 r.
6. W dniu 11.03.2024 r. podpisano umowę na regenerację i napawanie zabezpieczające elementów rozdrabniających wałów wraz z płytami bocznymi i przeciwnożami w dwuwałowym rozdrabniaczu mobilnym PRONAR MRW 2.85 z REWE TECH Sp. z o. o. , na kwotę netto 86.600,00 zł. Termin realizacji: w ciągu 30 dni od daty zgromadzenia niezbędnych części i podzespołów z zawiadomieniem o tym fakcie zamawiającego.
7. W dniu 11.03.2024 r. podpisano umowę na dopłatę do dokumentów potwierdzających recykling (DPR) uzyskiwanych przez PGO w Suwałkach Sp. z o. o. z ASEKOL PL Organizacja Odzysku Sprzętu Elektrycznego i Elektronicznego i Organizacja Odzysku Opakowań S.A. Termin realizacji 31.12.2024 r.
8. W dniu 13.03.2024 r. podpisano umowę na usługę odbioru i zagospodarowania stłuczki szklanej o kodzie 15 01 07 z SIBELCO GREEN SOLUTIONS POLAND S.A. Termin realizacji 31.12.2024 r.

9. W dniu 24.04.2024 r. podpisano umowę na usługi odbioru, transportu i zagospodarowanie frakcji odpadów o kodzie 19 12 12 wytwarzanej z przetwarzania selektywnie zebranych odpadów komunalnych z Konsorcjum firm: Lider – MPO Sp. z o. o. Partner Replastik Sp. z o.o., na kwotę netto 2.079.000,00 zł. Termin realizacji umowy 31.12.2024 r.
10. W dniu 24.04.2024 r. podpisano umowę z PHP OLEJNIK Sp. z o. o. na usługi odbioru, transportu i zagospodarowanie frakcji odpadów o kodzie 19 12 12 wytworzonych z przetwarzania odpadów wielkogabarytowych, na kwotę netto 829.000,00 zł. Termin realizacji umowy 31.12.2024 r.
11. W dniu 08.07.2024 r. podpisano umowę z NOVAGO Sp. z o. o. na usługi odbioru i zagospodarowania frakcji odpadów o kodzie 19 12 12, na kwotę netto 4.911.000,00 zł. Termin realizacji umowy 31.12.2024 r.
12. W dniu 24.07.2024 r. podpisano umowę z Eco-Construction Sp. z o. o. na opracowanie projektu techniczno-technologicznego modernizacji istniejącej linii do przetwarzania zmieszanych odpadów komunalnych, na kwotę netto 45.000,00 zł. Termin realizacji umowy 8 tygodni od daty podpisania umowy.
13. W dniu 26.07.2024 r. podpisano umowę z EKO-MAX Recykling Sp. z o. o. na usługę zagospodarowania frakcji odpadów o kodzie 19 05 03, na kwotę netto 1.500.000,00 zł. Termin realizacji umowy 31.12.2024 r. lub wyczerpania ilości odpadów do zagospodarowania.
14. W dniu 25.06.2024 r. podpisano umowę z MS-EKO Spółka z o. o. na usługi transportu frakcji odpadów o kodzie 19 05 03, na kwotę netto 208.500,00 zł. Termin realizacji umowy 31.12.2024 r.
15. W dniu 08.10.2024 r. podpisano umowę z firmą Usługi Transportowe Jarosław Adam Jurewicz na usługi transportu frakcji odpadów o kodzie 19 05 09, na kwotę netto 522.795,00 zł. Termin realizacji umowy 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
16. W dniu 10.10.2024 r. podpisano umowę z Centrum Pokryć Dachowych "DACH-POL" Piotr Racis na naprawę i ocieplenie dachów budynków na terenie Przedsiębiorstwa Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o., na kwotę netto 22.075,00 zł. Termin realizacji umowy 31.11.2024 r.
17. W dniu 25.10.2024 r. podpisano umowę z firmą Instalacje Elektryczne Romuald Paszkiewicz na wymianę dwóch linii kablowych SN 20 kV na terenie Przedsiębiorstwa Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o. na kwotę netto 125.500,00 zł. Termin realizacji umowy 30.11.2024 r.
18. W dniu 08.11.2024 r. podpisano umowę z firmą INSTAL WARSZAWA S.A. na budowę Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (preRDF/RDF) w Suwałkach, na kwotę 175.848.000,00 zł netto. Termin realizacji umowy 31.12.2026 r.
19. W dniu 12.11.2024 r. podpisano umowę z Konsorcjum firm: Lider – SENDA Sp. z o. o. i Partner – ECER Recykling Sp. z o. o. na usługi odbioru, transportu i zagospodarowania frakcji odpadów o kodzie 19 12 12 wytwarzanej z przetwarzania selektywnie zebranych odpadów komunalnych, na kwotę 2.091.000,00 zł netto. Termin realizacji umowy 31.12.2025 r.
20. W dniu 12.11.2024 r. została podpisana umowa pożyczki na warunkach rynkowych z NFOŚiGW na kwotę 50.868.000,00 zł na współfinansowanie projektu pn. „Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (preRDF) w Suwałkach.” Oprocentowanie pożyczki jest zmienne, w wysokości stawki bazowej WIBOR 3M, ale nie mniej niż 1,50% oraz marży NFOŚiGW w wys. 0,75%.
21. W dniu 12.11.2024 r. został podpisany aneks do umowy dotacji z NFOŚiGW na współfinansowanie projektu pn. „Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (preRDF/RDF) w Suwałkach”, który zmienia warunki umowy podstawowej.

