

DRUK Nr 103

Biuro Rady
Wniosek w sesji R U

Łomża, 15.03.2019r.

PREZYDENT MIASTA

dr Mariusz Chrzanowski

Sz.P. Mariusz Chrzanowski

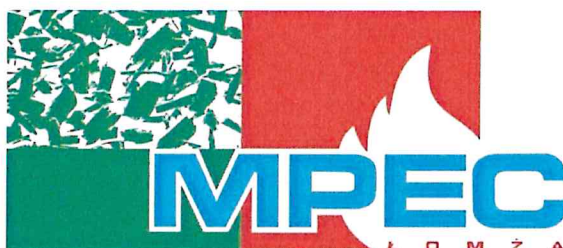
Prezydent Miasta Łomża

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Łomży Sp. z o.o. w załączeniu przekazuje informację dotyczącą funkcjonowania oraz zaopatrzenia w ciepło miasta Łomży w 2018 roku.

PREZES ZARZĄDU
Radosław Żegalski
Radosław Żegalski

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

18 – 400 Łomża
ul. Kopernika 9a



**Funkcjonowanie MPEC Sp. z o.o. w Łomży
w 2018 roku**

materiały dla Rady Miasta

Łomża, marzec 2019 roku

Spis treści:

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

I. Podstawowe informacje o przedsiębiorstwie

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

II. Charakterystyka działalności jednostki

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

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

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

działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej, w Mieście Łomża, jest zorganizowana jako jeden zakład i nie posiada oddziałów.

Rozwój Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Łomży Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest uzależniony od rozwoju miasta, tym samym od Planu Zagospodarowania Przestrzennego, który może wyznaczać nam obszary zasilania w ciepło z sieci. Spółka realizuje modernizację źródła wytwarzania energii ciepłej, m.in. poprzez budowę kotła na biomasę.

III. Władze Spółki

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

1. Zarząd Spółki

W skład Zarządu Spółki wchodzi obecnie jedna osoba:

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

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

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

2. Rada Nadzorcza

1. Rada Nadzorcza składa się z sześciu członków.
2. Na dzień 31.12.2017r. byli to:
 - a) Andrzej Grodzki - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - b) Daniel Oliva - Sekretarz Rady Nadzorczej,
 - c) Adam Wilemajtys,
 - d) Marek Rutkowski,oraz członkowie Rady Nadzorczej wybrani przez pracowników:
 - a) Zdzisław Szanciło - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
 - b) Henryk Piekarski.
3. Z dniem 25 czerwca 2018r. mandaty ww. członków Rady Nadzorczej wygasły z upływem ich kadencji.
4. XX Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Uchwałą nr 14/18 z dnia 25.06.2018 r. powołało z dniem 26 czerwca 2018r. na członków Rady Nadzorczej:
 - a) Andrzeja Grodzkiego,

- b) Marcina Karwowskiego,
 - c) Daniela Oliva,
 - d) Marka Rutkowskiego,
- oraz członków Rady Nadzorczej wybranych przez pracowników:
- c) Zdzisława Szanciło,
 - d) Henryka Piekarskiego.
5. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 17/18 z dnia 24.07.2018 r. powołała Pana Andrzeja Grodzkiego na Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
 6. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 18/18 z dnia 24.07.2018 r. powołała Pana Zdzisława Szanciło na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
 7. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 19/18 z dnia 24.07.2018 r. powołała Pana Daniela Oliva na Sekretarza Rady Nadzorczej.
 8. Zgromadzenie Wspólników Uchwałą nr 17/18 z dnia 16.11.2018 r. odwołało z dniem 19 listopada 2018r. Pana Daniela Oliva z funkcji członka Rady Nadzorczej.
 9. Zgromadzenie Wspólników Uchwałą nr 19/18 z dnia 18.12.2018 r. odwołało z dniem 20 grudnia 2018r. Pana Henryka Piekarskiego, odwołanego w głosowaniu przez pracowników, z funkcji członka Rady Nadzorczej.
 10. Na dzień 31.12.2018r. w skład Rady Nadzorczej wchodziłi:
 - a) Andrzej Grodzki- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - b) Zdzisław Szanciło- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
 - c) Marek Rutkowski,
 - d) Marcin Karwowski,

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

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

3. Zgromadzenie Wspólników

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

Do wyłącznej kompetencji Zgromadzenia Wspólników należy w szczególności:

- a) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu Spółki, oraz sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy,
- b) podejmowanie uchwał o podziale zysku lub sposobie pokrycia straty,
- c) udzielanie władzom Spółki absolutorium z wykonania przez nie obowiązków,
- d) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej,
- e) zatwierdzanie planów ekonomiczno-finansowych Spółki.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

IV. Sytuacja w branży i na rynku lokalnym

Sytuację MPEC Sp. z o.o. w Łomży należy porównywać z danymi publikowanymi przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki w wydawnictwie z serii Energetyka Ciepła w liczbach. Ostatni raport z 2018 roku za rok 2017 został przedstawiony w opracowaniu pt. „*Energetyka Ciepła w liczbach – 2017*”¹. Obejmuje on 429 przedsiębiorstw, które wypełniły formularz URE-C1 *Sprawozdanie z działalności wytwórców, dystrybutorów i przedsiębiorstw obrotu ciepłem*. Koncesjonowany sektor ciepłowniczy składa się z 412 przedsiębiorstw, którym została wydana koncesja na prowadzenie działalności w zakresie wytwarzania, przesyłania i dystrybucji oraz obrotu ciepłem.

W ocenie zarządu spółki ukazanie sytuacji przedsiębiorstwa na tle całego sektora ciepłowniczego spełni wymogi cech jakościowych sprawozdania z działalności, w szczególności cechę obiektywizmu.

Ważną kwestią w działalności przedsiębiorstw ciepłowniczych jest rodzaj spalanej paliwa. W sektorze ciepłowniczym do produkcji ciepła stosuje się: paliwa węglowe, paliwa gazowe, olej opałowy, OZE oraz pozostałe paliwa. W województwie podlaskim paliwa węglowe stanowiły 77 % (spadek o ponad 3 pkt procentowych), natomiast w skali całego kraju stanowiły 72,21 %. Dane dotyczące sektora ciepłowniczego wskazują, że dywersyfikacja paliw jest zdecydowanie większa w przedsiębiorstwach wytwarzających ciepło w kogeneracji.

W roku 2018 średnioroczna cena zużycia mialu węglowego wyniosła 269,93 zł/t. i wzrosła tylko w stosunku do roku poprzedniego o 5,7% dzięki dwuletniej umowie z Węglkokoks Kraj na dostawę mialu węglowego. Średnioroczna cena energii elektrycznej 1 kWh w 2018 r. w ciepłowni miejskiej wyniosła 0,3015zł/kWh a w węzłach ciepłowniczych 0,5698 zł/kWh i była na zbliżonym poziomie w stosunku do roku 2017.

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

Z kolei warunki atmosferyczne 2018 r. nie były korzystne z punktu widzenia przedsiębiorstwa, średniodobowa temperatura zewnętrzna w sezonie grzewczym była nieco wyższa niż w roku poprzednim co spowodowało mniejszą sprzedaż energii ciepłej mimo, że Przedsiębiorstwo przyłączyło szereg nowych odbiorców (2,4 MW).

Sprzedaż w 2018r. wyniosła 588.816 GJ. Spadek sprzedaży w stosunku do roku poprzedniego wyniósł 3591GJ. W 2017 r. w sektorze ciepłowniczym średnia cena wytwarzania ciepła z węgla kamiennego wynosiła 37,86 zł/GJ, z kolei w Miejskim Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej w Łomży Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w 2017 r. wynosiła 33,40 zł/GJ. Natomiast w roku 2018 cena ta wyniosła 33,78 zł/GJ. Nie odnotowano więc wzrostu ceny wytwarzania energii ciepłej. Sytuacja ta nie koreluje z tendencjami na światowych rynkach paliw i jest jak już wspominałem wcześniej wynikiem podpisanej przez zarząd umowy na dostawę mialu węglowego na przełomie 2015/2016 roku na okres dwóch lat w stałych cenach.

¹ Anna Buńczyk, Paweł Bogusławski, Departament Rynków Energii Elektrycznej i Ciepła, *Energetyka ciepła w liczbach -2017*, Urząd Regulacji Energetyki, www.ure.gov.pl.

Średnia cena jednoskładnikowa ciepła w 2017 r., w sektorze ciepłowniczym wynosiła 56,66 zł/GJ, natomiast w województwie podlaskim 60,79 zł/GJ. Zróżnicowanie podyktowane jest wieloma uwarunkowaniami m.in. odległością od kopalni, wielkością aglomeracji czy długością sieci ciepłowniczej. Zależy też od paliwa jakie jest wykorzystywane do produkcji ciepła oraz od sposobu wytwarzania. Należy zauważyć, że w województwach, w których istnieją elektrownie bądź elektrociepłownie - produkcja ciepła stanowi produkt uboczny i dlatego jego cena jest dużo niższa od typowej produkcji ciepła w ciepłowniach miejskich. I tak np. średnia cena ciepła w województwie mazowieckim w 2017 roku wyniosła tylko 49,56 zł/GJ. Natomiast w Miejskim Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej w Łomży Sp. z o.o. wyniosła ona 51,07 zł/GJ, a w roku 2018 – 50,98 zł/GJ. Reasumując ceny energii ciepłej w przedsiębiorstwie są niższe od średniej krajowej i zdecydowanie niższe od średniej w naszym województwie (60,79 zł/GJ).

