



**INFRASTRUKTURA
I ŚRODOWISKO**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
FUNDUSZ SPÓJNOŚCI



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

z działalności za 2019 rok

Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej

Spółka Akcyjna w Tarnowie



Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna z siedzibą w Tarnowie przy ul. Siennej 4 – spełniając obowiązki wynikające z art. 49 ust. 1, 2, 3 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości [j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 330 ze zmianami] oraz art. 393, 395 §2 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych [j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 1030 ze zmianami] składa sprawozdanie z działalności Spółki za okres:

od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

SPIS TREŚCI

I.	WSTĘP	I-1
I.1.	<i>Rys historyczny</i>	<i>I-1</i>
I.2.	<i>Struktura własnościowa</i>	<i>I-1</i>
I.3.	<i>Zakres działalności gospodarczej</i>	<i>I-2</i>
I.4.	<i>Organy Spółki</i>	<i>I-3</i>
II.	ŹRÓDŁA CIEPŁA I SIECI CIEPŁOWNICZE	II-1
II.1.	<i>Źródła ciepła</i>	<i>II-1</i>
II.2.	<i>Sieci ciepłownicze</i>	<i>II-4</i>
III.	STAN TECHNICZNY URZĄDZEŃ ENERGETYCZNYCH	III-1
III.1.	<i>Stan techniczny źródeł ciepła</i>	<i>III-1</i>
III.2.	<i>Stan techniczny sieci i węzłów cieplnych</i>	<i>III-3</i>
IV.	AKTYWNOŚĆ INWESTYCYJNA SPÓŁKI	IV-1
IV.1.	<i>Rzeczowe i finansowe wykonanie inwestycji planowanych na rok 2017</i>	<i>IV-1</i>
IV.2.	<i>Zamierzenia na lata następne</i>	<i>IV-8</i>
V.	ODZIAŁYWANIE NA ŚRODOWISKO NATURALNE	V-1
V.1.	<i>Rodzaje i ilości gazów i pyłów emitowanych do powietrza</i>	<i>V-1</i>
V.2.	<i>Pomiary zanieczyszczeń wprowadzanych do powietrza</i>	<i>V-1</i>
V.3.	<i>System handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych</i>	<i>V-3</i>
V.4.	<i>Świadectwa efektywności energetycznej</i>	<i>V-3</i>
VI.	SPRZEDAŻ CIEPŁA I ENERGII ELEKTRYCZNEJ	VI-1
VI.1.	<i>Ceny ciepła</i>	<i>VI-1</i>
VI.2.	<i>Moc zamówiona, powierzchnia objęta dostawą ciepła</i>	<i>VI-2</i>
VI.3.	<i>Wykonanie sprzedaży ciepła i energii elektrycznej</i>	<i>VI-5</i>
VII.	ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE	VII-1
VII.1.	<i>Zatrudnienie</i>	<i>VII-1</i>
VII.2.	<i>Wynagrodzenie</i>	<i>VII-2</i>
VII.3.	<i>Działalność socjalna</i>	<i>VII-3</i>
VIII.	KONTROLE ZEWNĘTRZNE	VIII-1
IX.	OBJAŚNIENIA ODCHYLEŃ OD PLANU RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ORAZ PLANU WYKONANIA KOSZTÓW	IX-1
X.	POZOSTAŁE INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	X-1
X.1.	<i>Wybrane wskaźniki analizy finansowej</i>	<i>X-1</i>
X.2.	<i>Pozostałe informacje o Spółce</i>	<i>X-4</i>

I. WSTĘP

I.1 Rys historyczny

W dniu 26 sierpnia 1994 r., zawiązana została spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, pod firmą „Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością”.

W momencie zawiązania Spółki wszystkie udziały w kapitale zakładowym objęte zostały przez Gminę Miasta Tarnowa.

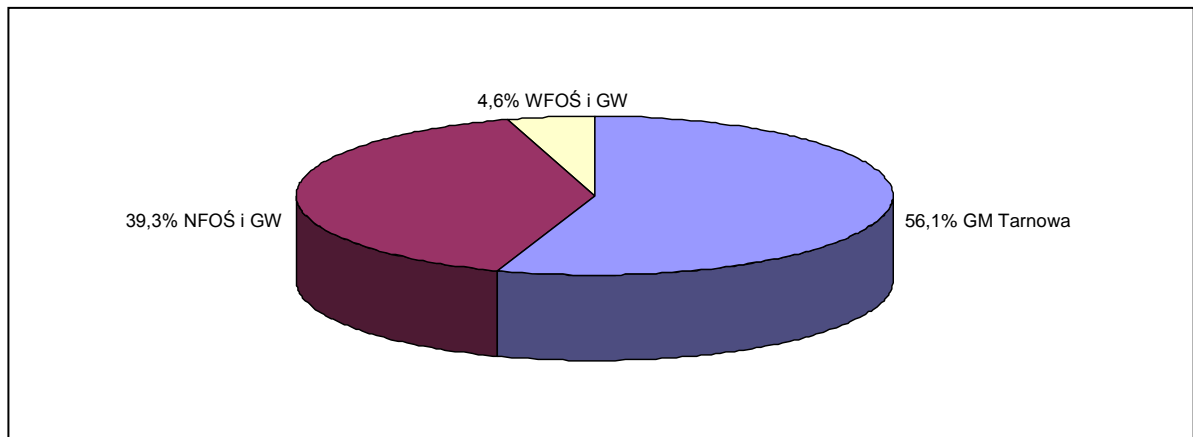
W roku 1997 do Spółki przystąpił Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie, a w 2001 r. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą z dnia 1 lutego 2005 r. przekształciło Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. W dniu 1 czerwca 2005 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, na posiedzeniu niejawnym wydał postanowienie o wpisaniu „MIEJSKIEGO PRZEDSIĘBIORSTWA ENERGETYKI CIEPLNEJ” SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Tarnowie do Rejestru Przedsiębiorców. Wpisu dokonano w dniu 2 czerwca 2005 r. pod numerem KRS 0000232646.

I.2 Struktura własnościowa

W okresie objętym sprawozdaniem Zarządu z działalności nie zachodziły żadne zmiany w strukturze własnościowej Spółki. Na dzień 31 grudnia 2019 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 45.766.602 zł. i dzielił się na 45.766.602 imiennych akcji o wartościach nominalnych 1,00 zł za każdą akcję. Akcje Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Tarnowie były w posiadaniu:

- a. *Gminy Miasta Tarnowa*** – o wartości nominalnej 25.681.602 zł;
- b. *Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie***
– o wartości nominalnej 2.085.000 zł;
- c. *Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej***
– o wartości nominalnej 18.000.000 zł.

Wykres I - Struktura kapitału zakładowego MPEC S.A. w Tarnowie na dzień 31.12.2019 r.



I.3 Zakres działalności gospodarczej

Przedmiot działalności Spółki zawarty w Statucie Spółki jest zgodny z klasyfikacją obowiązującą w Unii Europejskiej. Działalność Spółki w podstawowych obszarach regulują przepisy prawa energetycznego. Zgodnie z zapisami tej ustawy, działalność prowadzona jest zgodnie z udzielonymi Spółce koncesjami. Na podstawie decyzji Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Spółce udzielono następujących koncesji:

- na wytwarzanie ciepła – z terminem ważności do dnia 31 grudnia 2030 r.
- na przesyłanie i dystrybucję ciepła – z terminem ważności do dnia 31 grudnia 2030 r.
- na obrót ciepłem – z terminem ważności do dnia 31 grudnia 2030 r.
- na wytwarzanie energii elektrycznej z terminem ważności do dnia 14 lipca 2027 r.

W 2018 r. Prezes Urzędu Regulacji Energetyki udzielił Spółce promes zmiany koncesji:

- na wytwarzanie ciepła w jednostce kogeneracji stanowiącej instalację odnawialnego źródła energii – instalację termicznego przekształcania odpadów – z terminem do dnia 30 czerwca 2023 r.
- na wytwarzanie energii elektrycznej w jednostce kogeneracji stanowiącej instalację odnawialnego źródła energii – instalację termicznego przekształcania odpadów – z terminem do dnia 30 czerwca 2023 r.

I.4 Organy Spółki**Walne Zgromadzenie**

W okresie objętym sprawozdaniem Zarządu, tj. od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. odbyły się dwa Walne Zgromadzenia.

W dniu 15 maja 2019 r. w siedzibie Spółki odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które:

- 1) zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2018 rok,
- 2) zatwierdziło sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.,
- 3) dokonało podziału zysku za rok obrotowy 2018,
- 4) udzieliło Prezesowi Zarządu, Wiceprezesowi Zarządu oraz Członkowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.,
- 5) zatwierdziło sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.,
- 6) udzieliło członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków za rok obrotowy 2018.

W dniu 11 grudnia 2019 r. w siedzibie Spółki odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które:

- 1) zatwierdziło Plan techniczno-ekonomiczny Spółki na rok 2020.
- 2) zatwierdziło „Ewaluację Strategii Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Tarnowie na lata 2016-2030”.

Rada Nadzorcza

W okresie objętym sprawozdaniem Zarządu, tj. od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. w siedzibie Spółki odbyło się trzynaście posiedzeń Rady Nadzorczej, na których podjęto łącznie 67 uchwał.

Na dzień 1 stycznia 2019 r. w skład Rady Nadzorczej Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Tarnowie wchodziły następujące osoby:

- | | |
|-----------------------------|--|
| ▪ Pan Roman Ciepiela | – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa,
Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| ▪ Pani Paulina Macherzyńska | – przedstawiciel NFOŚiGW, Zastępca
Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| ▪ Pan Roman Kusek | – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa |
| ▪ Pani Sylwia Sulima | – przedstawiciel NFOŚ i GW |

- Pani Beata Baran – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa
- Pani Aleksandra Dańda – przedstawiciel pracowników,
Sekretarz Rady Nadzorczej
- Pan Andrzej Siedlik – przedstawiciel pracowników

W dniu 15 stycznia 2019 roku uchwałą nr A/3/6/2019 Zarząd Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej odwołał z pełnienia funkcji Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej Panią Paulinę Macherzyńską i powołał na Zastępcę Przewodniczącego Panią Katarzynę Sionek.

Na dzień 15 stycznia 2019 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- Pan Roman Ciepiela – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa,
Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Katarzyna Sionek – przedstawiciel NFOŚiGW, Zastępca
Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Pan Roman Kusek – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa
- Pani Sylwia Sulima – przedstawiciel NFOŚ i GW
- Pani Beata Baran – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa
- Pani Aleksandra Dańda – przedstawiciel pracowników,
Sekretarz Rady Nadzorczej
- Pan Andrzej Siedlik – przedstawiciel pracowników

Z dniem 20 lutego 2019 roku Pan Roman Ciepiela złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Tarnowie. W związku ze złożoną rezygnacją Gmina Miasta Tarnowa Zarządzeniem nr 127/2019 Prezydenta Miasta Tarnowa z dnia 21 marca 2019 roku powołała z dniem 22 marca 2019 roku Pana Piotra Augustyńskiego do pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Tarnowie.

Na dzień 22 marca 2019 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- Pan Piotr Augustyński – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa,
Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Katarzyna Sionek – przedstawiciel NFOŚiGW, Zastępca
Przewodniczącego Rady Nadzorczej

- Pan Roman Kusek – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa
- Pani Sylwia Sulima – przedstawiciel NFOŚ i GW
- Pani Beata Baran – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa
- Pani Aleksandra Dańda – przedstawiciel pracowników,
Sekretarz Rady Nadzorczej
- Pan Andrzej Siedlik – przedstawiciel pracowników

W dniu 17 czerwca 2019 roku uchwałą nr A/37/4/2019 Zarząd Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w miejsce Pani Sylwii Sulima powołał w skład Rady Nadzorczej Panią Inez Ratańską.

Na dzień 17 czerwca 2019 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- Pan Piotr Augustyński – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa,
Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Katarzyna Sionek – przedstawiciel NFOŚiGW, Zastępca
Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Pan Roman Kusek – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa
- Pani Inez Ratańska – przedstawiciel NFOŚ i GW
- Pani Beata Baran – przedstawiciel Gminy Miasta Tarnowa
- Pani Aleksandra Dańda – przedstawiciel pracowników,
Sekretarz Rady Nadzorczej
- Pan Andrzej Siedlik – przedstawiciel pracowników

Wyżej wymienione osoby pełniły funkcje do 31 grudnia 2019 roku.

Zarząd Spółki

W okresie objętym sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki, tj. od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. w skład Zarządu Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Tarnowie wchodziły niżej wymienione osoby:

- Pan Krzysztof Rodak – Prezes Zarządu
- Pan Tadeusz Sieńczak – Wiceprezes Zarządu
- Pani Beata Jagoda – Członek Zarządu.

II. ŹRÓDŁA CIEPŁA I SIECI CIEPŁOWNICZE

II.1. Źródła ciepła

Na dzień 31.12.2019 r. Spółka eksploatowała 9 własnych źródeł ciepła.

Tabela II-1.1 Charakterystyka poszczególnych źródeł ciepła

Nr poz.	Nazwa adres źródła	Charakter pracy (rodzaj źródła)	Rodzaj paliwa	Moc zainstalowana
1.	„Piaskówka” Tarnów, ul. Spokojna 67	– zdalaczynne – skojarzone	węgiel miał gaz/olej	145,200 MW _t 4,000 MW _e
2.	„Żabno” Żabno, ul. 3-Maja	– zdalaczynne – ciepłne	gaz	0,540 MW _t
3.	„Niedomice I” Niedomice, ul. Osiedle 18	– zdalaczynne – ciepłne	gaz	0,808 MW _t
4.	„Niedomice II” Niedomice, ul. Osiedle 22	– zdalaczynne – ciepłne	gaz	0,315 MW _t
	Razem zdalaczynne			146,863 MW_t 4,000 MW_e
5.	„Dwernickiego” Tarnów, ul. Dwernickiego 10A	– lokalne – ciepłne	gaz	0,120 MW _t
6.	„Z-d Kamy III” Tarnów, ul. Konarskiego 2 B	– lokalne – ciepłne, parowe	gaz	0,570 MW _t
7.	„Kasyno” Tarnów, ul. Kwiatkowskiego 20	– lokalne – uzupełniające ccw	gaz	0,035 MW _t
8.	„Z-d Kamy I” Tarnów, ul. Konarskiego 2	– lokalne – uzupełniające ccw	gaz	0,105 MW _t
9.	„Z-d Kamy II” Tarnów, ul. Konarskiego 2 B	– lokalne – uzupełniające ccw	gaz	0,215 MW _t
	Razem lokalne			1,045 MW_t
	Ogółem źródła ciepła			147,908 MW_t 4,000 MW_e

Moc zainstalowana źródeł ciepła Spółki na dzień **31.12.2019 r.** wynosiła **147,908 MW_t i 4,000 MW_e**, z czego na poszczególne rodzaje źródeł ciepła przypada:

- źródła zdalaczynne: 146,863 MW_t i 4,000 MW_e
- źródła lokalne: 1,045 MW_t

Spółka zakupuje moc termiczną w ECII Grupa Azoty S.A., moc zainstalowana wężła odbiorczego przy ulicy Kwiatkowskiego 8 wynosi **30,000 MW_t**.

Tabela II-1.2 Bilans mocy termicznej Miejskiej Sieci Ciepłowniczej na dzień 31.12.2019.

Wyszczególnienie	Moc zainstal.	Moc zam. c.o.	Moc zam. wentyl.	Moc zam. c.c.w.	Moc zam. podgrz. wody baseny	Razem moc zam. przez odbiorców	Potrzeby własne Spółki	Ogółem moc wykorzyst.	Stopień wykorzystania mocy
	MW _t	MW _t	MW _t	MW _t	MW _t	MW _t	MW _t	MW _t	%
Źródła własne i zakup ciepła	175,555	125,5034	17,2017	23,8822	0,8737	167,4610	1,479	168,9400	96,23

*Uwzględniono moc zainstalowaną kotłowni gazowych c.c.w. pracujących jako źródła uzupełniające („Kasyno” ul. Kwiatkowskiego 20, „Z-d Karny I” ul. Konarskiego 2, „Z-d Karny II” ul. Konarskiego 2 B).