22. W dniu 28.11.2024 r. podpisano umowę z firmą AGEMA-SERWIS Sp. z o. o. na ochronę mienia oraz zabezpieczenia obiektu wraz z terenem należącym do Przedsiębiorstwa Gospodarki Odpadami w Suwałkach Sp. z o. o. w 2025 r., na kwotę 146.400,00 zł netto. Termin realizacji umowy 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
23. W dniu 28.11.2024 r. podpisany został Aneks nr 1 do umowy k-6/24 z 30.05.2023 r. z firmą ZPBE ENERGOPOMIAR Sp. z o.o. na świadczenie usług Inżyniera kontraktu dla przedsięwzięcia pn. „Budowa Instalacji Termicznego Przekształcenia Wstępnie Przetworzonych Odpadów Komunalnych (preRDF/RDF) w Suwałkach” zmieniający umowę podstawową w zakresie wynagrodzenia oraz terminów realizacji.
24. W dniu 29.11.2024 r. podpisano umowę z firmą „BUD-JARK” Chmielewski Jarosław na remont pomieszczeń w budynku biurowo-administracyjnym na terenie PGO w Suwałkach na kwotę 90.446,29,00 zł netto. Termin realizacji umowy do 31.01.2025 r.
25. W dniu 16.12.2024 r. podpisano umowę z firmą REWE TECH Sp. z o. o. na regenerację i napawanie zabezpieczające elementów rozdrabniających wałów wraz z płytami bocznymi i przeciwnożami w dwuwałowym rozdrabniaczu mobilnym PRONAR MRW 2.85, na kwotę 86.600,00 zł netto. Termin realizacji 31.12.2024 r.
26. W dniu 02.01.2025 r. podpisana została umowa z firmą KOMA Sp. z o.o. na zagospodarowanie odpadów o charakterze odpadów komunalnych niezawierających odpadów niebezpiecznych. Termin realizacji umowy – czas nieokreślony.
27. W dniu 10.01.2025 r. podpisano umowę z Gminą Suwałki na prowadzenie PSZOK-u dla Gminy Suwałki w 2025 r.

Suwałki, 31.03.2025 r.

PREZES ZARZĄDU

Zbigniew Łzydor Walendzewicz