



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

**Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o. o.
z siedzibą w Mińsku Mazowieckim
za rok 2023**

**Prezes Zarządu
Jarosław Belkiewicz**

Mińsk Mazowiecki, dnia 26 marca 2024 r.

I. WSTĘP	3
II. PODSTAWY PRAWNE DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI.....	7
1. DANE REJESTROWE.....	7
2. ORGANY SPÓŁKI.....	8
3. POSIADANE PRZEZ SPÓŁKĘ KONCESJE, ZEZWOLENIA ITP.....	8
III. OCENA SYTUACJI TECHNICZNO-ORGANIZACYJNEJ.....	10
1.WSTĘP – INFORMACJE OGÓLNE.....	10
2. PRODUKCJA CIEPŁA	14
3.SIECI, WĘZŁY CIEPLNE I PRZYŁĄCZENIA	25
4. CHARAKTERYSTYKA EKSPLOATACYJNA SYSTEMU.....	27
5.INFORMACJE DODATKOWE.....	32
6. ZAMÓWIENIA - POLITYKA ZAKUPOWA.....	35
7.INWESTYCJE I REMONTY	36
IV. OCENA SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SPÓŁKI.....	52
1. ANALIZA DYNAMIKI I STRUKTURY AKTYWÓW BILANSU.....	52
2. ANALIZA DYNAMIKI I STRUKTURY PASYWÓW BILANSU	54
3. ANALIZA STRUKTURY I DYNAMIKI RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.....	56
4. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH – BADANIE I OCENA.....	69
5. ANALIZA WSKAŹNIKOWA EFEKTYWNOŚCI DZIAŁANIA SPÓŁKI.....	70
6. PORÓWNANIE OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW Z PLANEM DZIAŁALNOŚCI NA ROK 2023.....	73
V. DZIAŁALNOŚĆ NA RZECZ SPOŁECZNOŚCI LOKALNEJ.....	76
VI. ZAŁOŻENIA DO PLANU NA 2024 R.....	77
VII. CZYNNIKI RYZYKA.....	78
VIII. PODSUMOWANIE.....	79
IX.ZAŁĄCZNIKI.....	81

I. WSTĘP

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Mińsku Mazowieckim istnieje od 1 lutego 1990 r. Powstało w wyniku wyodrębnienia z Wojewódzkiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Siedlcach.

W 1992 roku utworzono spółkę prawa handlowego pod firmą Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, która przejęła prawa, obowiązki oraz składniki majątkowe Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Mińsku Mazowieckim. Jedynym właścicielem udziałów w Spółce jest Miasto Mińsk Mazowiecki.

W roku 2023 osiągnięto wszystkie podstawowe cele wymienione w „Planie działalności Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Mińsku Mazowieckim na rok 2023”.

Inwestycje ukierunkowane były na budowę oraz wymianę sieci ciepłowniczych, a także na bieżącą modernizację źródeł ciepła. W ramach realizowanych inwestycji wykonano m. in. modernizację przepompowni i technologii w ciepłowni przy ul. Nadrzecznej 18 oraz rozbudowę ciepłowni przy ul. Skrzyneckiego do 1 MW.

Działając na rzecz poprawy ochrony środowiska naturalnego wykonano modernizację układu odpylania kotła nr 2 w ciepłowni węglowej przy ul. Jana Pawła II 10. Realizacja zadania pozwoliła na dostosowanie wielkości emisji pyłów dla kotła K2 do standardów emisyjnych, które będą obowiązywały od 1 stycznia 2025 r. Dodatkowo zrealizowana inwestycja zmniejszy ilość zanieczyszczeń odkładających się na powierzchni ogrzewanej ekonomizera zamontowanego przy kotle.

Podobnie jak w roku 2022 elektrociepłownia była podstawowym źródłem ciepła, a ciepłownia węglowa była wykorzystywana jako źródło uzupełniające. Nowoczesne źródło kogeneracyjne energii ciepłej i elektrycznej w znaczący sposób wpłynęło na charakterystyki produkcyjne i emisyjne systemu ciepłowniczego znajdującego się w posiadaniu Spółki. W systemie ciepłowniczym Spółki nastąpiła zmiana struktury paliw zużywanych do wytwarzania ciepła. Głównym paliwem stał się gaz ziemny wysokometanowy, co doprowadziło do obniżenia emitowanych do powietrza zanieczyszczeń pochodzących ze spalania paliwa stałego (miął węglowy). Elektrociepłownia przyczyniła się tym samym do poprawy jakości powietrza na terenie miasta Mińska Mazowieckiego, zwiększenia bezpieczeństwa energetycznego systemu ciepłowniczego oraz dostosowania źródeł ciepła do coraz bardziej zastrzegających się wymogów ochrony środowiska. Produkcja energii elektrycznej i ciepłej odbywała się w sposób nieprzerwalny.

W roku 2023 kontynuowano przyłączanie nowych odbiorców. Usługi ciepłownicze świadczone były na wysokim poziomie z pełnym profesjonalizmem i zaangażowaniem pracowników oraz kadry kierowniczej.

W roku 2023 miała miejsce zmiana koncesji na wytwarzanie oraz przesył i dystrybucję ciepła dotycząca zwiększenia mocy wytwórczej ciepła poprzez przywrócenie do eksploatacji wcześniej odłączonego od instalacji kotła gazowego o mocy 5,4 MW będącego na wyposażeniu ciepłowni zlokalizowanej przy ul. 1 PLM Warszawa 1F.

W konsekwencji powyższej zmiany dokonano podziału działki przy ul. 1 PLM Warszawa 1 na dwie odrębne działki na których zlokalizowane są:

- jednostka wysokosprawnej kogeneracji gazowej mieszcząca się pod adresem 1 PLM Warszawa 1E,
- ciepłownia gazowa mieszcząca się pod adresem 1 PLM Warszawa 1F.

Od 16 stycznia 2023 roku w związku z upływem terminu obowiązywania dotychczasowej taryfy wprowadzono do stosowania nową taryfę dla ciepła. Spadek cen na rynku paliw gazowych w styczniu 2023 r. spowodował, zgodnie z wezwaniem Urzędu Regulacji Energetyki, konieczność zmiany nowo zatwierdzonej taryfy dla ciepła. Zmiana taryfy została przyjęta do stosowania od dnia 1 kwietnia 2023 r. i spowodowała spadek cen i stawek opłat dla odbiorców średnio o 28,19% w stosunku do taryfy obowiązującej od dnia 16 stycznia 2023 r.

Zgodnie 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 2022 r. poz. 1967 z późniejszymi zmianami) oraz wytycznymi Ministerstwa Klimatu i Środowiska Spółka od 16 stycznia 2023 r. w rozliczeniach z odbiorcami uprawnionymi stosowała ceny i stawki opłat zaopatrzenia w ciepło według wariantu najniższej ceny dla systemu ciepłowniczego wynikającej z :

- taryfy dla ciepła zatwierdzonej przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki decyzją Nr DRE.WRC.4210.50.5.2022.346.XV.ESz z dnia 22.12.2022 r. i wprowadzonej do stosowania 16.01.2023 r.,
- zastosowania cen z rekompensatą zgodnie z art. 12 ust.1 ww. ustawy,
- informacji Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki nr 9/2023 z dnia 22 lutego 2023 r. w sprawie cen za zamówioną moc cieplną, cen ciepła, cen nośnika ciepła oraz stawek opłat stałych za usługi przesyłowe i stawek opłat zmiennych za usługi przesyłowe lub stawek opłaty

miesięcznej za zamówioną moc cieplną i stawek opłaty za ciepło, stosowanych w dniu 30 września 2022 r., powiększonych o 40%,

- zmiany taryfy dla ciepła zatwierdzonej przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki decyzją Nr DRE.WRC.4210.2.5.2023.346.XV zm. ESz z dnia 10 marca 2023 r.

Spółka osiągnęła wyższy niż planowano zysk brutto w osiągniętej kwocie 20.265.395,86 złotych oraz zysk netto w kwocie 16.430.074,86 złotych. Dobra kondycja finansowa oraz dodatni wynik netto za rok 2023 korzystnie wpływa na ocenę i zdolności przedsiębiorstwa pod względem realizacji przyszłych planowanych inwestycji rozwojowych Spółki oraz prowadzenie niezbędnych modernizacji i remontów.

Podstawowe parametry techniczne i finansowe osiągnięte przez Spółkę w roku 2023 w odniesieniu do wyników wykazanych w latach 2018 - 2023 zamieszczono w tabeli.

Przedstawione w poniższej tabeli wyniki wskazują na właściwe wykorzystanie posiadanych zasobów. Utrzymujący się trend wzrostowy wskaźników ekonomicznych i finansowych świadczy o wzroście wartości Spółki i pozwoli na realizację planów rozwojowych.

PODSTAWOWE PARAMETRY EKONOMICZNE I TECHNICZNE - W LATACH 2018 – 2023

Lp.	Pozycja	Jednostka	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartość księgowa przedsiębiorstwa	zł	20 464 401,05	21 265 214,04	21 979 309,67	24 886 742,09	35 803 273,52	46 983 348,38
2.	Wartość księgowa w przeliczeniu na jednego pracownika	zł/osobę	353 088,16	361 832,78	356 170,96	403 568,79	586 138,17	765 201,11
3.	Przychody ze sprzedaży ciepła (z uwzględnieniem rekompensat i wyrównań) oraz pozostałych usług	zł	16 106 822,41	16 019 115,39	15 750 343,59	18 159 447,83	19 642 854,63	36 083 724,45
4.	Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej (z premia gwarantowaną)	zł	0,00	0,00	1 271 088,39	10 760 678,09	28 557 564,22	59 904 190,11
5.	Koszty działalności operacyjnej	zł	15 394 823,02	14 892 139,02	16 103 516,36	25 530 920,53	31 878 996,95	76 412 882,11
6.	Amortyzacja	zł	1 863 610,00	1 758 547,98	1 649 036,87	3 453 545,25	3 401 991,19	3 558 797,64
7.	Zysk (strata) brutto	zł	656 750,56	1 201 345,99	1 236 544,63	4 202 411,42	16 089 590,43	20 265 395,86
8.	Podatek dochodowy	zł	147 196,00	220 533,00	222 449,00	814 979,00	3 073 059,00	3 835 321,00
9.	Zysk (strata) netto	zł	509 554,56	980 812,99	1 014 095,63	3 387 432,42	13 016 531,43	16 430 074,86
10.	Należności	zł	2 379 748,83	5 279 671,22	2 647 058,07	3 855 356,09	5 277 988,23	10 959 506,74
11.	Zobowiązania krótkoterminowe	zł	3 384 112,58	21 608 408,02	5 704 750,91	8 316 752,84	11 436 386,89	15 956 701,78
12.	Kredyty, pożyczki wraz z odsetkami (krótko i długoterminowe)	zł	3 077 690,00	2 294 698,74	13 354 452,82	11 165 509,82	9 067 982,98	7 561 349,18
13.	Kapitały własne	zł	20 464 401,05	21 265 214,04	21 979 309,67	24 886 742,09	35 803 273,52	46 983 348,38
14.	Suma bilansowa	zł	27 790 769,53	49 665 089,12	49 015 062,42	50 998 373,06	63 169 373,29	76 587 235,97
15.	Nakłady inwestycyjne	zł	1 730 896,47	16 255 029,44	11 524 835,36	1 776 120,51	1 632 060,51	2 996 524,30
16.	Remonty	zł	662 113,49	585 764,67	910 652,59	928 553,74	1 680 868,45	2 820 762,77
17.	Zatrudnienie (średnie)	etaty	58,0	58,8	61,7	61,7	61,1	61,4
18.	Wynagrodzenia	zł	3 530 179,72	3 717 994,82	3 968 095,21	4 619 832,81	5 052 756,93	6 231 238,14
19.	Średnie miesięczne wynagrodzenie	zł/etat	4 650,62	4 836,11	4 912,97	5 761,23	6 329,60	7 869,27
20.	Sprzedaż na 1 zatrudnionego	zł	277 903,48	272 569,14	275 829,40	468 975,01	789 092,81	1 560 375,58
21.	Zysk (strata) netto na 1 zatrudnionego	zł	8 791,74	16 688,77	16 433,25	54 931,34	213 094,65	267 590,80
22.	Wskaźnik płynności bieżącej	krotność	2,49	0,73	0,93	1,08	2,00	2,28
23.	Wskaźnik udziału kosztów w sprzedaży	%	95,58	92,96	94,61	88,28	66,14	79,61
24.	Wskaźnik udziału należności w sprzedaży	%	14,77	32,96	15,55	13,33	10,95	11,42
PARAMETRY TECHNICZNE								
1.	Produkcja ciepła	GJ	285 628,00	270 160,00	273 258,00	319 247,94	293 408,21	281 463,99
2.	Sprzedaż ciepła	GJ	248 141,06	236 518,22	237 482,10	278 787,61	255 466,86	245 501,65
3.	Sprzedaż energii elektrycznej	MWh	0,00	0,00	6 441,00	43 337,27	43 467,19	42 064,08
4.	Produkcja energii elektrycznej	MWh	0,00	0,00	6 611,00	44 475,67	44 526,69	42 950,24
5.	Moc zamówiona na koniec roku	MW	35,45	36,15	36,72	37,17	38,12	38,11
6.	Długość sieci ciepłowniczej	m	27 912,76	28 642,00	30 134,00	30 592,00	30 584,50	30 855,69
7.	Liczba węzłów ciepłych	szt.	333,00	339,00	348,00	353,00	355,00	361,00
8.	Liczba zasilanych obiektów	szt.	354,00	360,00	368,00	368,00	373,00	377,00

II. PODSTAWY PRAWNE DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

1. Dane rejestrowe

1.1. Firma Spółki: Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

1.2. Siedziba Spółki: miasto Mińsk Mazowiecki.

1.3. Adres Spółki: Mińsk Mazowiecki ul. gen. Kazimierza Sosnkowskiego 16.

1.4. Obszar działania: Rzeczpospolita Polska.

1.5. Data podpisania umowy Spółki: 11 grudnia 1991 roku Nr aktu notarialnego 8229/91. Ostatnia aktualizacja umowy Spółki nastąpiła dnia 28 marca 2017 roku Nr aktu notarialnego Repetytorium A Nr 2008/2017.

1.6. Data zarejestrowania Spółki: 31 grudnia 1991 roku.

1.7. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowy Lublin Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000088667.

1.8. Przedmiot działania został zmieniony uchwałą Zgromadzenia Wspólników Nr 13/2011 z dnia 18 kwietnia 2011 roku.

1.8.1. Podstawowy zakres działalności Spółki to:

- PKD 3530 - wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych,
- PKD 3511 - wytwarzanie energii elektrycznej.

1.8.2. Dodatkowy zakres działalności to:

- A. dystrybucja energii elektrycznej;
- B. handel energią elektryczną;
- C. roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych;
- D. wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych;
- E. działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne;
- F. wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi;
- G. działalność w zakresie projektowania budowlanego, urbanistycznego, technologicznego.

1.9. W dniu 31 grudnia 2022 roku **kapitał zakładowy Spółki** wynosił 10.996.000 złotych i dzielił się na 10 996 udziałów po 1.000 zł każdy. Wartość udziałów wniesionych aportem wynosi obecnie 5.714.654,05 złotych.

1.10. Udziałowcy Spółki - na dzień 31 grudnia 2023 roku:

- Miasto Mińsk Mazowiecki – 10 996 udziałów o łącznej wartości nominalnej 10.996.000 złotych, co stanowi 100% kapitału zakładowego Spółki;

1.11. Numer statystyczny REGON – 710015331.

1.12. Numer identyfikacji podatkowej NIP 8220003795.

1.13. Strona internetowa: www.pec-minskmaz.pl. Strona biuletynu informacji publicznej www.pecminskmaz.bip.gov.pl.

1.14. Adres poczty elektronicznej: pec@adres.pl.

2. Organy Spółki

2.1. Zgromadzenie Wspólników.

W skład Zgromadzenia Wspólników wchodzi 1 Wspólnik - Miasto Mińsk Mazowiecki – reprezentowane przez Burmistrza Pana Marcina Tomasza Jakubowskiego, dysponujące 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników.

2.2. Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej w 2023 roku wchodzi:

- Jan Krzysztof Ryniewicz do dnia 18.05.2023 r.
- Krzysztof Broda
- Janina Śledziwska do dnia 18.05.2023 r.
- Katarzyna Wąsowska Osiał w okresie od 18 – 23.05.2023 r.
- Robert Smuga od dnia 18.05.2023 r.
- Paweł Chmieliński od dnia 23.05.2023 r.

2.3. Zarząd Spółki.

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu od dnia 1 grudnia 2018 roku pełni Pan Jarosław Wacław Belkiewicz. Uchwałą Nr 12/2022 Rady Nadzorczej Pan Jarosław Wacław Belkiewicz od dnia 1 grudnia 2022 roku został powołany na nową czteroletnią kadencję na stanowisko Prezesa Zarządu.

W czerwcu 2021 roku w Spółce ustanowiona została prokura łączna.

Prokurę łączną obieli: Sławomir Gasek, Danuta Kudelska, Marzena Szostak.

3. Posiadane przez Spółkę koncesje, zezwolenia itp.

3.1. Spółka posiada koncesję na wytwarzanie ciepła zatwierdzoną decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Nr WCC/251/346/U/OT-7/98/AR z dnia 9 października 1998 roku z późniejszymi zmianami. W roku 2018 nastąpiła zmiana decyzji koncesyjnej na wytwarzanie

ciepła, w wyniku której okres obowiązywania koncesji przedłużony został do dnia 31 grudnia 2030 roku.

3.2. Spółka posiada koncesję na przesyłanie i dystrybucję ciepła zatwierdzoną decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki PCC/264/346/U/OT-7/98/AR z dnia 9 października 1998 roku z późniejszymi zmianami. W roku 2018 nastąpiła zmiana decyzji koncesyjnej na przesyłanie i dystrybucję ciepła, w wyniku której okres obowiązywania koncesji przedłużony został do dnia 31 grudnia 2030 roku.

3.3. Spółka posiada koncesję na wytwarzanie energii elektrycznej zatwierdzoną decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Nr WEE/17818/346/W/DRE/2020/ESz z dnia 30 października 2020 roku o okresie ważności do dnia 31 grudnia 2030 roku.

3.4. Posiadane inne zezwolenia i decyzje administracyjne z dziedziny ochrony środowiska:

- pozwolenie na wprowadzenie gazów i pyłów do powietrza atmosferycznego z instalacji energetycznego spalania paliw w ciepłowni węglowej przy ul. Jana Pawła II 10 - decyzja Starosty Mińskiego z dnia 18 maja 2018 roku, znak pisma WS.6224.5.2015,
- pozwolenie na wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza z instalacji elektrociepłowni wykorzystującej w procesie spalania gaz ziemny wysokometanowy, eksploatowanej na terenie ciepłowni przy ul. 1 PLM Warszawa 1 E – decyzja Starosty Mińskiego z dnia 24.11.2022 r. znak sprawy WS.6224.18.2022,
- zgłoszenie instalacji energetycznego spalania paliw, eksploatowanej w Mińsku Mazowieckim ul. 1 PLM Warszawa 1 F - decyzja Starosty Mińskiego z dnia 04.01.2023 r. znak sprawy WS.6221.31.2022.

3.5. Inne decyzje administracyjne:

- pozwolenie na wytwarzanie odpadów z instalacji elektrociepłowni gazowej zlokalizowanej na terenie nieruchomości przy ul. 1 PLM „Warszawa” 1 E - decyzja Starosty Mińskiego z dnia 05.01.2023 roku, znak sprawy WS.6220.5.2022.

3.6. Ciepłownie zlokalizowane przy ulicach: Nadrzecznej 18, 1 PLM Warszawa 1F, Dąbrówki 43, gen. Kazimierza Sosnkowskiego 16, ul. Budowlanej 4 oraz przy ul. ppłk. Mariana Skrzyneckiego 6 z powodu małej mocy źródeł (limit wymagający uzyskania pozwolenia dla źródła gazowego wynosi 15 MW, a dla źródła węglowego 5 MW) nie wymagają uzyskania pozwolenia na emisję.

III. OCENA SYTUACJI TECHNICZNO-ORGANIZACYJNEJ

1. Wstęp – informacje ogólne

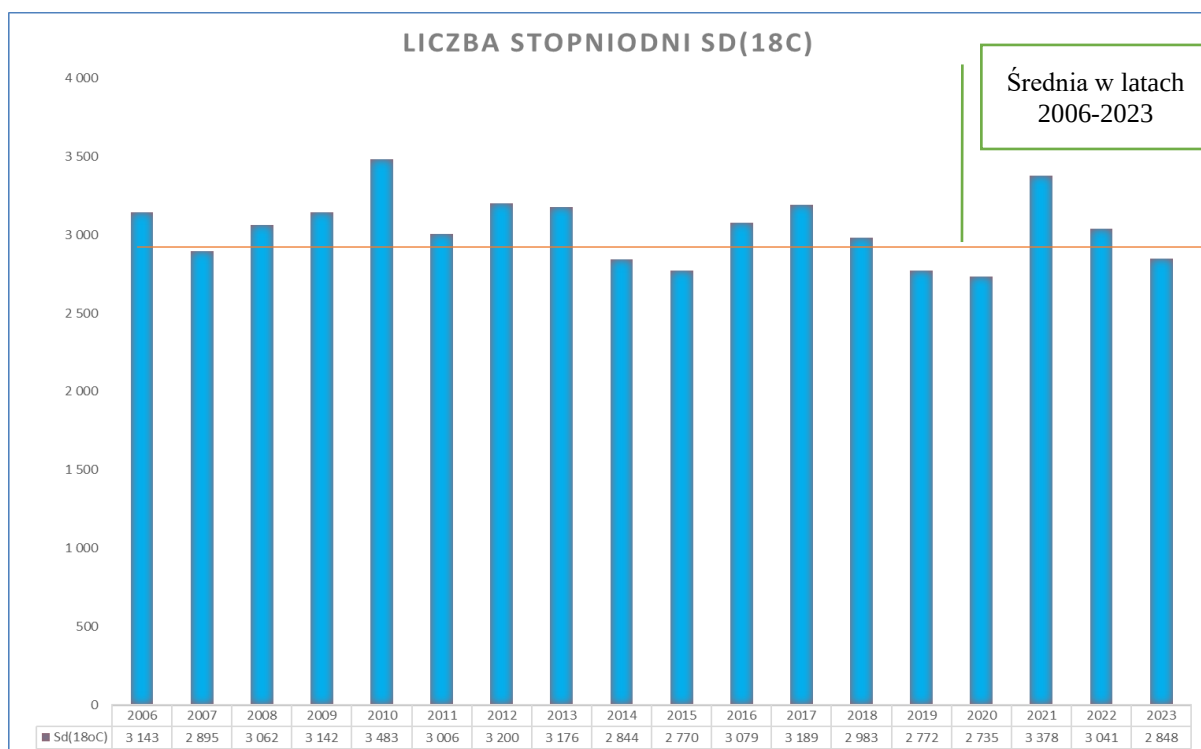
1.1. Uwarunkowania wewnętrzne

Reagując na ryzyko eskalacji kryzysu energetycznego przygotowano się na różne scenariusze działań, mając za priorytet zapewnienie bezpieczeństwa dostarczania ciepła do odbiorców. Zgromadzono odpowiedni do potrzeb systemu ciepłowniczego zapas węgla pozwalający na utrzymanie dostaw ciepła nawet w sytuacji braku paliwa gazowego. Jednak pomimo bardzo dużych fluktuacji na rynkach paliw i energii Spółce udało się utrzymać optymalny ekonomicznie model produkcji oparty na maksymalizacji wytwarzania ciepła i energii elektrycznej w elektrociepłowni gazowej.

1.2. Uwarunkowania zewnętrzne

1.2.1. Warunki atmosferyczne

Liczba stopniodni [Std (18°C)] dla siedmiu miesięcy sezonu grzewczego w 2023 roku wyniosła 2848. Jest to wartość poniżej średniej wieloletniej wynoszącej 3042.



Bardzo późno nastąpiło zarówno zakończenie sezonu grzewczego 2022/2023 (połowa maja) jak i rozpoczęcie sezonu grzewczego 2023/2024 – dopiero pod koniec października.

W 2023 roku średnia temperatura zewnętrzna w sezonie grzewczym wyniosła 4,66°C i była dużo wyższa (+1,42°C) od średniej wieloletniej.

W sezonie grzewczym nie zarejestrowano temperatury zewnętrznej poniżej (-) 10°C, jedynie kilka dni z temperaturami poniżej (-) 5°C.

Średnie temperatury 7 miesięcy sezonu grzewczego - w okresie ostatnich 26 lat (dane własne Spółki z układu rejestracji temperatur) przedstawiono w tabeli poniżej.

Rok	Sty	Lut	Mar	Kwi	Paź	Lis	Gru	ŚREDNIA	ŚREDNIA ważona
1998	0,20	2,80	1,10	9,90	7,50	-2,70	-3,20	2,23	2,21
1999	-0,50	-1,70	4,20	9,50	8,00	1,10	0,10	2,96	3,00
2000	-1,90	1,80	2,80	11,60	10,00	6,20	1,20	4,53	4,53
2001	-0,90	-1,00	2,10	8,40	10,50	1,80	-5,50	2,20	2,22
2002	-1,50	3,50	4,30	7,50	7,10	3,90	-7,40	2,49	2,44
2003	-3,60	-6,00	1,40	6,70	5,10	5,40	1,00	1,43	1,49
2004	-5,10	-0,30	3,50	8,00	10,10	3,50	1,70	3,06	3,08
2005	0,80	-3,20	0,00	9,40	7,20	3,30	-0,50	2,43	2,47
2006	-7,80	-3,50	-0,40	9,20	10,60	5,70	3,71	2,50	2,54
2007	3,10	-1,75	7,08	9,50	8,11	1,42	-0,19	3,90	3,96
2008	0,66	2,68	3,55	9,54	9,87	5,07	1,24	4,66	4,66
2009	-2,72	-0,66	2,27	11,36	6,57	5,26	-1,26	2,97	2,98
2010	-8,10	-1,96	3,68	9,54	6,48	4,87	-5,06	1,35	1,34
2011	-0,79	-4,39	2,96	10,89	8,24	3,10	2,38	3,20	3,27
2012	-1,39	-6,24	4,45	9,50	7,97	5,63	-3,38	2,36	2,44
2013	-3,69	-0,43	-1,85	8,04	10,11	5,47	2,09	2,82	2,83
2014	-2,88	1,86	6,75	10,64	9,55	4,42	0,25	4,37	4,38
2015	0,95	0,98	5,33	8,53	7,60	4,97	4,07	4,63	4,67
2016	-3,49	3,05	3,73	9,52	7,21	2,72	0,56	3,33	3,31
2017	-4,75	-1,27	5,78	7,36	9,35	4,61	2,38	3,35	3,39
2018	0,19	-3,63	0,51	12,83	10,04	4,00	0,94	3,55	3,61
2019	-2,07	2,41	5,05	9,75	11,31	6,16	2,93	5,08	5,09
2020	2,18	3,30	4,64	9,15	10,48	5,47	1,61	5,26	5,27
2021	-1,68	-2,46	2,79	6,80	9,32	4,90	-1,45	2,60	2,64
2022	-0,69	2,80	3,26	6,54	10,79	3,72	0,09	3,79	3,79
2023	2,77	0,81	4,31	9,00	10,41	3,47	1,87	4,66	4,70
ŚREDNIA (1998- 2022)	-1,82	-0,53	3,16	9,19	8,76	4,00	-0,07	3,24	3,26

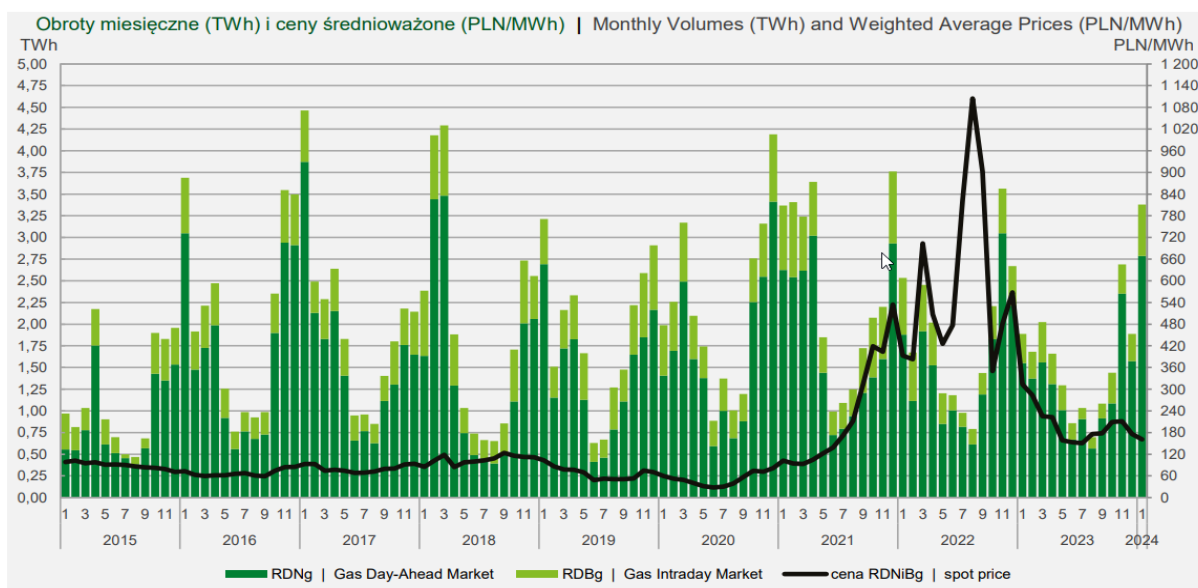
* Kolor żółty oznacza wartość powyżej średniej z okresu / Kolor niebieski oznacza wartość poniżej średniej z okresu.