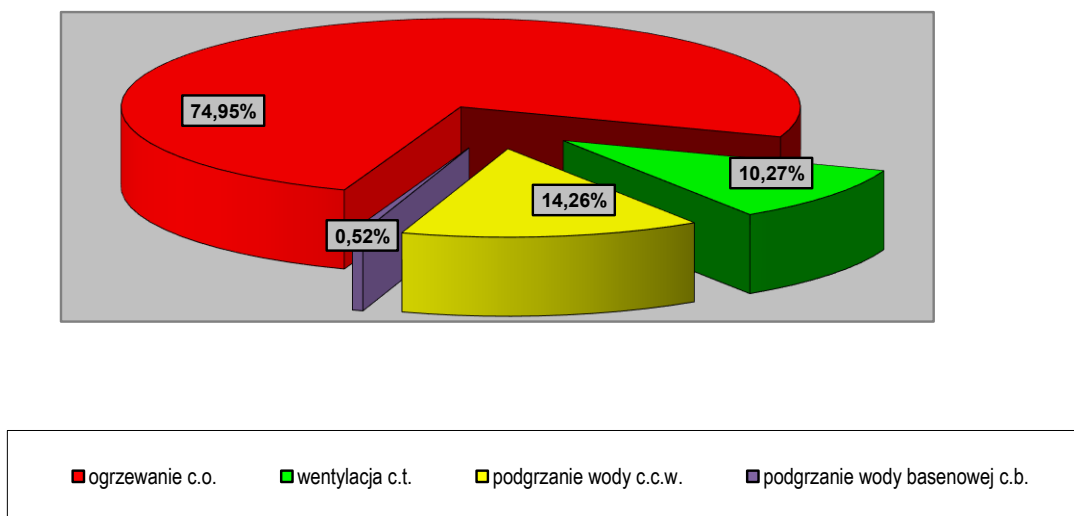
Potrzeby cieplne odbiorców w 82,91% zaspokajane były ze źródła EC Piaskówka, pozostałe 17,09% ciepłem zakupionym w Grupie Azoty S.A.

Stopień wykorzystania zainstalowanej mocy termicznej źródeł ciepła zasilających Miejską Sieć Ciepłowniczą na dzień 31.12.2018 roku kształtuje się na poziomie 96,23%.

Moc termiczna zamówiona odbiorców zasilanych z Miejskiej Sieci Ciepłowniczej na koniec okresu sprawozdawczego wynosi ogółem **167,4610 MW_t**, z czego przypada na:

ogrzewanie budynków (c.o.): **125,5034 MW_t** tj. **74,95% mocy zamówionej**
 wentylacja (c.t.): **17,2017 MW_t** tj. **10,27% mocy zamówionej**
 podgrzanie wody wodociągowej (c.c.w.): **23,8822 MW_t** tj. **14,26% mocy zamówionej**
 podgrzanie wody basenowej (c.b.): **0,8737 MW_t** tj. **0,52% mocy zamówionej**

Wykres II-1.3 Struktura mocy termicznej zamówionej przez odbiorców wg stanu na dzień 31.12.2019 roku



Wykres II-1.4 Stopień wykorzystania mocy termicznej w Miejskiej Sieci Ciepłowniczej lata 1998 - 2019

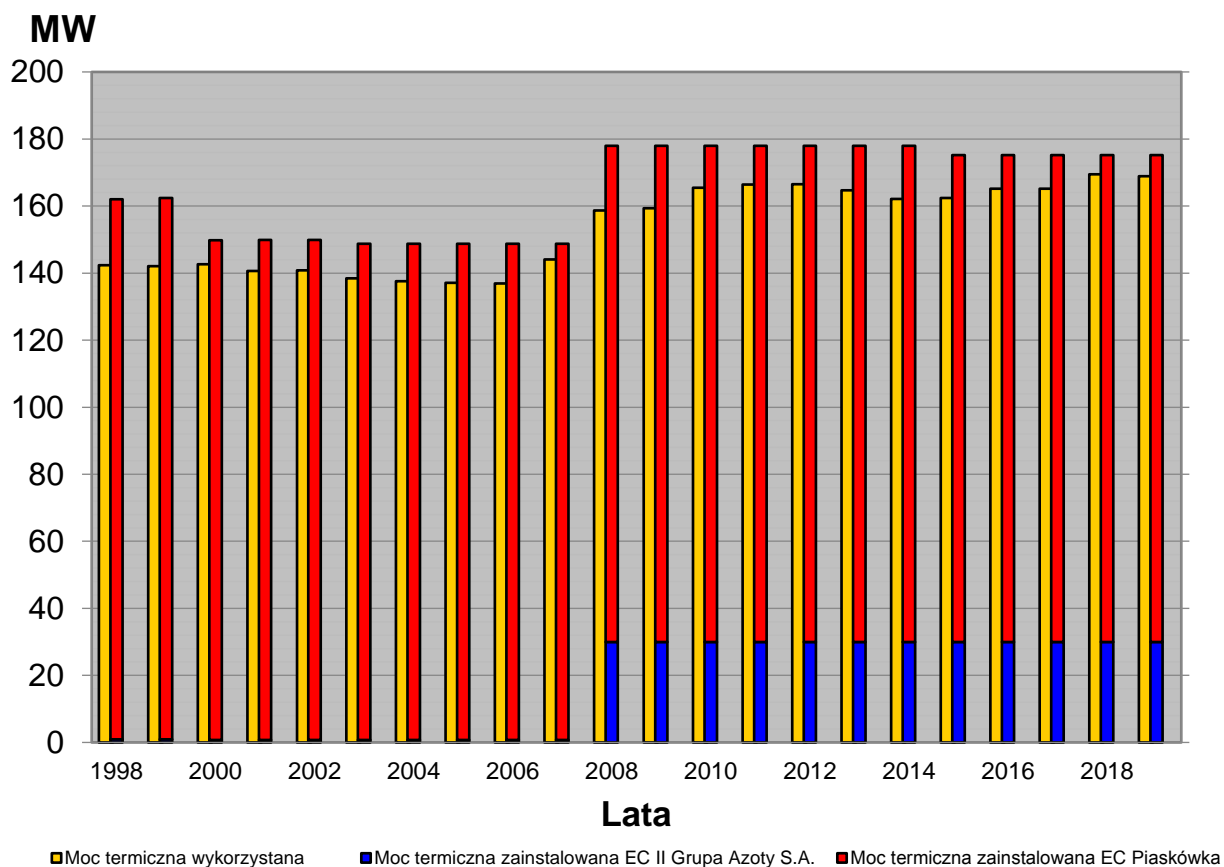


Tabela II-1.5 Bilans mocy termicznej kotłowni gazowych wg stanu na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Źródło ciepła	Moc zainst.	Moc zam. ogrzewanie	Moc zam., para	Potrzeby własne	Razem moc wykorzyst.	Wyk. mocy
		MW _t	MW _t	MW _t	MW _t	MW _t	%
1.	„Niedomice I” Niedomice ul. Osiedle 18	0,8080	0,6298			0,6315	78,16
2.	„Niedomice II” Niedomice ul. Osiedle 22	0,3150	0,2820			0,2820	89,52
3.	„Dwernickiego” Tarnów, ul. Dwernickiego 10A	0,1200	0,0734			0,0734	61,17
4.	„Żabno” Żabno, ul. 3-go Maja	0,5400	0,3233			0,3233	59,87
5.	„Z-d Karny III” Tarnów, ul. Konarskiego 2 B	0,5700		0,250		0,250	43,86

II.2. Sieci ciepłownicze

Łączna długość eksploatowanych przez przedsiębiorstwo sieci ciepłowniczych wynosiła na dzień **31.12. 2019 r. 121 481 mb.**

Sieci ciepłownicze dzielą się na:

A. Sieć wysokoparametrowa: **117 269 mb.**

w tym:

a/	Miejska Sieć Ciepłownicza:	117 269 mb.
-	<i>sieć podziemna</i>	<i>100 676 mb.</i>
-	<i>sieć w budynkach</i>	<i>15 209 mb.</i>
-	<i>estakada</i>	<i>1 384 mb.</i>

B. Sieć niskoparametrowa: **4 212 mb.**

w tym:

a/	Miejska Sieć Ciepłownicza	2 177 mb.
-	<i>sieć podziemna</i>	<i>1 821 mb.</i>
-	<i>sieć w budynkach</i>	<i>356 mb.</i>
b/	sieć „Niedomice I”	
	<i>zasilana ze źródła ciepła „Niedomice I”</i>	1 224 mb.
-	<i>sieć podziemna</i>	<i>1 148 mb.</i>
-	<i>sieć w budynkach</i>	<i>76 mb.</i>
c/	sieć „Niedomice II”	
	<i>zasilana ze źródła ciepła „Niedomice II”</i>	442 mb.
-	<i>sieć podziemna</i>	<i>419 mb.</i>
-	<i>sieć w budynkach</i>	<i>23 mb.</i>
d/	sieć „Żabno”	
	<i>zasilana ze źródła ciepła „Żabno”</i>	369 mb.
-	<i>sieć podziemna</i>	<i>253 mb.</i>
-	<i>sieć w budynkach</i>	<i>116 mb.</i>

III. STAN TECHNICZNY URZĄDZEŃ ENERGETYCZNYCH

III.1 Stan techniczny źródeł ciepła

Tabela III-1.1 Charakterystyka stanu technicznego urządzeń eksploatowanych w Elektrociepłowni „Piaskówka”.
Stan na 31.12.2019 r.

Nr poz.	Typ urządzenia	Dane techniczne	Stan techniczny	Rok budowy	Rok ostatniego remontu /modernizacji
1.	Kocioł nr 1 WR-25-014S	Moc nominalna 38 MW _t	Kocioł wodnorurowy ze ścianami szczelnymi produkcji Raciborskiej Fabryki Kotłów opalany miałem węglowym. Kocioł po gruntownej modernizacji części ciśnieniowej na ściany szczelne. W roku 2017 wykonano remont części ciśnieniowej kotła w zakresie wymiany rur ekranu przedniego komory paleniskowej. Stan techniczny kotła dobry.	2003	2017
2.	Kocioł nr 2 WR-25-014M	Moc nominalna 30 MW _t	Kocioł wodnorurowy ze ścianami szczelnymi produkcji Sędziszowskiej Fabryki Kotłów opalany miałem węglowym. Rok budowy 1977, zmodernizowany na ściany szczelne w roku 1995. Kocioł sprawny w stanie przed remontem kapitalnym. Planowane wyłączenie kotła z ruchu 31.12.2022.	1977	2018
3.	Kocioł nr 3 WR-25-014M	Moc nominalna 30 MW _t	Kocioł wodnorurowy ze ścianami szczelnymi opalany miałem węglowym. W roku 2016 wykonano kapitalny remont rusztu wraz z kanałami podmuchu powietrza. W 2019 roku wykonano remont kapitalny części ciśnieniowej kotła wraz z ekonomizerami. Stan techniczny kotła bardzo dobry.	1977	2019
4.	Kocioł nr 4 OMNIBLOC DWH 1850-16	Moc nominalna 20 MW _t	Kocioł płomienicowo – płomieniówkowy produkcji firmy Babcock Omnical z palnikami gazowo – olejowymi firmy Weishaupt. Stan techniczny bardzo dobry.	1999	-
5.	Kocioł nr 5 OMNIBLOC DWH 1850-16	Moc nominalna 20 MW _t	Kocioł płomienicowo – płomieniówkowy produkcji firmy Babcock Omnical z palnikami gazowo – olejowymi firmy Weishaupt. Stan techniczny bardzo dobry.	1999	-
6.	Kocioł nr 6 COMECO- NOMISUER	Moc nominalna 7,2 MW _t	Kocioł odzysknicowy, wodnorurowy. W roku 2017 wymieniono izolację termiczną wraz z płaszczem ochronnym na trójniku komina gorącego. Stan techniczny dobry.	2002	2017
7.	Turbina gazowa CENTRAX CX501 KB5	Moc nominalna 4,0 MW _e 7,20 MW _t	Turbina gazowa angielskiej firmy CENTRAX GAS TURBINES Ltd. pracująca w układzie prostym na napięciu 15kV. W 2012 roku wykonano remont kapitalny turbiny w ramach kontraktu CMC. Remont kapitalny wykonywany jest co 30 000 godzin. Następny przewidywany termin remontu kapitalnego to drugi kwartał 2020 roku. Stan techniczny przed remontem kapitalnym.	2002	2012
8.	Urządzenia odpylające	3 baterie dwustopniowego układu odpylania, I stopień - odpylacz wstępny typu 2xMOS-15, II stopień - cyklodfiltr typu 2xCF-8x710, na kotle nr 1	Układ odpylania kotłów węglowych zmodernizowany w 2004 roku. Zainstalowano mechaniczny dwustopniowy układ odpylania z zastosowaniem multicyklonów i cyklonów. W układzie odpylania kotła nr 1 zainstalowano dodatkowo odsysanie części spalin poprzez filtr workowy. Zamontowany układ odpylania gwarantuje dotrzymanie standardów emisji poniżej 400 mg/Nm ³ . W 2018 roku wymieniono konstrukcję wsporczą filtrów workowych oraz same worki. Stan techniczny urządzeń dobry.	2004	2018

STAN TECHNICZNY URZĄDZEŃ ENERGETYCZNYCH

Nr poz.	Typ urządzenia	Dane techniczne	Stan techniczny	Rok budowy	Rok ostatniego remontu /modernizacji
9.	Komin żelbetowy	Wysokość 120 m średnica 5,5 m	Komin służący do odprowadzenia spalin z kotłów węglowych. Rok budowy 1978. W roku 1998 wykonano remont odcinka 120-97 m, w roku 2001 – 97-79 m, w roku 2002 – 79-0 m. W roku 2013 wykonano remont głowicy komina, w roku 2014 wykonano remont galerii stalowej na wysokości 117 m, remont płaszcza komina oraz wymalowano pasy przeszkodowe (przeszkoda lotnicza). W 2016 roku wykonano remont galerii komina wraz z drabiną. W roku 2018 wykonano renowację powłoki ochronnej trzonu żelbetowego komina. Stan techniczny dobry.	1978	2018
10.	Komin ze stali chromo-niklowej	Wysokość 37 m średnica 1,2m - 2 szt.; średnica 1,4 m – 1 szt.	Konstrukcja stalowa, 3 przewody kominowe ze stali chromo-niklowej, ocieplone wełną mineralną służące do odprowadzenia spalin z kotłów gazowo-olejowych oraz turbiny gazowej. W 2018 roku wykonano konserwację konstrukcji wsporczej komina o wysokości 37m i średnicy 1,2m. Stan techniczny dobry.	1999	2018
11.	Zbiorniki na olej opałowy	Objętość 2x100m ³	Zbiorniki stalowe dwupłaszczowe z sygnalizacją szczelności, podziemne. Stan techniczny dobry.	1999	

Tabela III-1.2 Charakterystyka stanu technicznego kotłowni gazowych stan na 31.12.2019 r.

