

**UCHWAŁA NR II/6/2023**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN REGIONU OSTRÓDZKO-IŁAWSKIEGO "CZyste ŚRODOWISKO"**

z dnia 27 marca 2023 r.

**w sprawie upoważnienia dla Przewodniczącego Zarządu Związku do głosowania podczas Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki „Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych RUDNO” sp. z o .o. w Rudnie**

Na podstawie § 26 ust. 2 pkt 9) i 27 ust.1 Statutu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” Zarząd Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” z siedzibą w Ostródzie postanawia, co następuje :

**§ 1.** Upoważnić Przewodniczącego Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” z siedzibą w Ostródzie Pana Bogusława Fijasa, do wykonania w imieniu jedyne go wspólnika Spółki prawa głosu podczas Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników i podjęcia uchwał w przedmiocie zatwierdzenia planu działalności Spółki na rok 2023, stanowiącego załącznik do niniejszej uchwały.

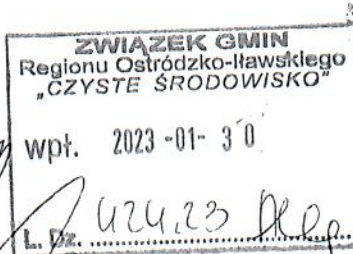
**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu  
Związku

**Bogusław Fijas**

Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych  
**RUDNO Sp.z o.o.**  
Rudno 17, gmina Ostróda  
Biuro: 14-100 Ostróda, ul. Czarnieckiego 28  
NIP: 7412074997, tel. 89 647 10 87  
Nr rejestrowy: BDO 000007281

*Zarząd Gmin  
+ G O  
+ Dyr. Pertrawal  
30.01.2023*



Ostróda, 27-01-2023r.

**Zgromadzenie Wspólników  
ZUOK RUDNO Sp. z o.o.**

Działając na podstawie par. 9 ust. 12 pkt. „o” Umowy Spółki w załączeniu przedstawiam projekt Planu działalności Spółki na 2023r z prośbą o jego zatwierdzenie.

PREZES ZARZADU

*[Signature]*  
mgr Leszek Rochowicz

Faint, illegible text at the top of the page, possibly a header or title.



# PLAN DZIAŁALNOŚCI NA 2023 ROK

## *ZAKŁAD UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW KOMUNALNYCH RUDNO Sp. z o.o.*

Styczeń 2023 rok

## **Spis treści :**

- 1. Wstęp.**
- 2. Sytuacja rynkowa.**
- 3. Zatrudnienie i płace.**
- 4. Inwestycje i remonty.**
- 5. Zamierzenia na 2023r..**
- 6. Rachunek zysków i strat.**
- 7. Bilans.**
- 8. Rachunek przepływów pieniężnych.**
- 9. Podstawowe wskaźniki finansowe.**
- 10. Zakończenie.**
- 11. Załączniki.**

## **1. Wstęp**

Niniejsze opracowanie jest planem działalności gospodarczej Spółki na 2023 rok. Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych RUDNO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością rozpoczęła działalność gospodarczą w lutym 2009 roku.

**Jedynym udziałowcem firmy jest Związek Gmin Regionu Ostródzko -Iławskiego „Czyste Środowisko”** w skład, którego wchodzi 19 gmin.

Kapitał zakładowy Spółki aktualnie wynosi **35 637 700,00** zł. (słownie: trzydzieści pięć milionów sześćset trzydzieści siedem tysięcy siedemset zł).

Przedmiotem podstawowej działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności PKD jest:

- zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne **PKD -3811Z**
- obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne **PKD - 3821Z**
- demontaż wyrobów zużytych **PKD - 3831Z**
- odzysk surowców z materiałów segregowanych- **PKD - 3832Z**
- działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa  
związana z gospodarką odpadami- **PKD - 3900Z**
- sprzedaż hurtowa odpadów i złomu- **PKD – 4677Z**

:



## **2. Sytuacja rynkowa**

Podstawową działalnością Spółki jest optymalne zagospodarowanie odpadów z terenu Związku Gmin „Czyste Środowisko”.

Zakład w Rudnie jest wpisany do Wojewódzkiego Planu Gospodarki Odpadami jako Instalacja Komunalna naszego województwa.

Spółka prowadzi działalność zagospodarowania odpadów w zakładzie w Rudnie . Wprowadzone ostatnio zmiany ustawowe tzw. „ zniesienie regionalizacji” dają możliwość pozyskiwania odpadów do zagospodarowania z terenów spoza regionu województwa warmińsko-mazurskiego.

### **3. Zatrudnienie i płace**

Na dzień 31-XII-2022r. Spółka zatrudniała 146 pracowników, w tym na stanowiskach nierobotniczych 28 osoby.