Rok 2023 okazał się być trzecim (po 2019 i 2020) najcieplejszym w ciągu ostatnich 10 lat.

1.2.2. Rynek paliw i energii

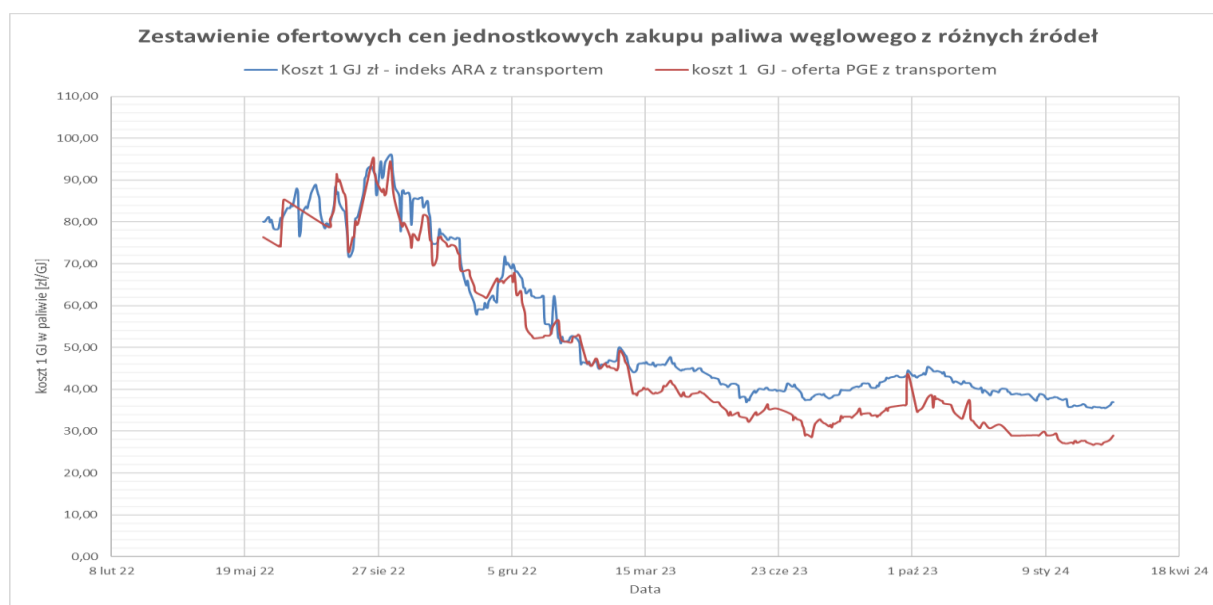
Z perspektywy sprawozdawczej rok 2023 można ocenić jako okres stabilizowania po zaburzeniach roku poprzedniego. Wysokie ceny paliw rejestrowane szczególnie w III kwartale 2022 przyniosły jednak w efekcie znaczący wzrost podaży, co w konsekwencji doprowadziło do stopniowej normalizacji.

Gaz ziemny: Od marca 2023 notowano wyraźne spadki cen gazu ziemnego ze stabilizacją cen już w III i IV kwartale – historia zmian prezentowana jest na wykresie poniżej (źródło: raporty miesięczne TGE).

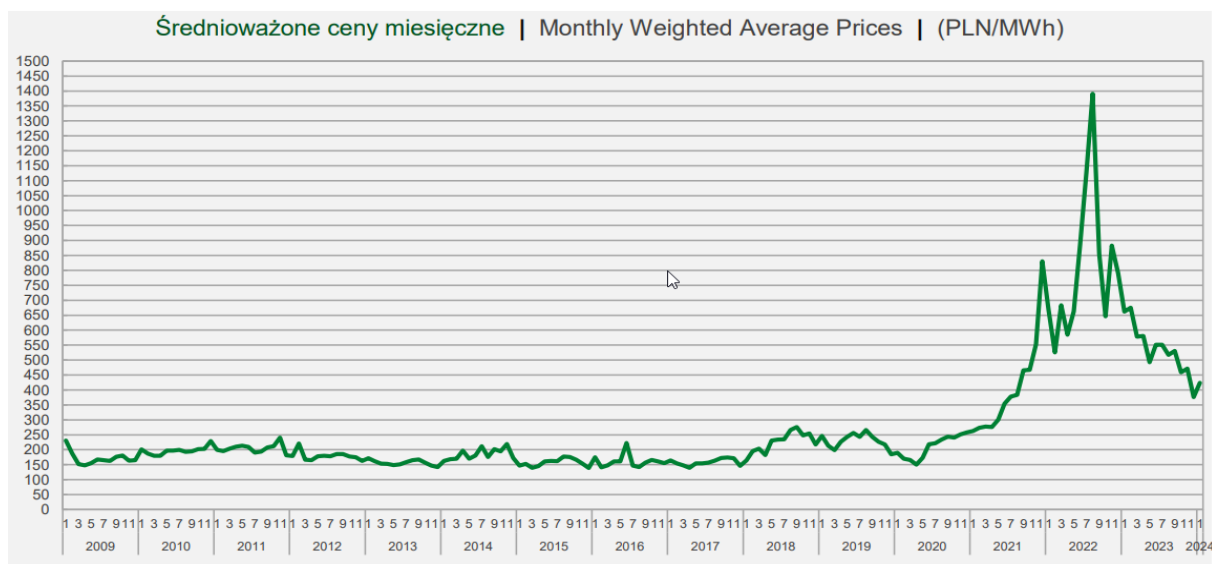


Wiodący, na rynku polskim, sprzedawca gazu (PGNiG Obrót Detaliczny) zaproponował nową formułę umowy, w której cena zakupu oparta była na notowaniach Towarowej Giełdy Energii. Umowa tak została zawarta w 2022 roku na okres 2023-2024.

Węgiel kamienny: Interwencja państwowych podmiotów na rynku węgla kamiennego (duży import realizowany szczególnie przez PGE Paliwa) przyniosła w efekcie spadek i stabilizację cen miału węglowego. Zmiany cen ofertowych (dla węgla importowanego) prezentowane są na poniższym wykresie (źródło: materiały własne na podstawie otrzymywanych ofert i portalu wnp.pl).



Zmiany cen na rynkach paliwowych znalazły odzwierciedlenie na rynku energii elektrycznej – po szokujących wzrostach w połowie 2022 roku nastąpiły wyraźne spadki i stabilizacja. Odzwierciedlają to zjawisko notowania rozliczeń spotowych prezentowane na poniższym wykresie (źródło – raporty miesięczne TGE).



Podsumowanie rynków paliw i energii:

Sytuacja dynamicznych zmian cen wywołanych niepewnością geopolityczną (i gospodarczą) stanowiła duże wyzwanie w kontekście planowania zakupów paliw do produkcji i sprzedaży głównego produktu, to jest energii elektrycznej. Należy nadmienić, że podstawowe decyzje dotyczące zakupu gazu i sprzedaży energii na rok 2023 były podejmowane w roku 2022. Przełomową decyzją było zaakceptowanie, w szczytowym okresie górkę cenowej (czerwiec – lipiec 2022), oferty na zakup wytworzonej energii elektrycznej uzyskanej. Przyjęta została strategia stałej ceny sprzedaży produktu i poszukiwania korzystnych warunków zakupu paliwa po cenach rynkowych. Można stwierdzić, że efekt tych decyzji przerósł oczekiwania, zakontraktowana wysoka cena sprzedaży przy spadających cenach paliwa gazowego zapewniły co najmniej godziwą rentowność produkcji energii elektrycznej. Duże znaczenie miała również dość wysoka stawka premii gwarantowanej za wytwarzanie w wysokosprawnej kogeneracji.

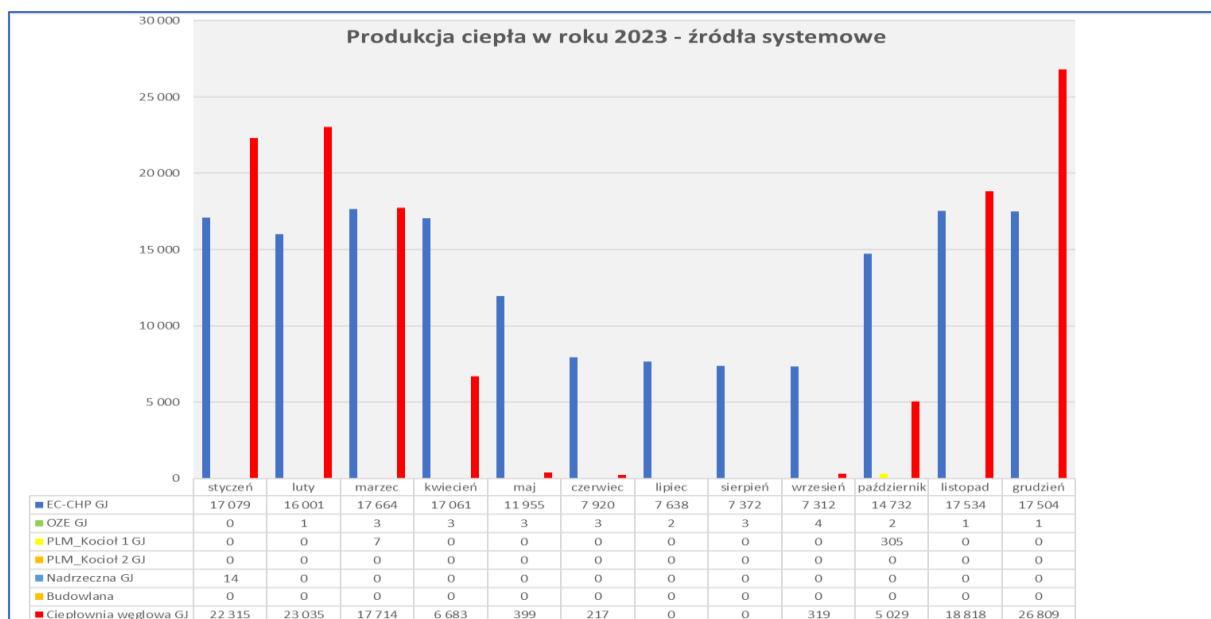
Zakup paliwa węglowego w roku 2023 był dokonywany w sytuacji dysponowania dużym zapasem paliwa, zakontraktowanego w roku 2022 ze względów bezpieczeństwa (kiedy było duże ryzyko braku dostępności gazu), który nie został zużyty, ponieważ bardziej opłacalne było wykorzystanie bardzo dobrych warunków kontraktu gazowego (w istocie Spółka spalając w IV kwartale 2022 tani gaz zaoszczędziła około 1700 Mg węgla). Spółka miała zawartą w 2022

roku umowę ramową z PGE Paliwa umożliwiającą zakup mialu węglowego, niemniej jakość i cena oferowanego paliwa nie była atrakcyjna - przede wszystkim ze względu na ograniczenia lokalizacyjne ciepłowni węglowej – brak miejsca na ulokowanie linii do kruszenia, konieczność zapewnienia transportu z portu oraz (co bardzo ważne) warunki rozliczeniowe – punktem zdawczo / odbiorczym było nabrzeże portowe.

2. Produkcja ciepła

2.1. Źródła systemowe – dane ogólne

Produkcja ciepła na potrzeby głównego systemu ciepłowniczego była realizowana w optymalizowanym kosztowo programie pracy, to znaczy zgodnie z zasadą maksymalizacji produkcji w źródle tańszym. W ciągu całego roku podstawa zasilania realizowana jest przez elektrociepłownię gazową, ciepłownia węglowa stanowi uzupełnienie w sezonie grzewczym, natomiast ciepłownie gazowe zlokalizowana przy ul. 1 PLM Warszawa 1F oraz przy ul. Nadrzecznej 18 służą jako źródła szczytowe / rezerwowe. Graficzną prezentację produktywności źródeł w poszczególnych miesiącach roku 2023 zamieszczono na wykresie poniżej.

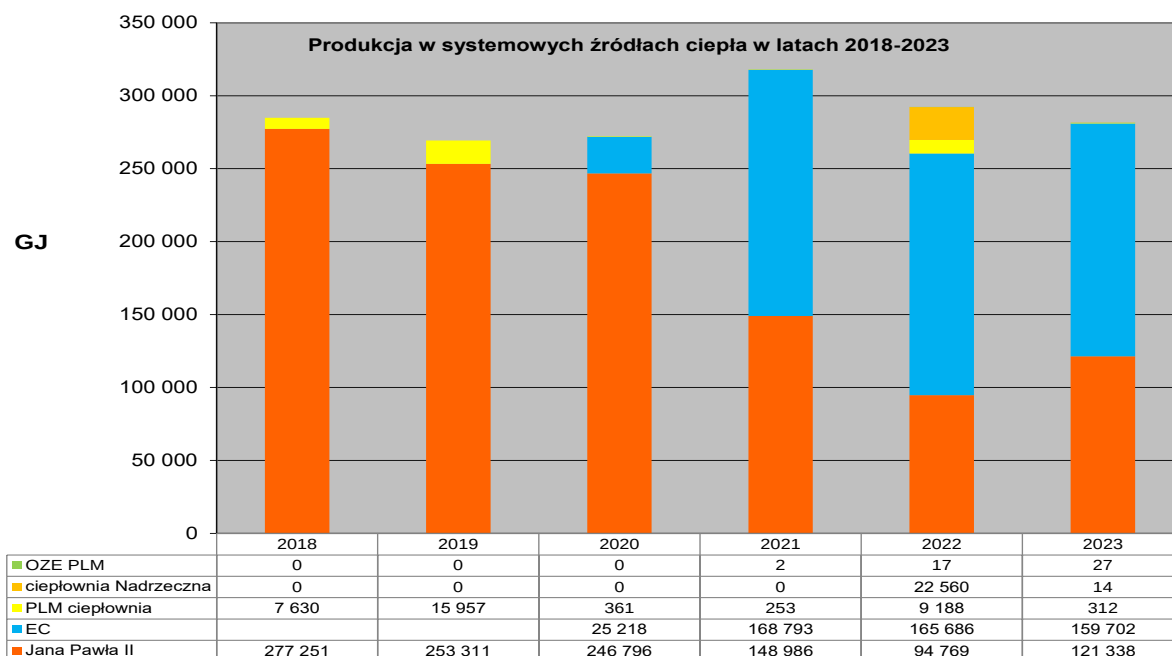


Produkcja w elektrociepłowni gazowej pokryła ponad 56% ciepła zużywanego w głównym systemie ciepłowniczym. Niewielki udział (0,01%) w produkcji ma źródło odnawialne (kolektory słoneczne w ciepłowni PLM 1F podgrzewające wodę uzupełniającą sieć).

Głównym źródłem uzupełniającym była ciepłownia węglowa, natomiast ciepłownia gazowa PLM 1F produkowała ciepło tylko w październiku, kiedy w porze nocnej przy spadkach temperatury zewnętrznej występował niewielki niedobór ciepła a niezasadne było

uruchamianie i wygaszanie kotła (oraz utrzymywanie nocnej obsady) w ciepłowni węglowej. Ciepłownia przy ul. Nadrzecznej 18 pracowała tylko przez 6 pierwszych godzin roku. W ciepłowni gazowej przy ul. Budowlanej 4 nie prowadzono produkcji ciepła.

W odniesieniu do lat wcześniejszych utrzymuje się stabilny wolumen produkcji ciepła na poziomie zbliżonym do 300 tys. GJ rocznie – zmiany prezentowane są na poniższym wykresie.



Roczna produkcja ciepła w źródłach systemowych wyniosła 281.463,99 GJ i była wyższa o 0,16% od planowanej – szczegółowe dane w tabeli poniżej.

Produkcja energii w roku 2023	Plan	Wykonanie	Wykonanie
	GJ	GJ	%
Produkcja energii ogółem	444 188,15	436 084,85	98,18
Produkcja ciepła	281 011,70	281 463,99	100,16
w tym:			
EC ciepło	164 986,99	159 772,35	96,84
EC energia el.	163 176,45	154 620,86	94,76
Ciepłownia JP II	113 121,19	121 338,29	107,26
OZE PLM	20,65	27,45	132,93
Ciepłownia PLM	2 882,87	311,90	10,82
Ciepłownia Nadrzeczna	0,00	14,00	
Ciepłownia Budowlana	0,00	0,00	

Niższa niż zakładano produkcja w elektrociepłowni wynikała przed wszystkim z bardzo późnego rozpoczęcia sezonu grzewczego (2023/24) oraz awarii agregatu nr 1 w styczniu (łącznie 80 godzin postoju).

Zwiększona produkcja z węgla przy dużo niższej niż planowana w ciepłowniach gazowych była spowodowana łagodną zimą - bez występowania bardzo niskich temperatur.

Całkowite zużycie paliw w źródłach systemowych wyniosło 519.942,88 GJ, w tym:

- węgiel energetyczny 148.605 GJ – to jest o 4,46% więcej niż planowano;
- gaz ziemny wysokometanowy 371.337,88 GJ – to jest o 4,9% mniej niż planowano.

<u>Zużycie paliwa</u>	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>Wykonanie</u>
-	<u>GJ</u>	<u>GJ</u>	<u>%</u>
Energia pierwotna ogółem	531 780,31	519 942,88	97,77
w tym:			
EC	386 512,71	371 008,68	95,99
Ciepłownia JPII	142 253,84	148 605,00	104,46
OZE_PLM			
Ciepłownia PLM	3 013,75	329,21	10,92
Ciepłownia Nadrzeczna (*)	0,00	0,00	
Ciepłownia Budowlana	0,00	0,00	

Uwagi:

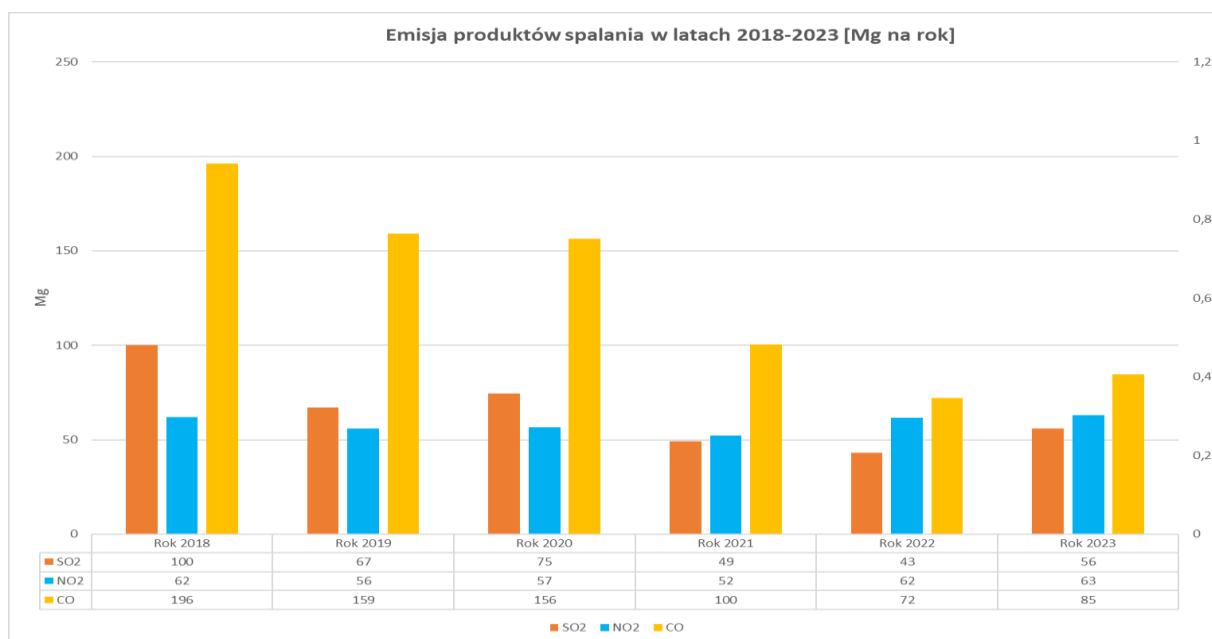
* Brak wykazanego paliwa w ciepłowni Nadrzeczna w istocie zużyto 389,4m³ gazu (15GJ), ale specyfika rozliczeń z PGNiG polega tym, że doba gazowa zaczyna (i kończy) się o 6:00 – czyli gaz pobrany 1 stycznia do godz. 6:00 został rozliczony w zużyciu roku 2022.

Sprawność produkcji energii brutto (sprawności przetwarzania energii paliwa na energię użytkową) w roku 2023 wyniosła 83,87% (+0,34% powyżej planowanej) – szczegóły w tabeli.

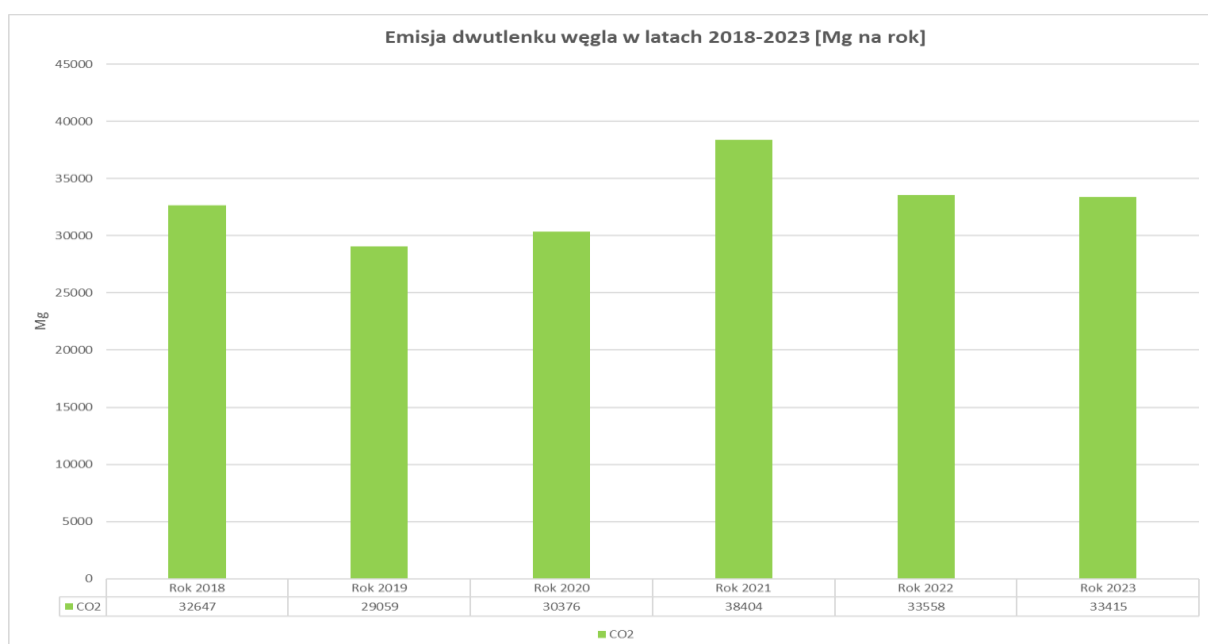
<u>Sprawność wykorzystania paliwa</u>	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>Zmiana</u>
	<u>%</u>	<u>%</u>	<u>%</u>
Sprawność wytwarzania ogółem	83,53	83,87	0,34
Sprawność EC ogólna	84,90	84,74	-0,16
Sprawność EC ciepło	42,69	43,06	0,37
Sprawność EC energia el.	42,22	41,68	-0,54
Sprawność Ciepłowni JPII	79,52	81,65	2,13
Sprawność Ciepłowni PLM	95,66	94,74	-0,91

Wskaźniki sprawności utrzymywały się na poziomie zbliżonym do uzyskiwanej latami poprzednich (w roku 2022 - 84,74%, w roku 2021 - 83,89% i w roku 2020 - 81,52%). Nadmienić należy, że rekordowy dotychczas wynik roku 2022 związany był ze znacznie większym udziałem produkcji ciepła z gazu ziemnego. Pozytywnym zjawiskiem jest uzyskanie wyższej niż planowano sprawności wytwarzania z węgla, natomiast niekorzystne zmniejszenie sprawności produkcji energii elektrycznej wynika z bardzo późnego rozpoczęcia sezonu grzewczego – cały wrzesień i dużą część października pracował tylko jeden agregat z obniżoną mocą.

Zmiany w strukturze oraz ilości zużywanych paliw wynikające ze zrealizowanego programu pracy źródeł przenoszą się wprost na wykonane emisje produktów spalania.

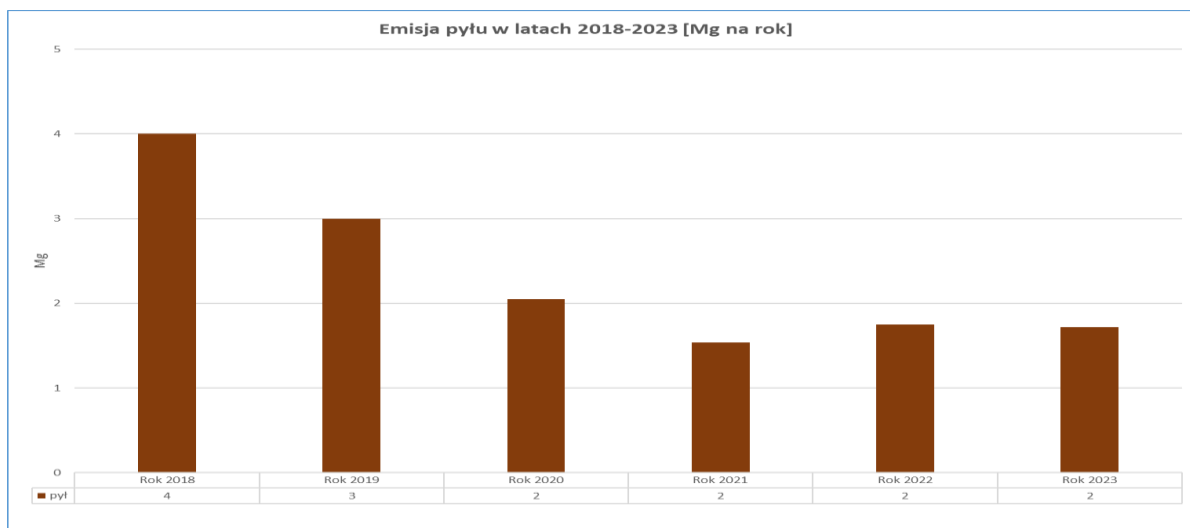


Emisja gazowych produktów spalania w stosunku do okresu przed uruchomieniem EC uległa znacznemu zmniejszeniu i utrzymuje się na zbliżonym poziomie.



Emisja dwutlenku węgla utrzymuje się na stałym poziomie – wyjątkiem był wyjątkowo zimny rok 2021.

Przesunięcie większości produkcji z węgla do gazowej elektrociepłowni spowodowało znaczące obniżenie emisji pyłów - utrzymujące się od 3 lat na zbliżonym poziomie.



Należy nadmienić, że prezentowane wielkości emisji produktów spalania są wynikiem obliczeń prowadzonych zgodnie z obowiązującą metodyką opartą na parametrach paliwa (wsadu) i wskaźnikach emisyjności paleniska oraz wskaźnikach skuteczności oczyszczania spalin a nie pomiarów. Rzeczywista emisja jest, zgodnie z obowiązującymi przepisami, mierzona okresowo przez niezależne, posiadające odpowiednią akredytację laboratorium. Wyniki tych pomiarów wykazują, że wszystkie instalacje spalania paliw użytkowane przez Spółkę spełniają wymagane standardy emisyjne.

2.1.1. Ciepłownia węglowa położona przy ul. Jana Pawła II 10

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły awarie mające wpływ na zdolność do produkcji ciepła.

W roku 2023 przeprowadzono modernizację instalacji odpylania spalin kotła nr 2 w celu jej dostosowania do wymagań emisyjnych jakie będą obowiązywały od stycznia 2025 roku.