Nr poz.	Nazwa adres źródła	Moc zainstal. [MWt]	Stan techniczny	Rok budowy	Rok ostatniego remontu kapitałowego / modernizacji
1.	„Żabno” Żabno, ul. 3-Maja	0,540	Kotłownia została zakupiona w 2009 roku od Gminy Żabno. W 2018 roku została zmodernizowana w zakresie układu technologicznego oraz wymiany kotłów gazowych. Zostały zamontowane dwa kotły gazowe firmy Viessmann typu Vitoplex 200 o mocy 270 kW każdy, z palnikami firmy Weischaup typ WG30N/1-C ZM-LN. Stan techniczny kotłowni dobry.	2010	2018
2.	„Niedomice I” Niedomice, ul. Osiedle 18	0,808	W kotłowni zainstalowane są dwa kotły firmy Viessmann typu VITOCROSSAL 200 CT-2 o mocy 404 kW każdy z palnikiem Matrix typ VMCIV. Stan techniczny dobry.	2012	-
3.	„Niedomice II” Niedomice, ul. Osiedle 22	0,315	W kotłowni zainstalowane są trzy kotły firmy Viessmann typu VITODENS 200-W o mocy 105 kW każdy. Stan techniczny dobry.	2012	-
4.	„Dwernickiego” Tarnów, ul. Dwernickiego 10A	0,120	W kotłowni zainstalowano w 2005 r. dwa kotły firmy Viessmann typu Vitogas 050 o mocy 60 kW każdy, z palnikami atmosferycznymi. Stan techniczny dobry.	2005	-
5.	„Z-d Kamy III” Tarnów, ul. Konarskiego 2 B	0,570	W kotłowni zainstalowane są dwa kotły gazowe firmy Viessmann typ Paromat ER-ND 285kW z palnikiem nadmuchowym firmy Weischaup typ GL1/1-E ZD. Kotłownia produkuje parę technologiczną. Stan techniczny dobry.	1998	-
6.	„Kasyno” Tarnów, ul. Kwiatkowskiego 20	0,035	W kotłowni zainstalowany jest jeden kocioł gazowy firmy Viessmann typu Vitodens 200W o mocy 35 kW.(zamontowany w 2018 roku). Kotłownia pracuje na potrzeby c.w.u. przez cały rok. Stan techniczny dobry.	2012	2018
7.	„Z-d Kamy I” Tarnów, ul. Konarskiego 2	0,105	W kotłowni zainstalowany jest jeden kocioł gazowy firmy Viessmann typu VITODENS 200W o mocy 105 kW z palnikiem nadmuchowym. Kotłownia może pracować w okresie letnim na potrzeby c.w.u. - rezerwa dla ZK. Stan techniczny dobry.	2011	-
8.	„Z-d Kamy II” Tarnów, ul. Konarskiego 2 B	0,215	W kotłowni zainstalowany jest jeden kocioł gazowy firmy Schafer typu Domobloc DCN 215 z palnikiem nadmuchowym. Kotłownia może pracować w okresie letnim na potrzeby c.w.u. - rezerwa dla ZK. Stan techniczny dobry.	1998	-

III.2 Stan techniczny sieci i węzłów ciepłych

Na dzień 31.12.2019 r. Spółka eksploatowała 121 481 mb. sieci ciepłej magistralnej, rozdzielczej i przyłączy w zakresie średnic Dn 15 ÷ 600 mm, w tym 97 900 mb. sieci wykonanej w technologii rur preizolowanych, 23 581 mb. w technologii tradycyjnej, kanałowej. W bardzo dobrym stanie

technicznym, znajdują się odcinki sieci wybudowane i zmodernizowane przez Spółkę o łącznej długości 119 364 mb. co stanowi 98,26 % całkowitej długości sieci.

Tabela III-2.1 Sieć wysokich parametrów „Miejska Sieć Ciepłownicza”

L.p.	DN	Długość całkowita	Długość w technologii preizolowanej	Długość w technologii kanałowej
	[mm]	[mb]	[mb]	[mb]
1	15	27	-	27
2	20	1 977	1 448	529
3	25	4 462	2 859	1 603
4	32	7 239	5 548	1 691
5	40	9 424	7 409	2 015
6	50	13 001	10 088	2 913
7	65	15 580	11 727	3 853
8	80	8 472	6 764	1 708
9	100	7 865	6 290	1 575
10	125	7 189	6 398	791
11	150	11 496	10 725	771
12	200	8 404	7 351	1 053
13	250	10 257	8 500	1 757
14	300	3 455	2 926	529
15	350	1 414	889	525
16	400	4 083	3 997	86
17	500	2 826	2 794	32
18	600	98	30	68
Razem		117 269	95 743	21 526

Tabela III-2.2 Sieć niskich parametrów „Miejska Sieć Ciepłownicza”

L.p.	DN	Długość całkowita	Długość w technologii preizolowanej	Długość w technologii kanałowej
	[mm]	[mb]	[mb]	[mb]
1	20	17	14	3
2	25	211	199	12
3	32	314	247	67
4	40	436	387	49
5	50	278	120	158
6	65	296	254	42
7	80	264	257	7
8	100	145	145	-
9	125	216	197	19
Razem		2 177	1 820	357

Tabela III-2.3 Sieć niskich parametrów zasilana z kotłowni gazowych

L.p.	DN	Długość całkowita	Długość w technologii preizolowanej	Długość w technologii kanałowej
	[mm]	[mb]	[mb]	[mb]
1	20	-	-	-
2	25	15	13	2
3	32	196	44	152
4	40	197	-	197
5	50	250	21	229
6	65	257	38	219
7	80	220	161	59
8	100	145	45	100
9	125	328	4	324
10	150	302	11	291
11	200	125	-	125
Razem		2 035	337	1 698

Na dzień 31.12.2019 r. Spółka eksploatowała następujące rodzaje węzłów będące jej własnością:

- pośrednie węzły grupowe – szt. 5 o łącznej mocy **1,54 MW**,
- pośrednie węzły indywidualne – szt. 1020 o łącznej mocy **155,79 MW**,
- bezpośrednie węzły indywidualne – szt. 86 o łącznej mocy **3,33 MW**,
- bezpośrednie węzły podmieszania pompowego – szt. 3 o łącznej mocy **0,21 MW**.

Na dzień 31.12.2019 r. Spółka dostarczała ciepło do następujących rodzajów węzłów będących własnością odbiorców:

- pośrednie węzły indywidualne – szt. 114 o łącznej mocy **9,21 MW**,
- bezpośrednie węzły indywidualne – szt. 5 o łącznej mocy **0,40 MW**.

Tabela III-2.4 Stan techniczny węzłów

Rodzaj węzła	Liczba węzłów ogółem	Liczba węzłów -własność MPEC
Węzły indywidualne pośrednie c.o.	388	283
Węzły indywidualne pośrednie c.o.+ c.c.w.	746	737
Węzły bezpośrednie przepływowe	91	86
Węzły bezpośrednie podmieszania pompowego	3	3
Węzły grupowe pośrednie c.o.	2	2
Węzły grupowe pośrednie c.o.+ c.c.w.	3	3
Ogółem	1 233	1 114

Ze względu na zróżnicowany okres eksploatacji węzłów, część zainstalowanych urządzeń wymaga wymiany, Spółka realizuje bieżące potrzeby remontowe i odtworzenia majątku.

W 2019 r. Spółka kontynuowała wdrażanie systemu telemetrycznego monitorowania i sterowania pracą węzłów i źródeł ciepła. Na koniec 2019 r. w systemie teledzielnictwa pracowało 1 073 węzłów pośredniego i bezpośredniego działania o łącznej mocy c.o. 139,77 MW, co stanowi 87,02% ilości eksploatowanych węzłów i 97,03% łącznej mocy zamówionej. Węzły indywidualne pośrednie pracujące w teledzielnictwie stanowią 88,55% ogólnej ilości węzłów tego typu, co stanowi 97,97% łącznej mocy w tej grupie. Dodatkowo w roku 2019 na 124 węzłach pośredniego i bezpośredniego działania pracował system zdalnego odczytu liczników ciepła PSION.

IV. AKTYWNOŚĆ INWESTYCYJNA SPÓŁKI

IV.1 Rzeczowe i finansowe wykonanie inwestycji planowanych na rok 2019.

Plan zadań i nakładów inwestycyjnych na rok 2019 został zatwierdzony przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą Nr 2/2018 w dniu 06 grudnia 2018 r. Uchwalony plan zadań i nakładów inwestycyjnych w trakcie 2019 r. został zmieniony przez Radę Nadzorczą na wniosek Zarządu Spółki uchwałą Nr 45/2019 z dnia 23 sierpnia 2019 r. W planie nakładów inwestycyjnych w pozycji 1 zmieniono zakres rzeczowy zadania. W miejsce planowanego zakresu dostosowania kotłów węglowych do wymagań emisji przemysłowych dla dużych źródeł spalania (LCP) wprowadzono zakres rzeczowy polegający na przebudowie jednego kotła węglowego na kocioł gazowy i migrację modułu węglowego do grupy średnich źródeł spalania (MCP). W konsekwencji zmieniono zakres i sposób budowy instalacji oczyszczania spalin kotła węglowego w wyniku niższych i rozłożonych w czasie dopuszczalnych wielkości emisji.

Ze względu na przesunięcie terminu realizacji zadania „Budowa linii kablowej GPZ ”Piaskówka” – GPZ „Grabówka” z przyczyn niezależnych od Spółki i wykonawcy, rozliczenie zadania z roku 2018 nastąpiło w roku 2019.

Wprowadzone zmiany nie wpłynęły na zmianę planowanego zysku netto zatwierdzonego przez NWZ.

Tabela IV-1.1 Rzeczowe wykonanie planu nakładów inwestycyjnych za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

L.p.	Obiekt /rejon	Zakres rzeczowy inwestycji	System realizacji	Wykonanie
1	2	3	4	5
1.	Elektrociepłownia "Piaskówka"	Dostosowanie bazy wytwórczej Spółki do wymagań norm emisyjnych obowiązujących od roku 2023. Zadanie realizowane będzie w latach 2019-2022 i w roku 2027. Planowana wartość zadania to 22 mln zł. W roku 2019 zakłada się zespół prac przygotowawczych. Pozostałe nakłady inwestycyjne będą ponoszone w latach 2021-2022 i w roku 2027. Zakłada się: <ul style="list-style-type: none">• modernizację systemu odpylania spalin oraz budowę instalacji odsiarczania na jednym kotle węglowym,• przebudowę drugiego kotła węglowego na kocioł gazowy,• wyłączenie z użytkowania trzeciego kotła węglowego.	Zlecony	<i>Opis wykonania zadania znajduje się w dalszej części rozdziału.</i>

L.p.	Obiekt /rejon	Zakres rzeczowy inwestycji	System realizacji	Wykonanie
1	2	3	4	5
2.	Elektrociepłownia "Piaskówka"	Modernizacja sieci i węzłów. Planowane zadania : -wymiana odcinków sieci w zakresie średnic Dn 25 - Dn 80 mb o łącznej długości 554 mb., -wymiana 17 szt. indywidualnych węzłów pośrednich co+ccw oraz 13 szt. indywidualnych węzłów pośrednich co o łącznej mocy 8,3 MW, - modernizacja elementów telemetrii i kontroli szczelności.	Własny Zlecony	Zadanie zrealizowano.
3.	Sieć ciepłownicza zasilana z elektrociepłowni "Piaskówka"	Program Centralna Ciepła Woda - Komfort i Bezpieczeństwo. Przebudowa 2 węzłów indywidualnych pośredniego działania z dobudową modułu ccw, rozbudowa 3 węzłów indywidualnych pośredniego działania o moduł centralnej ciepłej wody. Wykonanie 6 instalacji wewnętrznych ccw i 70 przyłączy mieszkaniowych. Zakłada się dostawę ciepła dla potrzeb podgrzewania wody wodociągowej w 6 budynkach mieszkalnych.	Własny Zlecony	Zadanie zrealizowano.
4.	Sieć ciepłownicza zasilana z elektrociepłowni "Piaskówka"	Przyłączenie nowych odbiorców. Spółka posiada 12 zawartych umów przyłączeniowych, prowadzone są rozmowy w zakresie zawarcia kolejnych umów. Założono nakłady dla 45 obiektów o łącznej mocy 4 MW na potrzeby co i ccw. Zaplanowano rezerwę w wysokości 1 000 tys.zł na przyłączenia nowych odbiorców, którzy mogą składać wnioski o przyłączenie w trakcie roku planistycznego. Utworzenie rezerwy w planie zwiększa dynamikę działań Spółki w obszarze zwiększenia udziału w rynku ciepła.	Własny Zlecony	Zadanie zrealizowano.
5.	Sieć ciepłownicza zasilana z elektrociepłowni "Piaskówka"	Projektowanie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w latach następnych. Dokumentacja przyszłościowa, przygotowanie projektów inwestycyjnych.	Własny Zlecony	Zrealizowano planowane zadania.

L.p.	Obiekt /rejon	Zakres rzeczowy inwestycji	System realizacji	Wykonanie
1	2	3	4	5
6.	Sieć ciepłownicza zasilana z elektrociepłowni "Piaskówka"	Zakup środków trwałych. Koparka przeładunkowa do węgla. Samochód towarowo-osobowy. Wypożyczenie techniczne węzłów ciepłych. Sprzęt komputerowy, oprogramowanie.		Zakupy zrealizowano zgodnie z występującymi potrzebami Spółki.
7.		Budowa linii kablowej GPZ "Piaskówka" - GPZ "Grabówka". Kontynuacja zadania z roku 2018.	Zlecony	Opis wykonania zadania znajduje się w dalszej części rozdziału.

Tabela IV-1.2 Rozliczenie finansowe zadań inwestycyjnych

Lp.	Nazwa zadania	Planowane nakłady (tys. zł)	Bilans nakładów na majątek trwały w 2019 roku (tys. zł)				
			B.O. 01.01.2019	Poniesione nakłady	Przyjęto na stan majątku	B.Z. 31.12.2019	Wykonanie %
1	Dostosowanie bazy wytwórczej Spółki do wymagań norm emisyjnych obowiązujących od roku 2023	100	0	0	0	0	0,0%
2	Modernizacja sieci i węzłów	3 294	21	3 052	3 065	8	92,7%
3	Program Centralna Ciepła Woda - Komfort i Bezpieczeństwo	841	3	910	913	0	108,3%
4	Przyłączenie nowych odbiorców	10 460	778	6 949	6 359	1 369	66,4%
5	Projektowanie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w latach następnych	500	212	88	31	269	17,6%
6	Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	1 200	0	217	217	0	18,1%
7	Budowa linii kablowej GPZ "Piaskówka" - GPZ "Grabówka"	1 300	130	1 209	0	1 339	93,0%
SUMA		17 694	1 143	12 426	10 585	2 984	70,2%

Pozycja 1 planu nakładów inwestycyjnych – Dostosowanie bazy wytwórczej Spółki do wymagań norm emisyjnych obowiązujących od roku 2023.

Wykonano analizę przewidzianych prawem wielkości dopuszczalnych emisji zanieczyszczeń z uwzględnieniem możliwości migracji z reżimu LCP do MCP – koszty analizy ujęto w kosztach operacyjnych okresu.

W dniu 31.12.2019 roku uzyskano decyzję środowiskową dla przedsięwzięcia pt: "Dostosowanie Elektrociepłowni Piaskówka Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Tarnowie do norm ochrony środowiska zgodnie z dyrektywą MCP".

Wykonano ekspertyzę techniczną na temat: " Dostosowanie budynku Elektrociepłowni Piaskówka przy ul. Spokojnej 67 w Tarnowie do aktualnych wymogów ochrony przeciwpożarowej". Ekspertyzę złożono w dniu 21.11.2019 r. do Małopolskiego Komendanta Wojewódzkiego Państwowej Straży Pożarnej w celu uzyskania postanowienia akceptującego zaproponowane rozwiązania. Do końca 2019 r. nie otrzymano postanowienia w przedmiotowej sprawie. Płatność za wykonaną usługę, zgodnie z umową dokonana zostanie po otrzymaniu postanowienia Komendanta Wojewódzkiego Straży Pożarnej.

W styczniu br. Spółka wystąpiła z wnioskiem o wydanie decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego. W miesiącu lutym 2020 r. złożony został wniosek o zmianę posiadanego pozwolenia zintegrowanego na prowadzenie instalacji Elektrociepłownia „Piaskówka ” Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Tarnowie.

Brak wykonania finansowego pozycji planu wiąże się z ujęciem części działań przygotowawczych w kosztach operacyjnych lub ich poniesienie nastąpi w roku 2020. Znaczną część zakresu Spółka wykonała systemem własnym.

Pozycja 2 planu nakładów inwestycyjnych – Modernizacja sieci i węzłów.

Planowany zakres rzeczowy zadania został wykonany, wykonane długości sieci są mniejsze od planowanych co jest związane z optymalizacją przebiegów. Wybudowano i zmodernizowano 341,5 mb przyłączy oraz sieci rozdzielczych.