**Przeciętne zatrudnienie w zakładzie na koniec grudnia 2022 roku kształtowało się:**

<b><u>Ogółem osób</u></b>	<b><u>136,9</u></b>
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	27,3
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	109,6

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę w 2022 roku wyniosły - **7.515,59 tys. zł.**

**Średnie wynagrodzenie w Spółce w roku 2022 wyniosło 4.574,84 zł.**

Planuje się, że stan zatrudnienia na koniec 2023 roku wyniesie 170 osób, natomiast średnie zatrudnienie w roku wyniesie 160 osoby – wzrost w stosunku do 2022r. spowodowany jest minimum zapotrzebowania zakładu (operatorzy sprzętu i infrastruktury, sortowacze, obsługa BIODEGMY, warsztat itp. ). Spółka nie posiada pełnego zatrudnienia. Występuje brak pracowników ok. 25% (zwłaszcza na hali sortowni) , co wynika z sytuacji rynkowej podaży siły roboczej oraz warunków pracy. Utrzymywanie niskiego poziomu płacy może doprowadzić do braku rąk do pracy – już obserwuje się taką tendencję w naszym regionie. Dlatego Spółka planuje podwyżkę wynagrodzenia.

**Planuje się wzrost średniego wynagrodzenia w 2023r. o ok. 25%** - wzrost tylko minimalnego wynagrodzenia z 3.010 zł do 3.600 zł (to wzrost o 19,6%), zatrudnienie operatorów sprzętu (wysokie stawki), **urynkowienie płacy**, regulacje płacowe dla pracowników z wieloletnim stażem pracy. Spółka musi urynkować poziom płac i dokonać podwyżek płac dla wszystkich grup pracowniczych aby uniknąć zagrożenia „braku rąk do pracy”.





Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę w 2023 roku wyniosą **10.979,69 tys. zł,**  
średnie wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę wyniesie **5.718,59 zł.**

**Plan zatrudnienia i wynagrodzeń przedstawia się następująco:**

	<b><u>31.12.2022</u></b>	<b><u>31.12.2023</u></b>	<b><u>2023/2022</u></b>
<b>Średnie wynagrodzenie (w zł/miesiąc)</b>	4.574,87	<b>5.718,59</b>	+25%
<b>Średnia liczba zatrudnionych</b> (w osobach/miesiąc)	136,9	<b>160</b>	+ 16,9%
<b>Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę (x12 miesięcy w tys. zł)</b>	7.515,59	<b>10.979,69</b>	+46,09 %

Wynagrodzenie z tytułu umów: zleceń i o dzieło planuje się w wysokości **500 tys. zł.**

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej w 2023r. to ok. **280 tys. zł.**

W 2023r. Spółka zamierza przeznaczyć na szkolenia pracowników, podwyższanie wykształcenia pracowników i udział w konferencjach kwotę 100 tys. zł – gospodarka odpadami i jej sprawozdawczość, nowelizacje ustaw o ochronie środowiska i o odpadach, BDO, prawo zamówień publicznych, rachunkowość, nowe prawo podatkowe, pozyskiwanie środków zewnętrznych, prawo pracy itp.

W 2022r. Spółka włączyła obowiązującą premię regulaminową (+10%) do płacy zasadniczej. Planuje się wprowadzenie systemu premiowania/nagradzania pracowników za szczególne zaangażowanie w pracy, za wprowadzanie nowych rozwiązań zwiększających efektywność i wydajność pracy, za osiągnięcie wskaźników odzysku itp..

## 4. Inwestycje i remonty

W 2022 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w kwocie **8.185 tys. zł.**, a planowała na **2022 rok inwestycje w wysokości 14.765,00 tys. zł.** (wykonanie ok. 55,4%). Brak pełnej realizacji planów inwestycyjnych wynikał tylko i wyłącznie z braku wolnych środków finansowych. Spółka nie zrealizowała inwestycji, których brak ograniczał rozwój zakładu oraz zwiększenie bezpieczeństwa pracowników i majątku i te inwestycje zostały przesunięte do realizacji na rok 2023.

Do prawidłowego i bezpiecznego funkcjonowania firmy niezbędny jest rozwój Spółki co wiąże się z realizacją następujących nakładów inwestycyjnych:

- budowa placu z wiatami na odpady przed halą sortowni - (rozpoczęcie prac - wymogi p.poż i ubezpieczycieli),	300 tys. zł
- dokończenie budowy kwatery III.2	1.200 tys. zł
- rozrywarka do worków z odpadami – hala sortowni	1.500 tys. zł
- wyposażenie „kopalni” żwiru (koparka, spychacz, ładowarka, waga, biuro, infrastruktura techn. itd.)	4.200 tys. zł
- instalacja pozyskiwania energii elektrycznej 50 Kw ( solary, pompy powietrzne itp.)	300 tys. zł
- instalacja pozyskiwania energii pow. 50 Kw	3.000 tys. zł
- bariera antyodorowa	350 tys. zł
- łyżka rozdrabniająca do ładowarki	150 tys. zł
- podnośnik masztowy	250 tys. zł
- klimatyzatory do kabin sortowniczych	50 tys. zł
- mobilna kabina sortownicza	1.500 tys. zł
- kamery termowizyjne hali	150 tys. zł
- system rejestracji czasu pracy pracowników	100 tys. zł
- monitoring – wymiana kamer z I Etapu budowy(zła jakość) (zakład + stacje przeladunkowe )	100 tys. zł
- zakup komputerów, programów i licencji	100 tys. zł