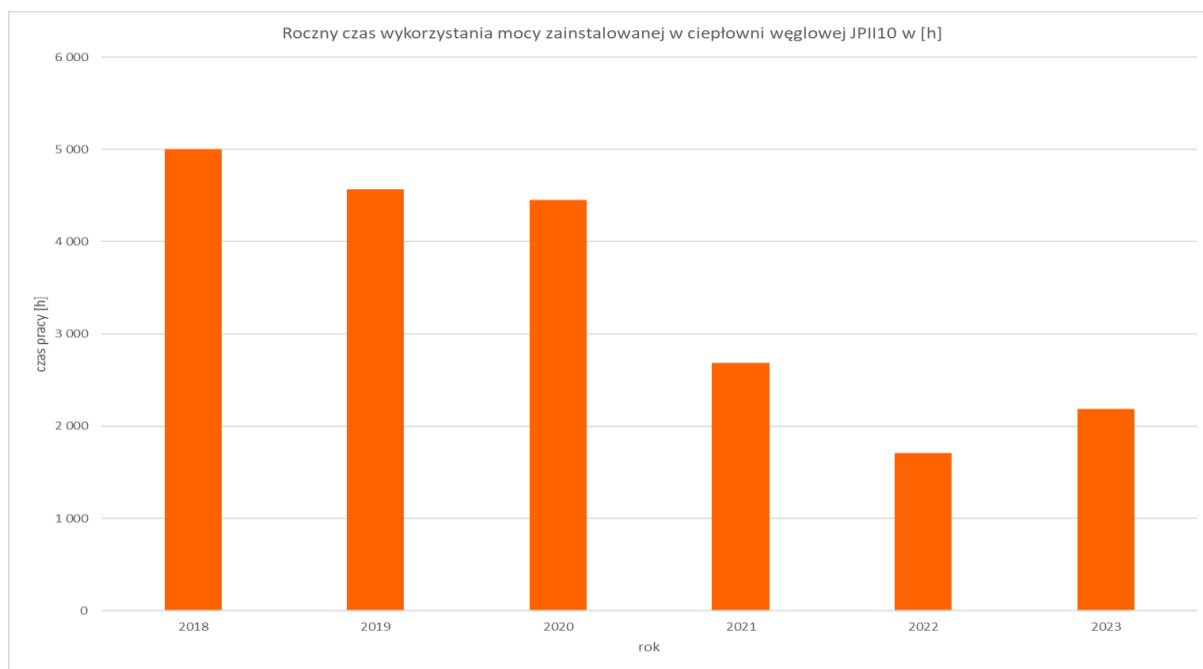
Z powodu nadmiernie wygórowanej ceny (oferty przetargowej) nie wykonano planowanej modernizacji ekonomizera oraz instalacji sterowania i zabezpieczeń kotła nr 1. Realizacja tego zadania nie wynikała z konieczności technicznej a miała służyć poprawieniu jakości eksploatacji i właściwości użytkowych.

Wykonane zostały zaplanowane przeglądy, konserwacje i standardowe prace remontowe podstawowych urządzeń. Remonty wykonywano zasadniczo własnymi siłami w okresie letniej przerwy produkcyjnej.

Zrealizowane prace inwestycyjne i remontowe zapewniły utrzymanie zdolności produkcyjnych ciepłowni, to jest mocy dyspozycyjnej (mierzonej w nośniku ciepła) wynoszącej 15,4MW.

Źródło węglowe jest niezbędne do zapewnienia właściwego standardu dostawy ciepła do odbiorców, ponieważ pokrywa ponad połowę szczytowej mocy cieplnej wymaganej w systemie. Bardzo ważną cechą tego obiektu jest łatwe do magazynowania (szczególnie ważne pod względem bezpieczeństwa, pewności zasilania i posiadające zdywersyfikowane źródła dostaw) oraz stosunkowo tanie paliwo. Zrealizowane dotychczas inwestycje w zakresie oczyszczania spalin zdecydowanie zmniejszyły uciążliwość obiektu dla otoczenia.

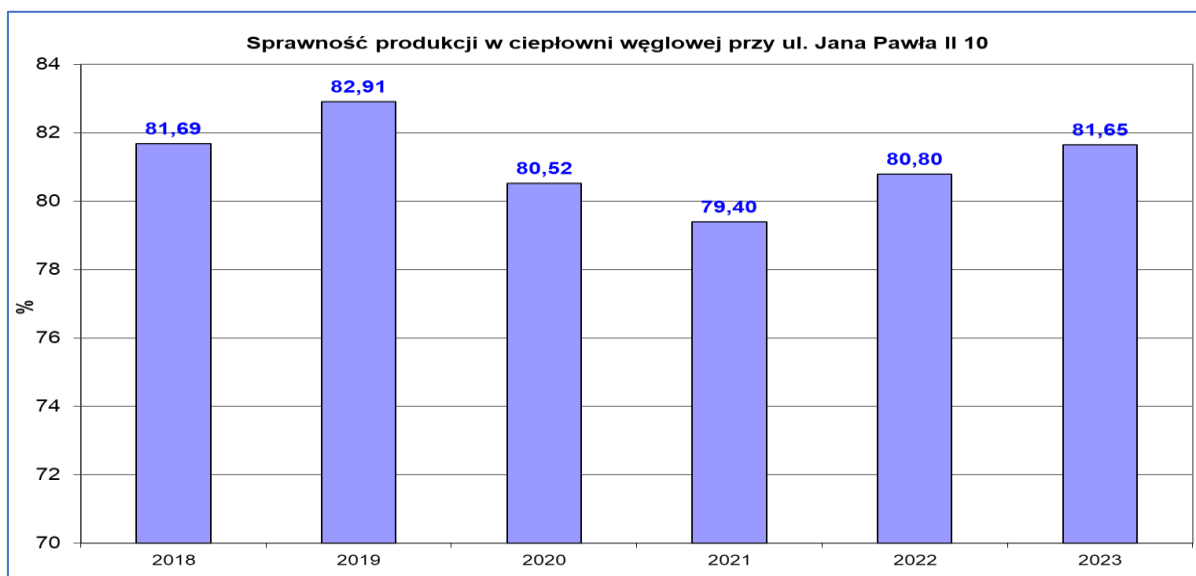
Od momentu przejścia dużej części produkcji przez elektrociepłownię nastąpiło zmniejszenie czasu pracy ciepłowni węglowej - wskaźnik czasu wykorzystania mocy zainstalowanej zmniejszył się z wcześniejszych 4500-5000 godzin do poziomu około 2000 - 2500 (rekordowo niskie 1709 godzin w 2022 roku wynikały z większego wykorzystania gazu do produkcji ciepła) – zmiany obciążenia ciepłowni węglowej prezentuje wykres poniżej.



W okresie od 9 maja do 13 października ciepłownia była niemal całkowicie wyłączona z produkcji. Wyjątkowe sytuacje, kiedy ciepłownia pracowała w okresie międzygrzewczym wynikały z konieczności, to jest:

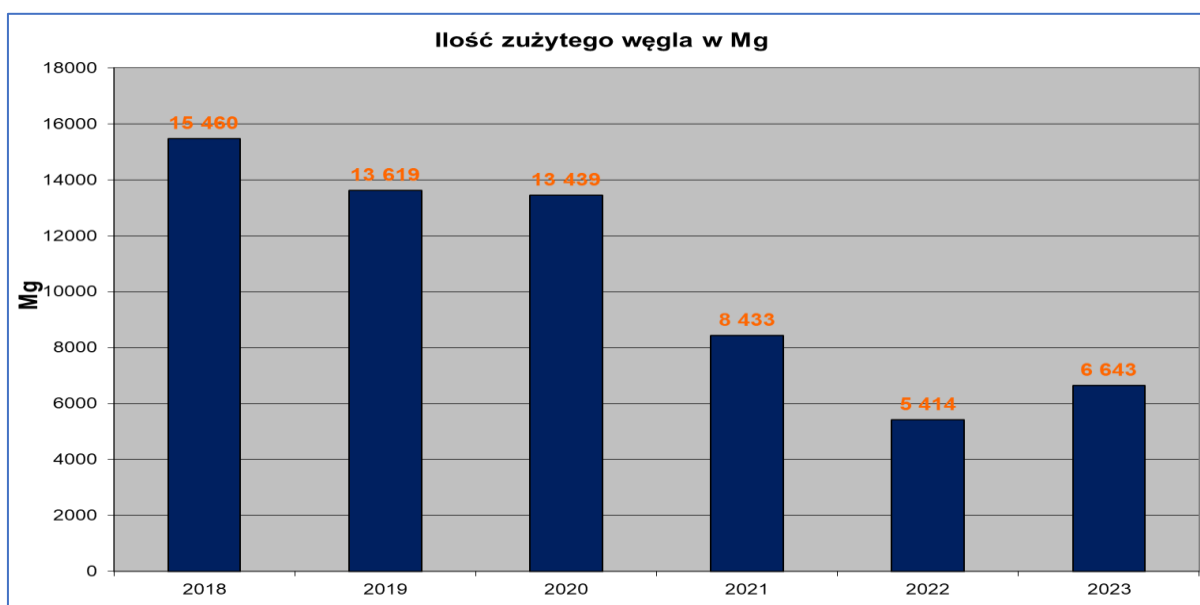
- w dniach 13 - 14 czerwca realizowano zasadnicze prace związane z przebudową układu hydraulicznego przepompowni sieciowej przy ul. Nadrzecznej 18, które wymagały rozdzielania systemu na trzy obszary z wyłączeniem dostawy ciepła do części odbiorców;
- w dniach 5 - 6 września w elektrociepłowni wykonywane były przeglądy, sprawdzenia i badania wymagające wyłączenia rozdzielni i linii przyłączeniowej średniego napięcia.

Na co najmniej dobrym poziomie utrzymuje się sprawność wytwarzania ciepła – w roku 2023 poprawiła się o 1,85 punktu procentowego w stosunku do roku 2022.



Duże znaczenie dla uzyskiwanych wyników miało wdrożenie w 2022 roku i dalsze optymalizowanie w roku 2023 modelu regulacji źródeł ciepła z dużym wykorzystaniem posiadanego w EC akumulatora ciepła, który w sezonie grzewczym służył w istocie do stabilizowania obciążenia kotłów węglowych. Efektem stosowania akumulatora ciepła jest zmniejszenie zmienności obciążenia kotłów węglowych i (przede wszystkim) zredukowanie ilości uruchomień i zatrzymań jednostek produkcyjnych powodujących nieuniknione straty energii.

Na uzyskiwane wskaźniki sprawności duży wpływ ma jakość stosowanego paliwa. Pomimo znacznych zawirowań na rynku paliw, Spółce udało się pozyskać węgiel dobrej jakości. Zmiana sposobu wykorzystania ciepłowni wprost przekłada się na zużycie paliwa (miału węglowego), które w 2023 roku wyniosło 6.643 Mg – zmiany widoczne na wykresie.



Efekty dodatkowe zredukowania produkcji w ciepłowni węglowej przejawiające się zmniejszeniem emisji produktów spalania węgla, ograniczeniem pylenia ze składowiska oraz hałasu są szczególnie dostrzegalne w okresie letnim i niewątpliwie przyczyniają się do poprawienia jakości życia mieszkańców, a także wizerunku Spółki.

2.1.2. Elektrociepłownia gazowa przy ul. 1 PLM Warszawa 1E

Kolejny (trzeci) rok eksploatacji elektrociepłowni odbywał się zgodnie z założeniami przyjętymi na etapie programowania inwestycji. Źródło pracowało przez cały rok (za wyjątkiem dni 5-6 września) w podstawie zapotrzebowania na ciepło. W okresie letnim moc była dopasowana do potrzeb cieplnych systemu (na podgrzewanie ciepłej wody użytkowej) i wówczas pracował jeden agregat kogeneracyjny przy obciążeniu 60-80% z wykorzystaniem akumulatora ciepła do niwelowania dobowych zmian mocy. W okresie sezonu grzewczego pracowały oba agregaty z obciążeniem 100% mocy znamionowej.

W roku 2022 upłynął okres gwarancji wynikający z umowy na realizację elektrociepłowni. W celu zapewnienia właściwej eksploatacji Spółka zawarła umowę na wykonywanie serwisu pogwarancyjnego z firmą autoryzowaną przez producenta maszyn. Umowa obejmuje wykonywanie planowych (zgodnie z harmonogramem ustalonym przez producenta) przeglądów, konserwacji i wymian części zużywających się (w tym oleju smarowniczego, świec itp.). Głównym założeniem umowy serwisowej jest powiązanie kosztów z rzeczywistym czasem pracy maszyn – płatność miesięczna wprost wynika z ilości godzin i ryczałtowej stawki. Warunki tej umowy były wstępnie zdefiniowane w umowie inwestycyjnej.

Praca elektrociepłowni była dość stabilna – uzyskana dyspozycyjność agregatów była wyższa od gwarantowanej w umowie na serwis pogwarancyjny. W okresie sprawozdawczym wystąpiły następujące, istotne (powodujące konieczność dłuższego wyłączenia z eksploatacji) awarie agregatów:

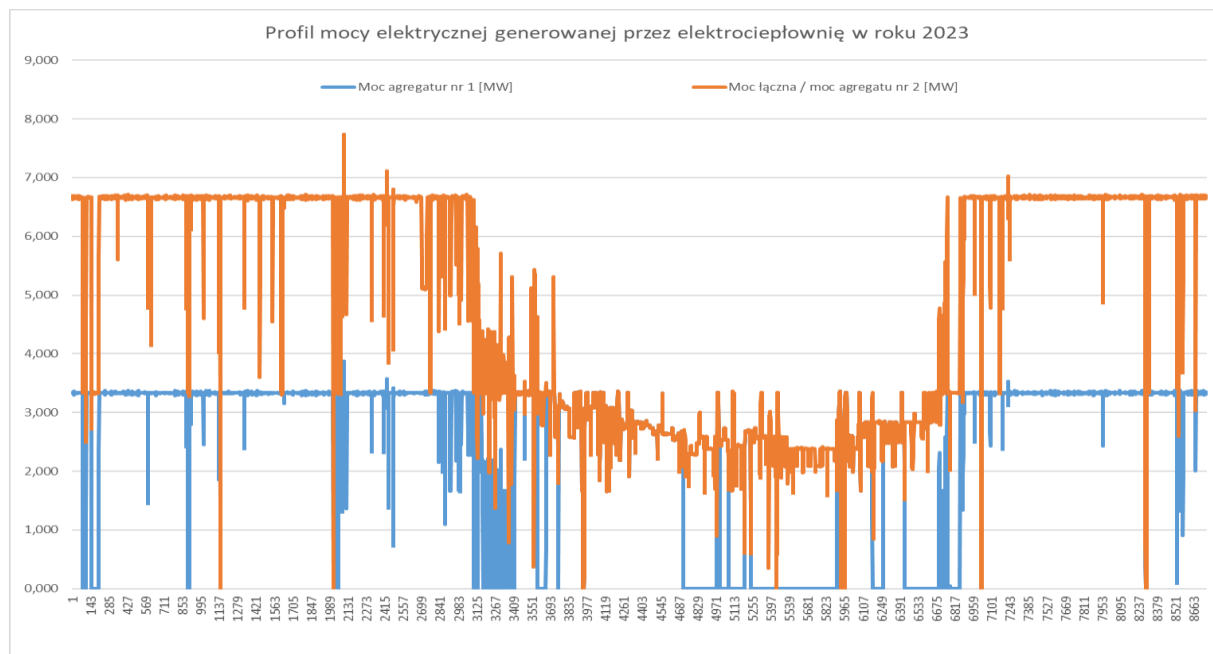
- trzy w silniku nr 1: uszkodzenie elektrozaworu ścieżki gazu zapłonowego, uszkodzona kształtka obiegu wysokotemperaturowego glikolu i rozszczelnienie kolektora wydechowego;
- trzy w silniku nr 2: rozszczelnienie głowicy cylindra, uszkodzenie czujnika temperatury spalin i uszkodzenie modułu sterującego głównym elektrozaworem gazu.

Wymienione awarie były usuwane odpłatnie przez serwis. Poza wymienionymi wystąpiły drobne usterki, ale dotyczyły w większości urządzeń pomocniczych, a nie silnika czy

generatora. Zdecydowana większość wyłączeń agregatów była spowodowana przyczynami zewnętrznymi – najczęściej zakłóceniami w sieci dystrybucyjnej energii elektrycznej.

W okresie sprawozdawczym wykonane zostały tzw. przeglądy średnie obu silników, po osiągnięciu czasu pracy 20 tys. godzin. Koszty tych przeglądów są uwzględnione w zryczałtowanej opłacie ponoszonej na rzecz serwisu.

Profil mocy elektrycznej generowanej przez EC prezentowany jest na wykresie poniżej.



Prowadzona przez okres trzech lat eksploatacja elektrociepłowni charakteryzuje się następującymi parametrami produkcyjnymi – tabela poniżej.

Parametr	j.m.	rok 2021	rok 2022	rok 2023	łącznie lata 2021-23
<u>Produkcja energii el.</u>					
Agr. 1	MWh	21 336,265	23 708,490	21 338,745	66 383,501
Agr. 2	MWh	23 139,410	20 818,201	21 611,495	65 569,106
Razem	MWh	44 475,676	44 526,691	42 950,240	131 952,607
Sprzedaż energii el.	MWh	43 337,278	43 467,174	42 064,083	128 868,535
<u>Produkcja ciepła</u>					
Agr. 1	MWh	22 326,090	24 259,116	21 531,953	68 117,158
Agr. 2	MWh	24 560,457	21 764,277	22 831,021	69 155,754
Razem	MWh	46 886,547	46 023,393	44 362,974	137 272,913
Ciepło do sieci	MWh	46 884,791	46 035,695	44 382,482	137 302,968
<u>Energia w gazie do EC</u>					
wg ciepła spalania	MWh	117 724,995	117 911,781	113 344,484	348 981,260
wg wartości opałowej	MWh	106 151,829	106 397,549	102 361,190	314 910,569
<u>Czas pracy agregatów</u>					
Agr.1	mth	6 692	7 583	6 753	21 028
Agr. 2	mth	7 369	6 488	6 930	20 787

Ocenę jakości prowadzonej eksploatacji prezentują obliczone podstawowe dane produkcyjnych wskaźniki efektywności (sprawności) i stopnia wykorzystania mocy zainstalowanych – tabela poniżej.

Wskaźniki efektywności	j.m.	rok 2021	rok 2022	rok 2023	łącznie w latach 2021-2023
Sprawność elektryczna brutto	%	41,90	41,85	41,96	41,90
Sprawność elektryczna netto	%	40,83	40,85	41,09	40,92
Sprawność cieplna brutto	%	44,17	43,26	43,34	43,59
Sprawność cieplna netto	%	44,17	43,27	43,36	43,60
Czas wykorzystania mocy					
Agr.1	h/rok	6 407,29	7 119,67	6 408,03	19 934,99
Agr. 2	h/rok	6 948,77	6 251,71	6 489,94	19 690,42
Czas wykorzystania mocy netto	h/rok	6 667,27	6 687,26	6 471,397	19 825,93
<u>Moc średnia netto</u>					
Elektryczna	MW	4,947	4,962	4,802	1,326
Ciepła	MW	5,352	5,255	5,066	1,413

Prezentowane wyniki potwierdzają, że obiekt spełnia zakładane parametry efektywnościowe. Zmniejszenie w 2023 roku o ponad 100 godzin rocznego czasu wykorzystania mocy netto wynika z dwóch awarii, które miały miejsce w sezonie grzewczym i (w większym stopniu) z bardzo późnego rozpoczęcia sezonu grzewczego.

Uzyskane sprawności przetwarzania energii pierwotnej paliwa na energię użytkową (wprowadzone do sieci ciepło i energię elektryczną) pozwoliły zaliczyć całość wyprodukowanej i sprzedanej energii elektrycznej do kategorii „energii wytworzonej wysokosprawnej kogeneracji” i uzyskać dodatkowe przychody z tytułu premii gwarantowanej. Zgodnie z oceną audytora eksploatacja elektrociepłowni charakteryzowała się następującymi wskaźnikami efektywności środowiskowej:

- ✓ wskaźnik oszczędności energii pierwotnej (PES) = 22,945%;
- ✓ wskaźnik emisji dwutlenku węgla (JW.) = 235,907 kg/MWh;
- ✓ ilość energii wytworzonej w wysokosprawnej kogeneracji (E+Q) = 87.330,416 MWh.

2.1.3. Ciepłownia gazowa przy ul. 1 PLM Warszawa 1F

Ciepłownia gazowa przy ul. 1 PLM Warszawa 1F odzyskała w 2023 roku możliwość wytwarzania ciepła z kotła gazowego o mocy 5,4 MW i obecnie dyspozycyjna moc źródła

wynosi 8,3 MW (2,9 + 5,4). Prowadzone w 2022 działania (budowa nowej stacji gazowej, podział gruntu, przygotowanie kotła i przeprowadzenie ponownej rejestracji w UDT) znalazło swoje zwieńczenie w uzyskaniu odpowiedniego wpisu do koncesji na wytwarzanie ciepła.

W roku sprawozdawczym źródło pełniło wyłącznie rolę szczytową i rezerwową - produkcja ciepła wyniosła tylko 311,9 GJ przy zużyciu 8.769 m³ gazu, co skutkowało sprawnością wytwarzania ciepła wynoszącą 94,74%.

W okresie sprawozdawczym zostały wykonane zaplanowane, niezbędne przeglądy i konserwacje w tym ważny remont głównej szafy AKPiA, za pośrednictwem której realizowane są sterowania i automatyczna regulacja kotłów i pompowni sieciowej oraz instalacji pomocniczych.

2.1.4. Ciepłownia gazowa przy ul. Nadrzeczna 18

W roku 2023 został wykonany drugi etap modernizacji ciepłowni mający na celu poprawienie możliwości użytkowych przepompowni sieciowej, to jest pracę dwukierunkową ze zdalnym sterowaniem i automatyzacją pracy pomp. W ramach zadania zamontowano również odrębny zestaw pomp wymuszających przepływ przez wymienniki kotłowe niezależnie od pomp sieciowych. Kotły w ciepłowni pracowały tylko przez pierwsze 6 godzin dnia 1 stycznia 2023r. wykorzystując kontrakt gazowy z roku 2022. Ciepło wytworzone 14 GJ.

2.1.5. Ciepłownia gazowa przy ul. Budowlanej

Ciepłownia przy ul. Budowlanej spełnia rolę źródła rezerwowego na wypadek awarii ciepłowni podstawowych. Jest niezbędna dla zapewnienia bezpieczeństwa systemu. Uruchomienie produkcji ciepła wydzielania wyspy ciepłowniczej (odcięcia zasilanego z niej fragmentu od reszty systemu ciepłowniczego) - stanowi znaczące utrudnienie w korzystaniu z dostępnej mocy. W roku 2023 nie prowadzono produkcji ciepła w tym obiekcie.

2.1.6. Ciepłownia węglowa przy ul. Dąbrówki 43

W roku sprawozdawczym nie korzystano z ciepłowni przy ul. Dąbrówki 43. Ciepłownia ta utrzymywana jest w głębokiej rezerwie wytwórczej.

2.2. Ciepłownie poza systemowe

2.2.1. Ciepłownia gazowa przy ul. Skrzyneckiego

Ciepłownia gazowa zasilająca mikrosystem ciepłowniczy przy ul. Skrzyneckiego o dotychczasowej mocy zainstalowanej 200kW została rozbudowana do mocy 1000kW poprzez zainstalowanie dwóch kotłów gazowych o mocy 400kW każdy. Rozbudowa była podyktowana koniecznością zaspokojenia przyszłych potrzeb ciepłych planowanych do podłączenia budynków nowego osiedla mieszkaniowego oraz budynku socjalnego. Wraz z zamontowaniem dodatkowych kotłów przebudowany został układ hydrauliczny ciepłowni w celu dostosowania do przyszłych warunków eksploatacji.

Produkcja ciepła wyniosła 808,364GJ, ciepło przekazane do sieci 800,36GJ. Zużycie paliwa gazowego 27.786 m³, energia w paliwie 1044,8 GJ.

Sprawność wytwarzania brutto wniosła 77,37%, sprawność netto źródła 76,6%.

Ponadto wykonane zostały wstępne prace koncepcyjne budowy nowego źródła ciepła opartego o wykorzystanie energii odnawialnej i kogeneracji gazowej.

3. Sieci, węzły ciepłne i przyłączenia

3.1. System ciepłowniczy (główny)

Długość sieci ciepłych wysokoparametrowych w głównym systemie ciepłowniczym na koniec 2023 roku wyniosła 30.243,69m (rok wcześniej było to 29.911,35 m).

Zład czynnika grzewczego w systemie wynosi obecnie około 760m³.

W roku 2023 nie wystąpiły awarie sieci ciepłowniczej, eksploatacja przebiegała bez zakłóceń.

3.2. Mikrosystem ciepłowniczy przy ul. pplk. Mariana Skrzyneckiego

Długość sieci ciepłych wysokoparametrowych na osiedlu socjalnym wyniosła na koniec 2023 roku 612 m. Od momentu budowy systemu długość sieci nie uległa zmianie. Są to (poza ciepłociągami w budynkach) wyłącznie sieci preizolowane. Pojemność zładu w systemie ciepłowniczym na osiedlu socjalnym wynosi 3,44 m³. Nie zanotowano awarii sieciowych.

3.3. Węzły ciepłne

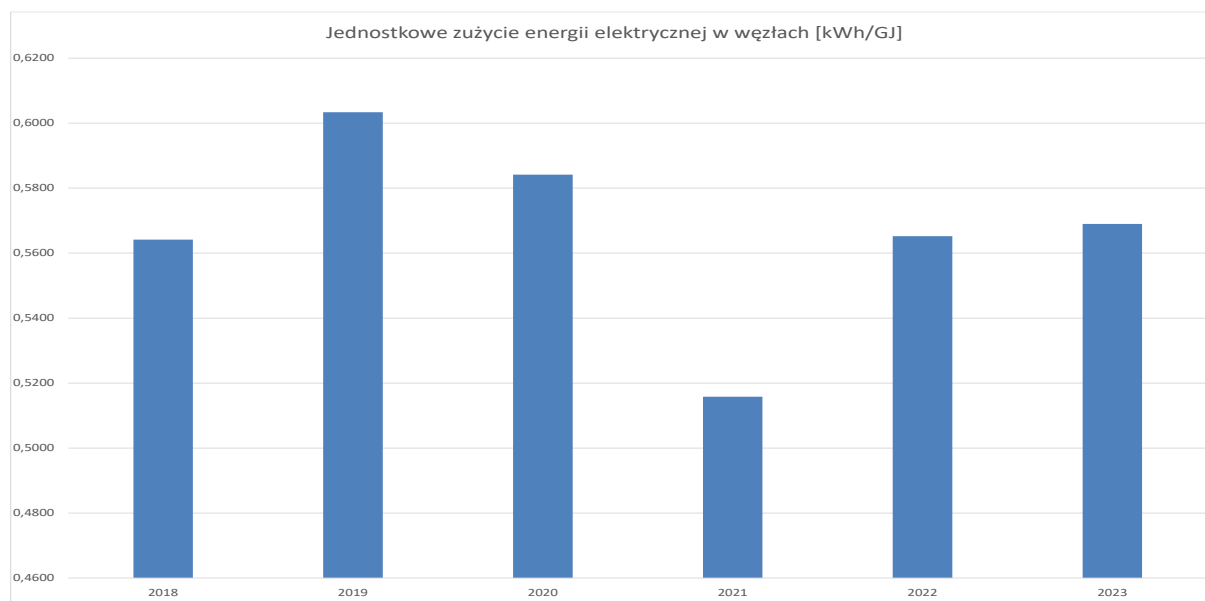
W głównym systemie ciepłowniczym na koniec roku 2023 były przyłączone i pobierały ciepło 325 węzłów, w tym:

- węzły ciepłne będące własnością Spółki 123 szt. (w tym 6 węzłów grupowych);
- węzły ciepłne w części będące własnością Spółki, a w części odbiorców (grupa taryfowa A2a) 13 szt.;
- pozostałe 189 węzłów ciepłych będących własnością odbiorców.

Na osiedlu socjalnym przy ul. ppłk. Mariana Skrzyneckiego znajdują się 32 węzy ciepne.

W obiektach Spółki znajdują się podłączone do sieci ciepłej 4 węzły ciepne wykorzystywane na potrzeby własne budynków.

Generalnie węzły są w dość dobrym stanie technicznym ich eksploatacja nie nastręcza trudności a jakość funkcjonowania ulega stałej poprawie. Dobrym wskaźnikiem do oceny jakości eksploatacji węzłów jest jednostkowe zużycie energii elektrycznej zużywanej do dostarczenia ciepła.



Najlepszy wynik poniżej 0,52 kWh/GJ uzyskany w roku 2021 jest związany z bardzo dużą sprzedażą ciepła (zimny rok), ale jak widać na powyższym wykresie tendencja nie pogorszyła się pomimo tego, że rok 2023 był stosunkowo ciepły.

W trakcie okresu sprawozdawczego nie zanotowano istotnych awarii urządzeń ciepłowniczych należących do Spółki, które ograniczyłyby prawidłowe dostawy ciepła. Miało miejsce 12 zdarzeń wymagających interwencji obsługi. Problemy najczęściej polegały na drobnym przecieku, zanieczyszczeniu filtrów, zacięciu zaworu regulacyjnego i były na bieżąco usuwane.

3.4. Węzły grupowe i zewnętrzne instalacje odbiorcze

Spółka jest właścicielem 5 węzłów grupowych, z czego:

- 3 węzły zasilają należące do spółki instalacje odbiorcze niskich parametrów (24 szt.);
- 2 węzły zasilają instalacje odbiorcze należące do odbiorców.