Zmodernizowano 21 szt. węzłów indywidualnych pośrednich c.o.+c.c.w. oraz 12 szt. węzłów indywidualnych pośrednich c.o., o łącznej mocy 7,7 MW. Zmodernizowane węzły posiadały ponad dwudziestoletni okres eksploatacji.

Pozycja 3 planu nakładów inwestycyjnych – Program Centralna Ciepła Woda – komfort i bezpieczeństwo.

W 2019 r. z Program wdrożono w 8 budynkach wielorodzinnych. Z oferty c.c.w. w ramach Programu skorzystali mieszkańcy 582 lokali, o łącznej mocy zamówionej 0,49 MW. W ramach realizacji Programu Spółka wybudowała 8 modułów węzłów centralnej ciepłej wody oraz 7 instalacji wewnętrznych c.c.w. Wcześniej odbiorcy ci korzystali z alternatywnych form podgrzewania wody użytkowej za pośrednictwem piecyków gazowych i elektrycznych podgrzewaczy wody. W latach 2007-2019 do Programu „Centralna Ciepła Woda – komfort i bezpieczeństwo” włączono w sumie 320 budynki wielorodzinne w Tarnowie, w których przyłączono 14 066 mieszkań.

Pozycja 4 planu nakładów inwestycyjnych – Przyłączenie nowych odbiorców.

W 2019 r. zawarto 50 umów przyłączeniowych na dostawę ciepła na cele centralnego ogrzewania oraz centralną ciepłą wodę. W ramach przyłączenia nowych odbiorców wybudowano 3 295 mb sieci ciepłowniczej oraz 50 węzłów cieplnych o łącznej mocy c.o. + c.c.w. 3,59 MW.

Pozycja 5 planu nakładów inwestycyjnych – Projektowanie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w latach następnych.

Wykonano projekty sieci ciepłowniczych i przyłączy dla nowych odbiorców.

Pozycja 6 planu nakładów inwestycyjnych – Zakup środków trwałych.

Zakupy zrealizowano zgodnie z występującymi potrzebami Spółki.

Pozycja 7 planu nakładów inwestycyjnych – Budowa linii kablowej GPZ "Piaskówka" – GPZ "Grabówka".

W planie nakładów inwestycyjnych na 2018 rok umieszczono zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa efektywnego systemu energetycznego miasta Tarnowa z wykorzystaniem energii odnawialnej i skojarzonego wytwarzania ciepła i energii elektrycznej”. Zadanie obejmowało nakłady na budowę połączenia kablowego pomiędzy GPZ „Piaskówka” a GPZ „Grabówka”. W roku 2018 rozpoczęto realizację zadania. W trakcie budowy linii kablowej na odcinku o długości 100 m w pasie drogowym ul. Jana Pawła II stwierdzono, że planowana trasa przebiegu kabla znajduje się na linii kolizyjnej z wybudowaną przez Tarnowskie Wodociągi Sp. z o.o. rurą wodociągową. Ze względu na konieczność wykonania procedur administracyjnych i warunki atmosferyczne przesunięto termin realizacji umowy na dzień 30.04.2019 roku. Pozostałe warunki umowy, w tym wartość wynagrodzenia, pozostały bez zmian. W dniu 11.04.2019 r. dokonano odbioru robót od wykonawcy.

Opóźnienia w realizacji inwestycji skutkowały przesunięciem wydatków inwestycyjnych z roku 2018 na rok 2019. Nakłady poniesione zostaną przyjęte na stan majątku w momencie podłączenia kabla do stacji GPZ co związane będzie z wyprowadzeniem mocy.

IV.2 Zamierzenia na lata następne

Dnia 11 grudnia 2019 r., uchwałą nr 2/2019, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Tarnowie zatwierdziło zmianę Strategii Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Tarnowie na lata 2016-2030. Celem ewaluacji było dostosowanie strategii spółki do występujących zmian czynników zewnętrznych.

Zgodnie z ewaluacją:

- zrezygnowano z realizacji projektu budowy kogeneracji węglowej,
- zrezygnowano z budowy instalacji oczyszczania spalin na dwóch kotłach węglowych w reżimie emisji dużych źródeł spalania (LCP),
- wprowadzono projekt migracji modułu węglowego do grupy średnich źródeł spalania (MCP) z zamianą paliwa na gazowe w drugim kotle węglowym i wyłączeniu z eksploatacji trzeciego kotła węglowego,
- utrzymano projekt budowy instalacji kogeneracji do produkcji energii z przetworzonych odpadów komunalnych.

Modernizacja instalacji oczyszczania spalin

Spółka realizuje scenariusz dostosowania źródeł węglowych do wymagań emisyjnych, polegający na migracji źródła węglowego do systemu średnich źródeł spalania (MCP), tj. źródeł poniżej <50MW mocy nominalnej. Rozwiązanie to wymaga rezygnacji ze spalania węgla energetycznego w dwóch kotłach WR-25 (z trzech zainstalowanych) i konwersji paliwa węglowego na gazowe w jednym kotle węglowym. Migracja do grupy MCP nakłada mniej rygorystyczne standardy emisyjne i umożliwia etapową budowę instalacji oczyszczania spalin na jednym kotle węglowym WR-25 przy niższym reżimie dopuszczalnych emisji i wydłużonym okresie derogacji.

Modernizacja instalacji oczyszczania spalin na jednym kotle węglowym realizowana będzie w etapach gwarantujących osiągnięcie wymaganych poziomów emisji:

- do 31 grudnia 2020 r. ograniczenie emisji pyłów do 100 mg/Nm³,
- do 31 grudnia 2024 r. ograniczenie emisji SO₂ do 1100 mg/Nm³,
- do 31 grudnia 2029 r. ograniczenie emisji SO₂ do 400 mg/Nm³.

Przewiduje się przebudowę drugiego kotła węglowego na kocioł gazowy oraz wyłączenie z użytkowania trzeciego kotła węglowego.

Planowane nakłady inwestycyjne wynoszą 22 mln zł i będą rozłożone w czasie do końca 2029 roku.

Budowa spalarni pre-RDF

Baza wytwórcza Spółki wymaga także dostosowania do aktualnej polityki klimatyczno-energetycznej Polski i Unii Europejskiej, zakładającej m.in.:

- a) począwszy od 2021 roku zobowiązanie państw członkowskich do podnoszenia, w sektorze ogrzewania i chłodzenia, udziału energii odnawialnej i/lub odpadowej o co najmniej 1,3 punktu procentowego rocznie (lub 1,1 punktu procentowego rocznie dla samego OZE),
- b) począwszy od 2025 roku udzielanie wsparcia dla odbiorców na odłączenie się od nieefektywnych energetycznie systemów ciepłowniczych.

Pomimo, że Spółka dysponuje jednym z najnowocześniejszych systemem przesyłu i dystrybucji ciepła nie spełnia parametrów efektywnego systemu ciepłowniczego, tj. nie wykorzystuje co najmniej: w 50% energii ze źródeł odnawialnych lub w 50% ciepła odpadowego lub w 75% ciepła pochodzącego z kogeneracji lub w 50% połączenia ww. energii i ciepła. W konsekwencji już dzisiaj nie może korzystać z preferencyjnych źródeł finansowania na rozbudowę miejskiej sieci ciepłowniczej, a w przyszłości będzie miała znaczne utrudnienia w przyłączaniu nowych obiektów. Wysoce prawdopodobne jest też ponoszenie dodatkowych opłat w związku z brakiem udziału OZE w miksie paliwowym Spółki.

Rozwiązaniem jest budowa źródła zapewniającego produkcję ciepła w procesie wysokosprawnej kogeneracji oraz będącego jednocześnie źródłem odnawialnym. Takim źródłem jest planowana przez Spółkę instalacja kogeneracji do produkcji energii z przetworzonych odpadów komunalnych z wykorzystaniem ciepła do miejskiej sieci ciepłowniczej w Tarnowie.

Planowana instalacja posiada wydajność 40 000 Mg/rok przetworzonych odpadów komunalnych nie nadających się do recyklingu o kodach 19 12 12 i 19 12 10 oraz wartości opałowej ok. 12 MJ/kg. Źródłem paliwa będą dwie tarnowskie instalacje do mechaniczno-biologicznego przetwarzania zmieszanych odpadów komunalnych. Produkcja energii prowadzona będzie w układzie kogeneracji, a wyprodukowane ciepło zostanie w całości zagospodarowane w miejskiej sieci ciepłowniczej. Lokalizację instalacji zaplanowano na terenie Elektrociepłowni Piaskówka przy ul. Spokojnej w Tarnowie.

Planowane nakłady inwestycyjne wynoszą 200 mln zł, a okres realizacji to lata 2020-2025.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Spółka prowadzi rozmowy z NFOŚiGW w przedmiocie montażu finansowego dla projektu spalarni pre-RDF.

Zakładane źródła finansowania:

- pożyczka NFOŚiGW w kwocie 145 478 000 zł,
- dotacja NFOŚiGW w kwocie 20 000 000 zł,
- środki własne Spółki w kwocie 34 522 000 zł.

Do zamknięcia montażu finansowego konieczna jest zmiana statutu Spółki w przedmiocie stabilizacji kapitałów Spółki polegającej na usunięciu automatycznego umorzenia akcji NFOŚiGW.

Dnia 6 września 2019 r. weszły w życie przepisy ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. *o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw* (Dz.U. z 2019 r. poz. 1579) m.in. zobowiązujące Ministra właściwego ds. środowiska do utworzenia w terminie do dnia 31 lipca 2020 r. *listy instalacji przeznaczonych do termicznego przekształcania odpadów komunalnych lub odpadów pochodzących z przetwarzania odpadów komunalnych*. Zgodnie z nowelizacją, w przypadku braku wpisu na listę odmawia się wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, pozwolenia na budowę i pozwolenia zintegrowanego. Spółka wystąpiła z wnioskiem do Ministra Środowiska a następnie po reorganizacji do Ministra Klimatu o ujęcie instalacji liście. Realizacja projektu uzależniona jest od uzyskania wpisu.

V. ODDZIAŁYWANIE NA ŚRODOWISKO NATURALNE

V.1 Rodzaje oraz ilości gazów i pyłów emitowanych do powietrza

Tabela V-1.1 Bilans emisji w 2019 r.

Nazwa zanieczyszczenia	Emisja w [Mg]		
	2019 r.	Wg decyzji *	%
Dwutlenek siarki	280,309	683,819	40,99
Dwutlenek azotu	123,967	253,795	48,85
Tlenek węgla	43,461	nie określono	-
Dwutlenek węgla	96 166	nie określono	-
Pył	82,758	146,270	56,58

* wielkości określone w aktualnie obowiązującym pozwoleniu zintegrowanym znak: WGK.B.VIII.7670/1/05 z dnia 30.12.2005 r. zmienianego decyzjami Prezydenta Miasta Tarnowa: znak WGK.B.V/7670/1/07/08 z dnia 28.01.2008 r., znak: WGK.B.V.7670/1/09/10 z dnia 26.03.2010 r., znak: SO-OŚ.6223.1.2011.JP z dnia 30.12.2011 r., znak: WOŚ.6223.1.2014.JP z dnia 2.12.2014 r. znak: WOŚ.6223.3.2015.JP z dnia 25.11.2015 r. oraz znak: WOŚ.6223.3.2019.JP z dnia 29.10.2019 r.

V.2 Pomiary zanieczyszczeń wprowadzanych do powietrza

Pomiary zanieczyszczeń wprowadzanych do powietrza wykonywane są zgodnie w oparciu o posiadane przez Spółkę pozwolenie zintegrowane. Pomiar zanieczyszczeń emitowanych przez kotły węglowe WR 25 (3 szt.) odbywa się w sposób ciągły. Pomiary okresowe emisji dla turbiny gazowej oraz kotłów gazowo-olejowych DWH 1850 (2 szt.) wykonano w miesiącu kwietniu i grudniu 2019 r.

Tabela V-2.1 Zestawienie wyników pomiarów stężeń emisyjnych w 2019 r. – kotły węglowe WR 25 x 3

Badane zanieczyszczenie	Stężenie mg/m ³ przy zawartości 6% O ₂ 2019 r.	Dopuszczalna wielkość emisyjna w mg/ m ³ O ₂ w gazach odlotowych*	%
Dwutlenek siarki	779,93	1500	51,60
Dwutlenek azotu	265,94	400	66,49
Pył	230,99	400	57,75

* wielkości określone w aktualnie obowiązującym pozwoleniu zintegrowanym znak: WGK.B.VIII.7670/1/05 z dnia 30.12.2005 r. zmienianego decyzjami Prezydenta Miasta Tarnowa: znak WGK.B.V/7670/1/07/08 z dnia 28.01.2008 r., znak: WGK.B.V.7670/1/09/10 z dnia 26.03.2010 r., znak: SO-OŚ.6223.1.2011.JP z dnia 30.12.2011 r., znak: WOŚ.6223.1.2014.JP z dnia 2.12.2014r. oraz znak: WOŚ.6223.3.2015.JP z dnia 25.11.2015 r. oraz znak: WOŚ.6223.3.2019.JP z dnia 29.10.2019 r.

Tabela V-2.2 Zestawienie wyników pomiarów stężeń emisyjnych w 2019 r. – turbina gazowa

Badane zanieczyszczenie	Stężenie mg/m ³ przy zawartości 3 % O ₂ 2019 r.	Dopuszczalna wielkość emisyjna w mg/ m ³ O ₂ w gazach odlotowych*	%
Dwutlenek siarki	poniżej oznaczenia	12	-
Dwutlenek azotu	131,965	150	87,98
Pył	poniżej oznaczenia	5	-

* wielkości określone w aktualnie obowiązującym pozwoleniu zintegrowanym znak: WGK.B.VIII.7670/1/05 z dnia 30.12.2005 r. zmienianego decyzjami Prezydenta Miasta Tarnowa: znak WGK.B.V/7670/1/07/08 z dnia 28.01.2008 r., znak: WGK.B.V.7670/1/09/10 z dnia 26.03.2010 r., znak: SO-OŚ.6223.1.2011.JP z dnia 30.12.2011 r., znak: WOŚ.6223.1.2014.JP z dnia 2.12.2014r. oraz znak: WOŚ.6223.3.2015.JP z dnia 25.11.2015 r. oraz znak: WOŚ.6223.3.2019.JP z dnia 29.10.2019 r.

Tabela V-2.3 Zestawienie wyników pomiarów stężeń emisyjnych w 2019 r. – kocioł gazowo-olejowy nr 5 DWH 1850

Badane zanieczyszczenie	Stężenie mg/m ³ przy zawartości 6 % O ₂ 2019 r.	Dopuszczalna wielkość emisyjna w mg/ m ³ O ₂ w gazach odlotowych*	%
Dwutlenek siarki	poniżej oznaczenia	35	-
Dwutlenek azotu	97,736	300	32,58
Pył	poniżej oznaczenia	5	-

* wielkości określone w aktualnie obowiązującym pozwoleniu zintegrowanym znak: WGK.B.VIII.7670/1/05 z dnia 30.12.2005 r. zmienianego decyzjami Prezydenta Miasta Tarnowa: znak WGK.B.V/7670/1/07/08 z dnia 28.01.2008 r., znak: WGK.B.V.7670/1/09/10 z dnia 26.03.2010 r., znak: SO-OŚ.6223.1.2011.JP z dnia 30.12.2011 r., znak: WOŚ.6223.1.2014.JP z dnia 2.12.2014r. oraz znak: WOŚ.6223.3.2015.JP z dnia 25.11.2015 r. oraz znak: WOŚ.6223.3.2019.JP z dnia 29.10.2019 r.

Przedstawione w tabelach nr V-1.1, V-2.1, V-2.2 , V-2.3 wielkości emisji zanieczyszczeń powietrza z Elektrociepłowni „Piaskówka” są niższe od wartości dopuszczalnych, określonych w obowiązującym pozwoleniu zintegrowanym.