- szlaban na wagę wjazdową	10 tys. zł
- kontenery KP 40, KP32, KP 7 (wymiana zużytych)	200 tys. zł
- wyposażenie warsztatu	50 tys. zł
- samochód BUS (używany- DT)	50 tys. zł
- samochód ciężarowy używany (obsługa hala/składowisko)	200 tys. zł
- zakup płyt drogowych na wjazd na składowisko	30 tys. zł
- blaszak magazyn – warsztat	50 tys. zł
- kontener biurowy	80 tys. zł
- zakup tokarki na warsztat	100 tys. zł
- zakup nagrzewnicy do zimnej części warsztatu	10 tys. zł
- zakup kosiarki/traktorka	40 tys. zł
- rezerwa	50 tys. zł.

**RAZEM : 14.120 tys. zł**

Na 2023r. Spółka ma wiele innych potrzeb inwestycyjnych i rozwojowych ale z uwagi na ograniczone środki finansowe Spółka ograniczy się tylko do niezbędnych i zaległych (przesuniętych z 2022r.) inwestycji wynikających głównie z ochrony zdrowia i życia pracowników, bezpieczeństwa majątku Spółki oraz wynikających z wymogów „nowych ustaw” i rozporządzeń.

Priorytetową inwestycją w 2023 roku będzie Instalacja do pozyskiwania energii elektrycznej – już rozpoczęto Konsultacje Rynkowe (zgodnie z PZP).

W 2023roku Spółka planuje ponieść nakłady inwestycyjne w wysokości 14.120 tys. zł.

Finansowanie wydatków inwestycyjnych z funduszy własnych i zewnętrzne: dotacje.

Wydatki inwestycyjne uzależnione będą od posiadanych środków finansowych i realizowane będą zgodnie z priorytetami Spółki. Realizowane będą tylko nakłady niezbędne, na które Spółka posiadać będzie zabezpieczone środki finansowe.

Na wydatki materiałowe w 2023r. Spółka planuje przeznaczyć kwotę ok. 4.000 tys. zł – (opony, oleje silnikowe i opałowe, paliwo, energia elektryczna, części do maszyn, materiały

biurowe, środki czystości i ochronne, wyposażenie zakładu, stacji przeładunkowych, biura, warsztatu itp.) – w 2022 roku wydatkowano na te koszty 3.547 tys. zł.

Na remonty bieżące i przeglądy techniczne w 2023r. Spółka planuje wydatkować kwotę ok. 2.000 tys. zł - środki transportowe, układy napędowe hali sortowni, bębny, sita, taśmociągi, wymiana elektrozaworów w sorterach, przeglądy i remonty bieżące sprzętu, maszyn, prace adaptacyjne itp. – w 2022 roku wydatkowano 1.976 tys. zł.

## 5. Zamierzenia na 2023r.

W 2023r. Spółka będzie musiała dyscyplinować koszty działalności.

W 2023 roku nastąpi ciągły wzrost kosztów.

W 2023r. wzrosną wszystkie czynniki pracy: wynagrodzenia, energia elektryczna, paliwa, energia cieplna, usługi, opłata marszałkowska itd..

Przychody ze sprzedaży na 2023r. przyjęto w wysokości 41.600 tys. zł. – w 2022 roku uzyskano przychody ok. 32.165 tys. zł (wzrost o 9.438 tys.zł).

Przyjęto wzrost sprzedaży w 2023r. o ok. +30%. Przyjęto, że ceny na bramie zakładu w Rudnie nie ulegną obniżeniu.

Spółka nie ma możliwości zwiększenia przychodów:

- na instalacji BIODEGMA - nastąpił gwałtowny wzrost ilości odpadów ulegających biodegradacji, wynikający z selektywnej zbiórki tych odpadów z terenu Związku Gmin, co w całości wykorzystuje naszą instalację do biologii BIODEGMA – 27.000 Mg/rok;
- w Hali sortowni - w związku ze wzrostem ilości odpadów surowcowych zbieranych selektywnie, które należy posegregować i zbelować - hala jest wykorzystana w pełni – pracujemy we wszystkie wolne soboty i wydłużamy czas pracy hali w dni robocze na dwóch zmianach.



Po zakończeniu budowy podkwatery III.2 i uzyskania pozwolenia na użytkowanie Spółka będzie miała możliwość zwiększenia przychodów na odpadach składowanych na kwaterze pochodzących spoza terenu Związku Gmin.

**Koszty działalności w 2023r. przyjęto w wysokości 43.000 tys. zł – w 2022 roku poniesiono koszty w wysokości ok. 37.019 tys. zł.**

Wzrost kosztów wynika ze wzrostu wszystkich czynników kosztotwórczych: usługi, wynagrodzenie, paliwo, energia elektryczna, olej opałowy, części do maszyn, środki czystości, środki ochrony pracowników, ubezpieczenie, ochrona mienia, opłata marszałkowska itd..