Stan techniczny sieci niskoparametrowych jest dość dobry. Spółka planuje w przyszłości zlikwidować węzeł grupowy Topolowa 14.

3.5. Przyłączenia do sieci ciepłej

Na podstawie zawartych umów przyłączeniowych wykonane zostało 5 nowych przyłączy do odbiorców. Uruchomiono dostawę ciepła dla 4 nowych odbiorców o łącznej mocy zamówionej 697,1 kW.

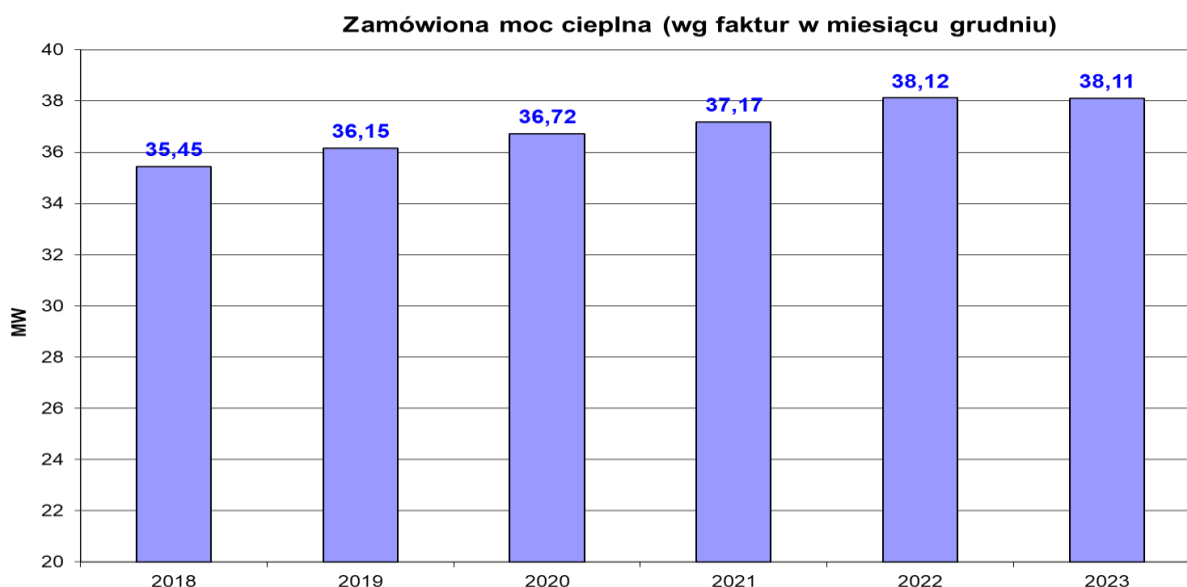
3.6 Eksploatacja obcych instalacji ciepłowniczych

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Spółka prowadziła płatną eksploatację 48 obcych węzłów ciepłych i 1 kotłowni gazowej (szkoła przy ul. Małopolskiej).

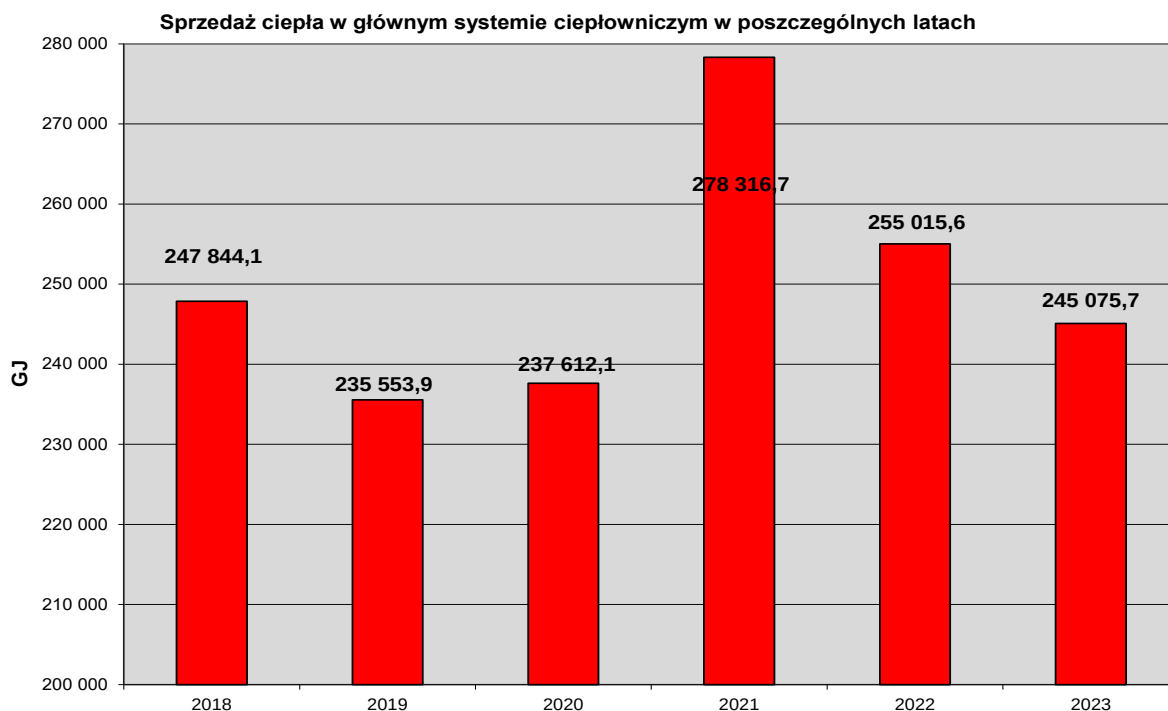
4. Charakterystyka eksploatacyjna systemu

4.1. System główny – dane eksploatacyjne

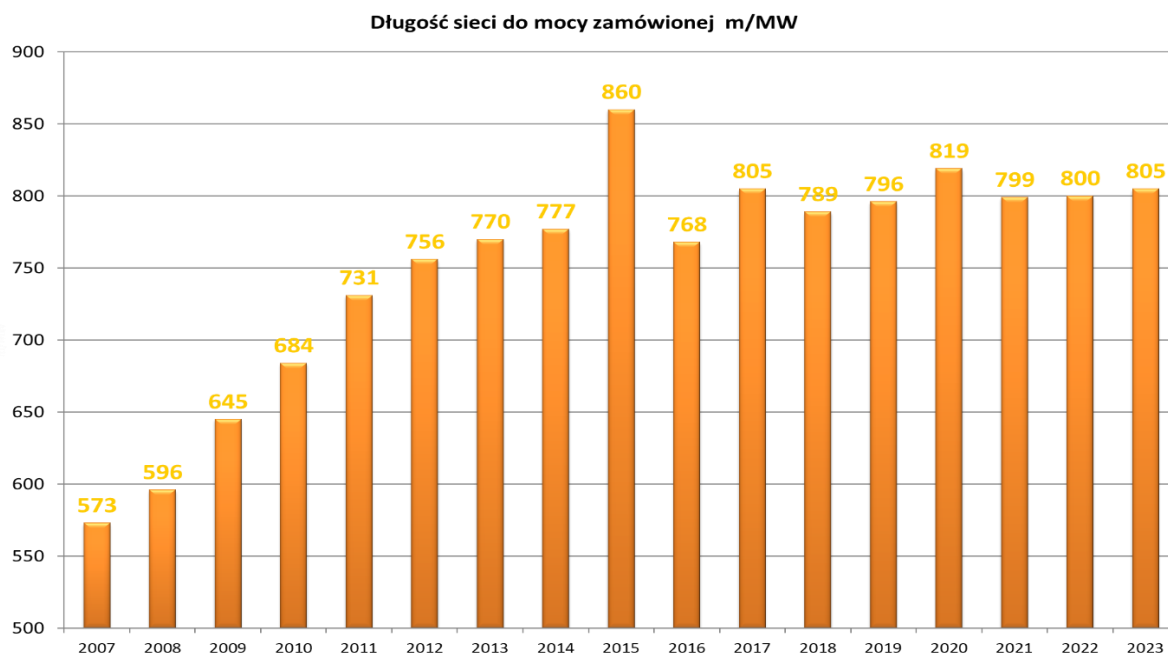
System ciepłowniczy podlega ciągłej rozbudowie i modernizacji, zmieniają się również charakterystyki energetyczne obiektów zasilanych z systemu. Przyrostowi mocy zamówionej przez odbiorców (wynikającemu z nowych przyłączy) towarzyszy ograniczanie mocy przez odbiorców „starych” dokonujących termomodernizacji. W okresie 12 miesięcy 2023 roku w istocie nie nastąpił przyrost mocy zamówionej - jak widać na poniższej grafice.



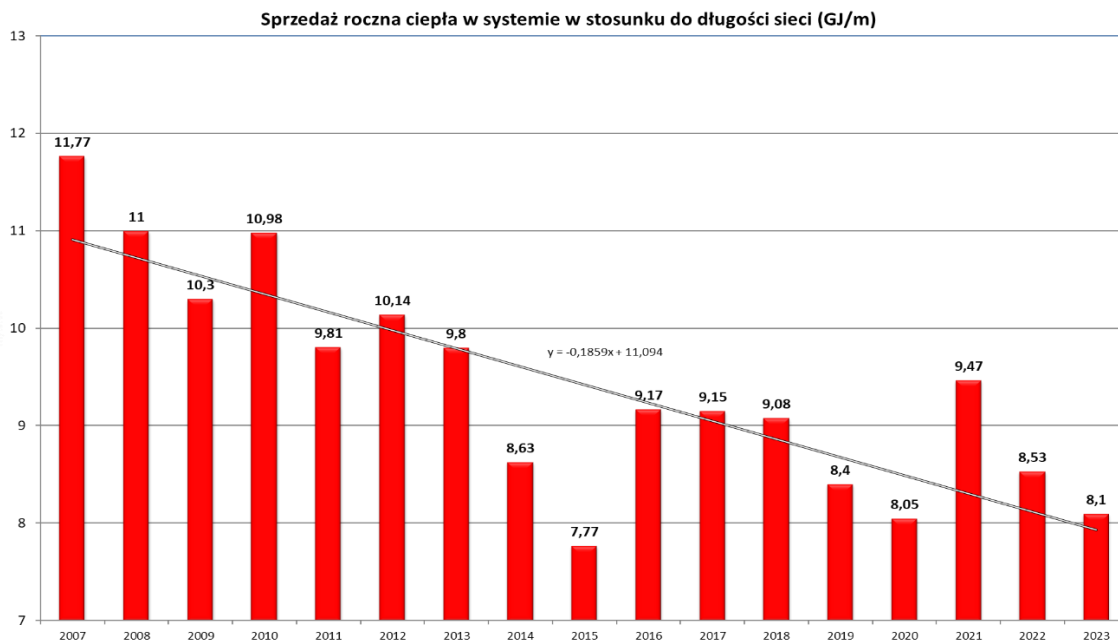
Sprzedaż ciepła zależy nie tylko od ilości i mocy zamówionej odbiorców, ale w dużym stopniu od warunków atmosferycznych – jak widać na zamieszczonej poniżej grafice. Ze względu na dość wysoką średnią temperaturę sezonu grzewczego sprzedaż energii cieplnej zmniejszyła się w stosunku do roku poprzedniego.



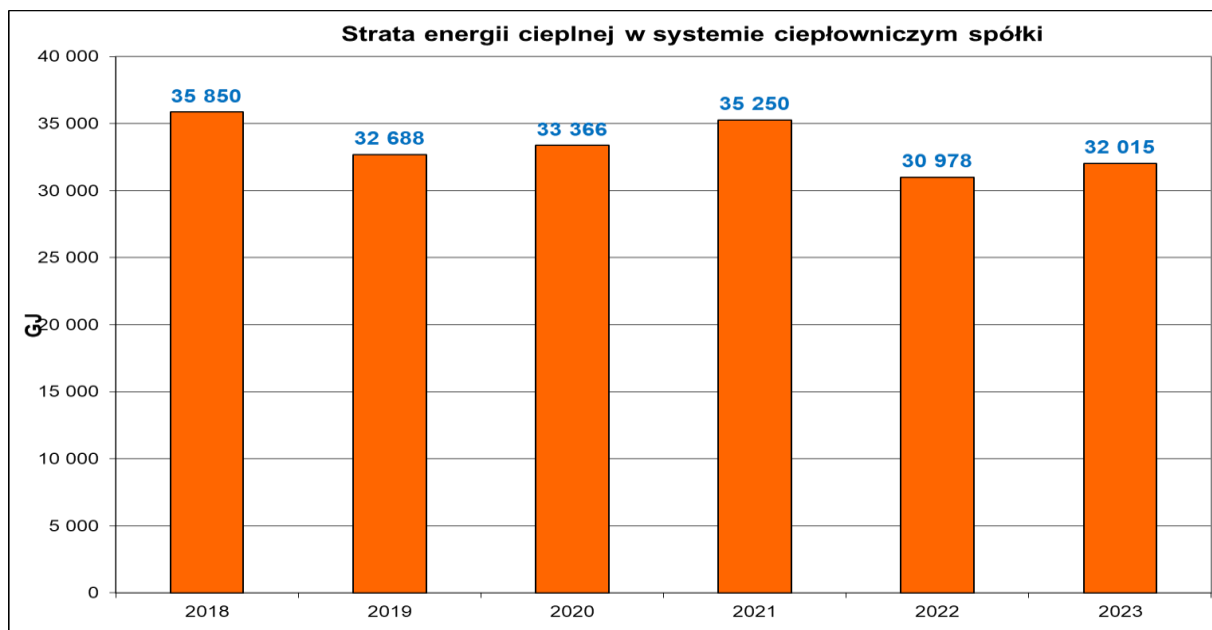
Stopień wykorzystania sieci ciepłowniczej można oceniać na podstawie różnych parametrów np. relacji mocy zamówionej do długości sieci lub sprzedaży do długości. Jak widać na poniższym wykresie wskaźnik długości sieci na 1 MW mocy zamówionej ustabilizował się na poziomie 800 m/MW.



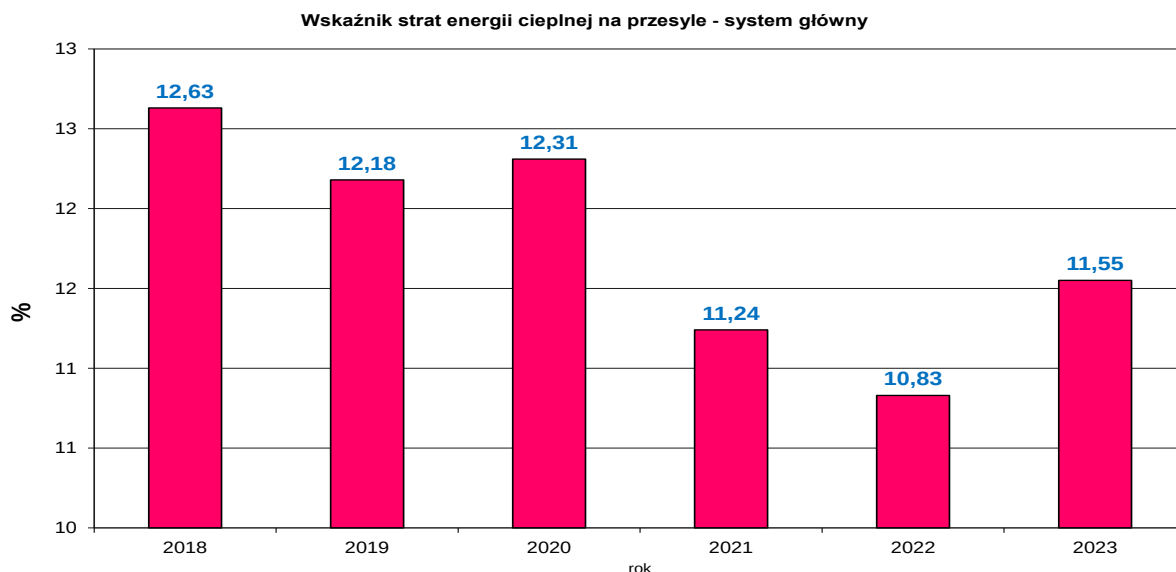
Bardziej niepokojący jest spadkowy trend wskaźnika ilości ciepła sprzedanego do długości sieci – vide wykres poniżej.



Wielkość strat ciepła w sieci systemowej od kilku lat utrzymuje się na zbliżonym poziomie (31-35 tys. GJ rocznie) – vide grafika poniżej.



Zmiany wielkości strat są pochodną długości sieci, temperatury zewnętrznej oraz jakości sieci.

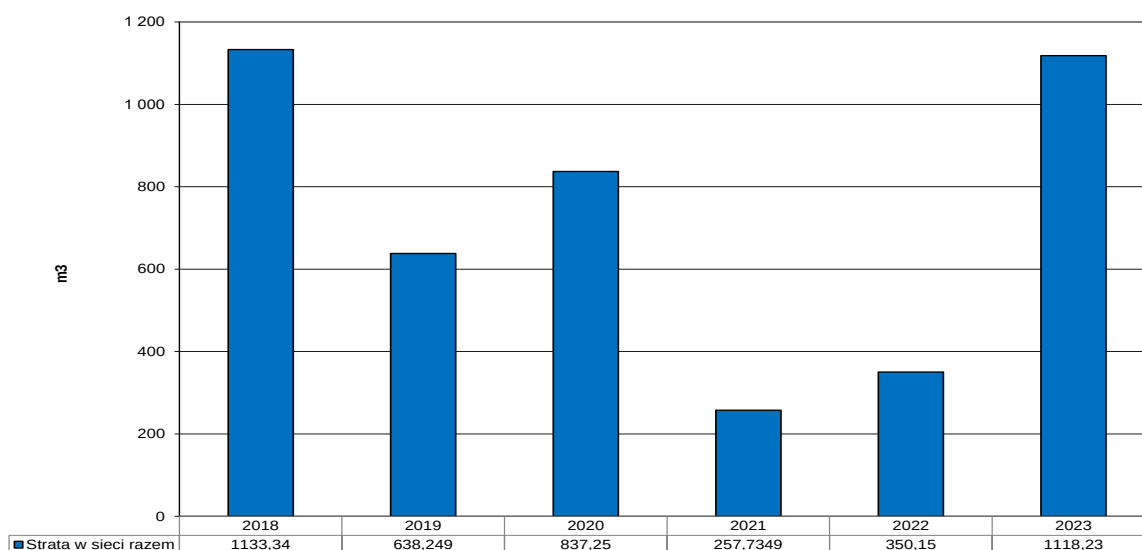


Duże znaczenie ekonomiczne w tym dla procesu taryfikacji ciepła ma wartość wskaźnika ciepła traconego do ciepła wprowadzanego do sieci – w roku 2023 wynosił 11,55% i był nieco wyższy od najpszego w historii wskaźnika 10,82% uzyskanego w roku 2022. Należy nadmienić, że w ustalonych, na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych, ilościach ciepła traconego mieszczą się również różnice bilansowe wynikające np. z dokładności liczników.

Analizując wielkość strat w korelacji z trendem spadkowym wskaźnika sprzedaży ciepła na metr długości sieci nasuwa się wniosek, że poziom strat nie będzie malał, należy spodziewać się pogorszenia wskaźnika.

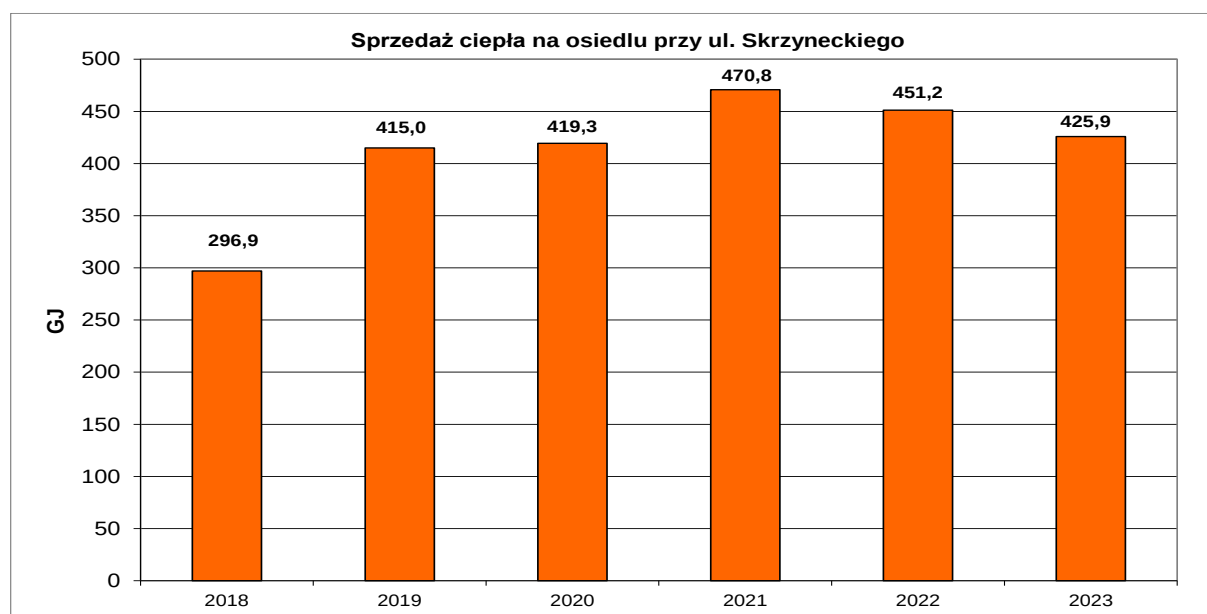
Znacznie wzrosły straty nośnika (wody) w systemie - z notowanych w poprzednich latach wartości rzędu kilkuset metrów sześciennych rocznie do 1118 m³. Niemniej nie jest to spowodowane pogorszeniem szczelności sieci – ta utrzymuje się na dobrym poziomie. Zwiększona ilość wody uzupełniającej wyniknęła z dużej ilości robót sieciowych wymagających odwodnienia odcinków sieci w tym konieczności dwukrotnego opróżnienia długiego odcinka magistrali ciepłowniczej pomiędzy ciepłownią gazową 1 PLM 1F a ciepłownią Nadrzeczną 18. Zrzut wody był spowodowany wykonywaniem robót sieciowych w okolicy ul. Nadrzecznnej i przebudowy układu hydraulicznego przepompowni sieciowej Nadrzeczną 18, a są to najniższe położone elementy systemu.

Straty wody w sieci ciepłowniczej systemu głównego



4.2. System wydzielony – dane eksploatacyjne

Położony przy ul. Skrzyneckiego mikrosystem ciepłowniczy charakteryzuje się znacznie gorszymi wynikami niż system główny, przede wszystkim ze względu na bardzo niską sprzedaż ciepła w stosunku do rozległości (długości sieci) – uzyskiwany średni wskaźnik sprzedaży 0,75 GJ na 1 metr długości sieci jest dziesięciokrotnie niższy od analogicznego obliczonego dla systemu głównego.



Dalszym skutkiem takiej konfiguracji jest nieakceptowany przez URE wskaźnik strat ciepła w sieci w relacji do ciepła wprowadzonego (tylko nieco poniżej 50%), chociaż z technicznego punktu widzenia całkowicie uzasadniony i prawidłowy. Możliwość poprawy

tej sytuacji stwarza tylko istotny przyrost sprzedaży poprzez przyłączenie dużych obiektów. Perspektywa taka istnieje i Spółka jest przygotowana do realizacji potencjalnych przyłączeń.

5. Informacje dodatkowe

5.1. Ochrona środowiska pracy

W 2023 roku wykonane zostały badania środowiska pracy zlecone, w ramach profilaktycznych działań kontrolnych, przez Powiatową Stację Sanitarno – Epidemiologiczną. Wyniki pomiarów wykazały przekroczenia dopuszczalnych, wyznaczonych obowiązującymi przepisami, wartości hałasu. Stwierdzone przekroczenia dotyczą stanowisk pracy, na których pracownicy są zobowiązani do używania odpowiednich środków ochronnych (pomieszczenia silników w elektrociepłowni i kabina spycharki). Pracownicy Spółki są wyposażeni w niezbędny sprzęt ochronny (środki ochrony osobistej). Badania sprzętu są prowadzone zgodnie z obowiązującymi przepisami. Wyniki i wnioski z przeprowadzonej kontroli są o tyle zaskakujące, że badania przeprowadzone na zlecenie Spółki w roku 2022 nie wykazały przekroczeń dopuszczalnego poziomu hałasu na tych samych stanowiskach. Fakt stwierdzenia przekroczeń wynika z tego, że pomiar natężenia hałasu nie uwzględnia tłumienia zapewnianego przez ochronniki słuchu, ale taka jest usankcjonowania prawem metodyka prowadzenia badań. Spółka musi zaproponować działania naprawcze i wykonać ponowne badanie środowiska pracy w celu potwierdzenia, że przekroczenia nie występują.

Nawet najbardziej wyrafinowany sprzęt ochrony osobistej nie rozwiąże tego problemu, a nie ma technicznych możliwości ograniczenia emisji hałasu przez agregaty kogeneracyjne czy spycharkę. Jedynym rozwiązaniem jest wprowadzenie odpowiednich rozwiązań organizacyjnych zmierzających do ograniczenia czasu przebywania pracowników w miejscach o podwyższonym poziomie hałasu.

5.2. Pomiary emisji zanieczyszczeń

W roku 2023 wykonano niezbędne, wymagane prawem okresowe pomiary emisji substancji do powietrza z użytkowanych źródeł spalania paliw to jest:

- ciepłowni węglowej przy ul. Jana Pawła II;
- ciepłowni gazowej przy ul. 1 PLM 1F
- i elektrociepłowni gazowej przy ul. 1 PLM 1E.

Pomiary wykazały brak przekroczeń dopuszczalnych emisji zanieczyszczeń.

Pomiary emisji jednostkowej z elektrociepłowni były niższe niż wymagania zawarte w zapisach umownych.

5.3. Uprawnienia do emisji gazów cieplarnianych

Obecnie żadne ze źródeł spalania należących do Spółki nie ma mocy wyższej niż 20 MW we wprowadzanym paliwie. Spółka obecnie nie podlega ograniczeniom wynikającym z systemu handlu emisjami (ETS).

5.4. Gospodarka odpadami

Spółka posiada pozwolenie na wytwarzanie odpadów w ciepłowni węglowej przy ul. Jana Pawła II 10, ciepłowni gazowej przy ul. 1 PLM Warszawa 1F i elektrociepłowni gazowej przy ul. 1 PLM Warszawa 1E oraz w budynku biurowym przy ul. gen. K. Sosnkowskiego 16. Odpady są segregowane i utylizowane zgodnie z przepisami prawa.

W Spółce wytwarzany jest także odpad wynikający ze specyfiki działalności, którym jest mieszanka popiołowo-żużlowa (produkt uboczny procesu spalania). Cała wytwarzana mieszanka jest przekazywana uprawnionym podmiotom na cele wyrównywania ubytków w drogach i placach gruntowych. Ilość wytworzonego i przekazanego odpadu ze spalania węgla wyniosła niespełna 1000 Mg.

5.5. Gospodarka paliwem węglowym

Gospodarowanie opałem jest prowadzone w oparciu o wprowadzoną w 2020 roku „Instrukcję Gospodarki Miałem Węglowym w ciepłowni przy ul. Jana Pawła II w Mińsku Mazowieckim”. Instrukcja opisuje procedury gospodarowania węglem poczynając od zasad prowadzenia postępowań przetargowych, do zakupu, kontroli jakości i ilości opału, magazynowania i rejestrowania zużycia.

Standardowo prowadzone są systematyczne badania jakości paliwa węglowego dla:

- a) każdej dostawy kupowanego miału węglowego;
- b) miesięcznych próbek miału węglowego pobieranych z taśmy podajnika w czasie pracy kotłów.

Próby pobierane były wg. ustalonych w Spółce standardów zgodnych z polską normą dotyczącą analizy jakości paliw. Badania wykonywało akredytowane laboratorium.

Określane są między innymi podstawowe parametry takie jak: wartość opałowa, popiół w stanie roboczym, siarka w stanie roboczym; a także parametry dodatkowe: wilgotność i ciepło spalania, zawartość siarki i popiołu w stanie analitycznym.

W przypadku dostaw zawsze pierwsza partia węgla podlega badaniu rozszerzonemu na dotrzymywanie następujących parametrów: typu i klasy węgla, temperatury topnienia i płynięcia popiołu w atmosferze redukującej; wilgoci całkowitej i analitycznej oraz refleksyjność witrnytu.

Na podstawie wyników badań rozliczane są poszczególne dostawy - nierzadko skutkując obniżeniem cen miału węglowego w przypadku pogorszenia jakości w stosunku do oferty.