Dokonując analizy procesu technologicznego istotną kwestią jest sprawność wytwarzania oraz sprawność przesyłania układu ciepłowniczego. Sprawność wytwarzania w sektorze w roku 2017 wyniosła 87,5 %, natomiast sprawność przesyłania 86,7%. Wskaźniki w przedsiębiorstwie wyniosły odpowiednio: w roku 2017: 87,13% oraz 85,82%, natomiast w 2018 r.: 86,51% oraz 88,03%. Na uwagę zasługuje osiągnięty przez Spółkę wynik dotyczący sprawności sieci ciepłowniczej. Po raz pierwszy w historii odnotowaliśmy tak wysoką sprawność przesyłania. Straty w 2018 roku wyniosły 11,97%. Do tej pory oscylowały one w granicach 14-15%. Jest to zasługa w dużej mierze zaangażowania załogi oraz będącemu na ukończeniu wdrażania systemowi monitoringu i sterowania siecią ciepłowniczą. System ten w 2018 roku funkcjonował już w ok 90 %. Zarząd spółki podjął jednak dalsze działania mające na celu poprawę sprawności przesyłania energii ciepłej, kluczowe w tej sprawie będzie wprowadzenie do pełnej realizacji ww. układu automatyzacji zdalnego monitoringu i sterowania węzłami ciepłymi systemu ciepłowniczego miasta Łomża.

Sytuacja techniczno-eksploatacyjna zakładu oraz średnia cena sprzedaży energii ciepłej w przedsiębiorstwie w porównaniu do średnich cen energii ciepłej w kraju i w województwie, wpływają wg zarządu na pozytywną ocenę przedsiębiorstwa w roku 2018. Jednakże w perspektywie wymagań ochrony środowiska dotyczących okresu po roku 2022 konieczna jest kontynuacja prac modernizacyjnych m.in. dotyczących nowych źródeł produkcji energii ciepłej, a tym samym dalszych działań w zakresie dywersyfikacji paliw.

V. Sprzedaż, koszty i wynik

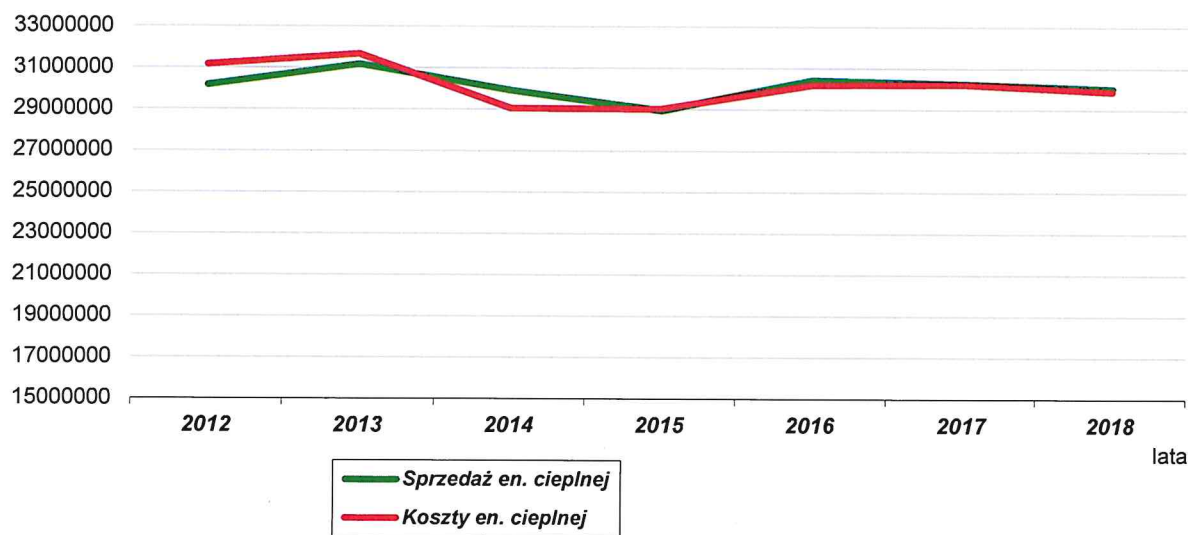
Sprzedaż energii ciepłej w 2018 roku wyniosła 588.816 GJ, co daje przychód w wysokości 30.023.059 zł. W porównaniu do roku 2017 nastąpił spadek o 0,61 % sprzedaży energii ciepłej mierzonej w GJ i jest to ilość o 3.591 GJ mniejsza niż w roku poprzednim.

Tabela nr1 – Sprzedaż

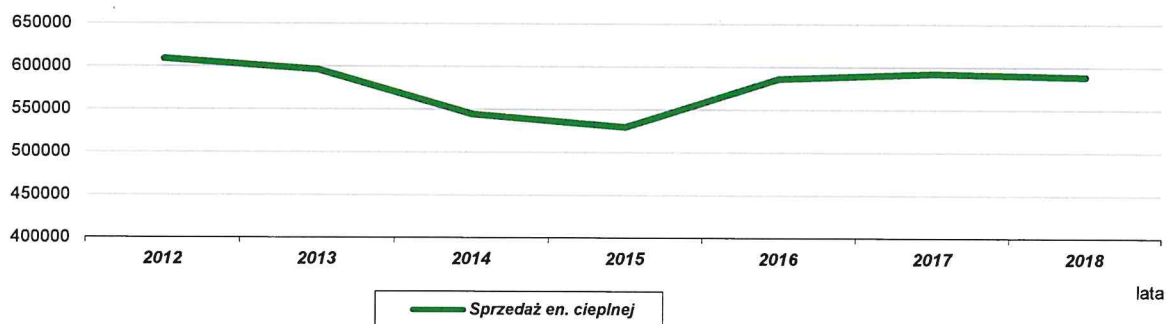
Lp.	Wyszczególnienie	Sprzedaż w zł	Sprzedaż w GJ	Cena jednostkowa średnioroczna w zł
1	2013	31.171.507	596.351	52,27
2	2014	29.922.787	544.403	54,96
3	2015	28.951.032	529.407	54,69
4	2016	30.434.134	586.074	51,93

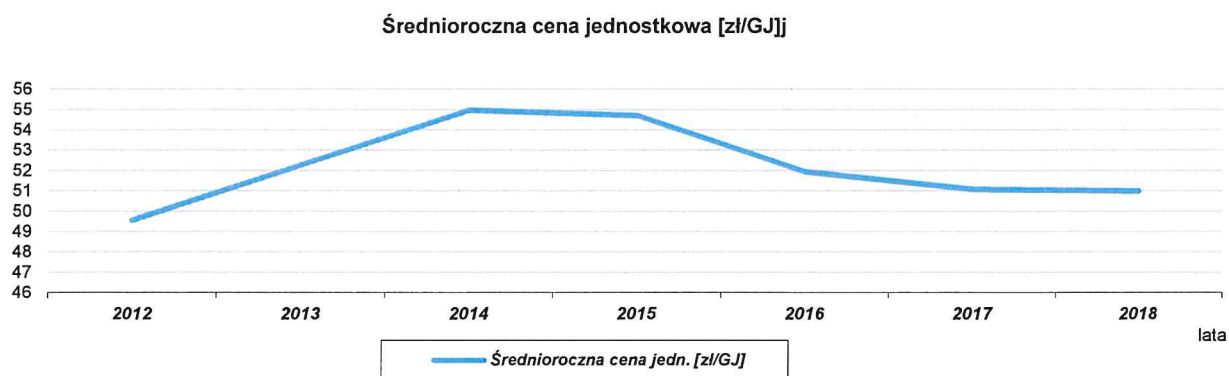
5	2017	30.255.300	592.407	51,07
6	Plan 2018	30.086.501	590.000	50,99
7	Wykonanie planu 2018	30.023.059	588.816	50,98
8	Wykonanie planu w %	99,79	99,79	
9	Dynamika 2018/2017	99,23	99,39	

Przychody ze sprzedaży i koszty energii ciepłej



Sprzedaż energii ciepłej w [GJ]





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

Strukturę sprzedaży 2017 i 2018 r. uwzględniającą odbiorców przedstawia Tabela nr 2.

Tabela nr 2 – Struktura sprzedaży według odbiorców

Odbiorcy	2017				2018				Dynamika		
	Wartość zł	Ilość GJ	Udział %	Cena 1 GJ	Wartość Zł	Ilość GJ	Udział %	Cena 1 GJ	6/2	7/3	9/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ŁSM	9 822 312	187 207	31,60	52,47	9 544 400	184 725	31,37	51,67	0,97	0,99	0,98
SM Perspektywa	6 209 090	122 718	20,72	50,60	6 163 273	120 831	20,52	51,01	0,99	0,98	1,01
MPGKiM	2 774 537	58 044	9,80	48,70	2 753 581	56 903	9,66	48,43	0,99	0,98	0,99
Pozostali	11 449 361	224 438	37,89	51,01	11 561 805	226 357	38,45	51,08	1,01	1,01	1,00
Ogółem	30 255 300	592 407	100,00	51,07	30 023 059	588 816	100,00	50,99	0,99	0,99	1,00

Największym odbiorcą naszej energii ciepłej jest Łomżyńska Spółdzielnia Mieszkaniowa z 31,37% udziałem w sprzedaży energii ciepłej liczonej w GJ. Drugim co do wielkości sprzedaży naszym kontrahentem jest Spółdzielnia Mieszkaniowa „Perspektywa” – 20,52% sprzedaży energii ciepłej. Na trzecim miejscu plasuje się Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej z 9,66% sprzedaży energii ciepłej.

