



INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI **MPEC S.A.** W ROKU 2024

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ S.A.
ul. 3 Maja 22, 17-100 Bielsk Podlaski

Spis treści

I. INFORMACJE PODSTAWOWE	3
1. Dane Spółki.	3
2. Podstawy prawne działalności i powołanie Spółki.....	3
3. Podstawy prawne działalności ciepłowniczej.....	4
4. Organy Spółki i Akcjonariat.....	5
II. ANALIZA EKONOMICZNA, TECHNICZNA I OPERACYJNA	6
1. Podstawowe dane finansowe i niefinansowe.....	6
2. Koszty i przychody.....	7
3. Zatrudnienie.....	8
4. Inwestycje.....	9
5. Inwestycja w kotłownię biomasową.....	10
6. Uprawnienia CO ₂ (EUA).....	10
7. Ceny ciepła.....	10
III. PODSUMOWANIE	11

I. INFORMACJE PODSTAWOWE

1. Dane Spółki.

Firma spółki: Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna

Siedzibą Spółki jest Bielsk Podlaski.

Adres siedziby: 17-100 Bielsk Podlaski ul. 3 Maja 22

Telefony: 85 730 24 92, 85 731 90 30

Adres strony internetowej: www.mpecsa.pl

Adres poczty elektronicznej: sekretariat@mpecsa.pl

Numer statystyczny REGON: 050213754

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 5430200402

2. Podstawy prawne działalności i powołanie Spółki.

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A. (dalej również: MPEC S.A., Spółka, Przedsiębiorstwo) jest spółką komunalną w 100% będącą własnością gminy miejskiej Bielsk Podlaski, realizującą zadania własne gminy w zakresie zaopatrzenia mieszkańców w energię ciepłą na podstawie art. 7 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024.1465.tj) oraz art. 18 Prawa Energetycznego (Dz.U.2024.266 tj.).

Spółkę powołano na podstawie Uchwały Nr 236/XXIX/92 Rady Miejskiej w Bielsku Podlaskim z dnia 23 listopada 1992 r. Działalność gospodarczą Spółka rozpoczęła od 1 kwietnia 1993 r., tj. po zarejestrowaniu przez Sąd Gospodarczy w Białymstoku. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Białymstoku, XII Wydziału Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 30 marca 2001 r., Spółkę zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000005087. Kapitał zakładowy wynosi 9.558.400 zł i został uiszczony w całości. Liczba akcji wszystkich emisji, w całości objętych przez Gminę Miejską Bielsk Podlaski, liczy 95 584 szt.

Miejscem działalności Spółki jest Bielsk Podlaski. MPEC posiada źródła ciepła z których zaopatruje odbiorców na terenie miasta – ciepłownię główną przy ul. Rejonowej i kotłownię lokalną olejową przy ul. Dubiażyńskiej.

3. Podstawy prawne działalności ciepłowniczej.

MPEC S.A. prowadzi działalność gospodarczą związaną z zaopatrzeniem odbiorców w ciepło na podstawie udzielonych koncesji. Wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucja energii cieplnej odbywają się na podstawie koncesji:

- 1) z dnia 11 października 2019 r. na wytwarzanie ciepła udzielonej przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki znak WCC/2881/344/W/OLB/2019/MSz2, sprostowanej postanowieniem z dnia 14 października 2019 r. znak OLB.4110.9.2019.MSz2, zmienionej decyzją z dnia 14 października 2021 r. znak OLB.4110.10.2021. EBo;
- 2) z dnia 11 października 2019 r. na przesyłanie i dystrybucję ciepła udzielonej przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki znak: PCC/1281/344/W/OLB/2019/MSz2, sprostowanej postanowieniem z dnia 14 października 2019 r. znak OLB.4110.10.2019.MSz2, zmienionej decyzją z dnia 14 października 2021 r. znak OLB.4110.11.2021. EBo.