Spółka planuje ponieść wydatki inwestycyjne w kwocie 14.120 tys. zł, na które Spółka nie posiada w pełni wolnych środków finansowych.

Dlatego Spółka podejmie szereg działań w celu pozyskiwania środków finansowych:

- dzierżawa lub sprzedaż nieruchomości,
- utrzymywanie strumienia zewnętrznych odpadów na składowanie – spoza terenu Związku Gmin,
- pozyskanie dotacji na inwestycje.

Dla pozyskania zewnętrznych strumieni odpadów do składowania niezbędne jest zakończenie budowy podkwatery III.2. Posiadanie składowiska odpadów to instrument, który zapewnia możliwości uzyskania dodatkowych przychodów/środków finansowych niezbędnych do finansowania działalności gospodarczej oraz inwestycji.

Ponadto Spółka prowadzi działania w celu rozpoczęcia eksploatacji złoża piasku ze zwiarem zlokalizowanego w granicach posiadanych działek w Rudnie – Spółka posiada już koncesję na eksploatację ale należy wykonać jeszcze zalecenia wynikające z Decyzji o

środowiskowych uwarunkowaniach. Powyższe pozwoli na dodatkowy przychód, który będzie źródłem dodatkowych środków finansowych dla Spółki, a pośrednio również dla Związku Gmin. Planuje się uruchomienie eksploatacji w 2023/2024 roku. Na rozpoczęcie użytkowania tej inwestycji Spółka potrzebowała będzie jednak dodatkowych środków finansowych (ok.4 mln zł).

W 2023r. Spółka rozpocznie procedurę dla inwestycji: Modernizacja MBPO poprzez budowę nowej hali do segregowania odpadów surowcowych – co wymuszone jest przepisami prawa, zwłaszcza konieczności uzyskiwania wysokich poziomów odzysków, co jest niemożliwe przy obecnym potencjale technologicznym.

W 2022r. Spółka rozpoczęła procedurę Konsultacji Rynkowych (zgodnie z PZP). Już powołano Zespół ds. pozyskania zewnętrznych środków finansowych – dotacji – dla tej inwestycji.

W Spółce powołany zostanie Zespół ds. pozyskiwania funduszy na planowane inwestycje w 2023roku.

## **6.Rachunek zysków i strat**

Rok 2022 był trzynastym rokiem działalności zakładu. Działalność firmy zamknęła się stratą w kwocie **3.251,2** tys. zł.

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w 2022r. wyniosły **32.162,30** tys. zł.

W roku 2023r planowane są przychody w wysokości tj. **41.600,00** tys. zł.

Koszty w 2023r. zakłada się w wysokości **43.000,00** tys. zł.

Największą pozycję kosztów stanowią usługi obce, wynagrodzenia, amortyzacja, podatki i opłaty w tym opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska ( za 2022r. wyniosła 2.604,50 tys. zł.) oraz zużycie materiałów.. Na wzrost tych kosztów w większości Spółka nie ma żadnego wpływu, wynikają one z nowych regulacji ustawowych.

W 2023r. planuje się stratę w wysokości **585,00** tys. zł.

Planowane wyniki działalności na 2023r. przedstawia załącznik nr 1 i poniższa tabela.

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PLAN NA ROK 2023

w tys. złotych:

załącznik nr 1

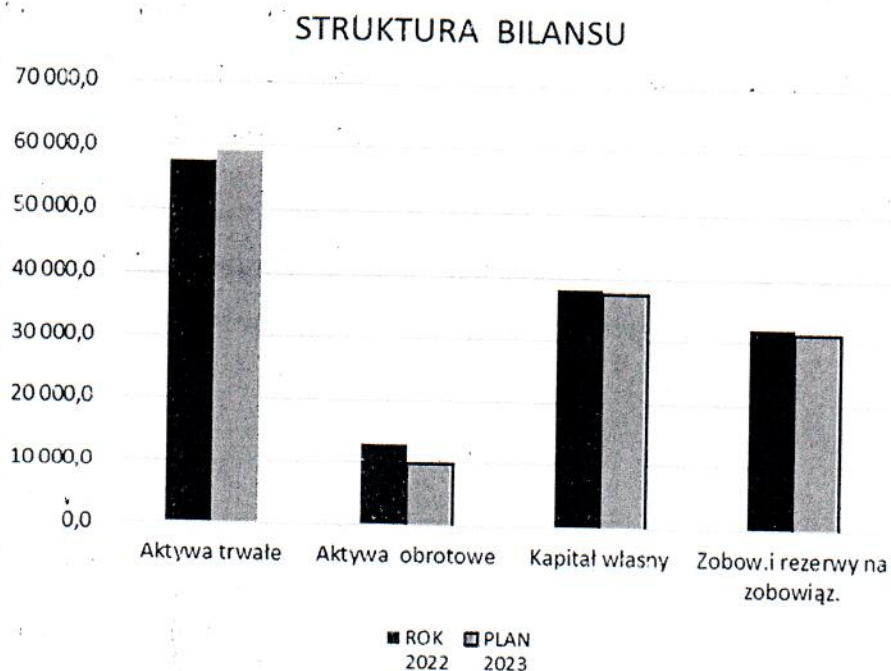
	Wyszczególnienie	Rok zakończony 2022	Plan na 2023	Zmiana	Dynamika %
1.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	32 162,30	41 600,00	9 437,70	129,34
	- przychody ze sprzedaży produktów i usług	32 070,40	41 600,00	9 529,60	129,71
	- zmiana stanu produktów (+ lub -)	-0,80	0,00	0,80	0,00
	- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	92,70	0,00	-92,70	0,00
2.	Koszty działalności operacyjnej:	37 019,20	43 000,00	5 980,80	116,16
	- amortyzacja	3 754,20	4 554,20	800,00	121,31
	- zużycie materiałów i energii	3 571,50	4 510,30	939,00	126,29
	- usługi obce	14 799,10	14 900,00	100,90	100,68
	- podatki i opłaty	4 003,20	4 500,00	496,80	112,41
	- wynagrodzenia	8 090,00	11 480,00	3 390,00	141,90
	- świadczenia dla pracowników	1 995,30	2 150,00	154,70	107,75
	- pozostałe	806,10	905,50	99,40	112,33
3.	<b>Zysk (strata -) brutto ze sprzedaży (1 - 2)</b>	<b>-4 856,90</b>	<b>-1 400,00</b>	3 456,90	0,00
4.	Pozostałe przychody operacyjne	2 254,50	1 600,00	-654,50	0,00
5.	Pozostałe koszty operacyjne	422,90	80,00	-342,90	18,92
6.	<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej (3 + 4 - 5)</b>	<b>-3 025,30</b>	<b>120,00</b>	3 145,30	-3,97
7.	Przychody finansowe	94,30	95,00	0,70	100,74
8.	Koszty finansowe	320,20	800,00	479,80	249,54
9.	<b>Zysk (strata) brutto na działalności gospod. (6 + 7 - 8)</b>	<b>-3 251,20</b>	<b>-585,00</b>	2 666,20	17,99
11.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	<b>Zysk (strata) netto (12 - 13)</b>	<b>-3 251,20</b>	<b>-585,00</b>	2 666,20	17,99

## 7. Bilans

Sytuację majątkową Spółki w omawianym okresie przedstawia załącznik nr 2. Bilans na dzień 31.12.2022r. wykazuje sumę bilansową w wysokości 70.668,50 tys. zł. Zgodnie z przedstawionym planem na rok 2023 - bilans na dzień 31.12.2023r wykazuje sumę bilansową w wysokości 69.170,40 tys. zł- nastąpi spadek sumy bilansowej o 1.498,10 tys. zł. Spowodowane jest to głównie wzrostem aktywów trwałych, co jest związane z inwestycjami jakie poniesie Spółka w roku 2023.

Po stronie pasywów w związku z planowaną stratą zauważa się spadek kapitału własnego o 585,00 tys. zł . Spadną przychody przyszłych okresów (dopłaty do inwestycji w ramach programu POIiŚ i EkoFundusz) o 1.600 tys. zł. w stosunku do roku 2022.

Strukturę bilansu przedstawia poniższy wykres.





## **8. Rachunek przepływów pieniężnych**

Z podstawowej działalności operacyjnej Zakład uzyskał w 2022r. gotówkę netto w kwocie 8.693,60 tys. zł.

Na zakupy inwestycyjne przeznaczył persaldo 8.159,00 tys. zł. głównie wydatki: kwatera III.2 - 7.898,50 tys zł , modernizacji myjni do dezynfekcji kół - 397,50 tys zł. oraz sprzedaż taboru samochodów - śmieciarek - 584,40 tys. Zł.

Na część finansową Zakład przeznaczył kwotę 5.412,80 tys. zł. na którą składają się **kredyt z BGK w wysokości 8.000,00 tys oraz spłaty odsetek od kredytów i rat kapitałowych.**