W 2018 roku w Spółce zwiększyła się moc zamówiona

Moc zamówiona na dzień 31.12.2017r. 99,546488 MW

Moc zamówiona na dzień 31.12.2018r. 97,490867 MW

Różnica -2,055621 MW
Z dniem 1.01.2018 odbiorcy zmniejszyli moc o -3,743821 MW

W 2018 r. odbiorcy zmniejszyli moc w starych obiektach o	-0,140000 MW
W 2018 r. podłączono 18 nowych obiektów	+ 1,931200 MW
W 2018 r. odłączono 4 obiekty	- 0,066000 MW
W 2018 r. odbiorcy zwiększyli moc w starych obiektach o	+ 0,00 MW

Udział kosztów w przychodach ze sprzedaży energii ciepłej wynosił:

2013 –	101,58%
2014 –	97,08%
2015 –	100,27%
2016 –	99,21%
2017 –	99,90%
2018 –	99,66%

Planowany poziom kosztów dotyczący sprzedaży energii ciepłej w 2018 roku wynosił 99,99 %.

Z przedstawionych poziomów kosztów wynika, że przedsiębiorstwo ze sprzedaży energii ciepłej osiągało zysk.

Wynik brutto w poszczególnych latach przedstawia Tabela nr 3.

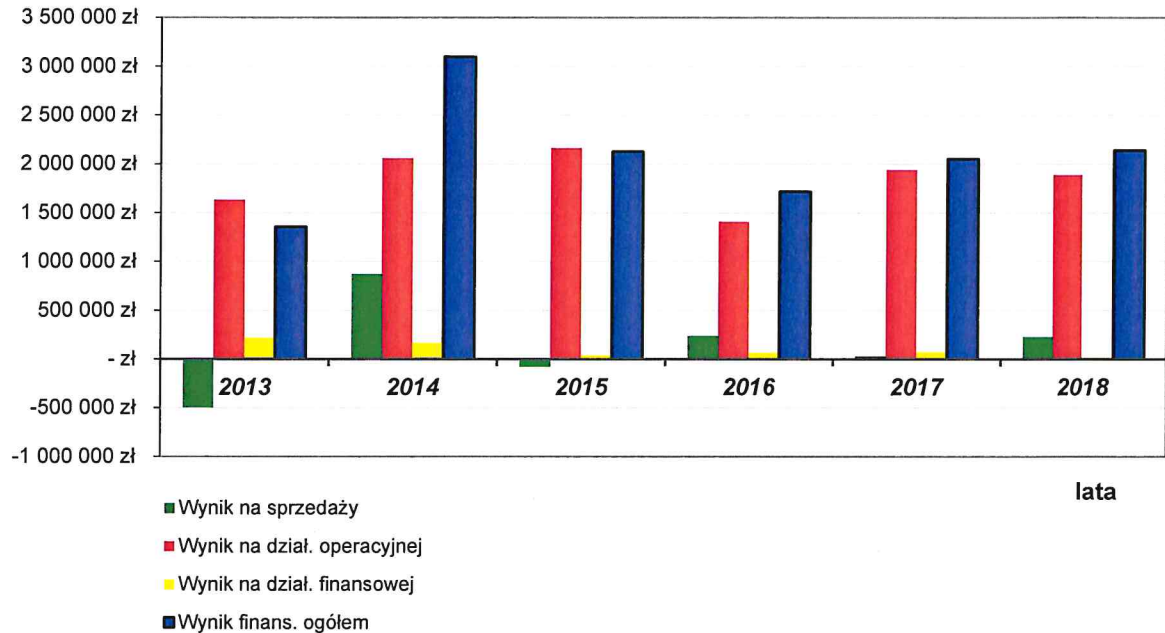
Tabela nr 3 – Zestawienie danych dotyczących zysku

Rok	Ogółem zysk brutto w zł	Zysk ze sprzedaży energii ciepłej w zł	Udział w zysku brutto w %	Zysk z pozostałej działalności operacyjnej w zł	Udział w zysku brutto w %	Zysk na działalności finansowej w zł	Udział w zysku brutto w %
2013	+1.354.465	-498.353	-36,8	+1.630.409	+120,4	+222.409	-16,4
2014	+3.098.021	+872.661	+28,2	+2.056.182	+66,4	+169.178	+5,4
2015	+2.127.329	-77.473	-3,6	+2.161.084	+101,6	+43.718	+2,0
2016	+1.716.944	+239.419	+13,9	+1.409.472	+82,1	+68.053	+4,0
2017	+2.051.172	+30.867	+1,5	+1.940.530	+94,6	+79.774	+3,9
2018	+2.138.175	+231.298	+10,8	+1.886.560	+88,23	+20.317	+0,95

Z przedstawionego zestawienia wynika, iż zysk brutto w Spółce w 2018r. osiągnięto przede wszystkim z pozostałych przychodów 88,23% natomiast na działalności podstawowej Spółka osiągnęła zysk w wysokości 231.298 zł, z czego 130.334 zł pochodzi ze zmiany stanu rezerw na świadczenia pracownicze.

Poniższe zestawienie obrazuje wykonanie kosztów rodzajowych za 2018 r. w stosunku do planu

Zysk i struktura udziału w zysku wg rodzajów działalności



	Wyszczególnienie	Plan 2018 r.	Wyk. 2018 r.	% Wyk.	% poziom kosztów	Struktura kosztów %
1.	Amortyzacja	4 500 892	4 455 349	99,0	14,8	14,89
	w tym: uprawnienia	0	23 426		0,1	0,08
2.	Materiały	11 032 547	10 978 285	99,5	36,6	36,69
a.	węgiel zł	9 777 200	9 881 462	101,1	32,9	33,02
	tony	36 000		-	-	-
	cena zł/t	272		-	-	-
b.	paliwo	118 063	123 450	104,6	0,4	0,41
c.	pozostałe materiały	271 483	246 268	90,7	0,8	0,82
d.	materiały do remontu	865 800	727 105	84,0	2,4	2,43
3.	Energia elektryczna	1 259 404	1 117 510	88,7	3,7	3,73
4.	Usługi transportowe	161 798	147 279	91,0	0,5	0,49
5.	Usługi remontowe	341 200	350 430	102,7	1,2	1,17
6.	Usługi obce	514 707	421 253	81,8	1,4	1,41
7.	Wynagrodzenia	7 517 045	7 700 938	102,4	25,7	25,74
8.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 279 983	2 337 522	102,5	7,8	7,81
9.	Podatki i opłaty	2 280 856	2 129 742	93,4	7,1	7,12
a.	ochrona środowiska	260 000	295 845	113,8	1,0	0,99

b.	PFRON	94 800	47 825	50,4	0,2	0,16
c.	podatek od nieruchomości	1 555 674	1 541 713	99,1	5,1	5,15
d.	pozostałe opłaty	370 382	244 359	66,0	0,8	0,82
10.	Inne koszty	195 627	283 787	145,1	0,9	0,95
11.	Razem koszty rodzajowe	30 084 058	29 922 095	99,5	99,7	100,00
12.	Przychody ze sprzedaży ciepła	30 086 501	30 023 059	99,8		
14.	Wynik ze sprzedaży ciepła	2 443	100 964	4 132,8		
15.	Sprzedaż w GJ	590 000	588 816	99,8		

VI. Zaopatrzenie

Podstawowym surowcem do produkcji energii cieplnej jest miał węglowy, który stanowi największą pozycję w kosztach. Z tego względu Zarząd przywiązuje dużą uwagę do polityki zaopatrzeniowej w tym zakresie. W roku 2018 przedsiębiorstwo współpracowało m.in. z Węglokoks Kraj Sp. z o.o., od której zakupiło 25.797 ton oraz z dostawcami mialu węglowego z importu, od których zakupiło łącznie 13.509 ton. Plan na 2018 rok, który zakładał zakup w ilości 36.000 ton został przekroczony o 3.300 ton. Średnia cena zakupu wyniosła 339,30 zł/tonę.

Poniższe zestawienie przedstawia średnią cenę zakupu węgla oraz średnią cenę zużycia węgla.

Rok	Ilość zakupionego mialu węglowego [t]	Średnioroczna cena węgla			
		zakup [zł]	dynamika w stosunku do roku poprzedniego %	zużycia [zł]	dynamika w stosunku do roku poprzedniego %
2014	33.518	266,34	89,42	270,95	83,94
2015	38.113	257,67	96,74	255,11	94,15
2016	32.598	230,91	89,61	252,41	98,94
2017	42.009	245,20	106,19	249,89	99,00
2018	39.307	339,30	138,38	269,93	108,02