Zakup paliwa węglowego w roku 2023 był dokonywany w sytuacji dysponowania dużym zapasem paliwa, zakontraktowanego w roku 2022 ze względów bezpieczeństwa (kiedy było duże ryzyko braku dostępności gazu), który nie został zużyty, ponieważ bardziej opłacalne było wykorzystanie bardzo dobrych warunków kontraktu gazowego (w istocie Spółka spalając w IV kwartale 2022 tani gaz zaoszczędziła około 1700 Mg węgla). Spółka miała zawartą w 2022 roku umowę ramową z PGE Paliwa umożliwiającą zakup miału węglowego, niemniej jakość i cena oferowanego paliwa nie była atrakcyjna - przede wszystkim ze względu na ograniczenia lokalizacyjne ciepłowni węglowej – brak miejsca na ulokowanie linii do kruszenia, konieczność zapewnienia transportu z portu oraz (co bardzo ważne) warunki rozliczeniowe – punktem zdawczo / odbiorczym było nabrzeże portowe.

Zapasy miału węglowego

Zapasy miału węglowego w roku 2023 były na poziomie wyższym niż wynikające z przepisów dotyczących zapasów obowiązkowych paliw. Stan początkowy opału na dzień 1 stycznia 2023 r. wyniósł 2943,62 Mg, to jest o 1851,98 Mg więcej niż zapas obowiązkowy, a stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku 2292,37 Mg, to jest o 750,77 Mg więcej niż zapas obowiązkowy. W ciągu całego okresu sprawozdawczego występowała nadwyżka zapasu zgromadzonego ponad zapas obowiązkowy.

5.6. Transport

W roku 2022 Spółka użytkowała następujące pojazdy i maszyny:

- samochód osobowy Citroen Berlingo, zakupiony w 2016 roku;
- samochód dostawczy Volkswagen Transporter TDI z silnikiem 2,5 dm³, zakupiony w 2003 roku;
- spychacz TD 15 C zakupiony jako używany w 1997 roku;

- koparko-ładowarkę „Stalowa Wola” zakupioną w 2011 roku.
- ładowarka kołowa Caterpillar;

Za wyjątkiem dzierżawionej ładowarki kołowej, pozostałe pojazdy są własnością Spółki.

Umowa dzierżawy ładowarki kołowej (zawierająca tzw. „opcję odkupu”) została przedłużona na kolejny rok (do października 2024). Opłata dzierżawna zawiera całość kosztów włącznie z ubezpieczeniem i serwisem.

Naprawy i serwis pojazdów własnych wykonywane są na bieżąco.

6. Zamówienia – polityka zakupowa

6.1. Procedury zamówień

Zamówienia są prowadzone na zasadach zawartych w „Regulaminie Udzielania Zamówień”.

Największe zamówienie dotyczy dostawy mialu węglowego, pozostałe to roboty budowlano – montażowe i dostawy materiałów do wykonania remontów. Zakup węgla był realizowany w procedurze przetargu nieograniczonego, a kryterium wyboru było tak sformułowane, aby wybór zależał nie tylko od ceny, ale także od podstawowych parametrów jakościowych mialu takich jak: zawartość siarki, zawartość popiołu oraz wartość opałowa. Kryterium uwzględniało też wpływ jakości zakupionego węgla na poziom opłat za emisję.

Pozostałe zamówienia w zależności od wartości, stopnia skomplikowania i innych uwarunkowań są realizowane w zależności od potrzeb w formie przetargu, negocjacji, zapytania ofertowego lub zamówienia z wolnej ręki. Spółka przy wyborze ofert kieruje się najczęściej kryterium ceny w drugiej kolejności jest kryterium efektywnościowe.

6.2. Główni kontrahenci – umowy długoterminowe

Spółka w zasadzie korzysta z rozproszonych dostawców z kontraktami jednorazowymi. Jedynie dostawa paliw gazowych, energii elektrycznej i wody odbywa się na bazie stałych - rocznych umów – podlegających weryfikacji np. na podstawie zapytań ofertowych.

Paliwo gazowe.

Stanowiący główny składnik kosztów zakup gazu ziemnego zużywanego w elektrociepłowni i ciepłowniach gazowych był realizowany na podstawie umowy kompleksowej z firmą PGNiG – Obrót Detaliczny Sp. z o. o. (spółką należącą do Polskiego Górnictwa Naftowego i Gazownictwa S.A. – obecnie w grupie ORLEN).

W lipcu 2022 roku podpisano aneks do ww. umowy na dostawy gazu w latach 2023-2024. Aneks ustalał warunki handlowe zakupu paliwa gazowego. Podstawową zmianą w stosunku

do warunków uzyskiwanych w latach 2021-2022 jest odejście od stałej ceny na rzecz formuły giełdowej. Polega to składaniu zamówień terminowych wolumenu (transz miesięcznych, kwartalnych, rocznych) po cenie ofertowej (z dnia złożenia zamówienia). Jeżeli cena deklarowanego zakupu nie będzie wyższa od notowania danej transzy na Towarowej Giełdzie Energii, wówczas następuje zawarcie zobowiązania kontraktowego – odbiorca płaci uzgodnioną cenę niezależnie od późniejszych wahań notowań terminowych czy spotowych. W przypadku braku zamówienia (nie zawarcia kontraktu terminowego) zakup gazu jest rozliczany według notowań bieżących z dnia pobrania paliwa (spotowych).

Skuteczne i efektywne wykorzystanie tej formuły zakupowej wymaga bardzo szerokiej wiedzy o sytuacji rynkowej w skali makro, doświadczenia i umiejętności analizy trendów. Pracownicy zajmujący się w Spółce zakupem paliwa gazowego nabierają doświadczenia prowadzeniu takich analiz a i tak zawsze będą ich wyniki / wnioski obarczone bardzo dużym ryzykiem, szczególnie w obecnej sytuacji geopolitycznej.

Energia elektryczna

W zakresie zakupu energii na potrzeby takich obiektów Spółki jak: ciepłownie, węzły, budynki administracyjne, zakup energii jest realizowany na podstawie umowy zawartej w wyniku rozstrzygnięcia postępowania prowadzonego w trybie zapytania ofertowego. Dostawcą wyłonionym w tym trybie jest PGE OBRÓT SA.

W zakresie dostaw energii z sieci elektroenergetycznej do elektrociepłowni przepisy prawne regulujące ten segment rynku wymuszają, aby sprzedawcą była ta sama firma, która jest odbiorcą energii wytworzonej i oddanej do sieci. Od momentu uruchomienia elektrociepłowni Spółka współpracuje w tym obszarze z firmą ENERGA OBRÓT SA na podstawie rocznych umów obejmujących sprzedaż i zakup energii. Dotychczasowe wyniki tej współpracy są korzystne dla Spółki. Przed zawarciem każdej umowy przeprowadzane jest rozpoznanie rynku i jak dotychczas oferty firmy ENERGA były najkorzystniejsze.

7. Inwestycje i remonty

Zarząd Spółki jeden raz w roku 2023 wnioskował o zmianę planu inwestycji. Na wniosek Zarządu Spółki za zgodą Rady Nadzorczej zmieniono plan w miesiącu wrześniu.

7.1. Inwestycje

Łącznie planowano wydatkować na inwestycje 3.617.838,43 złotych. Całość wydatków inwestycyjnych w roku 2023 zamknęła się kwotą 2.996.524,30 złotych.

Realizacja poszczególnych pozycji planu inwestycji przedstawiona została w formie tabelarycznej w załączniku nr 7.

KOMENTARZ DO POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI „PLANU INWESTYCJI NA ROK 2023”

Ciepłownia węglowa przy ul. Jana Pawła II 10

Pozycja planu: 1.1 Modernizacja układu odpylania kotła nr 2

Wartość planowana: 1 150 000,00 zł; Wartość nakładów poniesionych: 1 311 350,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano planowany zakres zadania – instalacja odpylania została uruchomiona i oddana do eksploatacji.

Ciepłownia przy ul. Nadrzecznej

Pozycja planu: 3.1 Modernizacja przepompowni i kotłowni przy ul. Nadrzecznej 18–II etap

Wartość planowana: 330 000,00 zł; Wartość nakładów poniesionych: 262 934,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano planowany zakres zadania – przebudowano połączenia hydrauliczne w ciepłowni i przepompowni oraz system sterowania. Przebudowana instalacja została poddana ruchowi próbnemu z wynikiem pozytywnym.

Ciepłownia przy ul. Dąbrówki

Pozycja planu: 4.1 Studium wykonalności OZE Dąbrówki

Wartość planowana: 288 000,00 zł; Wartość nakładów poniesionych: 0,00 zł

Realizacja rzeczowa: Z powodu braku dostępnych środków pomocowych przesunięto do realizacji na następny rok.

Ciepłownia przy ul. Skrzyneckiego (Poligon)

Pozycja planu: 5.1 Rozbudowa ciepłowni do 1 MW

Wartość planowana: 161 000,00 zł; Wartość nakładów poniesionych: 122 971,25 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Opracowano dokumentację projektową, zainstalowano dwa kotły gazowe o mocy 400 kW każdy, przebudowano instalację technologiczną ciepłowni. Przeprowadzono rozruch i ruch próbny z wynikiem pozytywnym. Ciepłownia posiada obecnie moc dyspozycyjną 1 MW.

Pozycja planu: 5.2 Studium wykonalności OZE POLIGON

Wartość planowana: 288 000,00 zł; Wartość nakładów poniesionych: 0,00zł;

Realizacja rzeczowa: Z powodu braku dostępnych środków pomocowych przesunięto do realizacji na następny rok.

Sieci ciepłe wraz z przyłączami (umowy przyłączeniowe plus sieci)**Pozycja planu: 6.1 Budowa sieci spinającej Siennicka 17-Anielina Dn 125 (projekt)**

Wartość planowana: 25 000,00 zł; Wartość nakładów poniesionych: 500,00 zł.

Realizacja rzeczowa: Zlecono wykonanie projektu budowy sieci ciepłowniczej DN125, łączącej sieć DN125 na terenie działki przy ul. Siennickiej 17 oraz sieci DN200 w ul. Siennickiej. Projekt w trakcie realizacji, wartość zlecenia 14 900,00 zł.

Pozycja planu: 6.2 Montaż zaworów sieciowych przy Topolowej 9, Dn 125

Wartość planowana: 21 000,00 zł; Wartość nakładów poniesionych: 16 500 zł;

Realizacja rzeczowa: Wykonano montaż zaworów na sieci preizolowanej DN 125 przy budynku Topolowej 9. Celem zadania było uzyskanie możliwości sekcjonowania sieci ciepłowniczej – oddzielenia wyspy, którą w sytuacji krytycznej można zasilać z ciepłowni Budowlana.

Pozycja planu 6.3 Budowa sieci w ul. Bulwarnej

Nakłady planowane: 132 000,00 zł; Nakłady poniesione: 120 461,68 zł

Wykonano nowy odcinek sieci ciepłowniczej preizolowanej w ul. Bulwarnej oraz zastąpiono odcinek istniejącego przyłącza ciepłego do węzła w budynku przy ul. Mireckiego 13 w technologii kanałowej nową siecią preizolowaną. Nowa sieć usytuowana jest częściowo po trasie dotychczasowej sieci kanałowej i częściowo po nowej trasie. Charakterystyka wykonanej sieci - DN65 o długości 37,7 m, DN40 o długości 60 m.

Pozycja planu 6.4 Budowa przyłącza s.c do budynku Bulwarna.

Nakłady planowane: 207 000,00 zł; Nakłady poniesione: 202 300,00 zł

Wykonano przyłącze ciepłe DN65 o długości 116,5 m, DN32 o długości 14,5 m. Uruchomiono dostawę ciepła.

Pozycja planu 6.5 Budowa przyłącza s.c do budynku Klonowa 17.

Nakłady planowane: 94 307,93 zł; Nakłady poniesione: 94 307,93 zł

Wykonano przyłącze ciepłne DN150 o długości 16,9 m, DN50 o długości 35,2 m. Uruchomiono dostawę ciepła.

Pozycja planu 6.6 Budowa przyłącza s.c do budynku Daszyńskiego.

Nakłady planowane: 27 500,00 zł; Nakłady poniesione: 28 707,93 zł

Wykonano przyłącze ciepłne DN50 o długości 9,4 m. Uruchomiono dostawę ciepła.

Pozycja planu 6.7 Budowa przyłącza s.c do budynku Warszawska 120 - PSP.

Nakłady planowane: 65 000,00 zł; Nakłady poniesione: 64 500,00 zł

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej zmieniła źródło ciepła z dotychczasowej kotłowni gazowej na węzeł cieplny. Wykonano przyłącze ciepłne DN50 o długości 30,3 m. Uruchomiono dostawę ciepła.

Pozycja planu 6.8 Budowa przyłącza s.c do budynku Warszawska 120 – OSP.

Nakłady planowane: 123 000,00 zł; Nakłady poniesione: 124 461,68 zł

Wykonano przyłącze ciepłne DN50 o długości 65,7 m, DN32 o długości 33,3 m. Nie uruchomiono dostawy ciepła z uwagi na opóźnienie w realizacji budynku.

Pozycja planu 6.9 Projekt osiedlowej sieci ciepłowniczej Królewiec.

Nakłady planowane: 17 000,00 zł; Nakłady poniesione: 0,00 zł

Zrezygnowano z realizacji zadania.

Pozycja planu 6.10 Projekt osiedlowej sieci ciepłowniczej Poligon.

Nakłady planowane: 23 000,00 zł; Nakłady poniesione: 1 800,00 zł.

Zlecono wykonanie projektu osiedlowej sieci ciepłowniczej Poligon. Projekt wykonany i złożony do wydziału architektury Starostwa Powiatowego celem wykonania zgłoszenia. Płatność po uzyskaniu zatwierdzenia, wartość zlecenia – 12 900,00 zł.

Pozycja planu: 6.11 Przebudowa sieci przy ul. Okrzei 31-35 – zmiana średnicy na Dn 80, dł. ok. 103 m

Wartość planowana: 177 000,00 zł; Wartość nakładów poniesionych: 143 700,00 zł;

Realizacja rzeczowa: Wymieniono sieć ciepłowniczą w obszarze budynków przy ul. Okrzei 37-31 na większą średnicę DN 80 w celu poprawienia hydrauliki do Aquaparku. Łączna długość wymienionej sieci wynosiła ok. 103 m.

Węzły ciepłne

Pozycja planu: 7.1 Montaż zaworów DPQ

Wartość planowana: 19 730,50 zł; Wartość nakładów poniesionych: 19 730,50 zł;

Realizacja rzeczowa: Wykonano planowany zakres zadania – zamontowano zawory różnicy ciśnienia z ogranicznikiem przepływu w 4 istniejących węzłach ciepłych (przy ul. Klonowej 21a, Kopernika 9 i Siennickiej 57).

Pozycja planu: 7.2 Wizualizacja alarmów sieciowych

Nakłady planowane: 6 000,00 zł; Nakłady poniesione: 8 079,58 zł.

Realizacja rzeczowa: Wykonano planowany zakres zadania – zamontowano i uruchomiono urządzenia do zdalnego nadzorowania pętli alarmowych sieci ciepłowniczej w dwóch lokalizacjach (Kazikowskiego 2 i Bulwarowa 10).

Pozycja planu: 7.3 Budowa węzła dla budynku Bulwarowa.

Nakłady planowane: 74 000,00 zł; Nakłady poniesione: 58 900,00 zł

Realizacja rzeczowa: Zamontowano węzeł cieplny w budynku przy ul. Bulwarowej 10, uruchomiono dostawę ciepła.

Pozycja planu: 7.4 Budowa węzła dla budynku Klonowa 17.

Nakłady planowane: 98 000,00 zł; Nakłady poniesione: 72 200,00 zł

Realizacja rzeczowa: Zamontowano węzeł cieplny w budynku Klonowa 17 przy ul. Rodziny Popielów 10a, uruchomiono dostawę ciepła

Pozycja planu: 7.5 Budowa węzła dla budynku Daszyńskiego.

Nakłady planowane: 69 300,00 zł; Nakłady poniesione: 69 300,00 zł

Realizacja rzeczowa: Zamontowano węzeł cieplny w budynku przy ul. Daszyńskiego 9, uruchomiono dostawę ciepła

Pozycja planu: 7.6 Budowa węzła dla budynku Warszawska 120- PSP.

Nakłady planowane: 60 000,00 zł; Nakłady poniesione: 60 000,00 zł

Realizacja rzeczowa: Zamontowano węzeł cieplny w budynku przy ul. Warszawskiej 120 (Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej), uruchomiono dostawę ciepła.

Pozycja planu: 7.7-7.9 Układy pomiarowo - rozliczeniowe.

Nakłady planowane: 22 000,00 zł; Nakłady poniesione: 33 133,39 zł

Planowane było wykonanie montażu liczników ciepła, wodomierzy i zaworów regulacyjnych różnicy ciśnień i przepływu dla przyłączanych obiektów szt. 5.

Realizacja rzeczowa: Zakupiono i zamontowano układy pomiarowo – rozliczeniowe w 4 węzłach odbiorczych. Nie wykonano 1 planowanego układu, co wynikało z braku gotowości przyłączanego obiektu do odbioru ciepła.

Inne

Pozycja planu: 8.1 Budowa nowego budynku biurowego PEC (Projektowanie i prace wstępne).

Nakłady planowane: 120 000,00 zł; Nakłady poniesione: 120 127,00 zł

Wykonano dokumentację projektową i uzyskano pozwolenie na budowę.

Pozycja planu: 8.2 Modernizacja sieci teletechnicznej obiektu biurowego przy ul. gen. Kazimierza Sosnkowskiego 16

Nakłady planowane: 20 000,00 zł; Nakłady poniesione: 19 918,70 zł

Wykonano zgodnie z założeniami.

Inwestycje realizowane w roku 2023 poza planem.

Poza przyjętymi w Planie Inwestycji zrealizowane zostały następujące zadania:

1) Montaż urządzeń służących do wizualizacji węzłów – za kwotę 7 820,40 zł.

Zadanie obejmowało montaż i uruchomienie bilingu liczników ciepła i telesterowania węzłów w budynkach: Topolowa 5a, Daszyńskiego 1 i Rodziny Popielów 1.

2) Zakup czterech pomieszczeń, w których zainstalowane są należące do Spółki węzły ciepłownicze - za łączną kwotę 3 972,00 zł. Zakupiono pomieszczenia w budynkach: ul. Daszyńskiego 1, ul. Rodziny Popielów 1, ul. Daszyńskiego 9, ul. Piłsudskiego 47.

3) Zakup serwera Dell r630 - za kwotę 19 325,00 zł. Dokonano wymiany uszkodzonego serwera sieciowego stanowiącego redundancję dla serwera podstawowego. Serwer jest konieczny w celu zapewnienia bezpieczeństwa systemów informatycznych.

4) Zakup sprzętu komputerowego – za kwotę łączną 9 523,26 zł. Zakupiono komputery niezbędne do odnowienia sprzętu.

7.2. REMONTY

Łącznie planowano wydatkować na remonty 3.192.000,00 złotych. Całość wydatków remontowych w roku 2023 zamknęła się kwotą 2.820.762,77 złotych.

Realizacja poszczególnych pozycji planu remontów przedstawiona została w formie tabelarycznej w załączniku nr 8.

KOMENTARZ DO POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI „PLANU REMONTÓW NA ROK 2023”

Ciepłownia węglowa przy ul. Jana Pawła II 10

Pozycja planu: 1.1 Remont układu technologicznego - pompownia

Kwota planowana: 8 600,00 zł; Wykonanie: 11 365,82 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano (własnymi siłami) planowane przeglądy i konserwacje oraz niezbędne remonty armatury odcinającej, zwrotnej, pomp zimnego i gorącego zmieszania, pompy uzupełniania. Wykonano remont izolacji termicznej odmulaczy.

Pozycja planu: 1.2 Remont układu technologicznego - nawęglanie

Kwota planowana: 22 000,00 zł; Wykonanie: 17 054,75 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano planowane przeglądy i konserwacje oraz niezbędne naprawy przenośników taśmowego i kubelkowego. Taśma przenośnika taśmowego nawęglania została wymieniona.

Pozycja planu: 1.3 Remont układu technologicznego - odzuzłanie

Kwota planowana: 13 600,00zł; Wykonanie: 8 053,62 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Taśma przenośnika taśmowego odzuzłania została wymieniona. Wykonano siłami własnymi planowane remonty zgarniaków, wymieniono krążniki.

Pozycja planu: 1.4 Remont układu technologicznego - elektryczne i AKPiA

Kwota planowana: 41 700,00zł; Wykonanie: 22 717,28 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano (własnymi siłami) wymianę przestarzałych i zużytych falowników / napędów pompowych dla pomp: uzupełniających, mieszania gorącego oraz pompy obiegujowej / sieciowej. Wykonano planowane przeglądy i konserwacje instalacji elektrycznej i AKPiA oraz drobne naprawy elementów, wynikające ze zużycia.

Pozycja planu: 1.5 Remont układu technologicznego - Serwis urządzeń specjalistycznych

Kwota planowana: 21 400,00zł; Wykonanie: 16 063,93 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano zaplanowany (wynikający z czasu pracy) serwis dwóch sprężarek i urządzeń z nimi współpracujących, roczny przegląd i serwis awaryjnego agregatu prądotwórczego oraz serwis i remont pyłomierza.

Pozycja planu: 1.6 Remont technologii ciepłowni

Kwota planowana: 77 100,00 zł; Wykonanie: 63 911,71 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wymieniono sklepienie kotła K3. Wykonano bieżące naprawy kotłów w tym obmurza, rusztów, instalacji spalinowych. Wymieniono worki filtracyjne w instalacji odpylania kotła K4. Wykonano przegląd wentylatorów powietrza wtórnego kotłów K1, K3 i K4 po stwierdzeniu dobrego stanu urządzeń nie było potrzeby ich wymiany. Większość prac (poza wymianą sklepienia) zrealizowano siłami własnymi.

Pozycja planu: 1.7 Remont budynku ciepłowni

Kwota planowana: 3 900,00 zł; Wykonanie: 6 360,31 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano (własnymi siłami) nową posadzkę w pomieszczeniu nawęglania.

Pozycja planu: 1.8 Remont zbiornika wody zapasowej

Kwota planowana: 15 200,00 zł; Wykonanie: 17 731,87 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano naprawy, czyszczenie i malowanie chemoodporne wnętrza zbiornika.

Pozycja planu: 1.9 Wzorcowanie i wymiana przeliczników ciepła

Kwota planowana: 13 600,00 zł; Wykonanie: 0,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 0%; Opis działań: Z uwagi na brak możliwości wykonania dla średnic Dn300 zrezygnowano z wzorcowania. Planuje się wymianę licznika w roku 2024.

Pozycja planu: 1.10 Remont zasilacza USP – wymiana akumulatorów

Kwota planowana: 77 000,00zł; Wykonanie: 95 400 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano konserwację, przegląd oraz wymieniono akumulatory w zasilaczach UPS CMS250/25 (250kVA) i Power+SA (10kVA).

Pozycja planu: 1.11 Remont baterii do kompensacji mocy

Kwota planowana: 17 200,00zł; Wykonanie: 24 885,52 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wymieniono (własnymi siłami) baterię kondensatorów statycznych kompensacji mocy na aktywny kompensator zapewniający lepszą regulację współczynnika mocy.

Ciepłownia przy ul. Nadrzecznej**Pozycja planu: 2.1 Remont instalacji elektrycznej**

Kwota planowana: 20 400,00zł; Wykonanie: 5 180,56 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wymieniono (własnymi siłami) zużytą część instalacji elektrycznej (oświetlenia oraz gniazd), wymieniono główną rozdzielnię zasilającą cały obiekt.

Pozycja planu: 2.2 Remont budowlany wewnątrz budynku (szpachlowanie, malowanie)

Kwota planowana: 11 000,00 zł; Wykonanie: 1709,74 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano (własnymi siłami) remont budowlany pomieszczeń socjalnych i warsztatu.

Pozycja planu: 2.3 Modernizacja baterii kondensatorów

Kwota planowana: 11 000,00 zł; Wykonanie: 0,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 0%; Opis działań: Nie wykonano – po analizie dostępnych rozwiązań oraz potrzeb podjęto decyzję, że najpierw trzeba sprawdzić skuteczność działania kompensatora zastosowanego w ciepłowni węglowej (poz. 1.11) i dalsze działanie uzależnić od osiąganych efektów.

Pozycja planu: 2.4 Remont placu – ochrona przeciwwilgociowa

Kwota planowana: 57 000,00zł; Wykonanie: 115 427,50 zł;

Realizacja rzeczowa: 100 %; Opis działań: Wykonano remont placu (a jednocześnie stropu dawnego zasobnika opału) wraz z naprawą konstrukcji budowlanych i położeniem nowej izolacji przeciwwilgociowej. W ramach zadania na części placu (komunikacyjnej) wykonano nawierzchnię z kostki brukowej zaś na pozostałej części trawnik.

Pozycja planu: 2.5 Legalizacja i uruchomienie zbiornika oleju opałowego

Kwota planowana: 8 000,00 zł; Wykonanie: 5 774,95 zł;

Realizacja rzeczowa: 100 %; Opis działań: Zostały zakupione nowe przyrządy (listwa pomiarowa poziomu oleju oraz licznik oleju pobranego Ze względu na wysokie ceny oleju opałowego odłożono legalizację na przyszłość, jeśli wystąpią takie potrzeby

Pozycja planu: 2.6 Remont SUW i zbiornika wody

Kwota planowana: 9 200,00 zł; Wykonanie: 0,0 zł;

Realizacja rzeczowa: 0 %; Opis działań: Ze względu na uszkodzony zbiornik wody zapasowej i konieczność wypracowania optymalnego rozwiązania odłożono wykonanie zadania na przyszłość. Stacja uzdatniania w tej lokalizacji jest potrzebna jedynie w sytuacji kryzysowej – obecnie potrzeby systemu zabezpieczają dwie wydajne stacje (w ciepłowni węglowej JP110 i ciepłowni gazowej PLM).

Ciepłownia gazowa przy ul. 1 PLM Warszawa 1 F

Pozycja planu: 3.1 Remont układu technologicznego ciepłowni

Kwota planowana: 17 200,00 zł; Wykonanie: 38 581,05 zł;

Realizacja rzeczowa: 100 %; Opis działań: Wykonano wymagany przegląd nowej stacji uzdatniania wody oraz wymianę filtrów. Wykonano (siłami własnymi) przeglądy i konserwacje oraz niezbędne remonty armatury, urządzeń i aparatów. Wykonano remont ciągów redukcyjnych w stacji gazowej, naprawę i wzorcowanie gazomierza (podlicznika) oraz remont ścieżki pomiarowej podlicznika gazu.

Pozycja planu: 3.2 Remont systemu sterowania i zabezpieczeń

Kwota planowana: 9 900,00 zł; Wykonanie: 94 751,86 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano przegląd, konserwację instalacji elektrycznej i AKPiA z wymianą niezbędnych elementów (aparatów obiektowych i okablowania). W rezultacie przeglądu i po analizie możliwych rozwiązań podjęto decyzję o wymianie głównej szafy sterowniczej na nową z nowym sterownikiem i wyposażeniem.

Pozycja planu: 3.3 Czyszczenie kolumny odgazowywacza

Kwota planowana: 11 400,00zł; Wykonanie: 12,40 zł;

Realizacja rzeczowa: 0%; Opis działań: Wykonano jedynie przegląd, w wyniku którego nie stwierdzono konieczności czyszczenia wnętrza kolumny.

Pozycja planu: 3.4 Izolacja rur na pompowni

Kwota planowana: 24 200,00 zł; Wykonanie: 6 892,68 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Izolację rurociągów technologicznych w pompowni wymieniono w założonym zakresie.

Pozycja planu: 3.5 Remont pomieszczeń kotłów, pompowni i pomieszczeń socjalnych

Kwota planowana: 21 400,00zł; Wykonanie: 1 734,83 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano (siłami własnymi) naprawy i odnowienie pomieszczeń pompowni i byłego węzła grupowego.

Pozycja planu: 3.6 Remont baterii kondensatorów

Kwota planowana: 17 000,00 zł; Wykonanie: 0,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 0%; Opis działań: Nie wykonano – po analizie dostępnych rozwiązań oraz potrzeb podjęto decyzję, że najpierw trzeba sprawdzić skuteczność działania kompensatora zastosowanego w ciepłowni węglowej (poz. 1.11) i dalsze działanie uzależnić od osiągniętych efektów.

Elektrociepłownia przy ul. 1 PLM Warszawa 1E

Pozycja planu: 4.1 Materiały i części zamienne

Kwota planowana: 55 000,00 zł; Wykonanie: 107 130,90 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Zakupiono i zamontowano niezbędne części zamienne do agregatów (nie objęte umową serwisową - cewki, przewody zapłonowe i dodatkowe świece) oraz instalacji pomocniczych (filtry, uszczelki, przetworniki itp.)

Pozycja planu: 4.2 Naprawy agregatów kogeneracyjnych – ponad planowy

Kwota planowana: 62 900,00 zł; Wykonanie: 68 154,74 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Usunięto awarie:

agregatu nr 2 -rozszerzenie pod głowicą cylindra 20 i uszkodzenie płytki sterowniczej zaworu gazu głównego;

agregatu nr 1 - rozszerzenie kolektora wydechowego i uszkodzenie zaworu gazu zapłonowego.