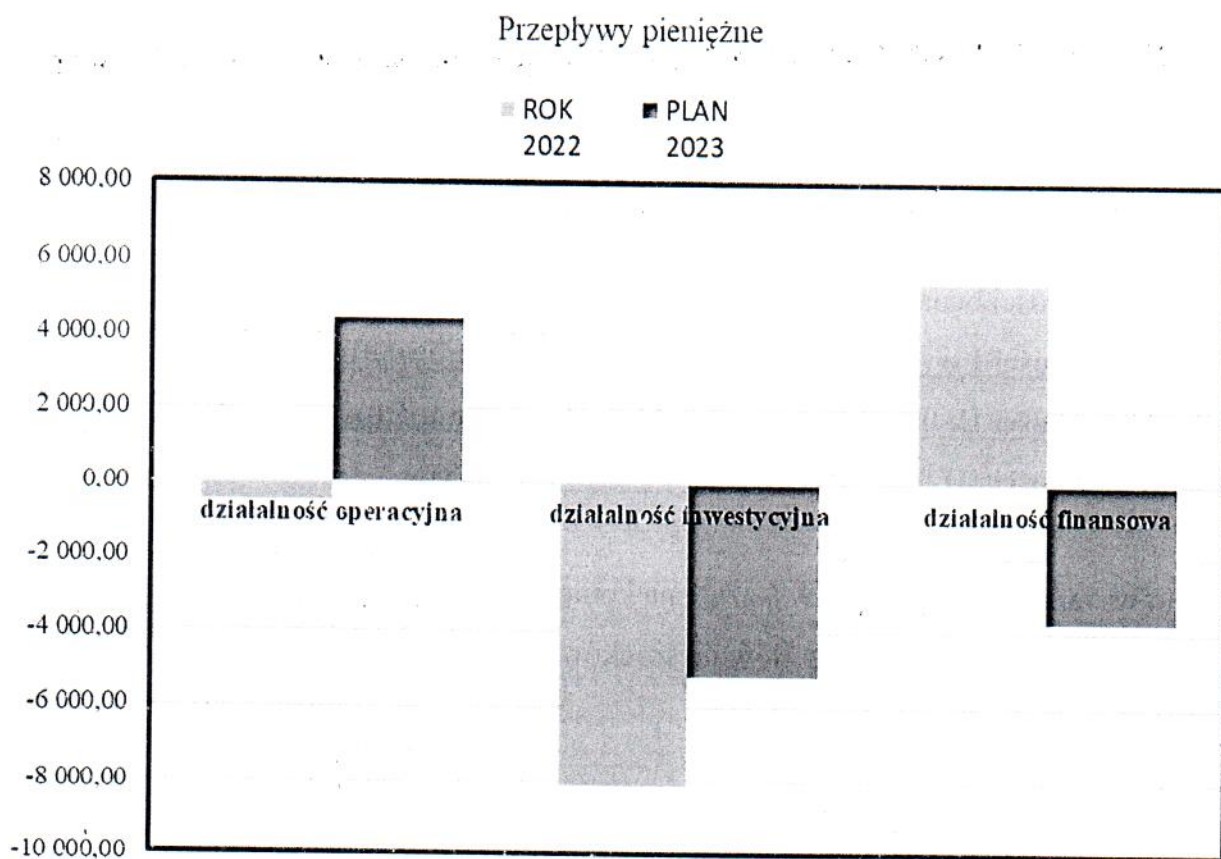
W roku 2023 Spółka z działalności operacyjnej wygeneruje gotówkę w kwocie 4.409 tys. zł.

Na działalność finansową persaldo przeznaczy 3.747,80 tys. zł. na którą składa się spłata kredytu i pożyczki wraz z odsetkami.

W 2023 roku wystąpi spadek o 4.543,60 tys. zł. krótkoterminowych aktywów finansowych w związku z prowadzoną inwestycją oraz spłatą zadłużenia z tytułu kredytu i pożyczek.

Rachunek przepływu środków pieniężnych przedstawia załącznik nr 3.

Wykres przedstawia przepływy pieniężne za rok 2022 i 2023 według działalności.



## 9. Podstawowe wskaźniki finansowe

W związku z zakładaną stratą w 2023r. wskaźniki rentowności przybierają wartości ujemne.

Wskaźniki rentowności kapitału i majątku pokazują zaangażowanie tych kapitałów w tworzeniu zysku netto ROA -0,85% , ROE -1,55%.

Wskaźniki płynności będą kształtować się na następującym poziomie.

**Wskaźnik płynności I wynosi 0,77 ( bezpieczny poziom minimum od 1,2),**

**Wskaźnik płynności II 0,95 ( bezpieczny poziom minimum 1,0),**

**Wskaźnik płynności III 0,33 ( bezpieczny poziom 0,1 - 0,2).**

Poziom wskaźników płynności wskazuje na konieczność podjęcia działań w celu poprawy wysokości aktywów obrotowych a głównie środków finansowych/pieniężnych.

Od m-ca stycznia 2015 roku Spółka spłaca kredyt zaciągnięty w Getin Banku oraz od m-ca września 2015r pożyczkę z WFOŚ i GW. Od stycznia 2023 roku Spółka spłacać będzie kredyt zaciągnięty w Banku BGK. W 2023 roku Spółka musi spłacić raty kapitałowe w wysokości 2.947,80 tys. zł., odsetki ok 800,00 tys. zł.

L.p	Wyszczególnienie	Kwota kredytu na 31-12-2022	Spłata kapitału w 2023r	Kwota kredytu na 31-12-2023
1	WFOŚ i GW	1 899 273,70	1 266 182,44	633 091,26
2	Getin Noble Bank	1 993 600,00	1 000 800,00	992 800,00
3	Bank BGK	8 000 000,00	680 852,00	7 319 148,00
	<b>RAZEM</b>	<b>11 892 873,70</b>	<b>2 947 834,44</b>	<b>8 945 039,26</b>

## Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność jednostki i jej wyniki w 2023r

### Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność jednostki i jej wyniki

w tys. zł.