W roku obrotowym 2024 podstawę naliczania należności za energię stanowiły w okresie:

- 1) od 1 stycznia do 30 listopada - stawki cen i opłat zatwierdzone Decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Nr OLB.4210.24.2023.AGo DKN 344 z dnia 4 sierpnia 2023 r.,
- 2) od 01 grudnia do 31 grudnia 2024 - stawki cen i opłat zatwierdzone Decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Nr OLB.4210.24.2024.Ago DKN 344 z dnia 24 października 2024 r.

Jednocześnie w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia obowiązywały stawki cen i opłat za ciepło z rekompensatą w związku z Ustawą z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2023 r. poz. 1772 z późn. zm).

4. Organy Spółki i Akcjonariat.

1) Zgromadzenie Wspólników

Właścicielem 100% udziałów Spółki jest Gmina Miejska Bielsk Podlaski, a funkcję Walnego Zgromadzenia pełni Burmistrz Miasta Bielsk Podlaski. Spółka nie objęła akcji własnych.

2) Rada Nadzorcza

W okresie od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 5 czerwca 2024 roku Rada Nadzorcza pełniła swoje obowiązki w następującym składzie:

- a) Jan Maleszewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- b) Andrzej Sakowicz - Z-ca Przewodniczącego,
- c) Daniel Puchalski - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 05 czerwca 2024 roku powołany został nowy skład Rady Nadzorczej:

- a) Paweł Miszczuk - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- b) Anna Szkoda - Z-ca Przewodniczącego,
- c) Radosław Wąż - Członek Rady Nadzorczej.

3) Zarząd Spółki

W 2024 r. Zarząd Spółki był jednoosobowy. Do dnia 13 czerwca 2024 r. funkcję Prezesa Zarządu pełnił Jerzy Krassowski. Uchwałą nr 12 Rady Nadzorczej MPEC S.A. z dnia 13 czerwca 2024 r. odwołano Jerzego Krassowskiego z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu. Jednocześnie w dniu 13 czerwca 2024 r. uchwałą nr 13 Rady Nadzorczej powołano Jakuba Gałkę na Prezesa Zarządu Spółki.

II. ANALIZA EKONOMICZNA, TECHNICZNA I OPERACYJNA

1. Podstawowe dane finansowe i niefinansowe.

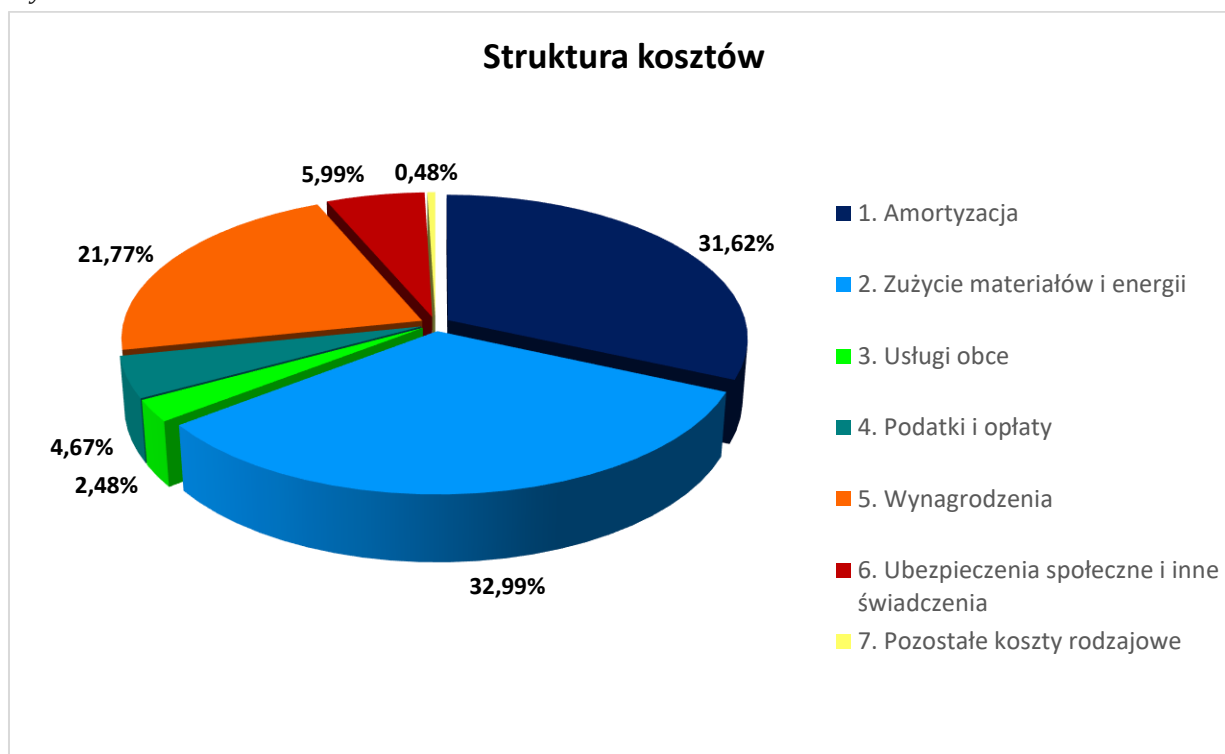
Tabela 1. Najistotniejsze parametry opisujące Spółkę w latach 2021-2024.