Pozycja planu: 4.3 Serwis planowy Agregatów kogeneracyjnych - umowa

Kwota planowana: 2 095 900,00 zł; Wykonanie: 1 702 499,07zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano planowane przeglądy, konserwacje i remonty zgodnie z umową i aktualnym przebiegiem (wykonany czas pracy agregatów w roku 2023 wyniósł: S1= 6749mth; S2=6927mth)

Pozycja planu: 4.4 Przegląd i badanie trafo 6/15

Kwota planowana: 17 300,00 zł; Wykonanie: 26 000,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano przegląd i przewidziane badania aparatów i automatyki zabezpieczeniowej transformatorów blokowych..

Pozycja planu: 4.5 Przegląd klimatyzacji i wentylacji

Kwota planowana: 5 800,00 zł; Wykonanie: 0,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano planowane prace, koszty zaksięgowane w zlecenie eksploatacji EC.

Pozycja planu: 4.6 Przegląd RG 15kV

Kwota planowana: 13 800,00 zł; Wykonanie: 12 500,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano przegląd i przewidziane badania aparatów i automatyki zabezpieczeniowej wszystkich pól rozdzielni głównej 15kV.

Pozycja planu: 4.7 Czyszczenie wymienników spalin

Kwota planowana: 28 700,00 zł; Wykonanie: 15 726,37zł;

Realizacja rzeczowa: 100 %; Opis działań: Wykonano czyszczenie (mycie ciśnieniowe) wymienników spaliny / glikol.

Ciepłownia przy ul. Budowlanej

Pozycja planu: 5.1 Remont układu technologicznego w ciepłowni przy ul. Budowlanej 4

Kwota planowana: 2 500,00 zł; Wykonanie: 419,95 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wymieniono uszkodzoną pompę (na używaną po remoncie). Wykonano drobne naprawy niezbędne do prawidłowej eksploatacji.

Ciepłownia przy ul. Skrzyneckiego (Poligon)

Pozycja planu: 6.1 Materiały i części zamienne

Kwota planowana: 1 100,00 zł; Wykonanie: 807,15 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano drobne naprawy niezbędne do prawidłowej eksploatacji.

Remonty sieci

Pozycja planu: 7.1 Wymiana zaworów sieciowych w kluczowych węzłach sieciowych

Kwota planowana: 115 000,00 zł; Wykonanie: 33 254,76 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Wymieniono niesprawne zawory sieciowe kołnierzowe DN 200 w komorze przy ul. Kopernika 8a, wykonano przegląd pozostałych zaworów, nie stwierdzono konieczności dalszej wymiany

Pozycja planu: 7.2 Wymiana sieci Nadrzeczna 10, 6, Dn 32-50

Kwota planowana: 99 500,00 zł; Wykonanie: 124 100,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%. Wymieniono sieć kanałową wraz przyłączami do budynków Nadrzeczna 6 i 10 o średnicach DN 50-100 (wybudowanych w roku 1990) na sieci preizolowane o mniejszych średnicach DN 32-50. Łączna długość wymienionych sieci ok. 107 m, przebieg sieci po trasie istniejącej sieci kanałowej.

Pozycja planu: 7.3 Odkrywka sieci Chelmońskiego do nieczynnego przyłącza do budynku Chelmońskiego 1

Kwota planowana: 4 000,00 zł; Wykonanie: 3 089,17zł;

Realizacja rzeczowa:100%. Opis działań: Wykonano odkrywkę sieci ciepłowniczej w miejscu, gdzie kiedyś był przyłączony budynek przy ul. Chelmońskiego 1. Stwierdzono prawidłowy stan sieci – budynek był skutecznie odłączony.

Pozycja planu: 7.4 Remonty bieżące sieci i komór

Kwota planowana: 3 300,00 zł; Wykonanie: 1 759,13 zł;

Realizacja rzeczowa:100%. Opis działań: Wykonano przeglądy, konserwacje i drobne naprawy niezbędne do zapewnienia prawidłowej eksploatacji.

Remonty węzłów

Pozycja planu: 8.1 Remont węzłów grupa A1

Kwota planowana: 1 100,00 zł; Wykonanie: 2 659,81zł;

Realizacja rzeczowa: 100%. Opis działań: Wykonano przeglądy i konserwacje urządzeń PEC w węzłach odbiorców (dodatkowo wystąpiła konieczność naprawy uszkodzonych urządzeń do bilingu liczników i wizualizacji).

Pozycja planu: 8.2 Remont węzłów grupa A2

Kwota planowana: 40 200,00 zł; Wykonanie: 48 831,70 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%. Opis działań: Wykonano (własnymi siłami) kompleksowy remont dwóch węzłów cieplnych (przy ul. Warszawskiej 250/105 i 205/106). W zakres remontów wchodzi min. wymiana armatury regulacyjnej i zaporowej, płukanie lub wymiana wymienników, przebudowanie układu rurociągów w węzłach, wymiana izolacji i osprzętu kontrolnego.

Ponadto wykonano naprawy bieżące i konserwacje we wszystkich węzłach własnych spółki. Zakres prac wykonanych: czyszczenie odmulaczy sieciowych, malowanie, uzupełnienie izolacji, remont armatury, wymiana osprzętu, itp. Ponadto wykonywano planowe płukanie wymienników i inne prace w celu utrzymania stanu technicznego instalacji i armatury.

Pozycja planu: 8.3 Remont węzłów grupa A2A

Kwota planowana: 1 100,00 zł; Wykonanie: 329,94 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%. Opis działań: Wykonano przeglądy i konserwacje urządzeń należących PEC, wymieniono czujniki temperatury w licznikach ciepła.

Pozycja planu: 8.4 Remont węzłów grupa A3

Kwota planowana: 52 700,00zł; Wykonanie: 39 525,57zł;

Realizacja rzeczowa: 100%. Opis działań: Wymieniono zasobniki ciepłej wody użytkowej w węźle cieplny grupowym przy ul. Dąbrówki 41. Stare zasobniki pochodziły z lat 90 i były zaizolowane gipsem (przez co były duże starty ciepła do otoczenia), a także były mocno przewymiarowane. Zakupiono dwa nowe zasobniki o pojemności 1500 l. Wykonano w 100%

Pozycja planu: 8.5 Remont instalacji grupa A4

Kwota planowana: 1 100,00 zł; Wykonanie: 0,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 0%; Opis działań: Nie wystąpiły potrzeb wykonywania prac poza bieżącą eksploatacją.

Pozycja planu: 8.6 Legalizacja liczników grupa A1

Kwota planowana: 6 900,00 zł; Wykonanie: 7 772,14 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%. Opis działań: Ponownej legalizacji zostało poddane 41 liczników ciepła.

Pozycja planu: 8.7 Legalizacja liczników grupa A2

Kwota planowana: 1 100,00 zł; Wykonanie: 1 132,00 zł;

Realizacja rzeczowa: Opis działań: Ponownej legalizacji zostało poddane 6 liczników ciepła.

Pozycja planu: 8.8 Legalizacja liczników grupa A2a

Kwota planowana: 200,00 zł; Wykonanie: 202,70 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%. Opis działań: Ponownej legalizacji został poddany 1 licznik ciepła.

Pozycja planu: 8.9 Legalizacja liczników grupa A3

Kwota planowana: 200,00 zł; Wykonanie: 150,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%. Opis działań: Ponownej legalizacji został poddany 1 licznik ciepła.

Pozycja planu: 8.10 Legalizacja liczników grupa A4

Kwota planowana: 600,00 zł; Wykonanie: 666,00 zł;

Realizacja rzeczowa: Ponownej legalizacji zostały poddane 3 liczniki ciepła.

Pozycja planu: 8.11 Wymiana wodomierzy grupa A1

Kwota planowana: 2 700,00 zł; Wykonanie: 2 901,60 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wymieniono 24 wodomierze.

Pozycja planu: 8.12 Wymiana wodomierzy grupa A2

Kwota planowana: 500 zł; Wykonanie: 483,60 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wymieniono 4 wodomierze.

Pozycja planu: 8.13 Wymiana zaworów DPQ

Kwota planowana: 11 200,00 zł; Wykonanie: 12 581,20 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%. Opis działań: Dokonano wymiany uszkodzonych regulatorów różnicy ciśnienia i przepływu w następujących węzłach cieplnych: Warszawska 111 i Kazikowskiego 18 (Szkoła).

Pozycja planu: 8.14 Remonty budowlane węzłów

Kwota planowana: 3 300,00 zł; Wykonanie: 2 156,16 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%. Opis działań: Wykonano drobne remonty budowlane oraz wymieniono drzwi wejściowe do czterech węzłów cieplnych (Kopernika 10, Wyszyńskiego 32/34, Kopernika 8, Wyszyńskiego 23).

Pozycja planu: 8.15 Remonty systemu wizualizacji węzłów grupy A2

Kwota planowana: 2 200,00 zł; Wykonanie: 0,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 0,00%. Opis działań: Nie wystąpiły potrzeby wykonywania napraw.

Remont budynku Sosnkowskiego

Pozycja planu: 9.1 Materiały i części zamienne

Kwota planowana: 1 700,00 zł; Wykonanie: 0,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 0,0%; Opis działań: Wykonano przegląd i podstawowe konserwacje nie wystąpiły potrzeby wykonywania napraw.

Remont budynku Okrzei 18

Pozycja planu: 10.1 Materiały i części zamienne

Kwota planowana: 5 000,00 zł; Wykonanie: 6 383,65 zł;

Realizacja rzeczowa: 100%; Opis działań: Wykonano przegląd i podstawowe konserwacje instalacji wewnętrznych, remont instalacji elektrycznej i oświetleniowej oraz naprawy i malowanie ścian w pomieszczeniach. Prace wykonano siłami własnymi.

Inne

Pozycja planu: 11.1 Przeglądy i naprawy spychacza TD

Kwota planowana: 10 400,00 zł; Wykonanie: 0,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 0,00%; Opis działań: Ze względu na niewielki czas użytkowania sprzętu nie wystąpiła potrzeba wykonywania przeglądów i napraw serwisowych. Wykonano przegląd i podstawowe konserwacje we własnym zakresie.

Pozycja planu: 11.2 Przeglądy i naprawy koparko-ładowarki

Kwota planowana: 8 100,00 zł; Wykonanie: 3 530,00 zł;

Realizacja rzeczowa: 100,00%; Opis działań: Wykonano jeden przegląd okresowy (wynikający z czasu użytkowania) oraz naprawę uszkodzonego siłownika łyżki.

Pozycja planu: 11.3 Przeglądy i naprawy samochodów

Kwota planowana: 6 200,00 zł; Wykonanie: 1 156,28 zł;

Realizacja rzeczowa: 100,00%; Opis działań: Wykonano niezbędne przeglądy pojazdów (VV i Citroen) oraz drobne naprawy samochodu dostawczego VV Transporter.

Pozycja planu: 11.4 Naprawy bieżące magazynów

Kwota planowana: 1 700,00 zł; Wykonanie: 1 045,68 zł;

Realizacja rzeczowa: 100,00%; Opis działań: Wykonano niezbędny przegląd oraz dodatkowo oddzielenie części powierzchni garażu na cele magazynowe – zakup i montaż paneli ogrodzeniowych.

Remonty wykonywane poza planem

Dodatkowo na utrzymanie w dobrym stanie sieci i instalacji zewnętrznych na terenie ciepłowni i elektrociepłowni przy ul. 1 PLM Warszawa 1E i 1F poniesiono koszty w kwocie 1 017,96 zł

Poza planem wykonano także, za kwotę 39 190,16 zł wymianę izolacji termicznej na rurociągach układu technologicznego ciepłowni przy ul. Nadrzecznej 18. Prace były powiązane z zakończeniem zadania inwestycyjnego (Dostosowanie ciepłowni do pracy równoległej – poz.3.1 planu inwestycji) - wystąpiła konieczność wymiany izolacji termicznej na rurociągach niepodlegających przebudowie.

IV. OCENA SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SPÓŁKI

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki obejmuje badanie dynamiki i struktury poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, jak również wstępną analizę rachunku przepływów pieniężnych. Kolejnym etapem jest analiza wskaźnikowa, której poddano najważniejsze obszary funkcjonowania przedsiębiorstwa. Zbadana została płynność, sprawność działania, rentowność oraz zadłużenie Spółki.

Informacje uzyskane z przeprowadzonej analizy pozwalają ocenić sytuację majątkową i kapitałową przedsiębiorstwa, określić wielkość i strukturę kosztów i przychodów oraz porównać wyniki osiągnięte na działalności gospodarczej.

1. Analiza dynamiki i struktury aktywów bilansu

Efektywność wykorzystania zasobów majątkowych i kapitałowych, ich wielkości i zmiany przedstawia analiza składników bilansu przedsiębiorstwa. Badanie zależności pomiędzy parametrami analizy pomaga w podejmowaniu strategicznych decyzji w Spółce oraz zapewnia korzystny wpływ tych składników na wynik finansowy Spółki (załączniki Nr 1 i 2).

Dynamika aktywów:

Suma bilansowa na dzień 31.12.2023 r. wynosiła 76.587.235,97 złotych i zwiększyła się o 21,2% w porównaniu z rokiem 2022.

Aktywa trwałe nie uległy większym zmianom, nie mniej jednak w pozycji „rzeczowe aktywa trwałe” odnotowano spadek o 1,4%.

Analitycznie w środkach trwałych o 0,6% zmniejszyła się wartość w pozycji „budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej” głównie z powodu odpisów amortyzacyjnych oraz przeprowadzonych likwidacji (zlikwidowano m. in. układ odpylania kotła Nr 2, część sieci ciepłej zlokalizowanej przy ul. Okrzei 39-31 oraz część sieci przemysłowej od kotłowni do osiedla Kopernika i osiedla Okrzei).

Zmniejszeniu o 2,3% uległa również wartość w pozycji „urządzenia techniczne i maszyny” głównie z powodu zastosowania jednorazowych odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych (węzły ciepłownicze, wodomierze, ciepłomierze, komputery) o wartości do 10.000,00 złotych przyjętych do ewidencji w roku 2023 oraz amortyzacji środków trwałych będących na stanie Spółki.

Wzrost o kwotę 67.823,07 złotych odnotowała pozycja środki trwałe w budowie, której główną pozycję stanowią inwestycje nierozliczone w roku 2023 i przesunięte do kontynuacji w roku 2024.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wzrosły o kwotę 540.914,00 złotych z powodu naliczenia aktywu z tytułu odpisu na Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny.

Aktywa obrotowe zwiększyły się w stosunku do roku poprzedniego o 58,7%. Główną przyczyną wzrostu było zwiększenie środków pieniężnych na rachunkach Spółki o kwotę 10.187.618,77 złotych.

Zapasy zmniejszyły się w stosunku do roku 2022 o 48,8%. Było to spowodowane mniejszym niż w roku 2022 skumulowaniem zapasu mialu węglowego na koniec roku 2023 oraz niższą ceną zakupu paliwa węglowego.

Należności z tytułu dostaw i usług wzrosły o kwotę 4.256.973,71 złotych w stosunku do roku poprzedniego, co było spowodowane uzyskaniem większych niż w roku ubiegłym przychodów ze sprzedaży ciepła i energii elektrycznej.

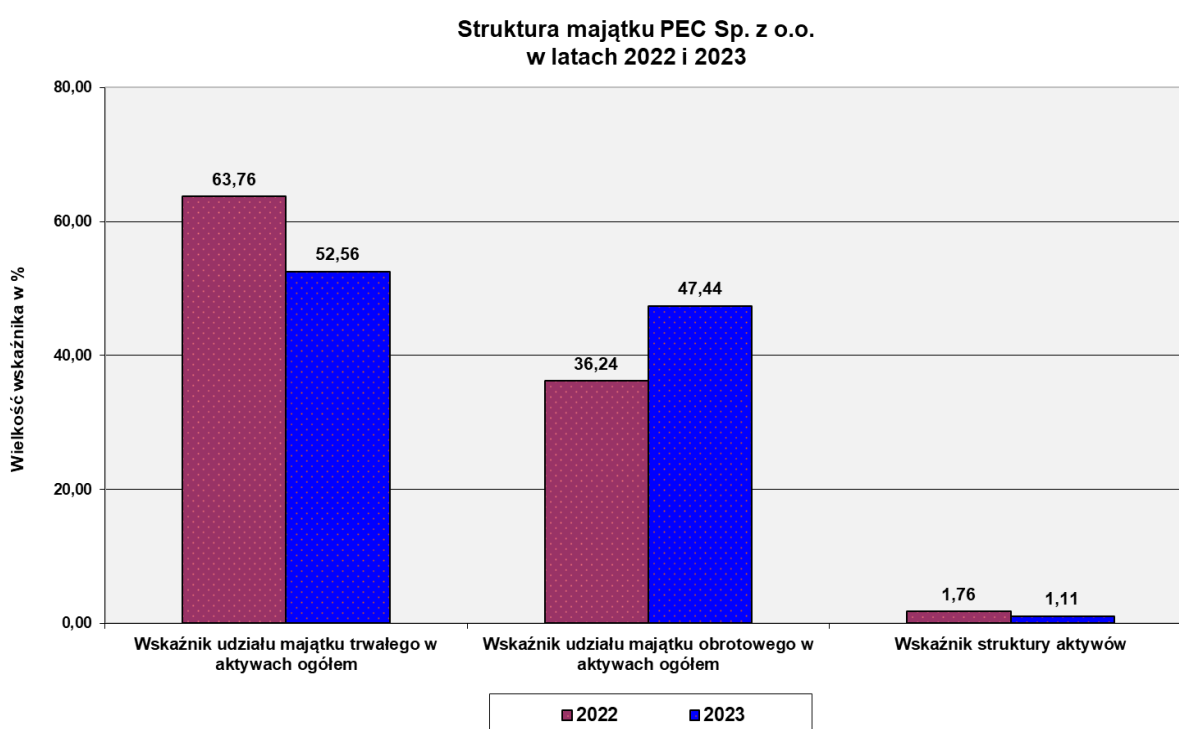
Wzrost o kwotę 1.561.212,46 złotych w pozycji „inne należności” wynika z rozliczenia należności z Zarządcą Rozliczeń S.A. dotycząca należnego wyrównania za sprzedaż ciepła za miesiąc grudzień 2023 r.

Odnotowano spadek o 40,8% w pozycji „należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń” z powodu nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym w grudniu 2022 roku.

Struktura aktywów:

W strukturze aktywów - aktywa trwałe stanowią 52,56% (w tym rzeczowe aktywa 51,52%), a aktywa obrotowe 47,44 % (w tym zapasy 3,27%, należności 14,31%, inwestycje krótkoterminowe 29,67%).

Wskaźnik struktury aktywów o wartości 1,11 odnotował spadek w stosunku do roku poprzedniego (*załącznik Nr 6*).



2. Analiza dynamiki i struktury pasywów bilansu

Dynamika pasywów:

Kapitał własny wzrósł w porównaniu z rokiem 2022 o 31,2%. Wpłynął na to głównie zysk netto osiągnięty w roku 2023 w kwocie 16.430.074,86 złotych.

W roku 2023 pozycja pasywów „zobowiązania i rezerwy na zobowiązania” zwiększyła się w stosunku do roku poprzedniego o 8,2%. Było to głównie spowodowane zwiększeniem wartości zobowiązań krótkoterminowych o 39,5% w tym:

-wzrostu zobowiązań z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń o kwotę 3.845.356,38 złotych głównie z powodu odpisu na Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny oraz zobowiązań z tytułu VAT,

-wzrostu zobowiązań z tytułu dostaw i usług o kwotę 813.547,58 złotych (zobowiązania dotyczące paliwa gazowego i energii elektrycznej).

W analizowanym okresie sprawozdawczym odnotowano zwiększenie o 44,9% w pozycji „rezerwy na zobowiązania”. Na dzień 31.12.2023 r. rezerwy osiągnęły wartość 1.576.310,69 złotych i obejmują rezerwę:

- z tytułu odroczonego podatku dochodowego (wpłata wyrównania dla sprzedawcy ciepła od Zarządcy Rozliczeń S.A.) w kwocie 296.630,00 złotych,
- na roszczenia właścicieli nieruchomości gruntowych w kwocie 615.412,69 złotych,
- na przyszłe świadczenia pracownicze – odprawy emerytalne i rentowe, niewykorzystane urlopy w kwocie 664.268,00 złotych.

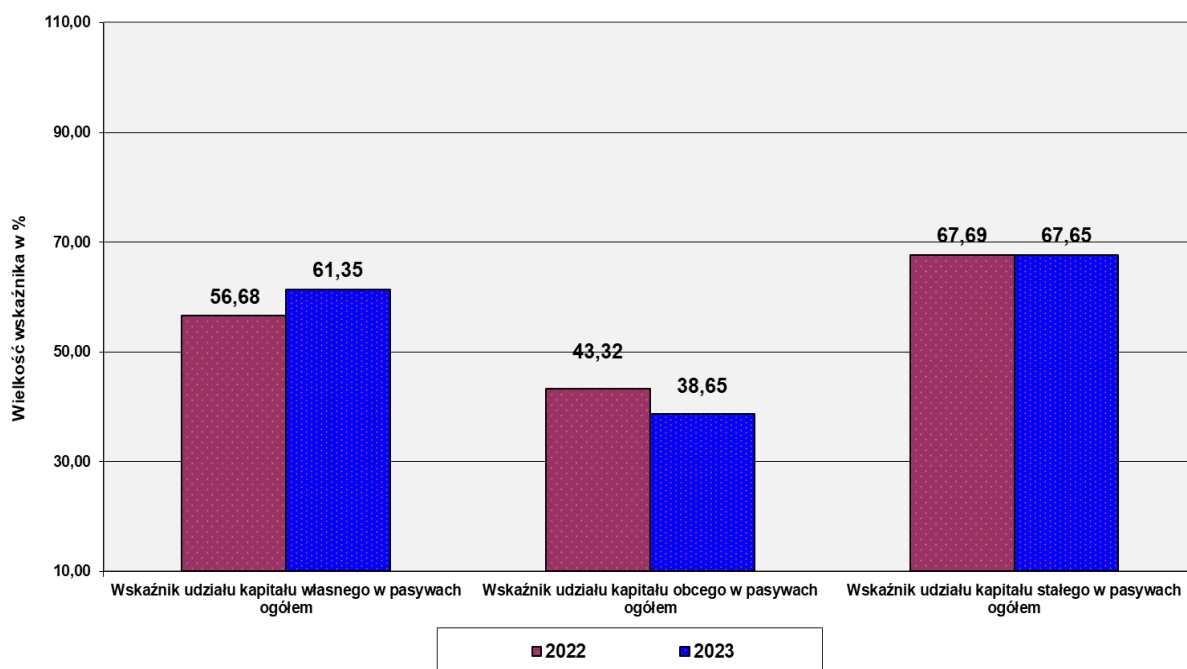
W badanym okresie nastąpiło zmniejszenie wartości zobowiązań długoterminowych o 30,6% głównie z powodu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w poprzednich okresach.

Rozliczenia międzyokresowe obejmujące: wartości wynikające z częściowo umorzonych preferencyjnych pożyczek uzyskanych z WFOŚiGW rozliczanych w czasie, przekazane w latach 1996-2001 środki trwałe w postaci sieci ciepłych, dotacje z NFOŚiGW na realizacji inwestycji pn. „Budowa elektrociepłowni w Mińsku Mazowieckim, zmniejszyły się w stosunku do roku 2022 o 8,2% - odpis amortyzacji od środków dotowanych.

Struktura pasywów:

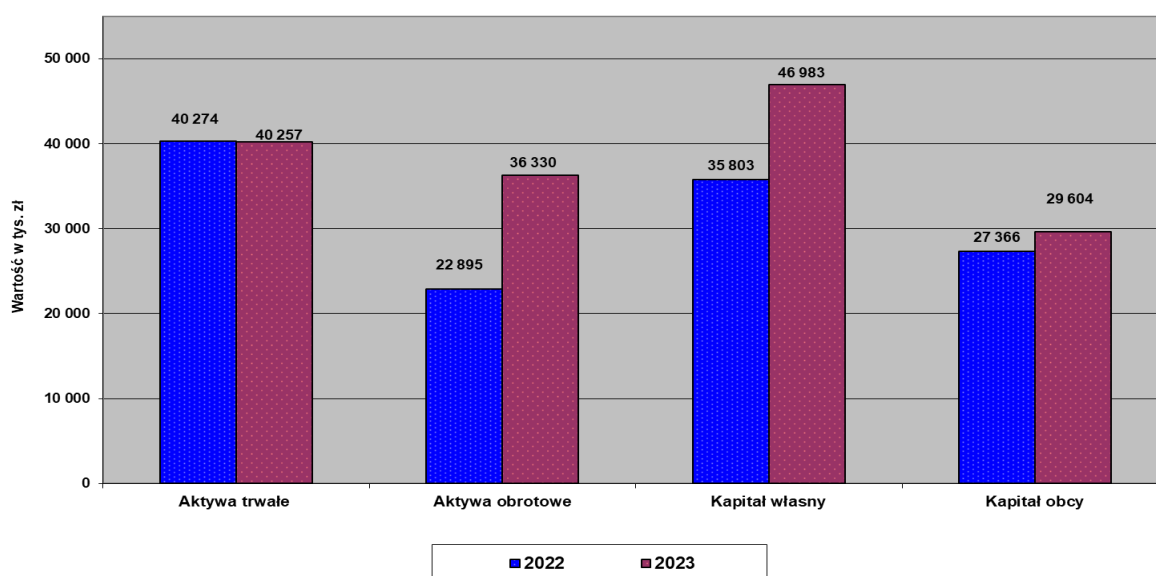
Struktura pasywów kształtuje się następująco: kapitał własny stanowi 61,35% (w tym kapitał podstawowy 14,36%, kapitał zapasowy 25,14%, zysk z roku obrotowego 21,45%, kapitał z aktualizacji wyceny 0,39%), kapitał obcy 38,65% (w tym rezerwy na zobowiązania 2,06%, zobowiązania długoterminowe 6,31%, zobowiązania krótkoterminowe 20,83%, rozliczenia międzyokresowe bierne 9,46%). Wskaźnik struktury pasywów na koniec 2023 roku wynosił 1,59 (załącznik Nr 6).

Struktura kapitału PEC Sp. z o.o. w latach 2022 i 2023



Wskaźniki struktury majątku i kapitału zaprezentowane zostały poniżej.

Struktura majątku i kapitału za rok 2022 i 2023



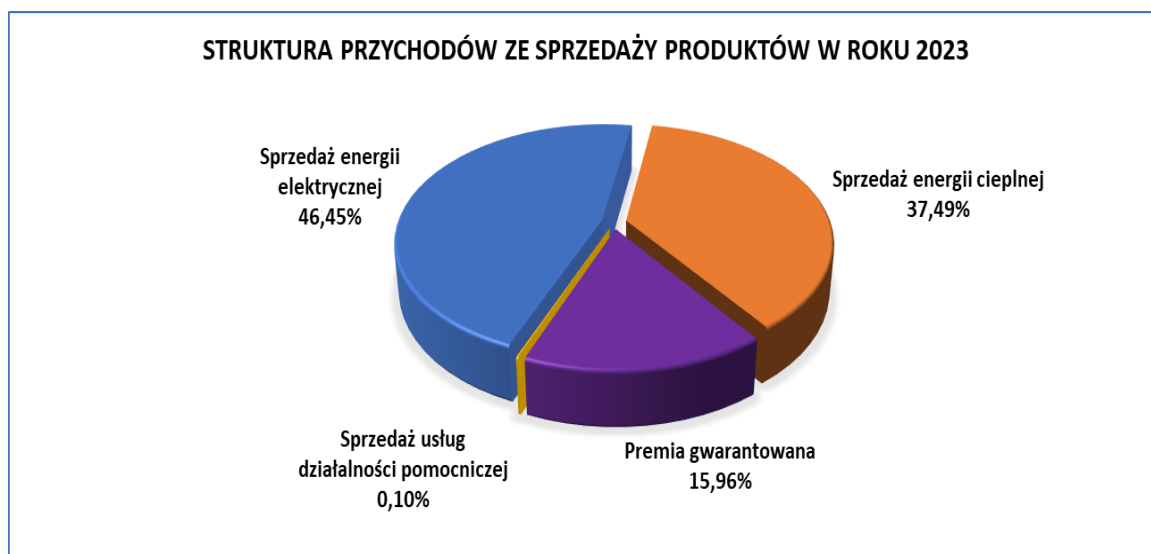
1. Analiza struktury i dynamiki rachunku zysków i strat

W roku 2023 przychody ze sprzedaży netto w stosunku do roku poprzedniego wzrosły dwukrotnie z kwoty 47.746.523,47 złotych do kwoty 95.807.060,39 złotych. Było to spowodowane uzyskaniem większych przychodów ze sprzedaży produktów, w tym głównie przychodów ze sprzedaży energii elektrycznej oraz ciepła.

Wartościowo przychody ze sprzedaży produktów wyniosły **95.987.914,56** złotych w tym w szczególności:

- przychody ze sprzedaży energii elektrycznej w kwocie **44.587.927,98** złotych,
- przychody ze sprzedaży usługi zaopatrzenia w ciepło w wysokości **35.987.641,48** złotych (z uwzględnieniem rekompensat i wyrównań od Zarządcy Rozliczeń S.A.),
- przychody z premii gwarantowanej w wysokości **15.316.262,13** złotych,
- przychody ze sprzedaży usług działalności pomocniczej w wysokości **96.082,97** złotych.