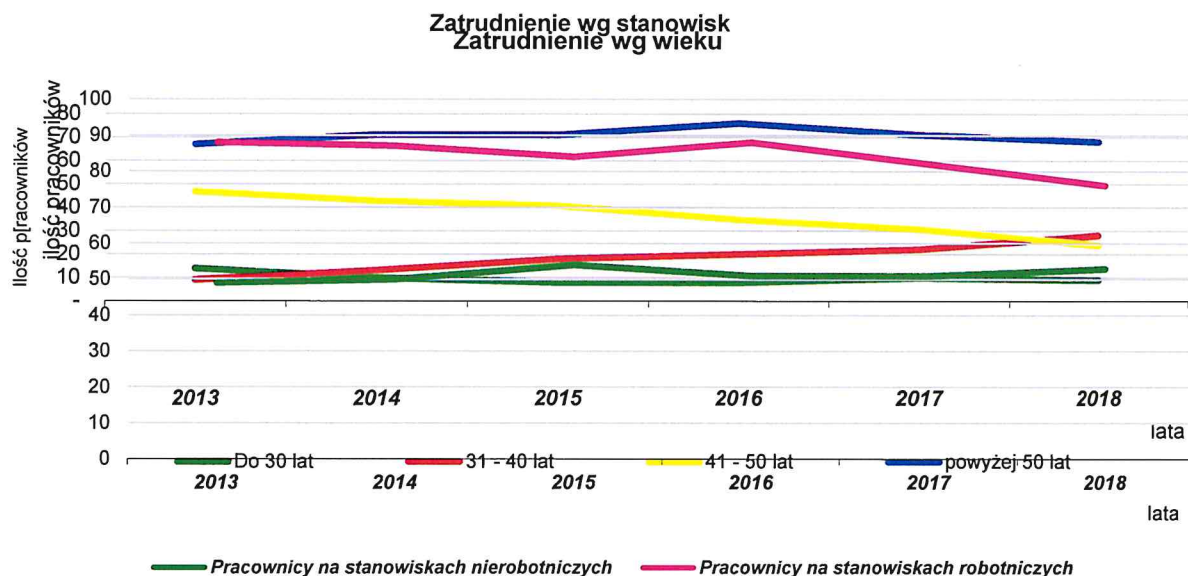
VII. Personel i świadczenia socjalne

Średnioroczne zatrudnienie w 2018 roku wyniosło 129,48 w przeliczeniu na pełne etaty. Stan zatrudnienia na 31.12.2018 r. wynosił 129 osoby, w tym:

- na stanowiskach nierobotniczych - 53 osoby tj. 41 %
- na stanowiskach robotniczych - 76 osoby tj. 59 %
- mężczyźni - 100 osób tj. 78 %
- kobiety - 29 osób tj. 22 %

Struktura wiekowa zatrudnionych przedstawia się następująco:

- do 30 lat	- 9 osób tj.	7 %
- od 31 do 40 lat	- 28 osób tj.	22 %
- od 41 do 50 lat	- 24 osób tj.	19 %
- od 51 do 60 lat	- 56 osób tj.	43 %
- powyżej 60 lat	- 12 osób tj.	9 %



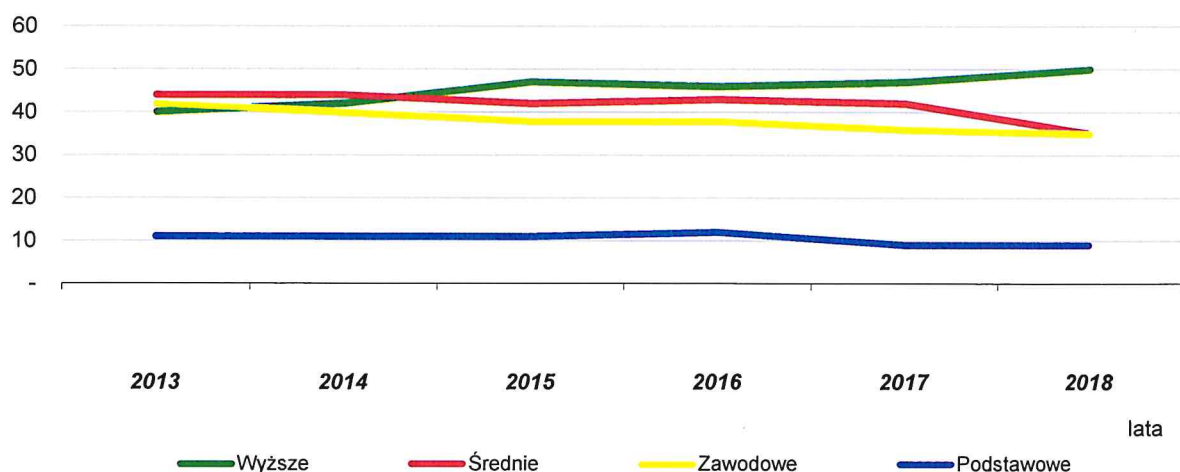
Z przedstawionego zestawienia wynika, że większość załogi to przedział wiekowy od 41-60 lat, zatrudnienie w tym przedziale wynosi 92 osoby co stanowi 71% ogółu załogi.

Średni wiek załogi wynosi 48,3 lat (roku).

Podział załogi ze względu na poziom wykształcenia przedstawia się następująco:

- wykształcenie wyższe	- 50 osób tj.	39 %
- wykształcenie średnie	- 35 osoby tj.	27 %
- wykształcenie zawodowe	- 35 osób tj.	27 %
- wykształcenie podstawowe	- 9 osób tj.	7 %

Zatrudnienie wg wykształcenia



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

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia					
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Ciepłownia Miejska	62	60	57	61	59	56
Dział Eksploatacji Sieci i Węzłów	32	32	33	34	32	32
Dział Zaopatrzenia i Transportu	13	14	17	18	17	17
Zarząd	30	31	28	26	26	24
Razem	137	137	138	139	134	129

Z powyższego zestawienia wynika, iż w 2018 roku zatrudnienie w etatach uległo zmniejszeniu o 5 etatów. W 2018 r. 6 osób odeszło na emeryturę, 1 na rentę, 9 osób rozwiązało umowę o pracę, natomiast 11 osób zatrudniono.

W Spółce obowiązuje zakładowy układ zbiorowy pracy, który obejmuje wszystkich pracowników. Zgodnie z obowiązującym układem w zakładzie istnieją różne systemy czasu pracy i tak:

- pracownicy ciepłowni – obsługa – pracują w czterobrygadowym systemie pracy,
- pracownicy TESW – w sezonie – pracują w czterobrygadowym systemie pracy jako Pogotowie Ciepłownicze, pozostali w systemie dniówkowym,
- pracownicy obsługujący sprzęt i transport – w równoważnym systemie pracy,
- pozostali pracownicy pracują w systemie dniówkowym.

Dnia 13.06.2005r. Komisja Nadzoru Ubezpieczeń i Funduszy Emerytalnych dokonała wpisu do Rejestru Pracowniczych Programów Emerytalnych, utworzonego przez Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w formie umowy grupowego ubezpieczenia na życie z ubezpieczeniowym funduszem kapitałowym. Działalność socjalna w Spółce prowadzona jest zgodnie z regulaminem ZFŚS.

VIII. Inwestycje, modernizacje, remonty

Plan wg którego były realizowane powyższe prace był opracowany przez Zarząd Spółki i po jego pozytywnym zaopiniowaniu przez Radę Nadzorczą uchwałą Nr 55/17 z dnia 20 grudnia 2017r.

został zatwierdzony uchwałą Nr 1/18 z dnia 8 marca 2018 roku przez Zgromadzenie Wspólników. Ponieważ podczas jego realizacji wystąpiły dość istotne zmiany w poszczególnych pozycjach planu zarówno po stronie rzeczowej jak i finansowej Zarząd wystąpił o opinię do RN. Po uzyskaniu pozytywnej opinii RN wyrażonej uchwałą Nr 26/18 z dnia 1 października 2018r. wystąpił do Zgromadzenia Wspólników o korektę przedmiotowego planu, która została przyjęta uchwałą Nr 16/18 z 10 października 2018r.

Zdecydowana większość zadań planu realizowana była systemem zleconym przez jednostki zewnętrzne. Dobór zadań do realizacji przez własne służby remontowo-eksploatacyjne został dokonany z uwzględnieniem aktualnych możliwości przerobowych oraz posiadanych kwalifikacji. Nasze możliwości w tym zakresie są ograniczone z tego względu, że zatrudnienie dostosowane jest głównie do potrzeb bieżącej eksploatacji, napraw i drobnych remontów. Pomimo korekty nadal wystąpiły różnice w realizacji przedmiotowego planu. Nad wykonanie remontów w stosunku do planu remontów o około 34 %, spowodowane jest przede wszystkim wykonaniem remontów węzłów ciepłych mających związek przystosowaniem ich do systemu monitoringu i sterowania zdalnego. Prace te zostały wykonane przez nasze służby pracownicze. Niewykonanie planu inwestycji o ok 21 % jest spowodowane głównie mniejszymi wydatkami związanymi z przygotowywaną w 2018 roku inwestycją tj. budowa kotła 12,5 MW na biomasę. Wydatki te sprowadziły się wyłącznie do kwoty dokumentacji projektowej.

Zaistniałe różnice między planem a wykonaniem poszczególnych pozycji nie wpłynęły w sposób negatywny na realizację założonych w planie celów do osiągnięcia w 2018 r.

Tabela nr 4 – Realizacja planu

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk. planu
REMONTY			
Razem CM	462 000,00	466 069,1	100,88%
Razem ZSC	690 000,00	548 274,05	79,46%
Razem Transport	50 000,00	59 099,02	118,20%
Razem Zarząd	5 000,00	4 092,74	81,85%
OGÓLEM	1 207 000,00	1 077 534,91	89,27%
MODERNIZACJE I INWESTYCJE			
CM	3 937 000,00	2 952 738,99	75,00%
DZESiW	2 913 700,00	2 438 249,07	83,68%
Zakupy	293 600,00	280 725,59	95,61%
Zarząd	0,00	0,00	0,00%
Transport	0,00	676,42	0,00%
Razem modernizacje i inwestycje	7144300,00	5 672 390,07	79,40%
Ogółem nakłady na remonty, modernizacje	8 351 300,00	6 749 924,98	80,82%

W 2018 roku nakłady na prace inwestycyjno-modernizacyjne wyniosły 5 672 390,07 zł.