L.p	Wyszczególnienie wskaźników	PLAN NA 2023
1.	<b>Suma bilansowa</b>	69 170,40
2.	<b>Kapitał własny</b>	37 776,90
3.	<b>Wynik finansowy brutto</b>	-585,00
13	koszt własny sprzedanych produktów towarów i materiałów	0,00
<b>I</b>	<b>Rentowność aktywów (%) ROA</b> wynik finansowy netto Suma aktywów	-0,85%
<b>II</b>	<b>Rentowność kapitału własnego (%) ROE</b> wynik finansowy netto kapitał własny	-1,55%
<b>III</b>	<b>Rentowność sprzedaży brutto (%)</b> wynik finansowy brutto przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-1,41%
<b>IV</b>	<b>Rentowność sprzedaży netto (%)</b> wynik finansowy netto przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-1,41%
<b>V</b>	<b>Wskaźnik płynności bieżącej I ogólna</b> aktywa obrotowe razem zobowiązania krótkoterminowe	0,77
<b>VI</b>	<b>Wskaźnik płynności bieżącej II (szybkość spłaty zobowiązań)</b> aktywa obrotowe razem (-) zapasy zobowiązania krótkoterminowe	0,95
<b>VII</b>	<b>Wskaźnik płynności bieżącej III (pokrycie zobowiązań gotówką)</b> inwestycje krótkoterminowe zobowiązania krótkoterminowe	0,33
Sporządziła: Alina Sudol		



## 10. ZAKOŃCZENIE

Główne zadania Spółki to kompleksowa obsługa Związku Gmin (19 samorządów) zamieszkałego przez około 220 tys. mieszkańców tj. zagospodarowanie odpadów.

Zakład w Rudnie wyposażony jest w linię technologiczną do segregacji odpadów komunalnych zmieszanych o przepustowości 30.000 Mg na rok na jednej zmianie, co daje możliwość segregacji 2.500 Mg /miesiąc na jednej zmianie – zakład posiada potencjał do zagospodarowania wszystkich odpadów z terenu Związku Gmin ale potencjał technologiczny zakładu jest wyeksploatowany i wymagana jest modernizacja/budowa nowej hali na odpady surowcowe w celu wywiązania się z wymogów ustawodawczych, a zwłaszcza osiągnięcia wskaźników odzysku ( za nie osiągnięcie wskaźników grożą wysokie kary finansowe).

Zakład w Rudnie jest wpisany do Wojewódzkiego Planu Gospodarki Odpadami jako Instalacja Komunalna.

W 2023 roku niezbędne jest podjęcie działań mających na celu uzyskanie dodatkowych przychodów i środków finansowych, co umożliwi Spółce bezpieczne funkcjonowanie , podjęcie inwestycji rozwojowych, co zapewni Spółce efektywną działalność w latach przyszłych.

Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych  
**RUDNO Sp.z o.o.**  
Rudno 17, gmina Ostróda  
Biuro: 14-100 Ostróda, ul. Czarnieckiego 2B  
NIP: 7412074997, tel. 89 647 10 87  
Nr rejestrowy: 000007281

PREZES ZARZĄDU

  
mgr Leszek Rochowicz

	Wyszczególnienie	Rok zakończony 2022	Plan na 2023	Zmiana	Dynamika %
1.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	32 162,30	41 600,00	9 437,70	129,34
	- przychody ze sprzedaży produktów i usług	32 070,40	41 600,00	9 529,60	129,71
	- zmiana stanu produktów (+ lub -)	-0,80	0,00	0,80	0,00
	- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	92,70	0,00	-92,70	0,00
2.	Koszty działalności operacyjnej:	37 019,20	43 000,00	5 980,80	116,16
	- amortyzacja	3 754,20	4 554,20	800,00	121,31
	- zużycie materiałów i energii	3 571,30	4 510,30	939,00	126,29
	- usługi obce	14 799,10	14 900,00	100,90	100,68
	- podatki i opłaty	4 003,20	4 500,00	496,80	112,41
	- wynagrodzenia	8 090,00	11 480,00	3 390,00	141,90
	- świadczenia dla pracowników	1 995,30	2 150,00	154,70	107,75
	- pozostałe	806,10	905,50	99,40	112,33
3.	<b>Zysk (strata -) brutto ze sprzedaży (1 - 2)</b>	<b>-4 856,90</b>	<b>-1 400,00</b>	3 456,90	0,00
4.	Pozostałe przychody operacyjne	2 254,50	1 600,00	-654,50	0,00
5.	Pozostałe koszty operacyjne	422,90	80,00	-342,90	18,92
6.	<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej (3 + 4 - 5)</b>	<b>-3 025,30</b>	<b>120,00</b>	3 145,30	-3,97
7.	Przychody finansowe	94,30	95,00	0,70	100,74
8.	Koszty finansowe	320,20	800,00	479,80	249,84
9.	<b>Zysk (strata) brutto na działalności gospod. (6 + 7 - 8)</b>	<b>-3 251,20</b>	<b>-585,00</b>	2 666,20	17,99
11.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	<b>Zysk (strata) netto (12 - 13)</b>	<b>-3 251,20</b>	<b>-585,00</b>	2 666,20	17,99