	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.
DANE FINANSOWE (wszystkie w tys. zł)				
wartości niematerialne i prawne	13,05	10,50	5 388,17	4 724,87
rzeczowe aktywa trwałe - budynki i obiekty	9 197,99	8 728,52	10 619,63	10 429,15
aktywa trwałe	12 340,24	14 474,83	19 720,22	18 720,16
inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
inwestycje krótkoterminowe	8 013,65	7 046,01	1 749,73	6 032,62
aktywa obrotowe	12 400,10	19 026,56	9 755,18	12 270,15
kapitał własny	20 984,80	20 787,09	20 952,38	22 887,91
zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
suma bilansowa	24 740,34	33 501,39	29 475,40	30 990,31
przychody ze sprzedaży	12 291,55	14 142,94	24 676,59	20 774,75
koszty działalności operacyjnej	11 831,63	14 105,64	24 394,52	18 185,17
amortyzacja	3 846,20	1 423,44	6 627,09	5 750,79
zużycie materiałów i energii	3 233,28	7 289,64	11 631,73	5 998,47
wynagrodzenia	2 732,35	3 374,12	3 595,24	3 959,75
podatki, składki, opłaty	1 539,53	2 308,90	3 825,21	5 523,16
zysk netto	407,57	102,30	259,40	2 174,17
DANE TECHNICZNE				
ogrzewana powierzchnia (tys m2)	390	395	398	406
długość sieci ciepłych (km)	17,03	17,69	18,16	18,42
zamówiona moc cieplna (MW)	24,13	24,23	22,20	21,99
sprzedaż ciepła (GJ)	161 645,00	147 642,00	136 783,00	130 334,00
zużycie energii elektrycznej - ul. Rejonowa (kWh)	516 054,00	692 646,00	486 353,00	480 493,00
zużycie opału (Mg)	9 478,00	9 050,00	8 254,00	7 807,00
średnia temperatura w sezonie grzewczym (st. C)	0,72	2,39	3,06	4,12
emisja CO2 (Mg)	19 278,47	18 739,00	17 455,23	16 428,00