V.3 System handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych

W roku 2019 emisja CO₂ wyniosła 96 166 [Mg] – przydział nieodpłatnych uprawnień do emisji CO₂ wg planu KPRU na 2019 r. wyniósł 20 511 EUA.

W tabeli poniżej wykazano bilans posiadanych uprawnień do emisji.

Tabela V-3.1 Bilans uprawnień do emisji w ujęciu ilościowym za 2019 r.

Wyszczególnienie	Ujęcie ilościowe (szt.)			
	BO	Przychody	Rozchody	BZ
Bilans otwarcia na 01 stycznia 2019 r.	57 295			
Przydział za 2019 r.		20 511		
Odpłatne nabycie		70 000		
Pokrycie emisji za 2019 r.			96 166	
Bilans zamknięcia 31.12.2018 r.				51 460

V.4 Świadczenia efektywności energetycznej

Zgodnie z ustawą z dnia 20 maja 2016 r. obowiązującą od dnia 1 października 2016 r. pozyskanie świadectw efektywności energetycznej, tzw. białych certyfikatów, jest obowiązkowe dla firm sprzedających energię odbiorcom końcowym, w celu przedłożenia ich Prezesowi Urzędu Regulacji Energetyki do umorzenia. Firmy zobligowane są do pozyskania określonej liczby certyfikatów w zależności od wielkości sprzedawanej energii cieplnej. Istnieje także możliwość częściowej realizacji obowiązku poprzez uiszczenie opłaty zastępczej.

W roku 2019 wykonano obowiązek umorzenia 350,254 toe za rok 2018. Za 2019 rok Spółka zobowiązana jest umorzyć 335,742 toe. Pod potrzeby umorzenia zakupiono w 2019 r. łącznie 350,726 toe. Wartość zakupu wyniosła 589.832,62 zł. Częścią zakupionych świadectw pokryto umorzenie za 2018 r. (0,726 toe). Koszt obowiązku umorzenia za 2019 r. wyniósł 565.653,33 zł.

	ilość	wartość
świadectwa wg stanu na 01.01.2019 r.	0,000	0,00
zakup w roku 2019	350,726	589 732,62
pokrycie umorzenia za 2018 r.	-0,726	-57,62
umorzenie za 2019 r.	-335,742	-565 653,33
świadectwa wg stanu na 31.12.2019 r.	14,258	24 021,67

VI. SPRZEDAŻ CIEPŁA I ENERGII ELEKTRYCZNEJ

VI.1 Ceny ciepła

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Energii z dnia 22 września 2017 r. w sprawie szczegółowych zasad kształtowania i kalkulacji taryf oraz rozliczeń z tytułu zaopatrzenia w ciepło (Dz.U. z 2017 r., poz. 1988) Spółka w okresie sprawozdawczym dokonywała kalkulacji bazowych cen i stawek opłat za ciepło w następujący sposób:

- a) dla sieci ciepłowniczej – grupy taryfowe S.1:
 - w zakresie wytwarzania ciepła w sposób określony w §13, z uwzględnieniem ust. 6 rozporządzenia taryfowego, tj. w oparciu o ceny referencyjne,
 - dla odbiorców „Sieci ciepłowniczej na terenie miasta Tarnowa, zasilanej z elektrociepłowni Piaskówka oraz elektrociepłowni Grupy Azoty S.A. zgodnie z §8 pkt. 3 rozporządzenia taryfowego jako uśrednionej ceny ciepła, uśrednionej ceny za zamówioną moc cieplną i uśrednionej ceny nośnika ciepła,
 - w zakresie przesyłania i dystrybucji ciepła w sposób określony w §22 rozporządzenia taryfowego, tj. w oparciu o planowane koszty uzasadnione,
- b) dla kotłowni gazowych – grupy taryfowe S.2, K i P:
 - w sposób określony w §21 rozporządzenia taryfowego, tj. w oparciu o planowane koszty uzasadnione.

W 2019 r. obowiązywały:

- 1) taryfa dla ciepła nr 13 zatwierdzona przez Prezesa URE decyzją NR OKR-4210-9(9)/2018 /188/XIII/EŚ, która została wprowadzona w życie 01.08.2018 r. i była stosowana do 31.07.2019 r.,
- 2) taryfa dla ciepła nr 14 zatwierdzona przez Prezesa URE decyzją NR OKR.4210.14.2019.MGI, która została wprowadzona w życie 01.08.2019 r. i była stosowana do 31.12.2019 r.

W okresie obowiązywania taryfy nr 13 dokonana została następująca zmiana:

- od 1 stycznia 2019 r. wprowadzone zostały nowe ceny ciepła dla odbiorców zasilanych z kotłowni gazowych – grupy taryfowe S.2.b, S.2.f, S.2.g, K, P. Zmiana ta podyktowana była wzrostem cen zakupu paliwa gazowego, a średni wzrost cen ciepła wyniósł 17,28%.

W zatwierdzonej przez Prezesa URE taryfie dla ciepła nr 14 w grupie taryfowej S.1 nastąpił wzrost cen za wytwarzanie ciepła średnio o 5,90%, wzrost stawek opłat za przesył średnio o 9,88%, średni wzrost cen w grupie taryfowej S.1 wyniósł 7,48%. Dla kotłowni gazowych dostarczających ciepło

do zewnętrznych instalacji odbiorczych oraz dla kotłowni lokalnej – grupy taryfowe S.2 i K, nastąpił średni wzrost o 2,79%, natomiast dla kotłowni parowej – grupa taryfowa P, nastąpił wzrost o 0,22%. Łączny średni wzrost cen i stawek opłat za ciepło dla wszystkich grup taryfowych wyniósł 7,42%.

VI.2 Moc zamówiona, powierzchnia objęta dostawą ciepła

Tabela VI-2.1 Stan mocy zamówionej na dzień 31.12.2019 r. z podziałem na jej przeznaczenie oraz grupy odbiorców

Grupa odbiorców	Moc zamówiona w MW					
	przeznaczenie mocy zamówionej					udział w mocy zamówionej ogółem [%]
	c.o.	c.c.w.	baseny	wentylacja	razem	
spółdzielczość mieszkaniowa	57,4658	13,2335		0,0350	70,7343	41,85
Miejski Zarząd Budynków	14,1472	2,8416			16,9888	10,05
pozostali zarządcy budynków w tym TTBS	8,5022	3,1801		0,0350	11,7173	6,93
domy jednorodzinne	2,3404	0,2281			2,5685	1,52
budynki użyteczności publicznej	24,7180	3,5254	0,8737	3,6806	32,7977	19,40
przedsiębiorstwa, handel	17,1434	0,7570		13,3916	31,2920	18,51
pozostali odbiorcy	2,4966	0,3765		0,0595	2,9326	1,74
Razem:	126,8136	24,1422	0,8737	17,2017	169,0312	100,00%

Wykres VI-2.1 Struktura mocy zamówionej wg grup odbiorców

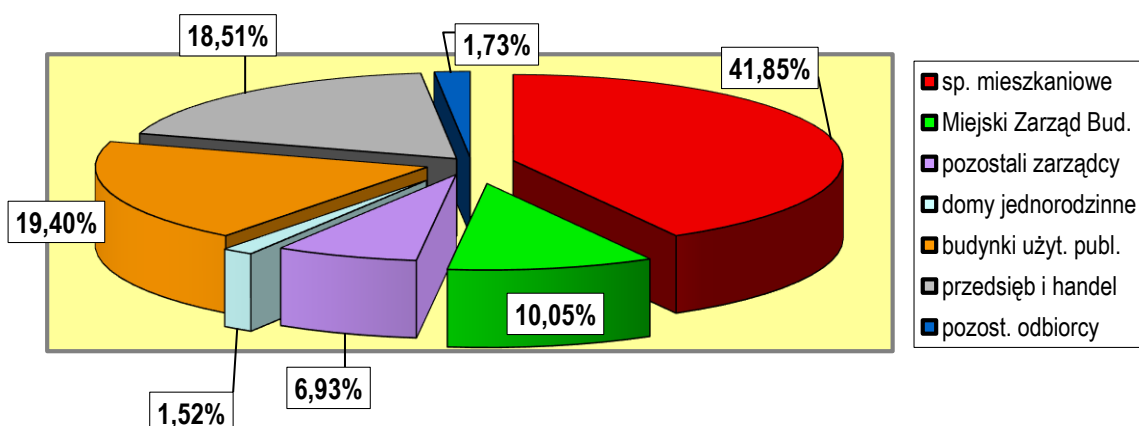


Tabela VI-2.2 Zmiany mocy od 01.01. 2019 r. – 31.12.2019 r.

L.p.	Rodzaj przeprowadzonej zmiany	Moc w MW			
		C.O.	C.C.W.	wentylacja	razem
1.	Przyłączenia budynków	1,6480	0,6381	0,4537	2,7398
2.	Odlączenia budynków	-0,0350			-0,0350
3.	Korekty mocy	-4,4245	0,5544	0,6746	-3,1955
Ogółem zmiany mocy		-2,8115	1,1925	1,1283	-0,4907

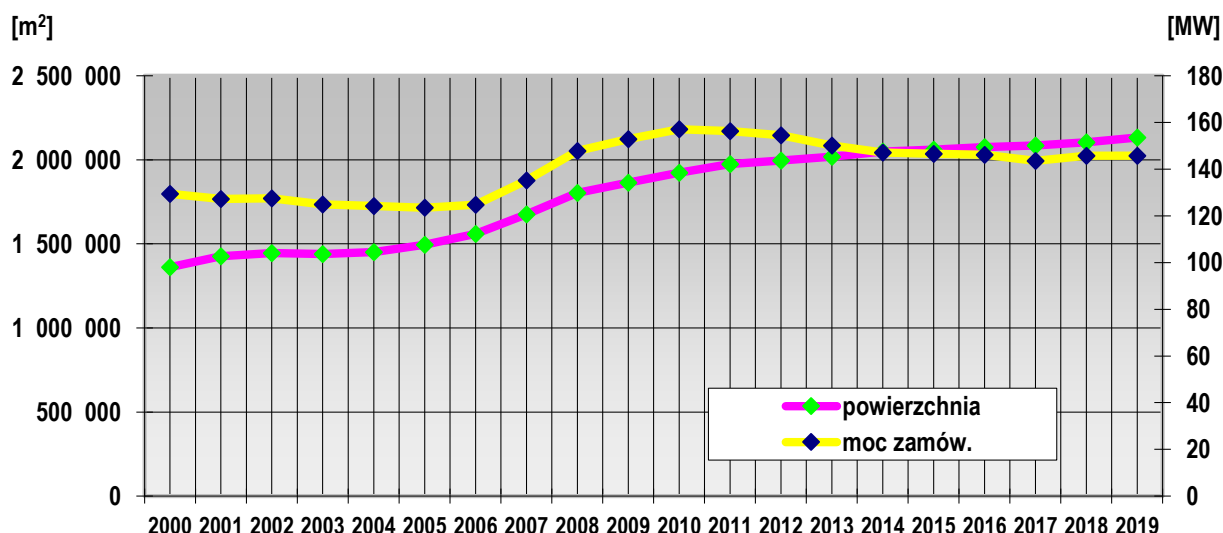
W 2019 roku Spółka utrzymywała aktywność inwestycyjną w obszarze rozwoju rynku ciepła systemowego, dzięki czemu do miejskiej sieci ciepłowniczej przyłączono nowych odbiorców o łącznej mocy zamówionej w wysokości 2,7398 MW. Wynik ten stanowi efekt aktywności rynkowej Spółki w obszarze przyłączania nowych budynków oraz realizacji Programu „Centralna Ciepła Woda – komfort i bezpieczeństwo”. W okresie sprawozdawczym odnotowano spadek o 4,4245 MW zamówionej mocy ciepłej dla centralnego ogrzewania budynków, będący skutkiem poprawy efektywności energetycznej budynków i ograniczenia zużycia ciepła. Ogółem w 2019 roku nastąpiło zmniejszenie zapotrzebowania na zamówioną moc ciepłą o 0,4907 MW.

Tabela VI-2.3 Stan powierzchni objętej dostawą ciepła dla potrzeb centralnego ogrzewania i wentylacji w latach 2000 – 2019

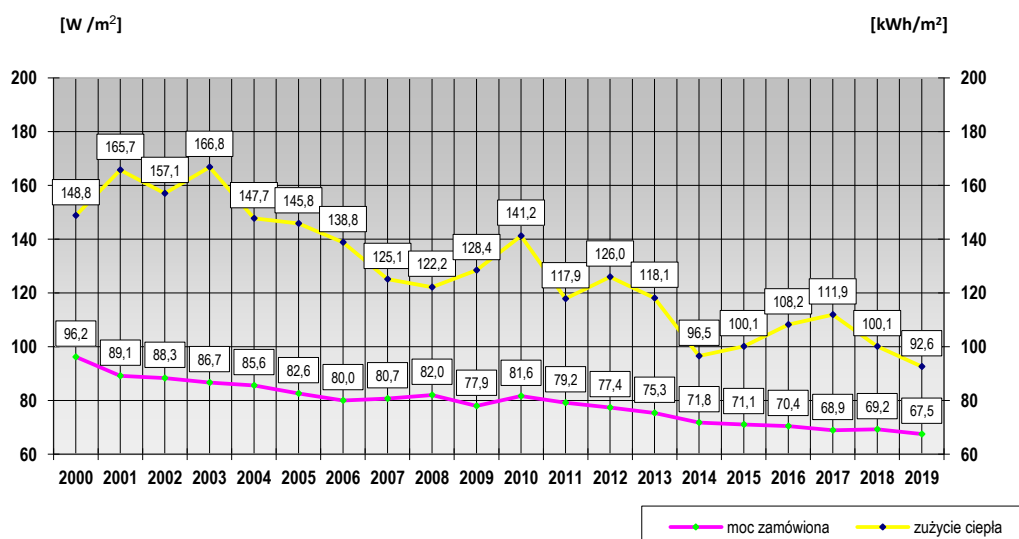
Lata	Powierzchnia mieszkalna m ²	Powierzchnia użytkowa m ²	Razem powierzchnia m ²	Dynamika %
2000 r.	1.087.884	273.771	1.361.655	
2001 r.	1.098.498	328.473	1.426.971	+5%
2002 r.	1.106.590	338.939	1.445.529	+1%
2003 r.	1.107.244	333.208	1.440.452	0%
2004 r.	1.112.408	338.635	1.451.043	+1%
2005 r.	1.119.009	376.430	1.495.439	+3%
2006 r.	1.141.397	417.845	1.559.242	+4%
2007 r.	1.147.393	527.709	1.675.103	+7%
2008 r.	1.213.052	590.061	1.803.113	+8%
2009 r.	1.236.177	628.689	1.864.866	+3%
2010 r.	1.241.650	682.528	1.924.178	+3%
2011 r.	1.249.673	725.520	1.975.193	+3%
2012 r.	1.257.045	738.034	1.995.079	+1%
2013 r.	1.269.314	749.671	2.018.985	+1%
2014 r.	1.282.507	766.417	2.048.924	+1%
2015 r.	1.281.998	778.027	2.060.025	+1%
2016 r.	1.291.320	784.592	2.075.911	+1%

Lata	Powierzchnia mieszkalna m ²	Powierzchnia użytkowa m ²	Razem powierzchnia m ²	Dynamika %
2017 r.	1.299.114	785.727	2.084.840	0%
2018 r.	1.309.740	794.452	2.104.192	+1%
2019 r.	1.323.576	809.066	2.132.642	+1%

Wykres VI-2.2 Wykres kształtowania się mocy zamówionej i powierzchni objętej dostawą ciepła dla potrzeb c.o. w latach 2000 – 2019



Wykres VI-2.3 Wskaźnik mocy zamówionej i zużycie ciepła na m² powierzchni w latach 2000 – 2019



Wskaźnik zamówionej mocy cieplnej na m² powierzchni na przestrzeni lat 2000-2006 systematycznie obniżał się na skutek poprawy poziomu efektywności energetycznej budynków. W latach 2007-2011 obserwowano jego stabilizację dzięki przyłączeniom budynków wysokokubaturowych

i energochłonnych. Od roku 2011 wskaźnik ten utrzymuje stały trend spadkowy, jego niewielki wzrost odnotowano jedynie w 2018 roku. W wyniku wzrostu poziomu efektywności energetycznej budynków oraz rozwoju świadomości odbiorców w obszarze racjonalnego gospodarowania prognozuje się dalsze obniżanie mocy zamówionej oraz zmniejszanie zużycia ciepła systemowego przez odbiorców. **Wskaźnik zużycia ciepła na m² powierzchni** od 2000 roku utrzymuje stałą tendencję spadkową, na którą zasadniczy wpływ mają działania termomodernizacji budynków przez odbiorców ciepła. Ponieważ na wskaźnik ten mają wpływ temperatury średnie sezonu grzewczego, na przestrzeni analizowanych lat odnotowane były jego nieznaczne wzrosty. W 2019 roku nastąpił jednak po raz kolejny spadek wskaźnika zużycia ciepła na m² – w okresie grzewczym utrzymywała się wysoka średnia temperatura zewnętrzna, która wyniosła 7,36⁰ C i była wyższa od planowanej o 3,33⁰ C.