Do najważniejszych pozycji w tym zakresie należały:

1.	Komputery	21 713,81
2.	Sieci	4 028 840,29
3.	Węzły	318 350,04
4.	Przyłącza	366 539,60

5.	Liczniki ciepła	205 337,84
6.	Kopiarka	10 690,00
7.	Przepływomierz	16 299,43
8.	Analizator zawartości co	56 445,00
9.	Przyczepa do minikoparki	17 621,50
10.	Minikoparka	139 890,00
11.	Pompy P2,P4	16 968,03
12.	Spawarka	15 949,00
13.	Technologia	10 013,60
14.	Budynek warsztatowy	14 423,77
15.	Samochód Renault	676,42
16.	Rozbudowa CM o kocioł na biomasę	149 400,00
17.	Kocioł wodny	247 700,00
18.	Przyłącze kablowe do zasilania w energię elektryczną	12 798,41
19.	System do ciągłego pomiaru emisji	2 408,00
20.	Zestaw TV przemysłowej	3 962,80
21.	Rusztowanie modułowe Rotax	14 245,68
22.	Oprogramowania	2 116,85

RAZEM	5.672.390,07
BO 1.01.2018 r.	242.790,81
Wystawiono OT w 2018 r. śr. trwałe	5.176.893,75
Wystawiono OT w 2018 r. wartości niematerialne i prawne	2.116,85
Saldo konta 083,086 i 087 na 31.12.2018 r.	736.170,28

Nakłady na remonty w 2018 roku wyniosły 1.291.919,58 zł. Poniższe zestawienie przedstawia miejsce oraz rodzaj kosztów poniesionych na remonty.

Tabela nr 5 – Koszty remontów z podziałem na miejsce

Lp.	Wyszczególnienie	Ciepłownia Miejska 531	ZSC 532	Zarząd 535	Transp. i sprzęt 533	Razem 3+4+5+6
1	2	3	4	5	6	7
1.	Materiały	168 800,99	541 483,70	2 296,19	14 523,70	727 104,58
2.	Remonty zlecone	297 268,11	6 790,35	1 796,55	44 575,32	350 430,33
3.	Płace	83 294,23	95 584,43	0,00	0,00	178 878,66
4.	Składka ZUS płacona przez pracodawcę	16 584,34	18 921,67	0,00	0,00	35 506,01
5.	Ogółem	565 947,67	662 780,15	4 092,74	59 099,02	1 291 919,58

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

IX. Ochrona środowiska

Przedsiębiorstwo wywiązywało się z nałożonych na nie wymogów dotyczących ochrony środowiska. Łączne opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska za 2018 rok wyniosły 295 845,43 zł. W stosunku do roku 2017 nastąpił wzrost o 8,47%.

Tabela poniżej przedstawia informacje o zakresie korzystania ze środowiska przez przedsiębiorstwo i wynikających z tego tytułu wysokościach należnych opłat, w zestawieniu w latach 2015 - 2018.

Lp	Wyszczególnienie	2015r.	2016r.	2017r.	2018r.	Zmiana 2018/2017 [%]
1.	Benzo α -piren	5 107,55	5601,03	5 725,74	5 584,25	97,53
2.	Dwutlenek siarki	140 360,00	165 367,89	185 337,97	201 058,25	108,48
3.	Dwutlenek węgla	10 855,86	8 646,93	6 715,82	5 076,74	75,59
4.	Sadza	1 860,69	1 901,72	2 152,57	1 830,05	85,02
5.	Pyły	20 121,51	18 650,81	17 088,18	15 110,20	88,42
6.	Tlenek węgla	4 122,30	4 057,19	2 380,19	3 317,75	139,39
7.	Dwutlenek azotu	44 773,56	48 088,45	50 574,50	56 041,22	110,81
8.	Razem emisja do powietrza	227 201,47	252 314,02	269 974,97	288 018,46	106,68
9.	Emisja z silników	598,07	625,86	640,13	678,53	106,00
10.	Pobór wody ze studni głębinowej	1 903,89	2 264,20	2 120,22	7 148,44	337,16
11.	Ogółem opłaty za korzystanie ze środowiska	229 703,43	255 204,08	272 735,32	295 845,43	108,47
12.	Zużycie węgla [Mg]	33 483,1	36 716,4	37 534,2	36 607,4	97,53
13.	Wskaźnik poz. 8/poz. 12 (zł/t)	6,86	6,87	7,19	7,87	109,46

Wyliczenia opłat za emisję zanieczyszczeń pyłowo - gazowych wprowadzonych do powietrza z emitora Ciepłowni Miejskiej w Łomży dla poszczególnych lat wykazanych w tabeli zostały dokonane przy zastosowaniu tej samej metodologii obliczeniowej. Dla parametrów: benzo- α -piren, sadza korzystano ze wskaźników, dla pozostałych parametrów (z wyjątkiem dwutlenku węgla) wyliczenia dokonano na podstawie systemu monitorowania pomiarów ciągłych emisji do powietrza, zamontowanego na kominie ciepłowni.

Malejące opłaty za emisję dwutlenku węgla przedstawione w tabeli wynikają nie z faktycznej wielkości wyemitowanej do powietrza w danym roku rozliczeniowym, lecz z malejącej w latach wielkości przydziału emisji. Przydział ten wyniósł w roku 2017 – 23 158 Mg a w 2018 – 17 506 Mg.

Analiza danych w przedstawionej tabeli pozwala stwierdzić, że opłata łączna za korzystanie ze środowiska za 2018 rok jest wyższa o 8,47% w stosunku do roku 2017, przy zachowaniu jednakowych stawek opłat jednostkowych. Wpływ na łączną opłatę za korzystanie ze środowiska ma emisja

zanieczyszczeń do powietrza z emitora ciepłowni i istotny wzrost za pobór wody wynikający z wprowadzenia od 2018 roku opłata stałej. Wielkość opłaty stałej za wodę węgelną wynosi 5 069,44 PLN. Pozostałe składniki wchodzące w skład opłaty nie są znaczące i w sposób istotny nie decydują o łącznej opłacie za dany rok.

Zużycie miału węglowego w 2018 r było niższe o 926,8 Mg w stosunku do roku 2017, co stanowi 2,47% , jednak nie przełożyło się to na zmniejszenie emisji poszczególnych zanieczyszczeń do powietrza.

Różne rodzaje zanieczyszczeń zaznaczyły zwiększenie bądź zmniejszenie wielkości emisji, co spowodowane jest faktem, że kotły w Ciepłowni Miejskiej pracowały w odmiennej konfiguracji i z odmiennymi czasami eksploatacji. I tak zanotowano w roku 2018 obniżenie emisji pyłów o 11,58 % i benzopirenu o 2,47 %, przy wzroście tlenków siarki o 8,48 %, tlenku azotu o 10,81 % i tlenku węgla o 39,39 %. Znaczący wzrost emisji tlenku węgla jest wynikiem częstych zmian mocy kotła spowodowanych niestabilnymi warunkami pogodowymi, które z kolei wpływają na wahania parametrów eksploatacyjnych. System pomiaru ciągłego emisji rejestruje wszystkie stany pracy kotłów. Stężenie tlenku węgla wywarzającego się w procesie spalania zależne jest od jakości składu pierwiastkowego paliwa, zawsze niejednorodnego. Zawartość części lotnych, skład pierwiastkowy popiołów mają wpływ na procesy spalania zachodzące w komorze paleniskowej, w tym na reakcje wtórne w kotle polegające na redukcijnym wiązaniu sadzy i dwutlenku węgla prowadzącym do powstania wtórnego CO rejestrowanego przez system monitorowania emisji zanieczyszczeń.

Poniżej przedstawione zostały wielkości emisji poszczególnych zanieczyszczeń wprowadzanych do powietrza z emitora ciepłowni i wynikające z nich opłaty. Pokazano dane emisyjne za 2018 r. w porównaniu z rokiem 2017.

Zanieczyszczenie	Ilość [kg]		Zmiana 2018/2017 [%] (3/2)	Stawka [zł]		Opłata [zł]		Zmiana opłaty [%] (8/7)
	2017	2018		2017	2018	2017 (2*5)	2018 (3*6)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Benzo α- piren	15,014	14,643	97,53	381,36	381,36	5 725,74	5 584,25	97,53
Dwutlenek siarki	349 694,29	379 355,19	108,48	0,53	0,53	185 337,97	201 058,25	108,48
Dwutlenek węgla[Mg] Przydział	23 158	17 506	75,59	0,29	0,29	6 715,82	5 076,74	75,59
Sadza	1 464,33	1244,93	85,02	1,47	1,47	2 152,57	1 830,05	85,02
Pyły	48 823,38	43 172,01	88,42	0,35	0,35	17 088,18	15 110,20	88,42
Tlenek węgla	21 638,12	30 161,33	139,39	0,11	0,11	2 380,19	3 317,75	139,39
Dwutlenek azotu	95 423,58	105 738,15	110,81	0,53	0,53	50 574,50	56 041,22	110,81
Razem						269 974,97	288 018,46	106,68

Stawki opłat za poszczególne zanieczyszczenia nie uległy zmianie w porównywanych latach. Łączna opłata za emisję do powietrza wzrosła o 6,68 %.

Opłata za emisje do powietrza uiszczana jest na konto Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w terminie do 31.03.2019 r. za rok 2018.

Wzrost opłaty za pobór wody ze studni głębinowych wynika ze zmiany sposobu ustalania opłaty za korzystanie z wody, jaki obowiązuje od 2018 roku, wprowadzonego ustawą – Prawo wodne (Dz. U. poz. 1566 z późn. zm.). Obowiązują dwa rodzaje opłat:

- 1) - opłata stała za usługi wodne, która zostaje ustalona na podstawie art. 271 ust.2 ustawy
- 2) – opłata zmienna za faktyczną ilość pobranej wody podziemnej, obliczona zgodnie z art. 272 ust.1 cytowanej ustawy.