Strukturę przychodów ze sprzedaży produktów w roku 2023 przedstawia poniższy wykres.



W roku 2023 jednym z głównych źródeł uzyskanych przychodów ze sprzedaży była sprzedaż energii elektrycznej stanowiąca 46,45% ogółu przychodów ze sprzedaży produktów. W porównaniu z rokiem 2022 przychody ze sprzedaży energii elektrycznej odnotowały wzrost o kwotę 22.191.459,72 złotych. Zasadniczą przyczyną zwiększenia była wyższa w stosunku do roku poprzedniego cena sprzedaży energii elektrycznej, która w roku 2023 zgodnie z umową podpisaną z firmą Energa Obrót S. A. wynosiła 1060 zł/MWh i była stała przez cały okres trwania umowy.

Ilościowo w jednostkach naturalnych sprzedaż ciepła w badanym 2023 roku zmniejszyła się w stosunku do roku poprzedniego o 3,9% i wynosiła 245.501,65 GJ (warunki pogodowe). Nie mniej jednak wartościowo przychody ze sprzedaży usługi zaopatrzenia w ciepło wzrosły o kwotę 16.433.441,72 złotych i stanowiły 37,49% ogółu przychodów ze sprzedaży produktów. Głównym czynnikiem powodującym wzrost przychodów ze sprzedaży była

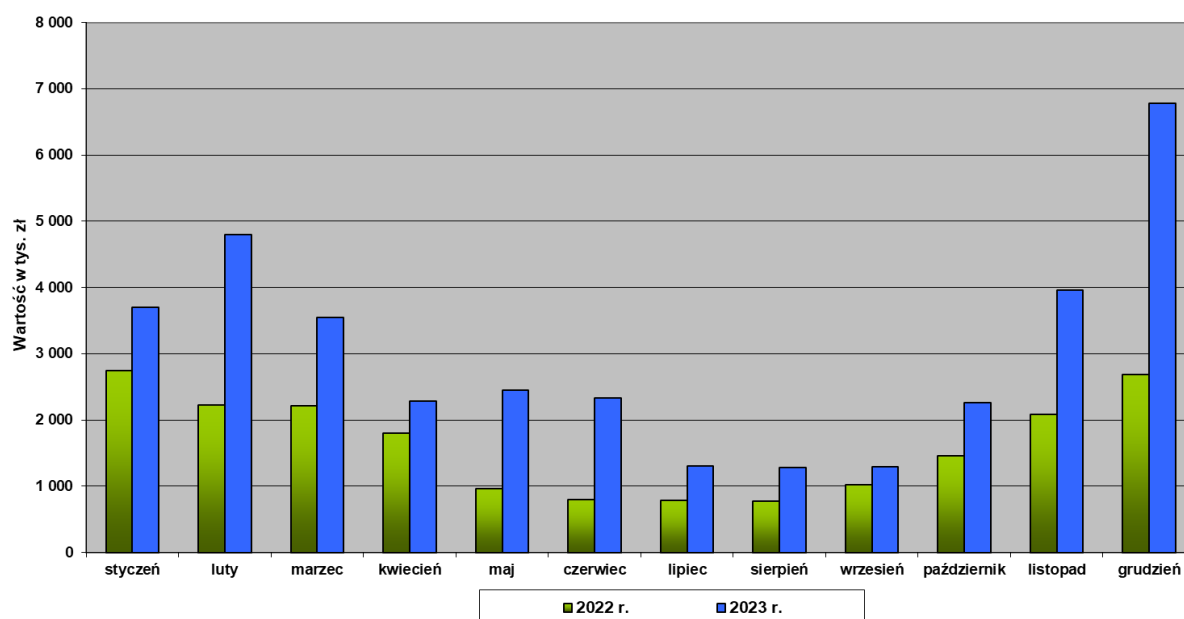
podwyżka cen i stawek opłat dla odbiorców w związku z wprowadzeniem do stosowania nowej taryfy dla ciepła.

Dnia 16 stycznia 2023 r. wprowadzono do stosowania nową taryfę dla ciepła, która podwyższyła ceny i stawki dla odbiorców średnio o 133,25% w stosunku do ostatnio obowiązującej taryfy. Następnie w związku ze spadkiem cen na rynku paliw gazowych Spółka została wezwana przez Urząd Regulacji Energetyki do zmiany dotychczasowej taryfy dla ciepła. Zmiana została wprowadzona do stosowania do dnia 1 kwietnia 2023 r. i spowodowała spadek cen i stawek ciepła dla odbiorców średnio o 28,19% w stosunku do taryfy obowiązującej od dnia 16 stycznia 2023 r.

Pomimo urzędowego wzrostu cen i stawek opłat dla odbiorców, Spółka w roku sprawozdawczym 2023 była zobligowana do stosowania wobec odbiorców uprawnionych (około 87% odbiorców) cen z rekompensatą oraz ustawowych tzw. maksymalnych cen ciepła zgodnie ze zmianą Ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. 2022.1967 z dnia 2022.09.19 z późn.zm.), które miały za zadanie chronić odbiorców ciepła przed nadmiernymi podwyżkami cen.

W związku z rządowym mechanizmem ograniczenia podwyżki cen ciepła, Spółka otrzymała od Zarządcy Rozliczeń S.A. rekompensaty oraz wyrównania za sprzedaż ciepła w łącznej wysokości **8.767.966,56** złotych.

Sprzedaż ciepła wartościowo w latach 2022 - 2023



Przychody z tytułu premii gwarantowanej wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 9.155.166,17 złotych i wynosiły 15.316.262,13 złotych, co stanowiło 15,96% ogółu przychodów ze sprzedaży produktów. Na wzrost przychodów z tytułu premii gwarantowanej miała wpływ nowa wyższa stawka wsparcia kogeneracji na rok 2023, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Klimatu i Środowiska z dnia 28 października 2022 roku w sprawie maksymalnej ilości i wartości energii elektrycznej z wysokosprawnej kogeneracji objętej wsparciem oraz jednostkowych wartości premii gwarantowanej w roku 2023. Dla porównania w roku 2022 cena kształtowała się na poziomie 173,77 zł/MWh natomiast w roku 2023 wynosiła 435,01 zł/MWh.

Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży usług działalności pomocniczej w wysokości 96.082,97 złotych. Analitycznie sprzedaż usług działalności pomocniczej w roku 2023 przedstawia się następująco:

- | | |
|---|----------------------|
| - opłaty przyłączeniowe | - 15.531,80 złotych, |
| - czynsz za wynajem miejsca garażowego | - 1.135,44 złotych, |
| - usługi dotyczące konserwacji i wymiany urządzeń w węzłach obcych | - 72.504,40 złotych, |
| - refakturowanie kosztów udostępniania pomieszczeń węzłów grupowych | - 5.679,86 złotych, |
| - pozostałe usługi | - 1.231,47 złotych. |

Dodatkowym źródłem przychodu była też sprzedaż zużła w wysokości 2.748,11 złotych (wraz z załadunkiem) oraz przychody ze sprzedaży materiałów 8.524,72 złotych (złom, materiały zbędne w magazynie).

W roku 2023 skorygowano rezerwę na świadczenia emerytalne i podobne i w relacji do roku 2022 zwiększono o kwotę 192.127,00 złotych. Skorygowana wartość została zaewidencjonowana w pozycji „Zmiana stanu produktów”.

W bieżącym okresie sprawozdawczym nastąpił wzrost kosztów działalności operacyjnej o kwotę 44.533.885,16 złotych w stosunku do roku 2022. Bezpośrednią przyczyną było zwiększenie kosztów w pozycji **„zużycie materiałów i energii”** o kwotę 35.826.912,75 złotych w tym w szczególności kosztów zużycia :

- gazu ziemnego o kwotę 27.324.138,23 złotych,
- miału węglowego o kwotę 8.083.631,73 złotych,
- energii elektrycznej o kwotę 243.064,80 złotych.

Głównym powodem wzrostu kosztów zużycia gazu ziemnego w roku 2023 był wzrost ceny zakupu tego surowca w stosunku do roku poprzedniego. Spółka w roku 2022 realizowała

umowę zawartą w roku 2020, w której cena zakupu paliwa gazowego była bardzo korzystana (niska). Dlatego też pomimo utrzymującego się w roku 2023 trendu stabilizacji cen na rynku surowców energetycznych koszty zużycia gazu ziemnego w porównaniu z rokiem 2022 okazały się w Spółce bardzo wysokie. Nie mniej jednak były niższe od wartości zaplanowanych w Planie działalności na rok 2023.

Spółka w roku 2023 korzystała ze zwolnienia z podatku akcyzowego za paliwo gazowe. Uzyskano podstawę do tego zwolnienia wykorzystując gaz do produkcji ciepła w 2022 roku w ilości większej niż wymagane ustawowo co najmniej 5% udziału kosztów zakupu gazu w wartości produkcji sprzedanej. Spółka w 2023 roku wykonała limit w ilości 42,94% i tym samym będzie zwolniona z naliczania przedmiotowej akcyzy w 2024 roku.

Oszacowanie wskaźnika udziału kosztów gazu ziemnego do przychodów ze sprzedaży (%)	
Wyszczególnienie	Wykonanie roku 2023
Przychody ze sprzedaży ciepła i energii elektrycznej (zł)	95 891 831,59
Koszty gazu ziemnego (zł)	41 175 715,46
Udział kosztów gazu ziemnego do przychodów ze sprzedaży (%)	42,94

Jednym z głównych czynników, który wpłynął na wzrost kosztów zużycia miału węglowego w roku 2023 było wykorzystanie w procesie produkcji węgla pochodzącego z zapasu zgromadzonego w roku 2022, który został zakupiony po cenach wyższych w porównaniu z rokiem sprawozdawczym 2023.

Spółka w roku 2023 posiadała status zakładu energochłonnego i tym samym była zwolniona z podatku akcyzowego od wyrobów węglowych. Nie mniej jednak w roku 2023 udział zakupu wyrobów węglowych w wartości produkcji sprzedanej wyniósł 9,44%, co będzie się wiązało z koniecznością zapłaty podatku akcyzowego od wyrobów węglowych w roku 2024.

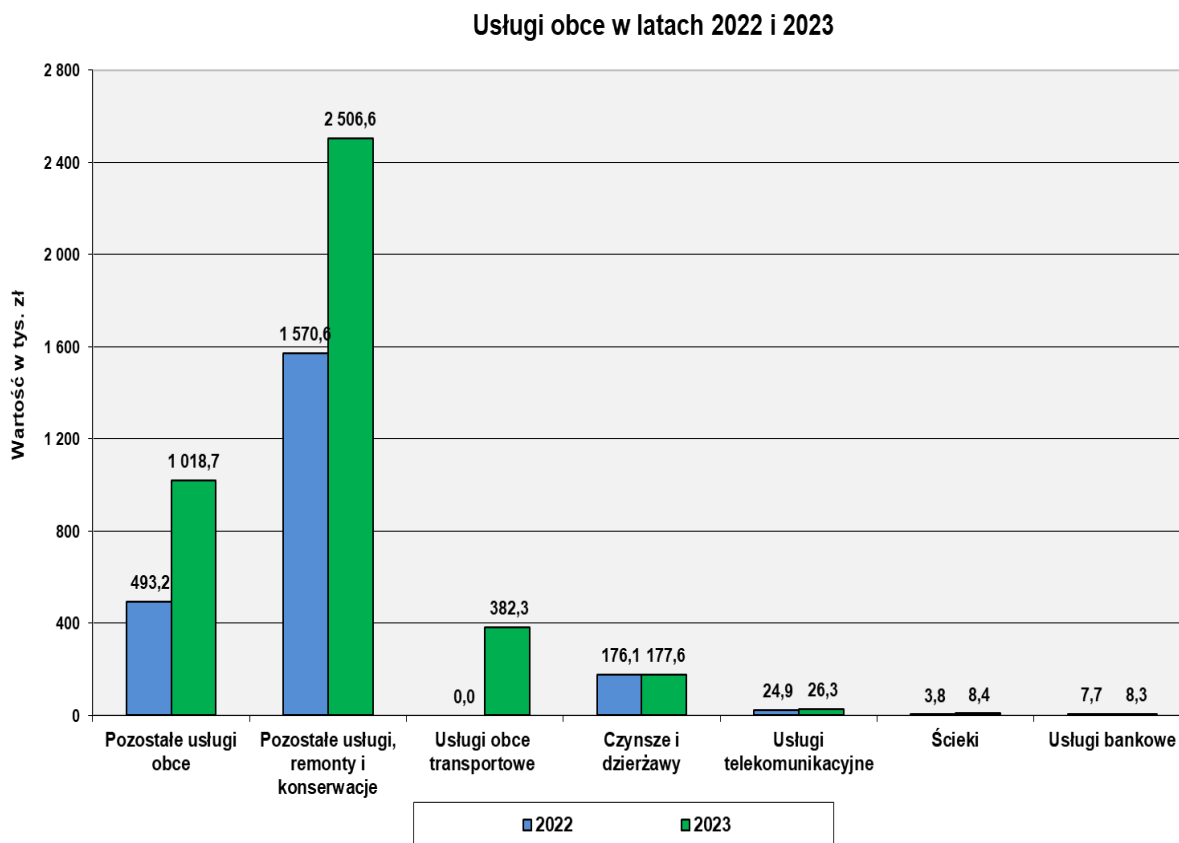
Koszty w pozycji „pozostałe materiały” były większe w porównaniu z rokiem 2022 o 45,4%”, co było spowodowane większym niż w roku ubiegłym zakresem realizacji zadań remontowych i konserwacyjnych wykonanych przez pracowników Spółki.

Koszty amortyzacji w roku 2023 wzrosły o 4,6% w stosunku do roku ubiegłego głównie z powodu umorzenia środków trwałych powstałych z inwestycji realizowanych w roku 2023.

Koszty usług obcych w roku 2023 zwiększyły się w stosunku do roku poprzedniego o 81,4% i osiągnęły wartość 4.128.231,06 złotych. Było to głównie spowodowane wykonaniem większego niż w roku 2022 zakresu prac remontowych, większych kosztów serwisu agregatów prądotwórczych Jenbacher (wzrost stawki opłat za maszynogodzinę pracy) oraz wykonania serwisu pogwarancyjnego agregatów.

Dodatkowo Spółka w roku 2023 poniosła koszty transportu mialu węglowego zakupionego z dostaw realizowanych z aukcji elektronicznych i dostarczonego w 2022 roku (koszty poniesiono współmiernie do zużycia węgla w roku 2023) w kwocie 382.254,24 złotych.

Na wspomniany wzrost wpłynęło również zwiększenie kosztów w pozycji „pozostałe usługi obce” spowodowane poniesieniem większych niż w roku 2022 kosztów usług operatora handlowego Energa-Obrót S.A. dotyczącego sprzedaży energii elektrycznej zgodnie z podpisaną umową.



Koszty podatków i opłat w 2023 roku osiągnęły wartość 7.077.767,03 złotych i zwiększyły się w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 5.208.031,55 złotych głównie z powodu przekazania odpisu na rachunek Funduszu Wypłaty Różnicy Ceny wpłacanego przez wytwórcę energii elektrycznej zgodnie z art. 21 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach

nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 r. (Dz. U. z 2022 r., poz. 2243 ze zm.).

Analitycznie koszty podatków i opłat obejmują następujące pozycje:

- odpis na Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny w kwocie 6.112.065,66 złotych,
- podatek od nieruchomości w kwocie 662.618,00 złotych,
- opłata za korzystanie ze środowiska w wysokości 101.337,95 złotych - szczegółowe zestawienie opłat z tytułu korzystania ze środowiska z podziałem na źródła ciepła za rok 2023 obrazuje poniższa tabela:

<i>Źródło ciepła</i>	<i>Opłata za emisję gazów i pyłów do powietrza [zł]</i>
Źródło ciepła przy ul. Jana Pawła II 10	71.418,34
Źródło ciepła przy ul. Nadrzeczna 18	0,00
Źródło ciepła przy ul. 1-go PLM „Warszawa” 1 F	16,88
Źródło ciepła przy ul. 1-go PLM „Warszawa” 1 E	29.724,47
Źródło ciepła przy ul. gen. Kazimierza Sosnkowskiego 16	8,88
Źródło ciepła przy ul. Budowlana 4	0,00
Źródło ciepła przy ul. Skrzyneckiego 6	42,98
Łącznie źródła ciepła	101.211,55
Silniki spalinowe	126,40
<i>Suma opłat ogółem</i>	<i>101.337,95</i>

- wpłaty na PFRON w kwocie 86.995,00 złotych,
- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym w wysokości 71.648,31 złotych,
- opłaty za udzielone koncesje na wytwarzanie, przesył i dystrybucję ciepła oraz wytwarzanie energii elektrycznej w kwocie 24.056,00 złotych,
- opłaty związane z rejestracją w systemie REACH oraz wynikające z załącznika 7 Umowy Konsorcjum do Spraw Rejestracji Ubocznych Produktów Spalania oraz Określającej Zasady Współpracy ze Stowarzyszeniem Polska Unia Ubocznych Produktów Spalania z dnia 30 kwietnia 2009 roku oraz inne opłaty w wysokości 8.943,24 złotych,
- inne opłaty skarbowe, koszty związane ze służebnością przesyłu, podatek akcyzowy oraz opłaty notarialne w kwocie 10.102,87 złotych.

W związku z uruchomieniem elektrociepłowni Spółka zobowiązana jest zgodnie z przepisami, do naliczania i odprowadzania podatku akcyzowego od energii elektrycznej zakupionej i wytworzonej zużytej na potrzeby własne Spółki. W roku 2023 podatek akcyzowy wyniósł 4.355,00 złotych.

Koszty wynagrodzeń w roku 2023 stanowiły 8,2% ogółu wszystkich kosztów rodzajowych. W porównaniu z rokiem 2022 wynagrodzenia odnotowały wzrost o 23,3%. Czynnikiem decydującym o wzroście była podwyżka wynagrodzeń pracowników średnio o 20% w stosunku rocznym. Pracownicy otrzymali podwyżki w miesiącu marcu i lipcu zgodnie z indywidualną strategią wzrostu wynagrodzeń pracowniczych prowadzoną przez Zarząd.

Średnie miesięczne wynagrodzenie w Spółce (bez wynagrodzenia Zarządu i RN) wyniosło w 2023 roku 7.869,27 złotych i wzrosło w stosunku do roku 2022 o 24,32%. Kształtuje się ono na poziomie nieco wyższym od średniego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw, które w roku 2023 wyniosło 7.444,39 złotych (Obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 22 stycznia 2024 roku w sprawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw w 2023 r.).

W okresie od 2018 – 2023 roku wynagrodzenia, zatrudnienie oraz wskaźniki dotyczące wynagrodzeń kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.
Bezpośrednie koszty w wynagrodzenia pracowników [zł]	3 234 507,79	3 410 663,66	3 638 155,21	4 263 307,81	4 639 599,93	5 799 648,66
w tym:						
Odprawy emerytalne i rentowe [zł]	4 049,79	9 935,13	4 552,93	11 304,79	15 345,52	15 613,48
Odprawy pracowników zwolnionych [zł]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia bezpośrednie razem [zł]	3 234 507,79	3 410 663,66	3 638 155,21	4 263 307,81	4 639 599,93	5 799 648,66
Wynagrodzenia bezosobowe [zł]	239 871,93	240 331,04	255 540,00	282 125,00	330 325,00	342 534,00
Wynagrodzenia Rady Nadzorczej [zł]	55 800,00	67 000,12	74 400,00	74 400,00	82 832,00	89 055,48
Wynagrodzenia ogółem [zł]	3 530 179,72	3 717 994,82	3 968 095,21	4 619 832,81	5 052 756,93	6 231 238,14
Średnie zatrudnienie [etat]	57,96	58,77	61,71	61,67	61,08	61,42
Średnie miesięczne wynagrodzenie [zł/etat]	4 650,62	4 836,11	4 912,97	5 761,23	6 329,60	7 869,27
Wskaźnik wzrostu średniego miesięcznego wynagrodzenia [rok/rok]	1,0426	1,0399	1,0159	1,1727	1,0987	1,2432
Wskaźnik wzrostu wynagrodzeń (bez wynagrodzenia bezosobowego i Rady Nadzorczej) [rok/rok]	1,0072	1,0545	1,0667	1,1718	1,0883	1,2500
Wskaźnik wzrostu wynagrodzeń ogółem [rok/rok]	1,0300	1,0532	1,0673	1,1642	1,0937	1,2332
Wskaźnik wydajności (sprzedaż/ilość pracowników)	277 903,48	272 569,14	275 829,40	468 975,01	789 092,81	1 562 896,84
Wzrost wskaźnika wydajności pracy w stosunku do roku 2018	1,0000	0,9808	0,9925	1,6875	2,8394	5,6239
Średnie miesięczne wynagrodzenie w sektorze przedsiębiorstw	4 852,29	5 169,06	5 411,45	5 889,84	6 653,67	7 444,39

Średnie wynagrodzenie w Spółce jest zdecydowanie niższe od przeciętnego wynagrodzenia brutto w branży energetycznej (wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz, parę wodną i gorącą wodę), które w I-III kwartale 2023 roku wynosiło 10.654,24 złotych (GUS „Zatrudnienie i wynagrodzenia w gospodarce narodowej w 1-3 kwartale 2023 roku” tabl. 7, publikacja: Warszawa/Bydgoszcz grudzień 2023 r.).

Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń zwiększyły się w stosunku do roku 2022 o 23,3%. Zwiększeniu uległy świadczenia płacowe (o 23,9%) w związku ze wzrostem wynagrodzeń. Wzrosły również koszty związane z wpłatami na Pracownicze Plany Kapitałowe o kwotę 9.741,11 złotych w porównaniu z rokiem 2022.

W wyniku ustawowego zwiększenia podstawy naliczania ZFŚS wysokość odpisu wzrosła w roku 2023 o 5,2% w stosunku do roku poprzedniego.

Koszty poniesione na podnoszenie kwalifikacji pracowników wyniosły w bieżącym roku 33.405,37 złotych i były wyższe od kosztów poniesionych w roku ubiegłym o kwotę 17.912,87 złotych.

Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w latach 2022– 2023 przedstawia poniższe zestawienie.

Świadczenia na rzecz pracowników w latach 2022 - 2023										
Okres	Płace - świadczenia ZUS	Wpłaty do PPK	Szkolenia	ZFŚS	Świadczenia				Razem świadczenia	RAZEM
					Środki czystości, ubrania robocze itp.	Badania	Pranie	Herbata, cukier, mleko, woda		
2022	956 003,64	1 808,25	15 492,50	115 853,52	33 872,90	6 730,00	34 291,46	20 519,81	95 414,17	1 184 572,08
2023	1 184 511,09	11 549,36	33 405,37	121 848,02	39 723,24	10 257,00	32 430,10	27 025,40	109 435,74	1 460 749,58
2023/2022 (%)	123,9	638,7	215,6	105,2	117,3	152,4	94,6	131,7	114,7	123,3

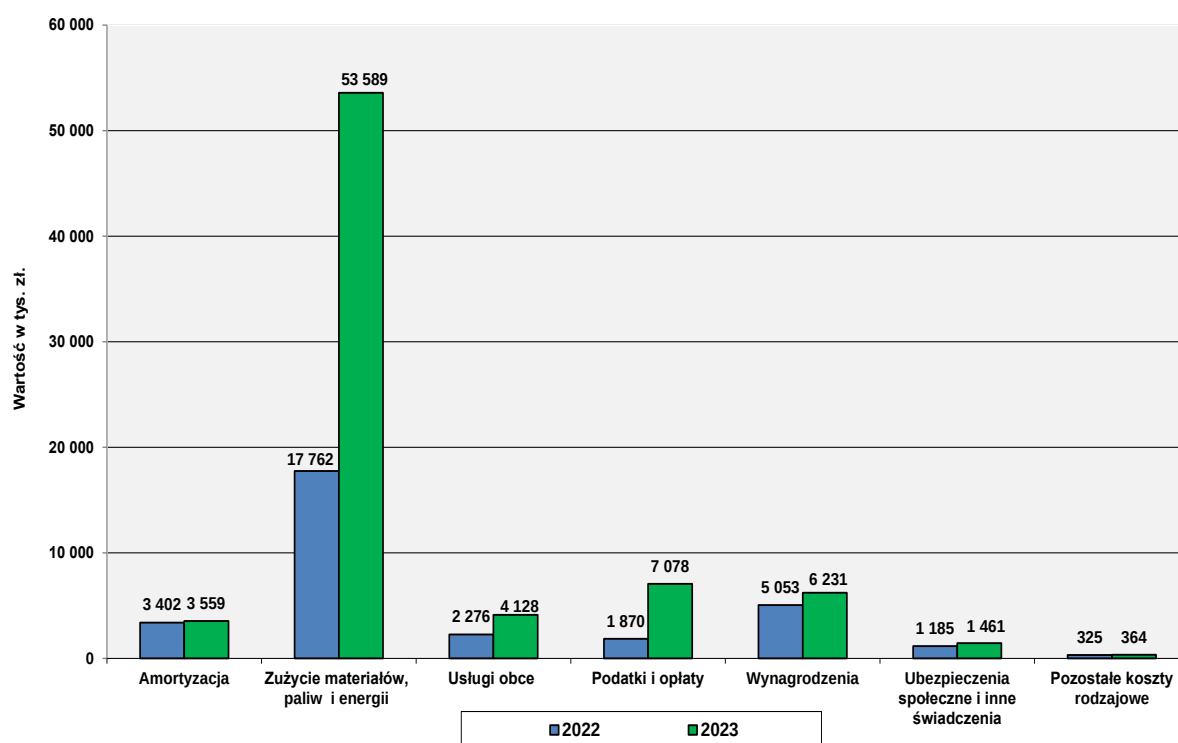
Pozostałe koszty rodzajowe zwiększyły się w stosunku do roku 2022 o 11,7%. Jednym z głównych powodów były wyższe w stosunku do roku poprzedniego koszty poniesione na działalność promocyjno-reklamową Spółki (umowy sponsoringu). Dodatkowo poniesiono wyższe niż w roku 2022 koszty na ubezpieczenie majątkowe Spółki oraz ubezpieczenie pojazdów w łącznej wysokości 57.423,52 złotych (wzrost o 32,6%).

Spółka w roku 2023 w celu realizacji obowiązku wynikającego z ustawy z dnia 20 maja 2016 r. o efektywności energetycznej poniosła koszty zakupu „białych certyfikatów” w kwocie 182.667,60 złotych, które były mniejsze w stosunku do roku 2022 ze względu na niższą cenę zakupu praw majątkowych. Kształtowanie się kosztów zakupu białych certyfikatów w okresie ostatnich 6 lat przedstawiono w poniższej tabeli.

Wysokość obowiązku wynikającego z realizacji ustawy o efektywności energetycznej w formie zakupu "białych certyfikatów" w latach 2018-2023							
Wyszczególnienie	Jednostka	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
Ilość energii finalnej wyrażonej w tonach oleju ekwiwalentnego do zrealizowania ww. obowiązku	toe	87,414	84,737	85,082	99,881	91,526	87,956
Uśredniona cena zakupu białych certyfikatów na Towarowej Giełdzie Energii	zł/toe	470	1 743,33	1 949,50	2 825,00	2 152,67	2 066,00
Łącznie koszt cena zakupu białych certyfikatów	zł	41 084,58	144 659,60	165 849,90	283 127,51	209 139,08	182 667,60

Koszty działalności operacyjnej przedsiębiorstwa w latach 2022-2023 przedstawia poniższy wykres.

Koszty rodzajowe w latach 2022 i 2023



Struktura kosztów rodzajowych:

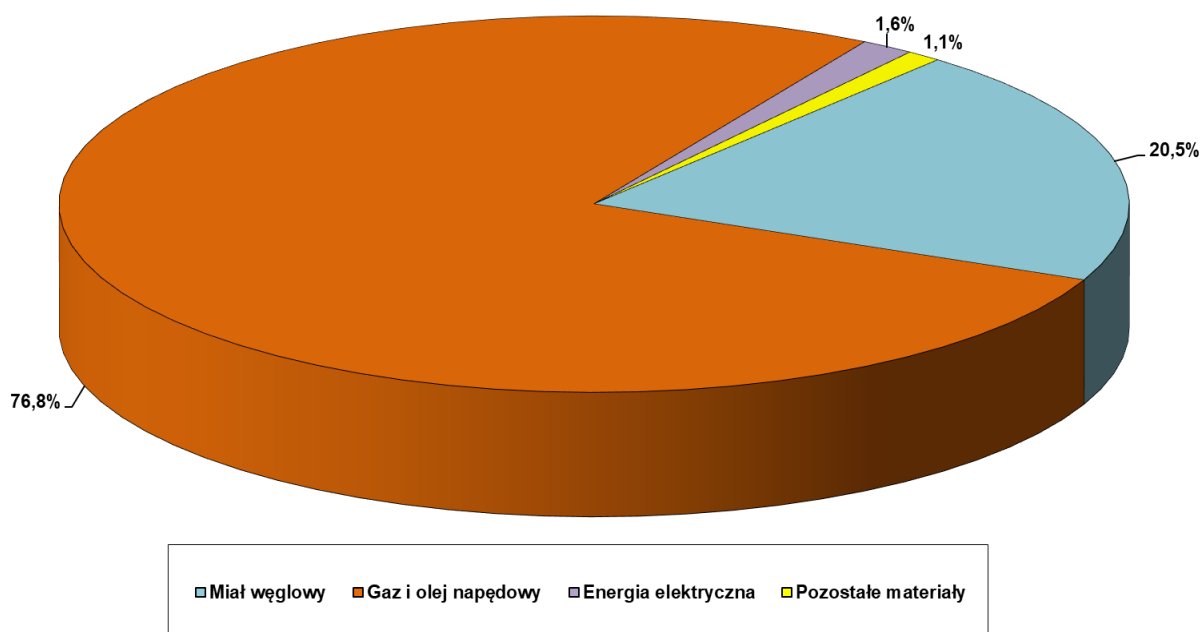
Wśród kosztów rodzajowych największą pozycję zajmują koszty zużycia materiałów, paliw i energii, które stanowią 70,1% wszystkich kosztów rodzajowych. Kolejne pozycje zajmują podatki i opłaty 9,3% oraz wynagrodzenia, które stanowią 8,2% ogółu kosztów rodzajowych.