VI.3 Wykonanie sprzedaży ciepła i energii elektrycznej

Uzyskane w okresie sprawozdawczym przychody ze sprzedaży ciepła wyniosły ogółem w 2019 r.

56 143 654 zł – co stanowi **97,26 %** wielkości planowanej.

Planowane i rzeczywiste parametry sezonu grzewczego:

planowana długość sezonu grzewczego	206 dni
rzeczywista długość sezonu grzewczego	243 dni
planowana średnia temperatura zewnętrzna w sezonie	4,03° C
rzeczywista średnia temperatura zewnętrzna w sezonie	7,36° C

W 2019 roku Spółka produkowała energię elektryczną w wysokosprawnej kogeneracji. Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej w okresie sprawozdawczym wyniosły 4 588 188 zł.

Tabela VI-3.1 Ilościowe wykonanie sprzedaży ciepła i energii elektrycznej

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2019 r.	Wykonanie 2019 r.	% wyk. planu	Odchylenia od planu	
					Ilość	%
I.	Wytwarzanie ciepła					
	moc zamówiona [MW]	167,6207	165,8689	99,0	-1,7518	-1,0
	sprzedaż ciepła [GJ]	988 326,658	938 361,963	94,9	-49 964,695	-5,1
II.	Przesył i dystrybucja ciepła					
	moc zamówiona [MW]	166,0622	164,3095	98,9	-1,7527	-1,1
	sprzedaż ciepła [GJ]	979 675,581	930 022,183	94,9	-49 653,398	-5,1

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2019 r.	Wykonanie 2019 r.	% wyk. planu	Odchylenia od planu	
					Ilość	%
III.	Nośnik ciepła [m³]	1763	1743	98,9	-20	-1,1
IV.	Energia elektryczna [MWh]	0	17 033	-	17 033	100
	Prawa majątkowe [MWh]	5 087	4 370	85,9	-717	-14,1

Tabela VI-3.2 Wartościowe wykonanie sprzedaży ciepła i energii elektrycznej [zł]

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2019 r. [zł]	Wykonanie 2019 r. [zł]	% wyk. planu	Różnice	
					wartościowe	%
I.	Wytwarzanie ciepła ogółem, z tego:	36 343 000	35 202 400	96,9	-1 140 600	-3,1
a/	opłaty za moc zamówioną	11 376 000	11 124 864	97,8	-251 136	-2,2
b/	opłaty za sprzedane ciepło	24 967 000	24 077 535	96,4	-889 465	-3,6
II.	Przesył i dystrybucja ciepła ogółem, z tego:	21 145 000	20 733 732	98,1	-411 268	-1,9
a/	opłaty stałe	6 390 000	6 420 385	100,5	30 385	0,5
b/	opłaty zmienne	14 755 000	14 313 347	97,0	-441 653	-3,0
III.	Opłata za nośnik	26 000	25 547	98,3	-453	-1,7
IV.	Opłata za pomieszczenia węzłów	212 000	181 975	85,8	-30 025	-14,2
V.	Ogółem przychody ze sprzedaży ciepła	57 726 000	56 143 654	97,3	-1 582 346	-2,7
VI.	Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej	584 000	4 569 265	782,4	3 976 265	680,9

VII. ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE

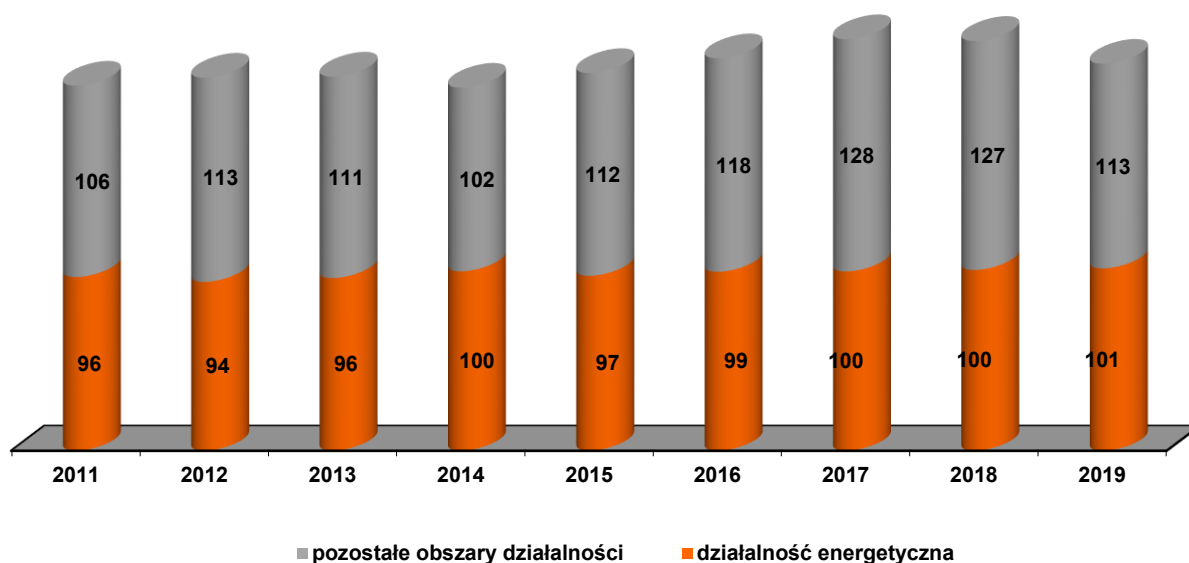
W Spółce stosowany jest system zarządzania przez controlling finansowy. Struktura i wielkość zatrudnienia są dostosowywane dynamicznie do zadań centrów odpowiedzialności. Koszty wynagrodzeń są składową planów operacyjnych i budżetów realizowanych przez kierowników centrów.

VII.1 Zatrudnienie

Średnioroczne zatrudnienie za 2019 r. wyniosło **214,35 etatów**. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zatrudnionych było **208 osób** w tym:

- 158 osób na stanowiskach produkcyjnych,
- 50 osób na stanowiskach nieprodukcyjnych,
- 182 osób na czas nieokreślony,
- 25 osób na czas określony,
- 103 osób w Zakładzie Serwisu i Wykonawstwa.

Wielkości zatrudnienia (w etatach) w latach 2010-2019 prezentuje poniższy wykres:



VII.2 Wynagrodzenie

Kwota wypłaconych w okresie sprawozdawczym wynagrodzeń ogółem wyniosła **14 584 041,45 zł** i stanowi **93,66 %** wielkości planowanej **15 571 000,00 zł**).

Kwota wypłaconych wynagrodzeń dzieli się na:

- wynagrodzenia Kontrakt Menadżerski: 735 355,20 zł
- wynagrodzenia Rady Nadzorczej: 222 567,14 zł
- wynagrodzenia z tytułu umów cywilnych: 24 163,64 zł
- wynagrodzenia pracowników Spółki: 13 312 203,41 zł
- odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe: 289 752,06 zł

Poziom przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia, liczonego bez wynagrodzeń Rady Nadzorczej, Zarządu i bezosobowego funduszu płac obrazuje poniższe zestawienie:

wyszczególnienie	wykonanie 2018 r.	wykonanie 2019 r.	Dynamika %
przeciętne wynagrodzenie ogółem	4.974,62	5.288,06	+6,30

W roku sprawozdawczym dokonywano zmian wynagradzania i dodatków funkcyjnych pracowników w ramach indywidualnych ścieżek rozwoju zawodowego i indywidualnej oceny pracowników.

W Spółce funkcjonuje mechanizm motywacyjny oparty o system nagród uznaniowych będący integralną częścią systemu zarządzania przez controlling finansowy.

W ramach nagród uznaniowych uruchomiono kwotę 2.306.880,00 zł., co stanowiło 15,82 % ogólnej kwoty wynagrodzeń i było związane z osiągnięciem przez Spółkę zakładanych wyników finansowych oraz realizacją zadań i celów nałożonych na centra odpowiedzialności. Dystrybucja funduszu nagród uwzględniała oceny centrów odpowiedzialności, wysokość nagród dla poszczególnych pracowników była zróżnicowana na podstawie indywidualnego systemu oceny.

VII.3 Działalność socjalna

Działalność socjalna prowadzona jest w oparciu o Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – w ścisłej współpracy z działającymi w Spółce organizacjami związkowymi, tj. NSZZ „Solidarność” zrzeszający 12 pracowników i Związek Zawodowy Ciepłowników zrzeszający 31 pracowników.

Świadczenia w ramach działalności socjalnej są dostępne ogółowi pracowników i nie wystąpiły ograniczenia korzystania ze świadczeń w ramach i na zasadach wynikających z w/w Regulaminu. Rozliczenie ZFŚS za 2019 r. prezentuje poniższe zestawienie:

Rozliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Wyszczególnienie	Wartość
stan ZFŚS na 01.01.2019 r.	805 363,18 zł
zwiększenia ogółem	280 588,21 zł
w tym:	
odpis obligatoryjny	266 756,77 zł
odsetki od lokat	1 689,75 zł
partycypacja pracowników w świadczeniach	12 141,69 zł
zmniejszenia ogółem	241 857,25 zł
w tym:	
świadczenie pieniężne dla dzieci	6 020,00 zł
sport, rekreacja i kultura	40 587,25 zł
wiosenny ekwiwalent pieniężny	195 250,00 zł
stan ZFŚS na 31.12.2019 r.	844 094,14 zł

Z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych udzielane są pracownikom zwrotne, nieoprocenowane pożyczki na remont i modernizację mieszkań i domów jednorodzinnych.

VIII. KONTROLE ZEWNĘTRZNE

W 2019 r. w Spółce rozpoczęto i zakończono cztery kontrole zewnętrzne. W grudniu (02.12.2019 r.) 2019 r. rozpoczęto kolejną, piątą kontrolę, która została zakończona 8 stycznia 2020 r.

W dniach od 18 czerwca do 28 czerwca 2019 roku (daty wpisane w Księdze kontroli) kontrolę przeprowadził Inspektor Pracy Państwowej Inspekcji Pracy. Przedmiotem kontroli było: (1) przestrzeganie przepisów prawa pracy, w tym bhp, (2) przepisy dotyczące legalności zatrudnienia, (3) wypłacanie wynagrodzenia w wysokości wynikającej z wysokości minimalnej stawki godzinowej. Kontrolą objęto grupę pracowników wykonujących prace budowlane przy północnej pierzei Rynku w Tarnowie. W czasie kontroli wydano 2 ustne decyzje, które zostały zrealizowane w trakcie trwania kontroli.

W dniu 18 lipca 2019 r. Małopolski Państwowy Wojewódzki Inspektor Sanitarny przeprowadził kontrolę w zakresie spełniania wymogów higieniczno-sanitarnych w środowisku pracy w Zakładzie Wytwarzania Energii, Zakładzie Serwisu i Wykonawstwa oraz w Zakładzie Przesyłu i Dystrybucji Energii. Protokoły kontroli nie zawierają uwag i zastrzeżeń.

Od 27 września do 10 października 2019 r. Inspektor Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Tarnowie przeprowadził kontrolę w zakresach: (1) prawidłowości i rzetelności obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania obowiązany jest ZUS oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego, (2) ustalania uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacania tych świadczeń oraz dokonywania rozliczeń z tego tytułu, (3) prawidłowości i terminowości opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe, (4) wystawiania zaświadczeń lub zgłaszania danych dla celów ubezpieczeń społecznych. Kontrolą objęto okres: styczeń 2015 rok – grudzień 2017 rok. Stwierdzono nadpłatę jednego ze świadczeń pracowniczych w 227,72 zł. Spółka dokonała korekty naliczenia. W pozostałym zakresie nie stwierdzono żadnych uchybień formalnych i merytorycznych.

Od 17 października do 29 października 2019 r. (daty wpisane w Księdze kontroli) Inspektor Pracy Państwowej Inspekcji Pracy przeprowadził kontrolę w przedmiocie przestrzegania przepisów prawa pracy, w tym bhp wobec jednego z byłych pracowników Spółki. W przedmiocie kontroli nie stwierdzono uchybień, nie wydano żadnych decyzji i poleceń.

Inspektor Pracy Państwowej Inspekcji Pracy kolejną kontrolę przeprowadził od 2 grudnia 2019 r. do 8 stycznia 2020 r., która dotyczyła prawidłowości nawiązania, rozwiązania, ustalania czasu pracy, wypłaty wynagrodzenia i innych świadczeń pracowniczych dla jednego z byłych pracowników Spółki w oparciu o obowiązujące w Spółce Regulamin Pracy oraz Regulamin Wynagradzania Pracowników Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. W wyniku kontroli Spółka otrzymała zalecenia, które zostały wykonane do dnia 7 lutego 2020 r.

IX. OBJAŚNIENIA ODCHYLEŃ OD PLANU RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ORAZ PLANU WYKONANIA KOSZTÓW

Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Dane za okres		% wykonania planu
		plan 2019 r.	wykonanie 2019 r.	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	76 417	77 205	101,0
I.	przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	59 538	62 415	104,8
	przychody netto ze sprzedaży ciepła	57 726	56 144	97,3
	przychody netto ze sprzedaży energii elektrycznej	0	4 068	
	przynane świadectwa pochodzenia z kogeneracji gazowej	584	502	86,0
	pozostałe przychody	1 228	1 701	138,5
II.	zmiana stanu produktów	3 834	3 346	87,3
III.	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	12 446	10 510	84,4
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	599	934	155,9
B.	Koszty działalności operacyjnej	76 151	75 030	98,5
I.	koszty wg rodzajów	75 548	74 145	98,1
II.	wartość sprzedanych towarów i materiałów	603	885	146,8
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	266	2 175	817,7
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 516	4 207	277,5
I.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	dotacje	1 516	1 516	100,0
III.	inne przychody operacyjne		2 691	0,0
E.	Pozostałe koszty operacyjne	430	493	114,7
I.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	300	365	121,7
II.	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		49	0,0
III.	inne koszty operacyjne	130	79	60,8
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 352	5 889	435,6
G.	Przychody finansowe	700	935	133,6
H.	Koszty finansowe	0	3	0,0
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 052	6 821	332,4
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	2 052	6 821	332,4
L.	Podatek dochodowy	421	1 457	346,1
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 631	5 364	328,9

Poz. A.I – przychody netto ze sprzedaży

Zrealizowane przychody ze sprzedaży produktów są wyższe o 4,9% w porównaniu do wielkości planowanych. Wzrost przychodów spowodowany jest głównie uruchomieniem od kwietnia 2019 r. produkcji ciepła i energii elektrycznej w kogeneracji gazowej. W planie nie zakładano ruchu turbozespołu ze względu na wysoką cenę paliwa gazowego. Ewentualne uruchomienie kogeneracji warunkowane było w planie zmianą relacji cen paliw. W wyniku spadku cen gazu ziemnego Spółka zawarła kontrakty terminowe na dostawy gazu ziemnego w II i III kwartale oraz w kwartale IV. Ceny kontraktowe gazu gwarantowały korzystniejsze poziomy kosztów wytworzenia ciepła w kogeneracji w porównaniu do wytworzenia ciepła w kotłach węglowych.