Opłata jest uiszczana na rzecz Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie Zarząd Zlewni w Ostrołęce po zakończeniu danego kwartału w roku.

IX. Finansowanie

Spółka w IV kw. minionego roku korzystała z kredytu na zakup węgla w kwocie 3.865.865,36 zł. Należności z tytułu sprzedaży energii ciepłej na ten dzień wynosiły 5.068.934 zł. Wysokie należności na ostatni dzień roku są uwarunkowane specyfiką naszego przedsiębiorstwa. Cała sprzedaż miesiąca grudnia wykazana jest w bilansie jako należności krótkoterminowe.

W wolne środki spółka gromadziła na lokatach bankowych z których uzyskała dodatkowe środki w wysokości 69.604,01 zł oraz inne przychody finansowe 4.188,00 zł (odsetki za nieterminowe opłacanie faktur, koszty upomnienia, odsetki od środków na rachunku).

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

Planowane inwestycje w 2018 r. zostały sfinansowane z dochodów własnych spółki. amortyzacji. Inwestycje przewidziane na lata 2019-2022 związane z przebudową źródła ciepła będą finansowane środkami pochodzącymi ze środków unijnych w postaci dotacji oraz dodatkowych środków zewnętrznych (pożyczka długoterminowa z NFOŚiGW).

X. Szczególne zdarzenia

Z dniem 1 stycznia 2018 roku została wprowadzona do rozliczeń z odbiorcami XVI Taryfa dla ciepła zatwierdzona Decyzją Prezesa URE z dnia 12.12.2017 roku nr OLB.4210.13.2017.JD i ogłoszona w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego z dnia 15.12.2017r. pod poz.4655. Obowiązywała ona przez cały 2018 rok. Taryfa ta zachowała w zasadzie ceny ciepła na tym samym poziomie.

Przedsiębiorstwo prowadziło również prace mające na celu wyłonienie najlepszego wykonawcę inwestycji pt. „Rozbudowa Ciepłowni Miejskiej w Łomży o kocioł wodny o mocy 12,5 MW z wykorzystaniem biomasy jako paliwa”. W wyniku przetargu wybrano firmę Enerstena z Litwy, która to firma zaoferowała cenę 22.496.164,80 zł. Inwestycja otrzymała dotację z NFOŚiGW w wysokości 9.843.750 zł. Projekt opiewał na kwotę 21.750.000 zł. Zawierał on jednak oprócz budowy kotła, budowę tzw. drugiego wyjścia mocy z ciepłowni, przebudowę sieci DN600, koszt dokumentacji projektowej oraz koszt usługi „inżyniera kontraktu”. Zadanie sieciowe polegało na wybudowaniu dodatkowej sieci ciepłowniczej DN350 bezpośrednio z ciepłowni. Drugim dodatkowym zadaniem było przebudowanie istniejącego wyjścia mocy DN600 w celu przeprowadzenia ww. inwestycji (kolizja). Zarząd zdecydował, że rozdzieli powyższe zadania na cztery przetargi. Jeden dotyczący budowy i przebudowy sieci ciepłowniczej, drugi na wykonanie dokumentacji projektowej, na usługę „inżyniera kontraktu” oraz budowę kotła biomasowego. W wyniku przetargów na sieci ciepłownicze wyłoniono dwóch wykonawców, którzy za obie inwestycje łącznie zaoferowali cenę równą 2.380.427,64 zł. Dokumentacja projektowa stanowiła kwotę 243.500 zł, zaś usługa „inżyniera kontraktu” na kwotę 364.870 zł. Z tego wynika, że Przedsiębiorstwo na całość inwestycji powinno przeznaczyć kwotę

25.484.962,44 zł łącznie. W związku z tym wynikła różnica 3.734.962,44 zł pomiędzy dofinansowaniem w postaci dotacji oraz pożyczki z NFOŚiGW, które to miały być źródłem finansowania ww. inwestycji, a łączną kwotą wynikającą ze wszystkich przeprowadzonych przetargów dotyczących tej inwestycji. Niedoszacowanie projektu w fazie przygotowawczej miało związek z lawinowo rosnącymi cenami usług budowlanych w Polsce. Okres bowiem od fazy przygotowania wniosku, poprzez jego ocenę oraz podpisanie umowy wyniósł ok 1 roku. Zarząd zdecydował się jednak rozpocząć inwestycję, a brakującą kwotę finansowania pokryć z amortyzacji oraz kredytu w rachunku bieżącym. W ocenie zarządu inwestycja ta powinna być zrealizowana ponieważ dzięki niej Spółka będzie produkowała energię ciepłą w ponad 30 % z OZE, co niewątpliwie wpłynie na obniżenie cen ciepła oraz dostosuje w tym udziale procentowym ciepłowni do nowych rygorystycznych norm emisji spalin po 2022 roku. Sytuacja ta jednak ma swoje odzwierciedlenie w postaci obniżenia wskaźników płynności. Wzrósł także w 2018 roku poziom wykorzystania kredytu w rachunku bieżącym, tym samym wskaźniki poziomu zadłużenia też wzrosły.

20 grudnia 2018 roku Spółka zawarła także umowę z NFOŚiGW na budowę układu kogeneracyjnego 3,2 MW w Ciepłowni Miejskiej w Łomży (tzw. II Etap rozbudowy i modernizacji) z przyznaną kwotą dotacji 18.876.922 zł. Cała kwota projektu opiewa na kwotę 46.480.00 mln zł. Zrealizowanie tego projektu pozwoli Przedsiębiorstwu na zwiększenie do ponad 60 % udziału produkcji ciepła z OZE i uniknięcie opłat związanych z emisją CO₂ oraz przysporzy nowych przychodów związanych z produkcją en. elektrycznej.

XI. Sytuacja majątkowa, finansowa i dochodowa

W zakresie aktywów majątek Spółki w 2018 roku w porównaniu z rokiem poprzednim zwiększył się o 4.266,6 tys. zł tj. o 7,76 % z czego:

- zwiększenie aktywów trwałych wyniosło 1.446,2 tys. zł. tj. o 3,37 %.
- wzrost majątku obrotowego wyniósł 2.820,4 tys. zł. co stanowi wzrost o 23,28% i spowodowany jest przede wszystkim zwiększeniem stanu zapasów o 3.443,4 tys. zł, spadkiem inwestycji krótkoterminowych o 1.206,3 tys. zł oraz wzrostem należności krótkoterminowych o 525,3 tys. zł.
- W zakresie pasywów będących źródłami źródła finansowania majątku nastąpiły zmiany w pozycjach:
- kapitały własne zmniejszyły się o 1.437,0 tys. zł. tj. o 3,19%. Stan ten jest spowodowany zwiększeniem kapitału zapasowego o 500,0 tys. zł., zmniejszeniem zysku netto o 55,7 tys. zł. oraz ze stratą z lat ubiegłych w wysokości 1.881,3 tys. zł, której pojawienie się zostało spowodowane pierwszorazowym dokonaniem długoterminowej wyceny rezerwy na nagrody jubileuszowe pracowników.
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania zwiększyły się o 5.703,6 tys. zł. tj. o 31,19%.

Decydujący wpływ na zwiększenie tej pozycji miały zwiększenie rezerw na świadczenia pracownicze w wysokości 1.751,0 tys. zł, oraz kredyt obrotowy w wysokości 3.865,9 tys. zł w 2018r. została rozwiązana rezerwa na zakup praw do emisji CO₂ w wysokości 600 tys. zł. oraz utworzona rezerwa na uzupełnienie ilości jednostek praw do emisji CO₂ w celu dokonania rozliczeń z Krajowym Ośrodkiem Bilansowania i Zarządzania Emisjami (KOBIZE) w wysokości 3,5 tys. zł.

Bilans-Aktywa					
L.p.	Wyszczególnienie	2018	2017	Różnica (3-4)	% wzrostu
1	2	3	4	5	6
A	Aktywa trwałe	44 332,3	42 886,2	1 446,1	3,37%
I	Wartości niematerialne i prawne	32,2	79,6	-47,4	-59,46%
II	Rzeczowe aktywa trwałe	43 886,5	42 259,8	1 626,7	3,85%
1.	Środki trwałe	43 150,3	42 017,0	1 133,3	2,70%
2	Środki trwałe w budowie	736,1	242,8	493,3	203,21%
V	Długoterminowe rozliczenia międz	413,5	546,8	-133,3	-24,37%
B	Aktywa obrotowe	14 934,6	12 114,1	2 820,5	23,28%
I	Zapasy	9 598,4	6 155,0	3 443,4	55,95%
1	Materiały	9 403,4	5 959,7	3 443,7	57,78%
5	Zaliczki na dostawy	0,0	0,2	-0,02	
II	Należności krótkoterminowe	5 246,4	4 721,1	526,3	11,13%
3	Należności od pozostałych jednostek	5 246,4	4 721,1	526,3	11,13%
a)	z tyt. dostaw i usług	5 068,9	4 462,4	606,5	13,59%
b)	z tyt. Podatków	0,0	75,4	-75,4	-100,00%
c)	Inne	177,5	183,3	-5,8	-3,70%
III	Inwestycje krótkoterminowe	31,6	1 237,9	-1 206,3	-97,44%
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57,9	0,00	57,9	
	AKTYWA RAZEM	59 266,9	55 000,3	4 266,6	7,76%