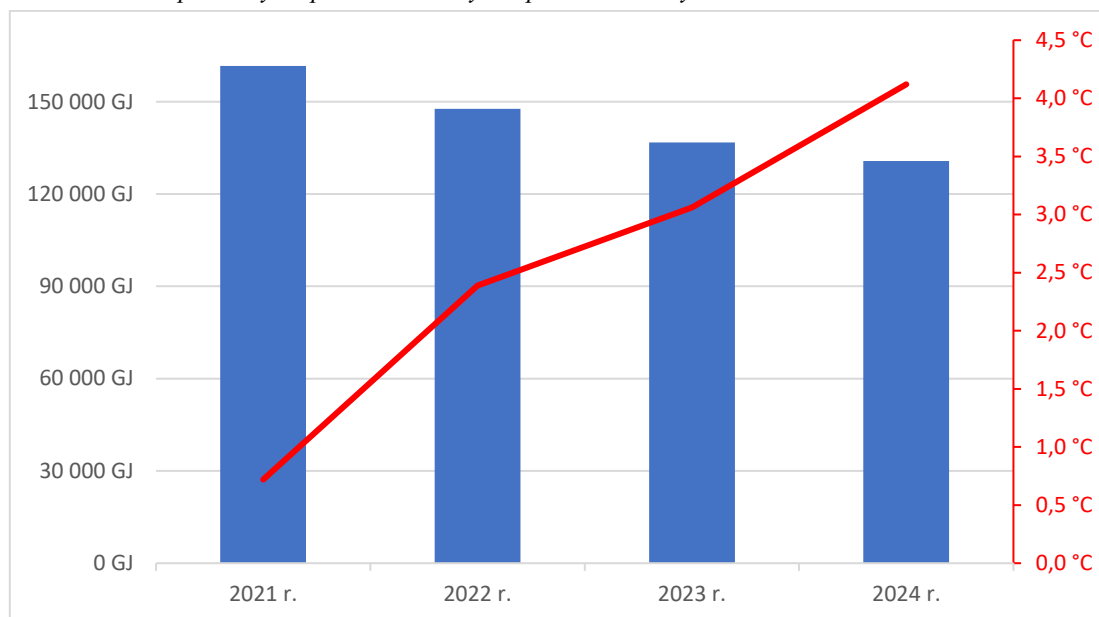
DANE ANALITYCZNE				
inflacja r/r	105,10	114,40	111,40	103,60
zatrudnienie (os.)	45	46	47	48
przeciętne wynagrodzenie (zł)	5 243,87	5 932,87	6 500,36	6 915,37
wskaźnik zysk netto / osobę (tys. zł/os.)	9,06	2,22	5,52	45,30
wskaźnik koszty / przychody	0,96	1,00	0,99	0,88
wskaźnik zużycia energii / sprzedaż (kWh/GJ)	3,19	4,69	3,56	3,69
zmiana przeciętnego wynagrodzenia r/r	-	113,1%	109,6%	106,4%
zmiana kosztów wynagrodzeń r/r	-	123,5%	106,6%	110,1%
zmiana kosztów materiałów i energii r/r	-	225,5%	159,6%	51,6%
zmiana ogrzewanej powierzchni (r. bazowy 2021)	-	101,3%	102,1%	104,1%
zmiana mocy zamówionej (rok bazowy 2021)	-	100,4%	92,0%	91,1%
zmiana sprzedaży ciepła (rok bazowy 2021)	-	91,3%	84,6%	80,6%

2. Koszty i przychody.

Wykres 1. Struktura kosztów w roku 2024.



Wykres 2. Wielkość sprzedaży ciepła oraz zmiany temperatur zimowych w latach 2021-2024.



Spadek sprzedaży ciepła na przestrzeni ostatnich lat był spowodowany w szczególności przez:

- zmiany klimatyczne – wpływają na temperaturę zewnętrzną na obszarze działania Przedsiębiorstwa, a więc bezpośrednio na ilość ciepła dostarczanego odbiorcom w celu utrzymania pożądanej temperatury wewnątrz budynków;
- ograniczanie zużycia ciepła przez odbiorców – poprzez termomodernizację budynków oraz własną produkcję ciepła na potrzeby c.w.u., co wpływa przede wszystkim na brak sprzedaży do części odbiorców w okresie letnim.

Na podstawie podpisanych umów, MPEC zaopatruje w ciepło 162 odbiorców (301 obiektów), w tym 32 osób fizycznych (domy indywidualne). Energia cieplna dla potrzeb centralnego ogrzewania dostarczana była do obiektów o łącznej powierzchni użytkowej 406,4 tys. m², zaś do podgrzewania wody wodociągowej 255,23 tys. m² (stan na 31.12.2024 r.).

3. Zatrudnienie.

W 2024 r. Spółka jako pracodawca realizował obowiązujący od 20 lutego 2008 r. Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy. Zgodnie z nim MPEC S.A. stosuje godzinowy i etatowy system płac. Na dzień 31 grudnia 2024 r. MPEC S.A. zatrudniał 47 osób na umowę o pracę, w tym: na stanowiskach nierobotniczych – 15; na stanowiskach robotniczych – 32, a w rozbięciu na płeć: kobiety – 10 co stanowi 21,28%; mężczyźni – 37 co stanowi 78,72%. Z kolei przeciętne zatrudnienie w etatach na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosiło 44,42.