W 2019 roku Spółka odnotowała przychód z otrzymania nieodpłatnych świadectw pochodzenia energii z wysokosprawnej kogeneracji wyprodukowanej w październiku, listopadzie i grudniu 2018. Niższe wykonanie przychodów ze sprzedaży ciepła jest konsekwencją występowania wyższych temperatur zewnętrznych. Wielkość sprzedaży ciepła i energii elektrycznej omówiono szczegółowo w części VI sprawozdania „Sprzedaż ciepła i energii elektrycznej”.

W pozostałych przychodach ze sprzedaży ujęto m. in. przychody ze sprzedaży usług na zewnątrz przez Zakład Serwisu i Wykonawstwa, usługi serwisów GRUNDFOS i WILO, dzierżawy majątku, działalności konsorcjum światłowodowego.

Poz. A.II – zmiana stanu produktów

Wartość obejmuje sumę zmian stanów pomiędzy końcem a początkiem roku sprawozdawczego międzyokresowych rozliczeń kosztów czynnych i biernych dotyczących działalności operacyjnej.

W zmianie stanu produktów roku 2019 uwzględniono koszt remontu kapitalnego kotła WR-25 nr 3 w wysokości 4.018.229,54 zł. Zgodnie z przyjętą w Spółce polityką rachunkowości koszty te zostaną rozliczone w czasie. Dla tych kosztów przyjęto 10-letni okres rozliczenia. W roku 2019 odpisano w ciężar kosztów operacyjnych kwotę 20.523,22 zł.

W grupie rozliczeń międzyokresowych czynnych uwzględniono m.in. wartość poniesionych w latach poprzednich nakładów na budowę instalacji wewnętrznych cew w budynkach wielorodzinnych, które będą odsprzedawane zgodnie z zawartymi umowami, koszty prenumerat, abonamentów i wykupionych wieloletnich licencji, koszty ubezpieczenia składników majątku Spółki, opłaconej prenumeraty czasopism.

W grupie rozliczeń międzyokresowych biernych zwiększono zobowiązanie z tytułu planowanego w 2020 roku remontu kapitalnego turbiny gazowej i zaktualizowano poziomy rezerw na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, itp.)

Poz. A.III – koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Pozycja stanowi wartość nakładów na budowę środków trwałych wykonywanych systemem własnym, nakłady własne na likwidację majątku trwałego, nakłady na budowę urządzeń wykorzystywanych w działalności inwestycyjnej oraz koszty załadunku żużla.

Wykonanie rzeczowe i finansowe nakładów inwestycyjnych omówione zostało w części IV sprawozdania „*Aktywność inwestycyjna Spółki*”.

Poz. A.IV – przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

W grupie przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów ujęto przychody ze sprzedaży otrzymanych nieodpłatnie świadectw pochodzenia energii elektrycznej wytworzonej w wysokosprawnej kogeneracji w październiku, listopadzie i grudniu 2018 roku, żużla, złomu i innych materiałów. Przychody te skorelowane są z pozycją B.II.

Poz. B.I – koszty według rodzajów

Poszczególne pozycje kosztowe zostały omówione w dalszej części p.n. „Objaśnienie odchyleń wykonania planu kosztów”.

Poz. B.II – wartość sprzedanych towarów i materiałów

Prezentowany poziom wartości sprzedanych towarów i materiałów obejmuje koszty sprzedanych świadectw pochodzenia energii elektrycznej wytworzonej w wysokosprawnej kogeneracji, sprzedanego żużla, złomu i innych materiałów. Koszty te skorelowane są z pozycją A.IV.

Poz. C. – zysk ze sprzedaży

Poziom wyniku na sprzedaży jest konsekwencją wykonania przychodów netto i zrównanych z nimi na poziomie 101% oraz wykonania kosztów działalności operacyjnej na poziomie 98,5% wielkości planowanych.

Poz. D.II – pozostałe przychody operacyjne – dotacje

Pozycja rachunku wyników prezentuje wartość przyznanych dotacji na sfinansowanie nakładów na budowę środków trwałych, odpisywanej równolegle do amortyzacji tych obiektów.

W omawianej pozycji największą wartość stanowi kwota dotacji na zrealizowany w latach 2010-2016 projekt w ramach programu „*Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko*”. Projekt dotyczył „*Ograniczenia strat i poprawy efektywności dostaw ciepła poprzez modernizację sieci ciepłowniczej w Tarnowie*” i finansowany był ze środków Funduszu Spójności. Łącznie na realizację projektu Spółka otrzymała 30.860.930,61 zł środków refundujących 85% wydatków kwalifikowalnych i 72 % ogółu wydatków inwestycyjnych netto.

Poz. D.III – pozostałe przychody operacyjne – inne przychody operacyjne

W 2019 r. ujęto w pozostałych przychodach operacyjnych nieplanowane pozycje. Istotną pozycję stanowi wartość przekazanej nieodpłatnie infrastruktury ciepłowniczej przez PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. powstałej w ramach realizowanego projektu modernizacji linii kolejowej na odcinku Kraków – Rzeszów. Przekazana infrastruktura wybudowana została przez PKP w ramach realizowanych inwestycji kolejowych na podstawie zawartej ze Spółką umowy. Przebudowa infrastruktury ciepłowniczej związana była z prowadzonymi przez PKP robotami inwestycyjnymi. Wartość przekazanego majątku – 2.654 tys. zł. Pozostałe pozycje to otrzymane odszkodowania od ubezpieczycieli za szkody w majątku Spółki, obciążenia umowne za niewywiązywanie się z zawartych umów, zwrot kosztów postępowania sądowego,

Poz. E.I – pozostałe koszty operacyjne – strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych

Wartość stanowi różnicę pomiędzy osiągniętymi przychodami a poniesionymi kosztami likwidacji majątku trwałego. W pozycji uwzględniono także różnicę pomiędzy przychodami a kosztami odsprzedanych nakładów inwestycyjnych Programu „*Centralna Ciepła Woda – komfort i bezpieczeństwo*” oraz skutek zamknięcia realizacji zadania budowy kogeneracji węglowej.

Poz. E. II – pozostałe koszty operacyjne – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych

W pozycji ujęto utworzone rezerwy na należności przeterminowane ponad 1 rok oraz należności, co do których istnieje ryzyko braku zapłaty. Windykacja tych należności jest nadal prowadzona.

Poz. E. III– pozostałe koszty operacyjne – inne koszty operacyjne

W pozycji ujęto pozostałe koszty dotyczące pośrednio działalności operacyjnej, w tym koszty likwidacji skutków zdarzeń losowych, korektę podatku dochodowego od osób prawnych za 2018 r., koszty opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, przeszacowania wartości materiałów, koszty operatów szacunkowych wyceny służebności przesyłu.

Poz. G i H – przychody i koszty finansowe

Wykazane przychody finansowe stanowią otrzymane odsetki od lokat środków finansowych w bankach oraz odsetki od należności.

W pozycji inne koszty finansowe wykazano nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi różnicami od zrealizowanych transakcji w walutach obcych oraz od wyceny na ostatni dzień roku obrotowego stanu posiadanej waluty obcej wg kursu z ostatniego dnia roku.

Poz. L – podatek dochodowy

Podatek dochodowy od osób prawnych obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Wyższa od planowanej kwota tego zobowiązania budżetowego jest konsekwencją wyższego od planowanego w 2019 r. zysku brutto oraz naliczonego podatku odroczonego.

Koszty układu rodzajowego

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	% wykonania planu
1.	Amortyzacja, w tym:	14 048	15 218	108,3
	amortyzacja majątku trwałego	9 873	9 745	98,7
	amortyzacja uprawnień do emisji CO ₂	4 175	5 473	131,1
2.	Zużycie paliw technologicznych	18 083	20 689	114,4
	paliwa stałe	16 729	12 217	73,0
	gaz ziemny, olej opałowy	1 354	8 472	625,7
3.	Zużycie pozostałych materiałów	6 400	4 506	70,4
	materiały remontowe i eksploatacyjne	1 183	686	58,0
	paliwo do samochodów i sprzętu	230	219	95,2
	materiały inwestycyjne	4 924	3 471	70,5
	materiały na usługi zewnętrzne	63	130	206,3
4.	Energia	7 436	6 179	83,1
	energia elektryczna	3 435	1 695	49,3
	woda, ścieki	128	163	127,3
	zakup ciepła	3 873	4 321	111,6
5.	Usługi remontowe	4 200	4 170	99,3
6.	Pozostałe usługi	1 853	1 755	94,7
	w tym usługi odsprzedane	407	390	95,8
7.	Wynagrodzenia i narzuty	18 640	17 282	92,7
	wynagrodzenia	15 571	14 584	93,7
	narzuty na wynagrodzenia	3 069	2 698	87,9
8.	Świadczenia na rzecz pracowników	415	152	36,6
9.	Odpisy na fundusze	262	267	101,9
10.	Podatki	3 697	3 610	97,6
	od nieruchomości	2 457	2 432	99,0
	PFRON	144	130	90,3
	ochrona środowiska	331	269	81,3
	podatek akcyzowy	0	28	
	opłaty koncesyjne	38	30	78,9
	opłata zastępcza - świadectwa ee	585	566	96,8
	pozostałe (w tym UDT)	142	155	109,2
11.	Pozostałe koszty	514	318	61,9
14.	Ogółem koszty wg rodzaju	75 548	74 146	98,1

1. Amortyzacja

Kwota amortyzacji majątku trwałego za 2019 r. jest wyższa o 6,8 % od wielkości planowanej. Wyższy poziom amortyzacji od planowanego jest wynikiem wyższych od planowanych kosztów emisji CO₂ w związku z zakupem na rynku EUA (Spółka rozlicza uprawnienia wg cen średnioważonych).

Polityka Spółki w zakresie uprawnień do emisji CO₂ omówiona została w części E informacji dodatkowej do Sprawozdania finansowego Spółki za 2019 r.

2. Zużycie paliw technologicznych

Zużycie paliw technologicznych ukształtowało się na poziomie wyższym od planowanego. Poziom wykonania uwarunkowany jest decyzją Spółki dotyczącą uruchomienia od kwietnia 2019 r. produkcji ciepła i energii elektrycznej w kogeneracji gazowej. W planie nie zakładano takiego scenariusza. Ze względu na sytuację na rynku cen gazu (znaczący spadek), w wyniku przeprowadzonej analizy ekonomicznej podjęto decyzję o zmianie sposobu produkcji i zawarto kontrakty na dostawy gazu do końca roku 2019.

W przedmiocie dostaw paliwa węglowego, Spółka realizuje umowę wieloletnią sprzedaży zawartą 19.12.2017 roku z Polską Grupą Górniczą sp. z o.o. z Katowic. W roku sprawozdawczym wystąpił kolejny, znaczący wzrost cen zaopatrzeniowych węgla energetycznego (wzrost o 5%), o 14% wzrosły koszty transportu węgla. Ze względu na wycenę zużycia węgla w cenach średnioważonych jednostkowe koszty zużycia węgla wzrosły w stosunku do roku 2018 o 9,3%.

3. Zużycie pozostałych materiałów

Realizacja pozycji na poziomie o 29,6% niższym od planowanego jest wynikiem niższego wykonania:

- kosztów materiałów remontowych i eksploatacyjnych,
- kosztów zużycia materiałów inwestycyjnych,
- kosztów materiałów na usługi zewnętrzne.

Planowany zakres rzeczowy zadań remontowych, eksploatacyjnych oraz inwestycyjnych został wykonany.

4. Energia

Niższe niż planowane koszty zużycia energii elektrycznej wynikają z uruchomienia produkcji energii elektrycznej w kogeneracji gazowej i zużycia jej części na potrzeby własne.

W 2019 r. Spółka realizowała umowę dostawy i sprzedaży energii elektrycznej, rozliczanej bilansowo, sprzedawano nadwyżkę produkcji energii elektrycznej ponad zużycie własne. W wyniku tego nastąpiło zmniejszenie planowanych kosztów zużycia energii elektrycznej. Plan zakładał zużycie

energii elektrycznej w cenach jej nabycia na rynku, w kosztach ujęto zużycie energii elektrycznej w kosztach jej wytworzenia.

Spółka odnotowała wyższe niż zakładano koszty wody i ścieków. Wzrost kosztów zakupu ciepła z Grupy Azoty S.A. uwarunkowany jest wzrostem cen taryfowych ciepła GA w grudniu 2018 r. (o 5,4%), który nie był planowany oraz zwiększonym zakupem ciepła w GA, w okresie letnim, ze względu na zmianę modelu produkcji (uruchomienie turbozespołu gazowego). Zwiększenie zakupu ciepła z GA w okresie letnim było związane z pokryciem zapotrzebowania ciepła na podgrzewanie wody wodociągowej ponad zdolności produkcyjne turbozespołu gazowego.

5. Usługi remontowe

Zakres rzeczowy i wartościowy wykonany został na poziomie planowanym. Pozycja obejmuje usługi remontowe budynków i budowli, maszyn i urządzeń, taboru samochodowego oraz sprzętu budowlanego. Największą pozycję, w tej grupie kosztów, stanowi remont kotła WR-25 nr 3, na który poniesiono wydatek w wysokości 3.932.428,00 zł. (łącznie koszty remontu kotła wyniosły 4.018.229,54 zł). Zgodnie z przyjętą w Spółce polityką rachunkowości koszty te zostaną rozliczone w czasie. Dla tych kosztów przyjęto 10-letni okres rozliczenia. W roku 2019 odpisano w ciężar kosztów operacyjnych kwotę zł 20.523,22 zł.

6. Pozostałe usługi

Pozostałe usługi wykonano na poziomie o 6,2 % niższym od planowanego.

7. Wynagrodzenia i narzuty

Pozycja omówiona w części VII „Zatrudnienie i wynagrodzenie”.

8. Świadczenia na rzecz pracowników

Wartość poniesionych świadczeń na rzecz pracowników stanowi 36,6% wielkości zakładanej. W planie na 2019 r. uwzględniono przynależność Spółki do Pracowniczych Planów Kapitałowych od II połowy roku w oparciu o założenia planowanej ustawy. W ostatecznym kształcie ustawy o PPK obowiązek przystąpienia do programu, dla podmiotów takich jak Spółka, wyznaczono na 1 stycznia 2020 roku.

Podobnie jak w latach poprzednich, lista świadczeń na rzecz pracowników obejmowała wydatki:

- na szkolenia,

- na materiały BHP i środki czystości,
- na badania lekarskie i okresowe,
- na ekwiwalent za pranie odzieży roboczej,
- na odzież roboczą.

Wykonanie poniżej wielkości planowanych związane jest także z uzyskaniem przez Spółkę dofinansowania szkoleń pracowników ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego z przeznaczeniem na kształcenie pracowników. Podpisano jedną umowę z Gminą Miasta Tarnowa – Powiatowym Urzędem Pracy w Tarnowie. Wartość wsparcia wyniosła 1.912 zł i pokryła 80% kosztów szkoleń, które kwalifikowały się dofinansowania.

9. Odpisy na fundusze

Wykonanie zbliżone jest do poziomu planowanego.

10. Podatki

Mniejsze niż planowano koszty podatku od nieruchomości wynikają z niższego poziomu wydatków inwestycyjnych – niższa niż planowano wartość początkowa środków trwałych. Niższe niż zakładano zobowiązanie na rzecz PFRON wynika z uzyskanych ulg za usługi świadczone przez podmioty posiadające status ZPChr. Koszty umorzenia świadectw efektywności energetycznej są poniżej wielkości planowanej – wykonanie obowiązku jest związane z poziomem sprzedaży ciepła – odnotowano niższy poziom sprzedaży ciepła w wyniku występowania wyższych niż planowano temperatur zewnętrznych. Spółka dokonała zakupu świadectw efektywności energetycznej po cenach niższych niż planowano. Nie planowano kosztów z tytułu podatku akcyzowego, co wynikało z planowanego zakupu energii elektrycznej od dostawcy zewnętrznego.