Bilans Pasywa					
L.p.	Wyszczególnienie	2018	2017	Różnica (3-4)	% wzrostu
1	2	3	4	5	6
A	Kapitał własny	35 274,90	36 711,80	-1 436,90	-3,91%
I	Kapitał podstawowy	22 021,50	22 021,50	0,00	0,00%
II	Kapitał zapasowy	13 429,50	12 929,50	500,00	3,87%
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 881,3	0,0	-1 881,3	
VI	Zysk netto	1 705,20	1 760,80	-55,60	-3,16%
B	Zobowiązania i rezerwy	23 992,10	18 288,40	5 703,70	31,19%
I	Rezerwy na zobowiązania	3 858,70	2 711,20	1 147,50	42,32%
1	Rezerwa z tyt. odr. podatku dochodowy	15,30	22,30	-7,00	-31,39%
2,3	Rezerwa na świadczenia emerytalne, inne	3 839,90	2 688,90	1 151,00	42,81%
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	3,50	-3,50	-100,00%
III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 413,40	3 051,60	5 361,80	175,70%
3	Wobec pozostałych jednostek	8 222,10	2 859,00	5 363,10	187,59%
c)	inne zobowiązania finansowe	4,40	21,00	-16,60	-79,05%
d)	z tyt. dostaw i usług	2 309,20	1 289,50	1 019,70	79,08%
g)	z tyt. Podatków	1 485,80	746,90	738,90	98,93%
h)	z tyt. Wynagrodzeń	222,30	288,00	-65,70	-22,81%
i)	Inne	334,50	513,40	-178,90	-34,85%
3	Fundusze specjalne	191,20	192,60	-1,40	-0,73%
IV	Rozliczenia międzyokresowe	11 720,00	12 522,20	-802,20	-6,41%
	PASYWA RAZEM	59 266,90	55 000,30	4 266,60	7,76%

Ze sporządzonego bilansu wynika obraz sfinansowania majątku Spółki kapitałami własnymi

Tabela nr 6 – Kapitały

Wyszczególnienie	2018	2017	2016	2015
1) Kapitały własne	35 274,86	36 711,88	35 942,26	35 542,09
2) Majątek trwały ogółem	44 332,35	42 886,19	43 304,18	44 606,91
3) Pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym	80%	86%	83%	80%
4) Majątek obrotowy	14 934,58	12 114,16	11 583,83	11 235,43
5) Pokrycie majątku obrotowego kapitałami własnymi	2,36	3,03	3,10	3,16
6) Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8 413,35	3 051,62	3 001,12	3 872,00
7) Pokrycie majątku obrotowego zobowiązaniami krótkotermin. i funduszami specjalnymi	56,3	25,2	25,9	34,5
8) Rezerwy na podatek dochodowy, świadczenia pracownicze i inne	3 858,70	2 711,19	2 362,14	2 152,66
9) Aktywa	59 266,93	55 000,36	54 888,01	55 842,34

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

Udział kapitałów własnych w finansowaniu aktywów trwałych wyniósł: 2015 r. 80%, 2016 r 83%, 2017 r. 86%., 2018r 80%

Spowodowane to zostało tym, że zakres robót inwestycyjno-modernizacyjnych był znacznie wyższy od odpisu amortyzacyjnego.

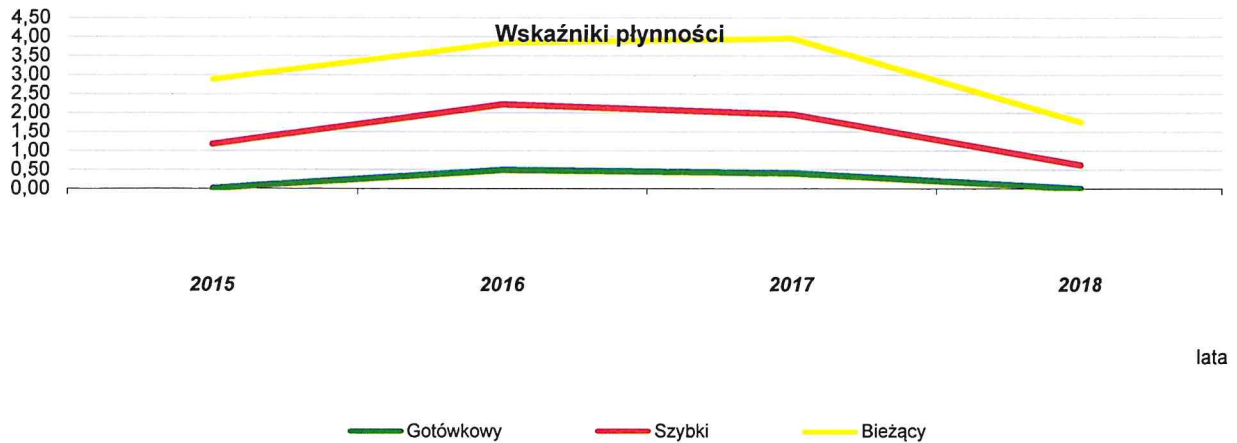
Tabela nr 7 - Wskaźniki rentowności

Wyszczególnienie	2018	2017	2016	2015
Rentowność sprzedaży brutto (zysk brutto/przychody ze sprzedaży)	7,12	6,78	5,64	7,35
Rentowność sprzedaży netto (ROS)	5,68	5,82	4,90	6,01
Rentowność majątku Zysk netto/aktywa (ROI)	2,88	3,20	2,72	3,12
Rentowność kapitałów własnych (ROE)	4,83	4,80	4,15	4,90

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

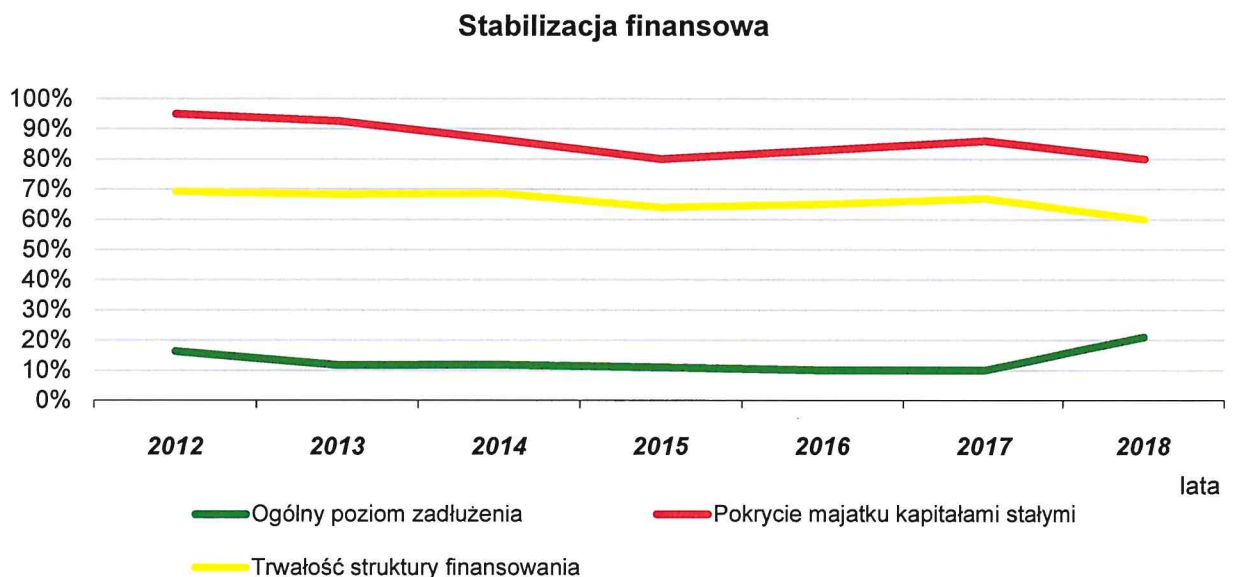
Tabela nr 8- Wskaźniki płynności finansowej Spółki

Wyszczególnienie	2018	2017	2016	2015
a) gotówkowy	0,004	0,406	0,496	0,009
b) szybki	0,627	1,953	2,220	1,180
c) bieżący	1,775	3,970	3,860	2,902



Stabilizację finansową na przestrzeni 4 lat ilustrują następujące wskaźniki:

Wyszczególnienie	2018	2017	2016	2015
Ogólny poziom zadłużenia	21%	10%	10%	11%
Pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym	80%	86%	83%	80%
Trwałość struktury finansowania	60%	67%	65%	64%



Ogólny poziom zadłużenia 21% Spółki jest wynikiem utworzonej rezerwy w 2002r. na świadczenia pracownicze zgodnie ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości art. 28 ust. 1 pkt. 9 oraz MRS nr 19, obecnie obowiązujący standard polski KSR 6 „Świadczenia pracownicze” oraz wykorzystanym kredytem w rachunku bieżącym.

Na dzień 01.01.2018r. rezerwy wynosiły:	
- odprawy emerytalne	1 477 891,46
- nagrody jubileuszowe	610 996,13
Razem	2 088 887,59

W roku 2018 wypłacono	728 894
z tego:	
- odprawy emerytalne	200 721
- nagrody jubileuszowe	528 173

Na dzień 31.12.2018 r. utworzono rezerwy na :	
- odprawy emerytalne	62 888
- na nagrody jubileuszowe	1 688 079
- na uzupełnienie brakujących praw do emisji CO ₂ , które zostaną otrzymane w 2019r	3 513,78
i rozwiązano na zakup praw CO ₂	600 000

Na dzień 31.12.2018 r. rezerwy wynoszą:	3 858 701,37
z tego:	
odprawy emerytalne	1 540 779,46
nagrody jubileuszowe	2 299 075,13
prawa do emisji CO ₂	3 513,78
odroczony podatek dochodowy	15 333,00

Spółka tworząc rezerwy opierała się na sporządzonym raporcie aktuarialnym według stanu na 31.12.2018r.