Fluktuacja zatrudnienia nie przekracza normalnej w zakładzie pracy o takiej wielkości. W roku 2024 nastąpiło zatrudnienie pracowników „do przyuczenia” w związku z planowanymi odejściami na emeryturę kilku osób w roku 2025. Prawdopodobne jest więc, że rok 2025 zamknie się na niższym poziomie niż rok 2024. Z kolei w związku z uruchomieniem kotłowni biomasowej w 2026 roku i planami dalszego rozwoju w kierunku systemu efektywnego energetycznie, możliwy jest wzrost o pojedyncze etaty w związku z koniecznością obsługi dodatkowych instalacji. W perspektywie długoterminowej zatrudnienie w najbliższych latach będzie z dużą dozą prawdopodobieństwa wahać się w przedziale 45-50 osób.

Koszty pracy z roku na rok systematycznie rosną, na co wpływ mają między innymi wzrost minimalnego wynagrodzenia oraz średniej krajowej. Na koszty pracy składają się elementy wynagrodzeń wraz z narzutami oraz świadczenia pozapłacowe, takie jak: świadczenia z ZFŚS, szkolenia, odzież ochronna, koszty okresowych badań lekarskich, koszty BHP i inne.

Struktura wiekowa pracowników zatrudnionych w MPEC S.A. na dzień 31 grudnia 2024 r. nie jest optymistyczna, ponieważ wskazuje na zaawansowaną wiekowo kadrę (Spółka zatrudniała 27 osób powyżej 50 roku życia). Zmieni się to w roku 2025 kiedy to statystycznie ponadprzeciętnie duża liczba pracowników osiągnie wiek emerytalny i rozstanie się z Przedsiębiorstwem.

4. Inwestycje.

Spółka prowadzi regularne inwestycje zarówno modernizacyjne jak i w nowe środki trwałe – przede wszystkim w źródła OZE oraz rozbudowę sieci ciepłowniczej w celu przyłączenia nowych odbiorców. W 2024 r. zrealizowano następujące inwestycje:

- sieć ciepłownicza o długości 22,5 m w rejonie ulic Rejtana- Grunwaldzka,
- sieć ciepłownicza o długości 47,5 m w rejonie ulicy Grunwaldzkiej,
- przyłącze o długości 26 m do budynku przy ul. Rejtana,
- przyłącze o długości 16,5 m do budynku przy ul. Grunwaldzkiej,
- sieć ciepłownicza o długości 109,5 m przy ul. Poświętnej,
- przyłącze o długości 18 m do budynku przy ul. Poświętnej + węzeł cieplny,
- przyłącze o długości 17,5 m do budynku przy ul. Dąbrowskiego + węzeł cieplny.

5. Inwestycja w kotłownię biomasową.

W związku z podpisaną z NFOŚiGW w dniu 6 października 2023 roku umową dofinansowania na „Budowę kotłowni opalanej biomasą o mocy 8 MW w celu uzyskania systemu efektywnego energetycznie” w roku 2024 przeprowadzono przetargi w celu wyłonienia wykonawcy, które zostały ogłoszone w dniach:

- 26.01.2024 – przetarg unieważniony (najtańsza oferta 31 829 202 zł brutto),
- 5.04.2024 – przetarg unieważniony (najtańsza oferta 30 746 310 zł brutto),
- 9.08.2024 – przetarg rozstrzygnięty (najtańsza oferta 28 898 850 zł brutto – ta oferta została wybrana przez komisję przetargową).

W sierpniu 2024 roku rozpoczęto negocjacje z NFOŚiGW w kierunku aktualizacji i urealnienia harmonogramu realizacji projektu, ostatecznie w grudniu NFOŚiGW podpisał Spółce brakujące dokumenty zabezpieczenia realizacji inwestycji. 22 października 2024 r. została zawarta umowa z wykonawcą na realizację zadania.