11. Pozostałe koszty

Na pozycję składają się m. in. koszty:

- podróże służbowe,
- ubezpieczenia majątku Spółki,
- reklamy.

X. POZOSTAŁE INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

X.1 Wybrane wskaźniki analizy finansowej

Na 2019 rok Spółka zaplanowała osiągnięcie wyniku finansowego na poziomie 1.631 tys. zł. Osiągnięto wynik finansowy netto w wysokości 5.364 tys. (o 228,9% wyższy).

Ze względu na znacznie cieplejszy niż zakładano sezon grzewczy nie zrealizowano przychodów ze sprzedaży ciepła (wykonano 97,3% wielkości zakładanej). Pomimo wzrostu cen rynkowych, głównie cen paliwa energetycznego i kosztów emisji CO₂, koszty działalności operacyjnej wykonano na poziomie o 1,5% niższym niż zakładano, osiągając wyższy niż planowano zysk na sprzedaży.

W 2019 r. wskaźniki poziomu rentowności ukształtowały się na poziomach niższych w porównaniu do roku ubiegłego. Głównym powodem tego jest osiągnięcie niższego poziomu przychodów ze sprzedaży ciepła przy znaczącym wzroście kosztów paliw (węgla energetycznego), kosztów emisji, kosztów usług zewnętrznych i kosztów materiałów – czynniki niezależne od Spółki. Niższy poziom sprzedaży ciepła jest wynikiem występowania w roku 2019 wyższych temperatur zewnętrznych niż odnotowano w roku 2018. Nadmienić należy, że w roku sprawozdawczym, dokonano podwyżki cen ciepła.

Pogorszeniu zatem ulegają wszystkie wskaźniki analizy finansowej, na których ekspozycję ma wpływ poziom wyniku finansowego. Niemniej jednak przedstawione wskaźniki statycznej analizy finansowej świadczą o dobrej i stabilnej kondycji finansowej Spółki oraz dobrej sytuacji płynnościowej.

Wartość księgowa Spółki nadal wykazuje tendencję rosnącą. Jednak wskaźnik zysku netto na jedną akcję jest niższy w 2019 r. o 25% w porównaniu do roku ubiegłego.

Wzrost stanu aktywów wynika z dużego wolumenu nakładów na budowę i modernizację majątku trwałego oraz wzrostu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

Wskaźniki bieżącej i szybkiej płynności wykazują poziomy charakterystyczne dla przedsiębiorstwa o dobrej kondycji płynnościowej. Wydłużył się cykl obrotu należności w dniach. Skróceniu uległ cykl obrotu zapasami. Niski poziom wskaźników zadłużenia jest wynikiem braku zaangażowania przez zewnętrzne podmioty w zwrotne i oprocentowane finansowanie działalności Spółki. Spółka nie korzystała z zewnętrznych źródeł finansowa w formie pożyczek i kredytów.

Na skutek niższego wyniku finansowego brutto w 2018 r. i wyższego w porównaniu do roku 2017 poziomu amortyzacji, wartość EBITDA ukształtowała się na poziomie 21.941.504 zł. i jest niższa o 19,93% od poziomu roku 2017.

Dobłą kondycję finansową Spółki prezentowaną przez statyczną analizę potwierdza analiza dynamiczna – załączony do Sprawozdania Finansowego rachunek przepływów pieniężnych. Spółka osiągnęła dodatnie przepływy z działalności operacyjnej. Środki z tej działalności sfinansowały wydatki na działalność inwestycyjną – budowę i modernizację majątku trwałego.

Działalność finansowa w 2019 r. nie wykazywała przepływów.

Analiza wskaźnikowa

Wyszczególnienie		jedn.	2018	2019
WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI				
rentowność aktywów I (ROA)	$\text{zysk netto} \times 100 / \text{średnioroczny stan aktywów ogółem}$	%	3,99	2,80
rentowność aktywów II	$(\text{zysk netto} + \text{amortyzacja}) \times 100 / \text{średnioroczny stan aktywów ogółem}$	%	10,61	10,73
rentowność kapitału własnego (ROE)	$\text{zysk netto} \times 100 / \text{średnioroczny stan kapitału własnego}$	%	5,23	3,61
rentowność kapitału podstawowego	$\text{zysk netto} \times 100 / \text{średnioroczny stan kapitału podstawowego}$	%	16,24	11,72
rentowność sprzedaży	$\text{zysk(strata) ze sprzedaży} \times 100 / \text{sprzedaż netto}$	%	11,41	3,43
rentowność działalności operacyjnej	$\text{zysk(strata) z działalności operacyjnej} \times 100 / \text{przychody z działalności operacyjnej}$	%	12,83	9,29
rentowność działalności gospodarczej	$\text{zysk(strata) z działalności gospodarczej} \times 100 / \text{przychody z działalności gospodarczej}$	%	11,97	8,28
rentowność brutto	$\text{zysk(strata) brutto} \times 100 / \text{przychody ogółem}$	%	11,97	8,28
rentowność netto	$\text{zysk(strata) netto} \times 100 / \text{przychody ogółem}$	%	9,23	6,51
WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ I SPRAWNOŚCI DZIAŁANIA				
wskaźnik bieżącej płynności (I)	$\text{aktywa obrotowe ogółem} \times 100 / \text{zobowiązania krótkoterminowe}$	%	940,91	836,55
wskaźnik szybkiej płynności (II)	$(\text{aktywa obrotowe} - \text{zapasy} - \text{krótkoterminowe RMK}) \times 100 / \text{zobowiązania bieżące}$	%	792,32	662,53
wskaźnik środków pieniężnych	$\text{inwestycje krótkoterminowe} \times 100 / \text{zobowiązania krótkoterminowe}$	%	626,90	512,21
wskaźnik obrotu należnościami w dniach	$\text{przeciętny stan należności} \times \text{ilość dni w okresie} / \text{sprzedaż netto}$	dni	70	75
wskaźnik obrotu zapasami	$\text{sprzedaż netto} / \text{przeciętny stan zapasów}$	razy	7,62	5,59
wskaźnik obrotu zapasami w dniach	$\text{przeciętny stan zapasów} \times \text{ilość dni w okresie} / \text{sprzedaż netto}$	dni	47,92	65,27
WSKAŹNIKI POZIOMU ZADŁUŻENIA				
wskaźnik ogólnego zadłużenia	$\text{zobowiązania ogółem} \times 100 / \text{aktywa ogółem}$	%	10,34	11,16
wskaźnik zadłużenia długoterminowego	$(\text{zobowiązania długoterminowe ogółem} + \text{rezerwy długoterminowe}) \times 100 / \text{aktywa ogółem}$	%	4,50	3,77
wskaźnik struktury zobowiązań	$\text{zobowiązania ogółem} \times 100 / \text{kapitały własne}$	%	13,37	14,38
wskaźnik długoterminowego zadłużenia kapitałów własnych	$\text{zobowiązania długoterminowe ogółem} \times 100 / \text{kapitały własne}$	%	0,014	0,022
WSKAŹNIKI WARTOŚCI RYNKOWEJ				
wartość księgowa spółki na 1 akcję	$\text{kapitał (fundusz) własny} / \text{liczba akcji}$	PLN	3,19	3,31
zysk na 1 akcję	$\text{zysk netto} / \text{liczba wyemitowanych akcji}$	PLN	0,16	0,12
EBITDA				
	$(\text{zysk brutto} + \text{odsetki} + \text{amortyzacja})$	PLN	21 941 504	22 037 305

X.2 Pozostałe informacje o Spółce**Struktura majątku trwałego [PLN]**

Rzeczowe aktywa trwałe	Grunty	Budynki, obiekty inżynierii	Urządzenia i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
wartość brutto na początek roku obrotowego	942 365,40	134 312 827,42	101 943 985,97	1 894 880,00	984 333,87	240 078 392,66
umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	58 722 192,45	77 288 216,61	1 579 211,12	968 410,82	138 558 031,00
% zużycia majątku trwałego na początek roku	0,00%	43,72%	75,81%	83,34%	98,38%	57,71%
wartość brutto na koniec roku obrotowego	939 308,61	140 967 100,00	104 301 439,77	2 031 123,70	973 298,97	249 212 271,05
umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	63 341 791,06	78 871 732,60	1 668 459,59	966 746,51	144 848 729,76
% zużycia majątku trwałego na koniec roku	0,00%	44,93%	75,62%	82,14%	99,33%	58,12%

Majątek trwały [PLN]

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki	Obiekty inżynierii	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	942 365,40	24 547 317,97	109 765 509,45	19 614 022,29	70 184 549,13	1 512 686,14	10 632 728,41	1 894 880,00	984 333,87	240 078 392,66
Zwiększenia:	0,00	115 777,40	7 000 717,35	0,00	5 164 667,63	0,00	91 970,34	136 243,70	0,00	12 509 376,42
- nabycie / wytworzenie		115 777,40	4 346 327,37	0,00	5 164 667,63	0,00	91 970,34	136 243,70	0,00	9 854 986,44
- inne			2 654 389,98							2 654 389,98
Zmniejszenia:	-3 056,79	-346 370,76	-115 851,41	-9 688,79	-2 751 514,47	0,00	-137 980,91	0,00	-11 034,90	-3 375 498,03
- sprzedaż	-3 056,79									-3 056,79
- likwidacja		-346 370,76	-115 851,41	-9 688,79	-2 751 514,47	0,00	-137 980,91	0,00	-11 034,90	-3 372 441,24
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	939 308,61	24 316 724,61	116 650 375,39	19 604 333,50	72 597 702,29	1 512 686,14	10 586 717,84	2 031 123,70	973 298,97	249 212 271,05
Wyszczególnienie	Grunty	Budynki	Obiekty inżynierii	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Umorzenie na początek roku obrotowego		-15 768 974,93	-42 953 217,52	-19 456 258,01	-45 875 268,34	-1 494 291,58	-10 462 398,68	-1 579 211,12	-968 410,82	-138 558 031,00
Zwiększenia:	0,00	-1 038 122,84	-3 977 762,18	-43 621,68	-4 305 937,96	-3 576,72	-120 415,85	-89 248,47	-9 370,59	-9 588 056,29
- amortyzacja		-1 038 122,84	-3 977 762,18	-43 621,68	-4 305 937,96	-3 576,72	-120 415,85	-89 248,47	-9 370,59	-9 588 056,29
Zmniejszenia:	0,00	344 522,47	51 763,94	6 384,32	2 745 670,99	0,00	137 980,91	0,00	11 034,90	3 297 357,53
- sprzedaż										0,00
- likwidacja		344 522,47	51 763,94	6 384,32	2 745 670,99	0,00	137 980,91	0,00	11 034,90	3 297 357,53
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	-16 462 575,30	-46 879 215,76	-19 493 495,37	-47 435 535,31	-1 497 868,30	-10 444 833,62	-1 668 459,59	-966 746,51	-144 848 729,76

Wartości niematerialne i prawne [PLN]

Wartości niematerialne i prawne	inne wartości niematerialne i prawne			Razem
	prawa do emisji CO2	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
Wartość brutto na początek roku obrotowego	6 657 646,94	2 191 889,81		8 849 536,75
Zwiększenia:	8 512 845,56	51 180,00	0,00	8 564 025,56
- nabycie (zakup)	6 808 967,50	51 180,00		6 860 147,50
- nieodpłatne otrzymanie	1 703 878,06	0,00		1 703 878,06
Zmniejszenia:	-4 218 818,23	0,00	0,00	-4 218 818,23
- sprzedaż	0,00	0,00		0,00
- likwidacja	-4 218 818,23	0,00		-4 218 818,23
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	10 951 674,27	2 243 069,81	0,00	13 194 744,08
Umorzenie na początek roku obrotowego	-4 218 818,23	-1 994 355,14		-6 213 173,37
Zwiększenia:	-7 125 412,42	-156 862,83	0,00	-7 282 275,25
- amortyzacja	-7 125 412,42	-156 862,83		-7 282 275,25
Zmniejszenia:	4 218 818,23	0,00	0,00	4 218 818,23
- sprzedaż	0,00	0,00		0,00
- likwidacja	4 218 818,23	0,00		4 218 818,23
Umorzenie na koniec roku obrotowego	-7 125 412,42	-2 151 217,97	0,00	-9 276 630,39
Wartość netto na początek roku obrotowego	2 438 828,71	197 534,67	0,00	2 636 363,38
Wartość netto na koniec roku obrotowego	3 826 261,85	91 851,84	0,00	3 918 113,69

Dzierżawy majątku trwałego będącego własnością Spółki [PLN]

Wyszczególnienie	Przychód roczny
Parkowanie na terenie obiektów MPEC	504,42
Użytkowanie włókien światłowodowych	234 696,01
Część powierzchni komina pod montaż anten i in.	394 870,11
Razem	630 070,54

Należności z tytułu dostaw [PLN]

	rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 r.	rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.
należności z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy, w tym:	13 240 883,04	13 047 420,70
- należności terminowe	10 436 380,91	10 431 869,36
odpis aktualizacyjny	0,00	-1 735,85
należności pomniejszone o odpisy	10 436 380,91	10 430 133,51
- należności przeterminowane do 30 dni	641 155,57	424 050,70
odpis aktualizacyjny	0,00	-1 735,85
należności przeterminowane do 30 dni netto	641 155,57	422 314,85
- należności przeterminowane od 31 do 60 dni	14 115,70	19 251,38
odpis aktualizacyjny	0,00	-1 735,85
należności przeterminowane od 31 do 60 dni netto	14 115,70	17 515,53
- należności przeterminowane od 61 do 90 dni	3 201,28	11 940,54
odpis aktualizacyjny	0,00	0,00
należności przeterminowane od 61 do 90 dni netto	3 201,28	11 940,54
- należności przeterminowane od 91 do 180 dni	1 827,27	11 807,92
odpis aktualizacyjny	-905,32	-1 423,65
należności przeterminowane od 91 do 180 dni netto	921,95	10 384,27
- należności przeterminowane od 181 do 360 dni	34 016,08	27 191,72
odpis aktualizacyjny	-2 417,86	-8 298,92
należności przeterminowane od 181 do 360 dni netto	31 598,22	18 892,80
- należności przeterminowane powyżej 360 dni	2 110 186,23	2 121 309,08
odpis aktualizacyjny	-2 110 186,23	-2 121 309,08
należności przeterminowane powyżej 360 dni netto	0,00	0,00
należności z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy pomniejszone o odpisy	11 127 373,63	10 911 181,50

Zobowiązania wobec dostawców

Zobowiązania wobec dostawców na koniec 2019 roku są zobowiązaniami terminowymi. Spółka nie posiada przeterminowanych zobowiązań wobec dostawców.

Zobowiązania wobec budżetu

Wykazane na koniec 2019 roku zobowiązania wobec budżetu są zobowiązaniami terminowymi.

Darowizny

W 2019 roku Spółka nie przekazywała darowizn.

Pomoc publiczna

W 2019 roku Spółka skorzystała z pomocy *de minimis* otrzymując dofinansowanie ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego z przeznaczeniem na kształcenie pracowników. Podpisano jedną umowę z Gminą Miasta Tarnowa – Powiatowym Urzędem Pracy w Tarnowie. Wartość wsparcia wyniosła 1.912 zł i stanowiła 80% kosztów szkoleń, które zakwalifikowano do dofinansowania.

Założenia dotyczące kontynuacji działalności

W ostatnich dniach 2019 roku pojawiły się informacje dotyczące rozprzestrzeniania się koronawirusa COVID-19 na terenie Chin. Na początku roku 2020 zaczęły docierać niepokojące informacje dotyczące dynamicznego rozprzestrzeniania się koronawirusa COVID-19 na terenie Europy, w tym na terenie Polski. Zarząd Spółki uważa tę sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowego ujawnienia. W chwili publikacji niniejszego sprawozdania sytuacja ulega dynamicznym zmianom. Do tej pory Zarząd Spółki nie odnotował zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw, jednak sytuacja epidemiologiczna może mieć znaczący wpływ na działalność operacyjną Spółki, sytuację ekonomiczną oraz na realizację strategii i planów.