Sporządziła: Alina J.Sudoł

Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych  
**RUDNO Sp.z o.o.**  
Rudno 17, gmina Ostróda  
Biuro: 14-100 Ostróda, ul. Czarnieckiego 28  
NIP: 7412074397, tel. 89 647 10 87  
Nr rejestrowy: BDO 000007281

PREZES ZARZĄDU


  
mgr Leszek Rochowicz



AKTYWA	Rok zakończony 2022	Plan na 2023	Zmiana	Dynamika %
1	2	3	4	5
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>57 586,10</b>	<b>59 329,70</b>	<b>1 743,60</b>	<b>103,03</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>40,00</b>	<b>30,00</b>	<b>-10,00</b>	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>57 484,30</b>	<b>59 240,00</b>	<b>1 755,70</b>	<b>103,05</b>
1. Środki trwałe	49 790,00	58 940,00	9 150,00	118,38
2. Środki trwałe w budowie	7 694,30	300,00	-7 394,30	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Długoterm. rozliczenia międzyokres.</b>	<b>61,80</b>	<b>59,70</b>	<b>-2,10</b>	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>13 082,40</b>	<b>9 840,70</b>	<b>-3 241,70</b>	
<b>I. Zapasy</b>	<b>458,10</b>	<b>600,00</b>	<b>141,90</b>	<b>130,98</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 629,40</b>	<b>4 250,00</b>	<b>620,60</b>	<b>117,10</b>
w tym z tyt. Dostaw i usług	2 192,30	3 000,00	807,70	136,84
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8 693,60</b>	<b>4 150,00</b>	<b>-4 543,60</b>	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 693,60	4 150,00	-4 543,60	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 693,60	4 150,00	-4 543,60	
<b>IV. Krótkot. rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>301,30</b>	<b>840,70</b>	<b>539,40</b>	<b>279,02</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>70 668,50</b>	<b>69 170,40</b>	<b>-1 498,10</b>	
PASYWA	Rok zakończony 2022	Plan na 2023	Przyrost	Dynamika %
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>38 361,90</b>	<b>37 776,90</b>	<b>-585,00</b>	<b>98,48</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>35 637,70</b>	<b>35 637,70</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>5 975,40</b>	<b>5 975,40</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
<b>III. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>-3 251,20</b>	<b>-3 251,20</b>	
<b>IV. Zysk (strata) netto</b>	<b>-3 251,20</b>	<b>-585,00</b>	<b>2 666,20</b>	<b>17,99</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>32 306,60</b>	<b>31 393,50</b>	<b>-913,10</b>	<b>97,17</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	135,20	325,50	190,30	240,75
II. Zobowiązania długoterminowe	6 638,30	7 626,00	987,70	114,88
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 238,80	12 747,70	-491,10	
- Fundusze specjalne	1 896,00	2 000,00	104,00	105,49
w tym z tyt. Dostaw i usług	1 370,80	1 200,00	-170,80	
IV. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	12 294,30	10 694,30	-1 600,00	
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>70 668,50</b>	<b>69 170,40</b>	<b>-1 498,10</b>	

Sporządziła: Alina J. Sudół

Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych  
**RUDNO Sp. z o.o.**  
Rudno 17, gmina Ostróda  
Biuro: 14-100 Ostróda, ul. Czarnieckiego 28  
NIP: 7412074997, tel. 89 647 10 87  
Nr rejestrowy: BDO 000007281

PREZES ZARZĄDU

mgr Leszek Ródniewicz





## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH PLAN NA ROK 2023

metoda pośrednia w tys. złotych

załącznik nr 3

	Rok 2022	Plan 2023
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	(3 251,20)	(585,00)
II. Korekty razem	2 736,00	4 994,90
1. Amortyzacja	3 754,20	4 554,20
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	234,30	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	(0,80)	100,00
7. Zmiana stanu należności	1 224,00	(620,60)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(851,00)	2 452,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 516,00)	(1 600,00)
10. Inne korekty	(108,70)	108,60
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(515,20)</b>	<b>4 409,90</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	594,50	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	594,50	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	8 753,50	5 205,70
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 753,50	5 205,70
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(8 159,00)</b>	<b>(5 205,70)</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	8 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	8 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		0,00
II. Wydatki	2 587,20	3 747,80
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 267,00	2 947,80
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00
8. Odsetki	320,20	800,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>5 412,80</b>	<b>(3 747,80)</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>(3 261,40)</b>	<b>(4 543,60)</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>11 955,00</b>	<b>8 693,60</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>8 693,60</b>	<b>4 150,00</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych  
**RUDNO** Sp. z o.o.  
Rudno 57, gmina Ostróda  
Biuro: 14-100 Ostróda, ul. Czarnieckiego 28  
NIP: 7412074937, tel. 89 647 10 87  
REGON: 141800000, KRS: 000007281

PREZES ZARZĄDI

m67 Strona 25 oohowicz

Sporządziła: Alina J.Sudol

Id: BA68B91D-C596-49CB-83AC-27C71526ACB9. Podpisany