6. Uprawnienia CO₂ (EUA).

W roku 2024 Spółce przyznano 2 358 nieodpłatnych uprawnień do emisji CO₂ (EUA) zgodnie z ilością przyznaną na lata 2021-2025 tj. IV okres rozliczeniowy. W dniu 05.09.2024 r. dokonano umorzenia uprawnień za rok 2023 w ilości 17 420 EUA. Ilość uprawnień do umorzenia za 2024 r. została wyliczona w zweryfikowanym rocznym raporcie na temat wielkości emisji i wynosi 16 392 Mg CO₂. Stan uprawnień na koniec na koniec roku 2024 wynosił 15 598 EUA co wraz z darmowym przydziałem w roku 2025 (2 358 EUA) pozwoli w całości umorzyć rok 2024.

7. Ceny ciepła.

W roku 2024 obowiązywała XXI Taryfa dla ciepła wprowadzona od 15 września 2023 roku oraz aktualna XXII Taryfa dla ciepła wprowadzona od 1 grudnia 2024 roku.

W XXII Taryfie dla ciepła cena ciepła za GJ dla grup A-1 do A-4 spadła o 22% z 86,76 zł do 67,58 zł natomiast cena za zamówioną moc cieplną za MW spadła o 3% z kwoty 16 631,31 zł miesięcznie do kwoty 16 126,83 zł. Wzrosły nieznacznie stawki za przesył ciepła średnio o 7,5% (wzrost różni się od grupy taryfowej).

III. PODSUMOWANIE

W roku 2024 Spółka prowadziła działalność w stosunkowo stabilnych warunkach pomimo coraz trudniejszych uwarunkowań regulacyjnych. Utrzymano ciągłość dostaw ciepła oraz zapewniono nieprzerwane funkcjonowanie systemu ciepłowniczego.

Sprzedaż ciepła notuje od kilku lat tendencję spadkową wynikającą z ocieplania się klimatu oraz spadku zapotrzebowania na ciepło do c.w.u. w związku z decyzją największego odbiorcy o przejściu na własne źródła. Zużycie węgla w roku 2024 odpowiadało mniejszej produkcji.

W zakresie inwestycji największym wyzwaniem było wyłonienie wykonawcy kotłowni z kotłem biomasowym mocy 8 MW, który po oddaniu do użytku w maju 2026 r. znacząco poprawi bilans energetyczny spółki i będzie istotnym krokiem na drodze do osiągnięcia statusu efektywnego systemu ciepłowniczego.

Podjęto również działania koncepcyjne w zakresie dalszej rozbudowy źródeł OZE wykorzystywanych do produkcji ciepła. Strategia rozwoju MPEC S.A. koncentruje się na transformacji w kierunku niskoemisyjnego i efektywnego systemu ciepłowniczego, zgodnie z wymaganiami polityki energetyczno-klimatycznej UE oraz krajowymi regulacjami. Uzyskanie statusu efektywnego energetycznie systemu ciepłowniczego stanowi kluczowy cel strategiczny na najbliższe lata. Brak statusu systemu efektywnego energetycznie w perspektywie kilku lat oznaczałby istotne ograniczenia rozwojowe i ekonomiczne: m.in. brak możliwości przyłączania nowych odbiorców, ryzyko utraty części dotychczasowych klientów, a także brak dostępu do większości form dofinansowania inwestycji oraz potencjalne podniesienie kosztów uprawnień do emisji w systemie EU ETS. Dla mniejszych systemów ciepłowniczych grozi to utratą konkurencyjności i powolną marginalizacją.

Pomimo trudnego otoczenia zewnętrznego (rosnące koszty emisji CO₂, inflacja, zmienność cen paliw, spadek zużycia ciepła, rosnące wymagania regulacyjne), Spółka utrzymała płynność finansową, wywiązywała się z zobowiązań oraz kontynuowała działalność inwestycyjną. Celem nadrzędnym strategii rozwoju jest zapewnienie mieszkańcom miasta stabilnych i konkurencyjnych cen ciepła, przy jednoczesnym dostosowaniu działalności spółki do nowych uwarunkowań środowiskowych, regulacyjnych i rynkowych.