Wartość początkowa środków trwałych wg cen nabycia będących w dyspozycji Spółki na dzień 31.12.2018 r. wynosi	- 127 754 805,57
Umorzenie środków trwałych na 31.12.2018 r.	- 84 604 429,70
Wartość netto środków trwałych na 31.12.2018 r.	- 43 150 375,87

Na koniec 2018r. środki trwałe umorzone były w 66,22%.

Umorzenie w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

- budynki i budowle	- 56,06%
- urządzenia techniczne i maszyny	- 82,44%
- środki transportowe	- 77,56%
- pozostałe	- 90,10%

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

XII. Realizacja strategii i najważniejszych celów przedsiębiorstwa.

Cele te przyjęte w Planie finansowo - rzeczowym na 2018 rok (punkt III) zostały określone następująco:

1. Kontynuacja prac nad przygotowaniem wniosku o dotację z działania 1.6.1 Wysokosprawna kogeneracja.
2. Otrzymanie promesy Koncesji na produkcję en. elektrycznej oraz Przystąpienie do Aukcji OZE w przypadku otrzymania dotacji j.w..
3. Rozstrzygnięcie przetargu na budowę kotła wodnego 12,5 MW opalanego biomasą leśną.
4. Utrzymanie urządzeń technologicznych oraz infrastruktury technicznej Ciepłowni Miejskiej w Łomży w pełnej sprawności technicznej, zapewniającej wysoką sprawność energetyczną i pewność dostaw ciepła.
5. Przebudowa sieci ciepłowniczej w celu doprowadzenia energii ciepłej do potencjalnych nowych Odbiorców.
6. Optymalizacja strat na przesył energii ciepłej poprzez II Etap wdrożenie i wykorzystywanie do sterowania pracy sieci ciepłowniczej i Ciepłowni – oprogramowania komputerowego do automatycznej, zdalnej regulacji i podglądu parametrów pracy - firmy Control.
7. Utrzymanie w pełnej sprawności oraz dostosowanie do nowych przepisów prawnych urządzeń węzłów ciepłych wraz z układami pomiarowo-rozliczeniowymi.
8. Optymalne wykorzystanie posiadanych zasobów ludzkich i materialnych do realizacji misji i celów strategicznych Spółki.
9. Poprawa warunków pracy i bezpieczeństwa załogi.

Realizacji poszczególnych celów przedsiębiorstwa w 2018 roku zostały przyporządkowane konkretne zadania do wykonania ujęte w zestawieniu zbiorczym do Planu Rzeczowo-Finansowego. W tym samym układzie przedstawiono rozliczenie poszczególnych przedsięwzięć w rozbiciu na charakter przedsięwzięcia (remont, modernizacje, inwestycje) oraz obszar działalności przedsiębiorstwa (wytwarzanie, przesył i dystrybucja, pozostałe działalności).

Ad. 1

Cel został zrealizowany poprzez złożenie wniosku do NFOŚiGW, który osiągnął pozytywny wynik oceny merytorycznej. Kwota dofinansowania wyniosła 18.876.922 zł a cały projekt zamknął się kwotą 46.480.000 zł. Zarząd zawarł z NFOŚiGW umowę dotyczącą tego przedsięwzięcia 20 grudnia 2018 roku. Jest to kolejny etap na drodze do przystosowania naszego źródła ciepła do nowych wymogów emisji spalin po 2022 roku. Zwiększy on także o ok 30 % udział produkcji ciepła z OZE w naszym Przedsiębiorstwie i niewątpliwie przyczyni się do obniżenia kosztów produkcji ciepła.

Ad. 2

Przedsiębiorstwo wystąpiło do Urzędu Regulacji Energetyki z wnioskiem o uzyskanie promesy koncesji na produkcję energii elektrycznej, jednak proces związany z jej udzieleniem nadal trwa, choć jako Spółka dokonaliśmy wszystkich niezbędnych czynności wymaganych przez organ regulacyjny w tej sprawie. Obecnie oczekujemy na wynik postępowania.

Przedsiębiorstwo w 2018 roku uzyskało także zaświadczenia z Urzędu Regulacji Energetyki w sprawie możliwości przystąpienia do tzw. aukcji OZE. Zaświadczenie obowiązuje przez okres 12 miesięcy. W 2018 roku URE zorganizowało po raz pierwszy w historii aukcje OZE w listopadzie. Spółka przystąpiła do niej, jednak bez powodzenia. Zaoferowana przez nas cena za MWh była wyższa od jedynej oferty która wygrała tą aukcję. Zainteresowanie aukcją w naszym koszyku było bardzo małe. Rząd polski przeznaczył na ten cel bardzo duży wolumen tj. 57.699.309 MWh i kwotę 24.929.301.412 zł z czego wykorzystano zaledwie 972.000 MWh oraz kwotę 388.000.000 zł. tj. ok 1,6 %. Całe wydarzenie

mające miejsce podczas tej aukcji (AZ/7/2018) jest dość zaskakujące bowiem wygrała ją tylko jedna firma. Żeby w ogóle aukcja się odbyła powinno do niej przystąpić co najmniej trzech oferentów. Skoro się rozstrzygnęła to oznacza że wymagana ilość ofert miała jednak miejsce w tej sytuacji. Fakt, że wygrała tylko jedna oferta oznacza, że wolumen jaki zawierała był bliski 80% wszystkich przystępujących do aukcji ofert. Regulamin aukcji zakłada bowiem, że w przypadku kiedy do aukcji przystępuje mniejsza ilość oferowanego wolumenu niż przewiduje to sama aukcja, to nie mogą wygrać wszyscy oferenci, a tylko ci, których wolumen nie przekroczy łącznie wartość wspomnianych wyżej 80% oferowanego wolumenu.

Ad.3

Realizacja celu dokonała się w 20 października, kiedy to Zarząd podpisał umowę z firmą Enerstena z Litwy na realizację przedmiotowej inwestycji.

Ad.4

Cel ten był realizowany poprzez remonty zarówno części układów technologicznych Ciepłowni Miejskiej jak również infrastruktury i urządzeń towarzyszących związanych z wytwarzaniem ciepła. W ciepłowni wykonano także inwestycję polegającą na budowie drugiego rezerwowego wyjścia mocy ciepłej, która to inwestycja poprawia bezpieczeństwo dostaw energii ciepłej do naszych odbiorców. Wykonano także niezbędną do wykonania inwestycji polegającej na budowie kotła biomasowego, modernizację głównego wyjścia mocy ciepłej z ciepłowni. Obie te inwestycje pochłonęły ok 80% całych nakładów na zrealizowanie tego celu.

Pozostałe prace były mniej kosztowne i mające mniejszy wpływ na sprawność całego układu technologicznego jednak z uwagi na ich ilość również pochłonęły niemałe środki finansowe. Bieżące remonty są niezbędne do zapewnienia pełnej sprawności ciepłowni jako całości, a tym samym ciągłości dostaw energii ciepłej dla mieszkańców Łomży.

Ad. 5

Cel ten był realizowany głównie poprzez wykonanie zadań zgodnie z przyjętym planem rzeczowo - finansowym, w 2018 wykonano szereg nowych przyłączy na łączną wartość mocy zamówionej 2,4 MW.

Ad. 6

Cel ten był realizowany poprzez wdrożenie systemu zdalnego sterowania siecią ciepłą i ciepłownią – tzw. telemetria. Dzięki tej inwestycji, która zakończyła się w 2018r. wyposażeniem ok 90 % węzłów ciepłych w niezbędną aparaturę techniczną, przedsiębiorstwo uzyska zdalny dostęp online do każdego urządzenia w węźle, jest w stanie przeprowadzić zdalne automatyczne odczyty parametrów pracy węzłów, dokonać szeregu sterowań zdalnych oraz osiągnęła wiele innych dodatkowych możliwości pozwalających na optymalizację pracy sieci ciepłowniczej. Dzięki m.in tej inwestycji Przedsiębiorstwo zdołało obniżyć straty na przesył do poziomu ok. 12%.

Ad. 7

Zadania służące realizacji tego celu polegały na modernizacji i remoncie istniejących węzłów dla utrzymania ich w pełnej sprawności technicznej zapewniającej odpowiedni komfort odbiorcom w zakresie dostawy ciepła dla potrzeb ogrzewania jak też ciepłej wody użytkowej i wentylacji mechanicznej. Do tego zakresu należy też utrzymanie sprawności i legalizacja układów pomiarowo-rozliczeniowych oraz układu zdalnego monitoringu.

Ad. 8

Zasadniczym zadaniem własnych służb eksploatacyjnych jest bieżące utrzymanie urządzeń do wytwarzania ciepła oraz przesyłu i dystrybucji w pełnej sprawności. Do tego zakresu prac została też

dostosowana struktura zatrudnienia, głównie w Dziale Eksploatacji Sieci i Węzłów. Służby eksploatacyjne biorąc pod uwagę ich fachowość i możliwości, były wykorzystane do prac modernizacyjno-inwestycyjnych w ramach przyjętych celów danego roku.

Ad. 9

Realizacji tego celu służy większość zadań realizowanych w ramach corocznych planów i to we wszystkich zakresach tzn.: inwestycji, modernizacji, remontów oraz zakupów. Utrzymanie w pełnej sprawności urządzeń techniczno-technologicznych jest warunkiem bezpiecznej eksploatacji, pracy i poprawy jej komfortu.

W 2018 r. ze zrealizowanych zadań w tym zakresie należałoby wyróżnić system zdalnego sterowania i monitoringu sieci ciepłowniczej i węzłów cieplnych.

PREZES ZARZĄDU

Radosław Żegalski