Szczególnie wysokie okazały się koszty zakupu gazu ziemnego i oleju opałowego, które stanowiły 76,8% ogółu kosztów materiałów i energii. W porównaniu z rokiem poprzednim ich

udział zmniejszył się o 1,2%. Koszty zakupu miału węglowego stanowiły 20,5% ogółu kosztów materiałów i energii, ich udział zwiększył się o 4,2% w porównaniu z rokiem poprzednim.

Energia elektryczna stanowiła w badanym okresie 1,6% (spadek udziału o 1,9%), a pozostałe materiały stanowią 1,1% udziału w ogólnych kosztach zużycia materiałów, paliw i energii (spadek udziału o 1,1%).

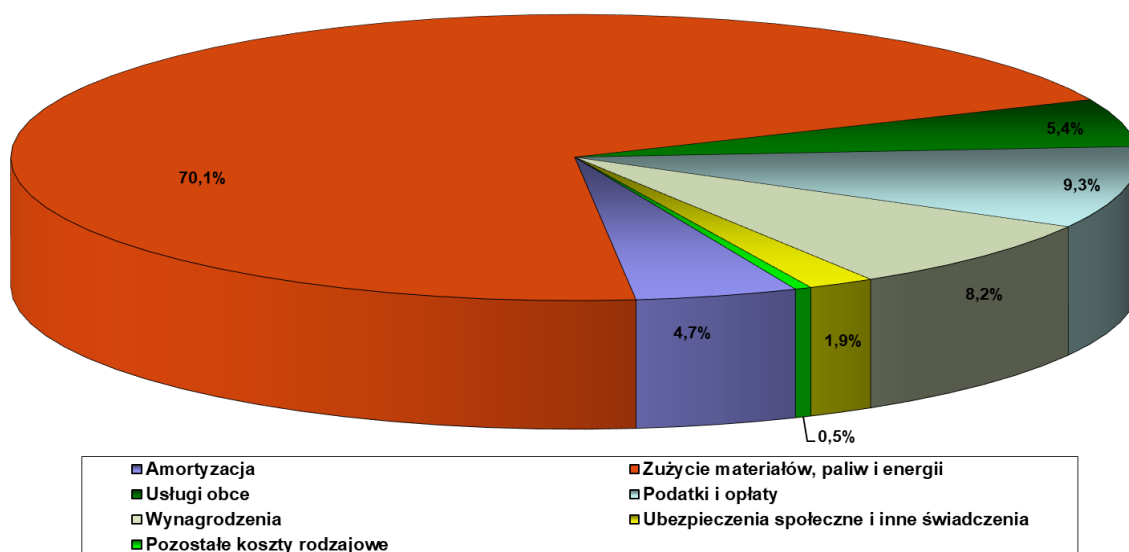
Struktura kosztów materiałów za okres 2023 r.



W bieżącym okresie sprawozdawczym zwiększył się udział kosztów zużycia materiałów i energii o 14,4% oraz podatków i opłat o 3,4% w ogólnej sumie kosztów rodzajowych. Udział kosztów wynagrodzeń w kosztach rodzajowych zmniejszył się o 7,6%, natomiast kosztów amortyzacji o 6%.

Udział procentowy poszczególnych kosztów w kosztach rodzajowych przedsiębiorstwa w roku 2023 przedstawia poniższy wykres.

Struktura kosztów rodzajowych w 2023 roku



Pozostałe przychody operacyjne zmniejszyły się o 18,4% w stosunku do roku 2022 i osiągnęły wartość 899.710,08 złotych. Analitycznie pozostałe przychody operacyjne kształtowały się następująco:

- przychody z odpisu amortyzacji od środków dotowanych w łącznej kwocie 643.735,07 złotych (m.in. dotacje Urzędu Miasta na budowę sieci ciepłych otrzymane w latach 1996 - 2000, umorzenie pożyczek udzielonych przez WFOŚiGW w latach 2010-2014 na realizację inwestycji oraz środki niestanowiące kosztu uzyskania przychodu dla środków trwałych powstałych z budowy elektrociepłowni w Mińsku Mazowieckim z części finansowanej z dotacji NFOŚiGW);
- przychody z rozwiązania odpisu aktualizującego należności od firmy Atex Sp. z o.o. w kwocie 213.088,55 złotych;
- przychody ze zleceń odpłatnych (m.in. konserwacja kotłowni w szkole przy ul. Małopolskiej, płukanie i montaż wymienników ciepła, przegląd węzłów ciepłych, czyszczenie filtrów odmulacza, wymiana pomp c. w.) w wysokości 12.091,50 złotych;
- przychody ze zwrotu kosztów sadowych w łącznej kwocie 11.442,00 złotych;
- przychody z kary umownej od firmy Introl-Energomontaż Sp. z o. o. oraz Ferox Energy Systems Sp. z o. o. za trwale niedotrzymanie sprawności cieplnej w elektrociepłowni gazowej w kwocie 6.650,12 złotych;
- przychody z odzysku materiałów po przeprowadzonych likwidacjach i remontach w kwocie 3.385,85 złotych;

- inne pozostałe przychody (w tym głównie: zwrotu kosztów zajęcia pasa drogowego przy inwestycjach sieciowych, rozwiązanie odpisu aktualizującego należności od odbiorców ciepła, przeksięgowanie odchyleń miału węglowego dotyczące różnicy ważenia) w łącznej kwocie 9.316,99 złotych.

Pozostałe koszty operacyjne zmniejszyły się o kwotę 421.651,60 złotych w stosunku do roku 2022. Główne pozycje tych kosztów stanowią:

- koszty ugody pozasądowej zawartej z firmą ATEX Sp. z o. o. dnia 13.10.2023 r. dotyczącej kary za odstąpienie od umowy w kwocie 123.088,55 złotych;
- koszty odszkodowania na rzecz firmy ACM Project Andrzej Cudny za usunięcie skutków zalania pomieszczenia wężła cieplnego oraz pomieszczeń piwnicznych w budynku przy ul. Bulwarnej w Mińsku Mazowieckim w kwocie 15.500,00 złotych;
- koszty procesów sądowych w łącznej kwocie 16.426,72 złotych;
- koszty zleceń odpłatnych w kwocie 13.694,98 złotych;
- sponsoring imprez i darowizny na rzecz lokalnej społeczności w kwocie 10.000,00 zł;
- koszty likwidacji zużytych i nieprzydatnych materiałów znajdujących się na stanie magazynu w kwocie 9.635,91 złotych;
- inne koszty operacyjne w łącznej kwocie 7.451,36 złotych (w tym w szczególności: koszty odszkodowania na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej Szkolna 6 w Mińsku Mazowieckim za usunięcie skutków zalania pomieszczeń w budynku należącym do Wspólnoty przez wodę pochodzącą z miejskiej sieci ciepłowniczej, odpis aktualizujący należności, koszty częściowej likwidacji środka trwałego, koszty oświadczenia o ustanowienie służebności).

Łącznie pozostałe koszty działalności operacyjnej poniesione w roku 2023 wyniosły 195.797,52 złotych.

Przychody finansowe osiągnęły wartość 830.207,71 złotych i wzrosły w relacji do roku poprzedniego o kwotę 518.164,99 złotych głównie z powodu większych wolnych środków do lokowania oraz korzystniejszego oprocentowania lokat

Koszty finansowe w roku 2023 wyniosły 662.902,69 złotych i wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 15,4% głównie z powodu zmiany oprocentowania zmiennego pożyczki z NFOŚiGW zgodnie z komunikatem Komisji Europejskiej przeznaczonej na budowę elektrociepłowni w Mińsku Mazowieckim.

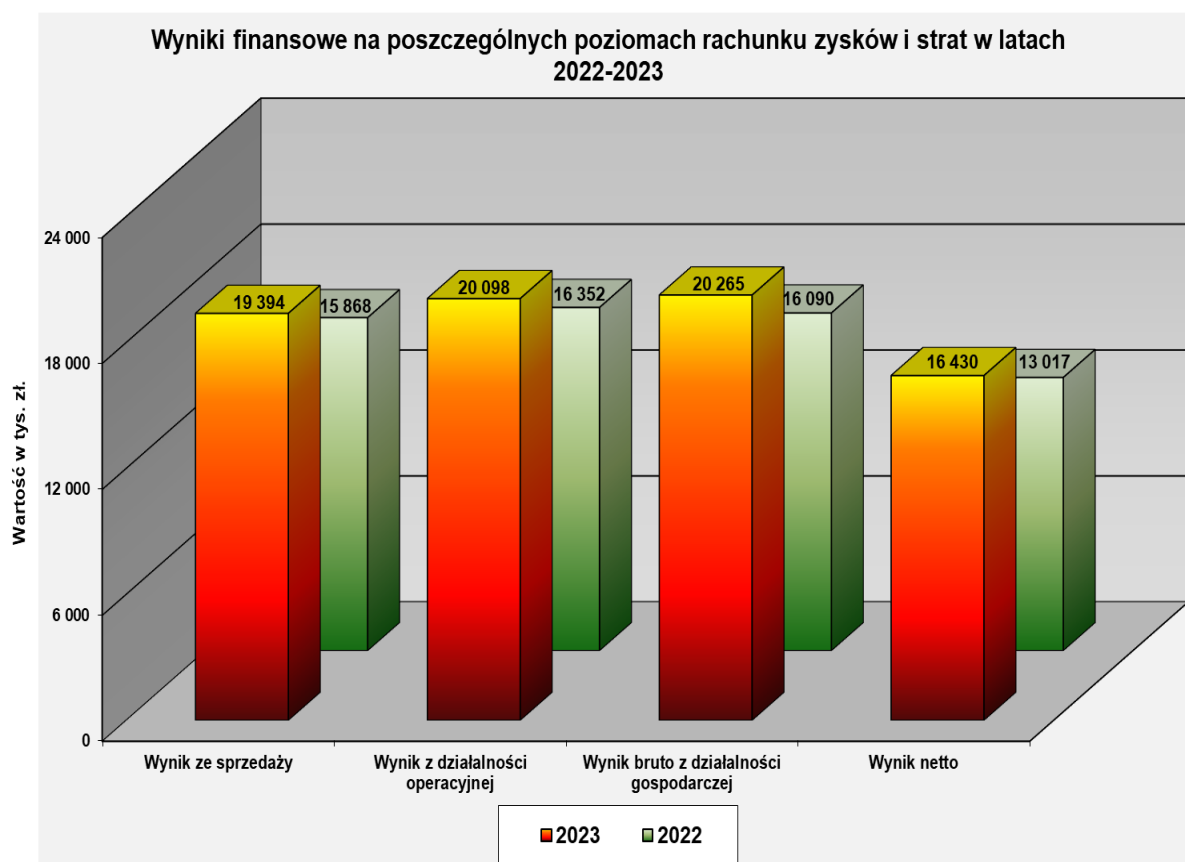
Na koszty finansowe składają się przede wszystkim:

- odsetki odsetek od pożyczki z NFOŚiGW na realizację inwestycji pn. „Budowa elektrociepłowni w Mińsku Mazowieckim”;

- odsetki od kredytu inwestycyjnego w Banku Spółdzielczym z roku 2009 (na sieć ciepłą łączącą systemy ciepłownicze);
- prowizje od kredytu obrotowego w Banku Spółdzielczym.

Wynik finansowy netto w roku 2023 wyniósł 16.430.074,86 złotych i był większy od osiągniętego w roku 2022 o 26,2%. Było to spowodowane zwiększeniem przychodów ze sprzedaży produktów oraz przychodów finansowych w stosunku do roku poprzedniego.

Wyniki finansowe osiągnięte na poszczególnych poziomach rachunku zysków i strat zostały przedstawione na poniższym wykresie.



4. Przepływy środków pieniężnych - badanie i ocena

Wpływy i wydatki środków pieniężnych w toku działalności firmy z uwzględnieniem ich źródeł i wykorzystania ilustruje analiza przepływów pieniężnych (*załącznik Nr 4*). Pokazuje ona zmiany, jakie zaszły w poszczególnych elementach aktywów i pasywów wywołane poprzez przepływ środków pieniężnych.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH 2022– 2023

Treść		Za okres	
		2022	2023
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	15 258 615,94	20 672 621,94
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-2 051 034,16	-2 466 748,97
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-4 757 877,25	-8 018 254,20
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	8 449 704,53	10 187 618,77

W roku 2023 Spółka osiągnęła dodatnie przepływy pieniężne z działalności operacyjnej, natomiast ujemne z działalności inwestycyjnej i finansowej. Oznacza to, że zysk wypracowany z działalności operacyjnej był w stanie sfinansować realizowane inwestycje oraz spłatę zobowiązań finansowych (kredyty, pożyczki). Ogółem przepływy pieniężne netto za rok 2023 wyniosły 10.187.618,77 złotych.

5. Analiza wskaźnikowa efektywności działania Spółki

Funkcjonowanie przedsiębiorstwa przez pryzmat kształtowania się określonych relacji finansowych przedstawia sporządzona przez Spółkę analiza wskaźnikowa, która jako część analizy finansowej stanowi jej uogólnienie i spojrzenie całościowe. Każda grupa wskaźników dotyczy innego obszaru funkcjonowania przedsiębiorstwa, ale w efekcie ich łączne zastosowanie daje podstawę do wielostronnej oceny.

5.1. Wskaźniki płynności finansowej

Wzajemne relacje pomiędzy płynnymi składnikami majątku i krótkoterminowymi zobowiązaniami przedstawia wskaźnik ogólnej płynności, który zwiększył się w stosunku do roku poprzedniego i przyjmuje wartość 2,28. Optymalna wartość wskaźnika powinna mieścić się w granicach $<1,2; 2,0>$. W Spółce wartość wskaźnika kształtuje się na bardzo dobrym poziomie.

Łatwość zamiany niektórych aktywów na gotówkę odzwierciedla wartość wskaźnika szybkiej płynności, który na koniec badanego okresu osiąga zadowalający poziom 2,11 co oznacza, że płynne aktywa obrotowe gwarantują spłatę zobowiązań bieżących.

W branży ciepłowniczej, zdaniem Spółki, należałoby wskaźnik szybkiej płynności oszacować z uwzględnieniem wartości zapasów miału węglowego. Czynniki te następująco wpływają na wskaźnik szybkiej płynności dla roku 2023 i osiąga wartość 2,25.

Wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi wzrósł z wartości 1,10 w 2022 r. do 1,42 na koniec bieżącego okresu.

W analizowanym okresie wskaźniki płynności kształtują się na bardzo dobrym poziomie, co świadczy o dobrej kondycji finansowej przedsiębiorstwa.

W latach 2018 – 2023 wskaźniki płynności kształtowały się następująco:

WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	JEDNOSTKA	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Wskaźnik ogólnej płynności	krotność	2,49	0,73	0,93	1,08	2,00	2,28
Wskaźnik szybkiej płynności	krotność	2,00	0,65	0,72	0,96	1,56	2,11
Wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi	krotność	1,29	0,40	0,26	0,49	1,10	1,42

5.2. Wskaźniki rentowności

Analiza rentowności określa opłacalność prowadzonej działalności poprzez ustalenie relacji zysku do istotnych elementów bilansu i rachunku wyników. W roku 2022 zyskowność Spółki uległa niewielkiemu pogorszeniu w porównaniu z rokiem poprzednim. Nie mniej jednak wartości wszystkich wskaźników rentowności w badanym okresie kształtują się na bardzo dobrym poziomie.

W latach 2018 - 2023 wskaźniki rentowności kształtowały się następująco:

WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI	JEDNOSTKA	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Wskaźnik rentowności sprzedaży	%	3,16	6,12	5,95	11,71	27,26	17,15
Wskaźnik rentowności majątku	%	1,83	1,97	2,07	6,64	20,61	21,45
Wskaźnik rentowności kapitałów własnych	%	2,49	4,61	4,61	13,61	36,36	34,97

5.3. Wskaźniki sprawności działania

Wskaźniki sprawności działania odzwierciedlają umiejętność efektywnego wykorzystania posiadanych zasobów w istniejących uwarunkowaniach zewnętrznych.

W badanym okresie wskaźnik obrotowości majątku zwiększył się w porównaniu do roku poprzedniego i wynosił 1,25.

Wskaźnik cyklu należności wynosi 31 dni (standard od 21 do 52 dni) i uległ skróceniu o 4 dni w porównaniu z rokiem 2022 co oznacza, że w analizowanym okresie odbiorcy szybciej dokonywali płatności za usługi zaopatrzenia w ciepło świadczone przez Spółkę.

W celu zrealizowania określonej wartości sprzedaży Spółka odtwarzała zapasy średnio co 14 dni. Nastąpiło skrócenie czasu obrotu zapasami o 9 dni w porównaniu z rokiem 2022.

Wskaźnik cyklu zobowiązań kształtował się na poziomie 44 dni i uległ skróceniu w porównaniu z rokiem poprzednim, co wskazuje na regulowanie zobowiązań Spółki w terminach określonych w umowach.

Kształtowanie się wskaźników sprawności działania w latach 2018 – 2023.

WSKAŹNIKI SPRAWNOŚCI DZIAŁANIA	JEDNOSTKA	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Wskaźnik rotacji aktywów (AU)	krotność	0,58	0,32	0,35	0,57	0,76	1,25
Wskaźnik cyklu należności	dni	53	87	85	41	35	31
Wskaźnik cyklu zapasów	dni	35	40	32	14	23	14
Wskaźnik cyklu zobowiązań	dni	89	267	246	57	59	44

5.4. Wskaźniki stopnia zadłużenia

Wskaźniki stopnia zadłużenia określają poziom kapitałów obcych zaangażowanych w finansowanie działalności jednostki oraz oceniają jej wiarygodność kredytową.

Wskaźnik ogólnego stopnia zadłużenia zmniejszył się w stosunku do roku poprzedniego i wynosi 0,39 (standard od 0,57 do 0,67), co świadczy o nieznacznym zmniejszeniu wykorzystania kapitału obcego w działalności firmy w stosunku do roku poprzedniego. Pozostałe wskaźniki osiągnęły następujące wartości: wskaźnik kapitałowy 0,61, wskaźnik ryzyka finansowego stanowiący 0,10 wskazuje na zabezpieczenie kredytów długoterminowych przez kapitał własny firmy. Pokrycie zobowiązań kapitałem własnym osiągnęło wartość 1,62.

Kształtowanie się wskaźników zadłużenia w latach 2018 – 2023 zaprezentowane jest w poniższej tabeli.

WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	JEDNOSTKA	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	krotność	0,26	0,57	0,55	0,51	0,43	0,39
Wskaźnik kapitałowy	krotność	0,74	0,43	0,45	0,49	0,57	0,61
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	krotność	0,36	1,34	1,23	1,05	0,76	0,63
Wskaźnik ryzyka finansowego	krotność	0,12	0,08	0,52	0,35	0,19	0,10

PORÓWNAWCZE WSKAŹNIKI EKONOMICZNE W SKALI KRAJU W LATACH 2018 – 2023

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Jednostka miary	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7		8
1	Inflacja liczona w ujęciu rok/rok (ceny towarów i usług konsumpcyjnych)*	%	1,6	2,3	3,4	5,1	14,4	11,4
2	Przeciętne wynagrodzenie brutto w sektorze przedsiębiorstw*	zł/m-c	4 852,3	5 169,1	5 411,5	5 889,8	6 653,7	7 444,4
3	Wybrane wskaźniki finansowe dla przedsiębiorstw ciepłowniczych w województwie mazowieckim**:							
a)	wskaźnik zadłużenia (ogólnego)	%	0,42	0,47	0,48	0,54	0,61	
b)	wskaźnik bieżącej płynności	krotność	0,68	0,62	0,59	0,69	0,63	
c)	stopień pokrycia inwestycji przez środki własne	%	80,70	82,10	67,35	57,39	73,42	
d)	wydajność pracy	tys. zł/etat	628,5	634,0	683,7	840,7	1 039,9	
e)	produktywność majątku trwałego	%	0,67	0,66	0,69	0,77	0,91	

* Źródło: Rocznik Statystyczny GUS

** Źródło: Energetyka ciepła w liczbach - 2018 - 2022, Prezes Urzędu Regulacji Energetyki

6. Porównanie osiągniętych wyników z planem działalności na rok 2023

Planowany wynik finansowy netto w „Planie działalności Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Mińsku Mazowieckim na rok 2023” zwiększył się o kwotę 12.009.491,47 złotych głównie z powodu znacznego obniżenia kosztów rodzajowych (20%) w stosunku do zmniejszenia planowanych przychodów (5,1%) oraz większych pozostałych przychodów operacyjnych i przychodów finansowych.

Przychody ogółem w roku 2023 odnotowały spadek w stosunku do planu działalności o 4%. Przychody ze sprzedaży zmniejszyły się o 5,1% w tym przychody ze sprzedaży produktów o 4,9%. Głównym powodem zmniejszenia był spadek przychodów ze sprzedaży energii elektrycznej spowodowanych niższą produkcją energii elektrycznej.

Wartość przychodów ze sprzedaży ciepła w roku 2023 po uwzględnieniu rekompensat i wyrównań od Zarządcy Rozliczeń S.A. wyniosła łącznie 35.987.641,48 złotych i pokrywa się z wartościami zaplanowanymi w Planie działalności na rok 2023.

Spółka w 2023 roku uzyskała przychód z premii gwarantowanej w wysokości 15.316.262,13 złotych za okres naliczony listopad 2022 r.- październik 2023 r.

Spółka uzyskała większe o 8,4% przychody ze sprzedaży usług, w tym w szczególności z tytułu naliczenia opłat przyłączeniowych w łącznej wysokości 15.531,80 złotych.

Odnotowano większe o kwotę 7.182,36 złotych przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym w szczególności ze sprzedaży złomu z likwidacji i materiałów.

Pozostałe przychody operacyjne wzrosły o 38,9% głównie z powodu rozwiązania odpisu aktualizującego wartość należności od firmy ATEX Sp. z o. o. dotyczącego kary za odstąpienie od umowy w kwocie 213.088,55 złotych (podpisano ugodę).

Przychody finansowe zwiększyły się o kwotę 830.207,71 złotych w odniesieniu do planu głównie z powodu lokowania wolnych środków finansowych oraz kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Spółki.

W porównaniu z planem działalności na rok 2022 koszty działalności ogółem wykazują spadek o 19,7% natomiast koszty operacyjne o 20%. Analityczne zestawienie kosztów wykazuje zmniejszenie - w stosunku do planu - kosztów zużycia materiałów i energii o 32,4 % oraz amortyzacji o 0,8%.

Zmniejszenie kosztów w pozycji „zużycie materiałów i energii” było spowodowane mniejszymi o 38,3% tj. o kwotę 25.508.169,42 kosztami zużycia gazu ziemnego z powodu korzystniejszej niż planowano ceny zakupu paliwa gazowego (cena giełdowa). W tabeli poniżej zestawiono koszty zużycia paliwa gazowego w roku 2023 w porównaniu z planem działalności na rok 2023.

Planowane zużycie paliwa gazowego w 2023 r.					
M-c	Plan działalności		Rzeczywiste zużycie		Korzyści
	[m ³]	[zł]	[m ³]	[zł]	[zł]
I	1 141 459,91	7 068 945,11	1 069 881,00	6 559 762,63	509 182,48
II	1 083 968,34	6 753 669,17	1 020 905,00	5 376 075,29	1 377 593,88
III	1 159 014,79	7 166 208,17	1 115 635,00	5 928 675,30	1 237 532,87
IV	1 121 141,00	6 942 223,14	1 077 821,00	5 061 354,85	1 880 868,29
V	728 474,00	4 536 540,56	736 229,00	3 475 889,77	1 060 650,79
VI	495 571,00	3 117 111,58	482 688,00	2 303 464,16	813 647,42
VII	458 949,00	2 891 272,89	450 311,00	1 124 644,70	1 766 628,19
VIII	436 716,00	2 758 095,25	419 821,00	1 051 959,66	1 706 135,59
IX	712 991,00	4 449 641,63	421 441,00	1 093 518,05	3 356 123,58
X	1 127 590,00	6 981 865,28	907 281,00	2 689 405,56	4 292 459,72
XI	1 079 327,00	6 693 263,10	1 094 347,00	3 225 956,30	3 467 306,80
XII	1 174 227,00	7 325 049,00	1 114 925,00	3 285 009,19	4 040 039,81
Razem	10 719 429,04	66 683 884,88	9 911 285,00	41 175 715,46	25 508 169,42

Koszty zużycia miału węglowego wyniosły w całym okresie sprawozdawczym 10.987.597,82 złotych i niemalże w 100% pokrywają się z wartościami zaplanowanymi w Planie działalności na rok 2023.

Koszty zużycia energii elektrycznej zmniejszyły się o 7,1% z powodu oszczędności wynikających ze zmiany modelu systemu ciepłowniczego.

Mniejsze o 15,4% zużycie materiałów do eksploatacji i remontów spowodowane było głównie optymalizacją kosztów oraz zleceniem niektórych zadań remontowych do kompleksowego wykonania przez firmy zewnętrzne.

Koszty usług obcych zwiększyły się o 5,5%, w tym głównie z powodu poniesienia kosztów transportu miału węglowego zakupionego z dostaw realizowanych z aukcji elektronicznych i dostarczonego w 2022 roku (koszty poniesiono współmiernie do zużycia węgla w roku 2023) w kwocie 382.254,24 złotych.

Podatki i opłaty zwiększyły się o kwotę 6.107.327,30 złotych z powodu przekazania odpisu na rachunek Funduszu Wypłaty Różnicy Ceny (za miesiące od lipca do grudnia 2023 r.) wpłacanego przez wytwórcę energii elektrycznej zgodnie z art. 21 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 r. (Dz. U. z 2022 r., poz. 2243 ze zm.).

Koszty wynagrodzeń zwiększyły się o 2,6%, natomiast koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń zwiększyły się o 5,9%. Było to spowodowane wypłatą pracownikom Spółki nagrody za rok 2023.

Wzrost o 13,4% w pozycji „pozostałe koszty rodzajowe” wynika głównie z powodu poniesienia większych niż planowano kosztów usług promocyjno-reklamowych Spółki (umowy sponsoringu).

Pozostałe koszty operacyjne zwiększyły się o kwotę 135.797,52 złotych głównie z powodu zaliczenia w koszty należności od firmy ATEX Sp. z o. o. zgodnie z zawartą dnia 13.10.2023 r. ugodą pozasądową dotyczącą kary za odstąpienie od umowy w kwocie 123.088,55 złotych oraz kosztów odszkodowania na rzecz firmy ACM Project Andrzej Cudny za usunięcie skutków zalania pomieszczenia wężła ciepłego oraz pomieszczeń piwnicznych w budynku przy ul. Bulwarnej w Mińsku Mazowieckim w kwocie 15.500,00 złotych.

Koszty finansowe wyniosły 662.902,69 złotych i bez mała pokrywają się z wartościami zaplanowanymi.

Podatek dochodowy wraz z podatkiem odroczonym na koniec badanego okresu wyniósł 3.835.321,00 złotych i jest większy o kwotę 2.872.493,00 złotych od zaplanowanej wartości z uwagi na większą podstawę opodatkowania - wynik brutto Spółki.

Analityczny rachunek zysków i strat za rok 2023 (plan i wykonanie) stanowi załącznik Nr 9.

V. DZIAŁALNOŚĆ NA RZECZ SPOŁECZNOŚCI LOKALNEJ

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. angażowało się w akcje i działania na rzecz społeczności lokalnej poprzez przekazanie darowizn, sponsorowanie wydarzeń kulturalnych i imprez organizowanych przez miejskie organizacje. Działania na rzecz społeczności lokalnych przyczyniły się nie tylko do wzmocnienia wizerunku Spółki, ale również do poprawy jej pozycji rynkowej.

Spółka udzieliła wsparcia na łączną kwotę 64.252,03 złotych, a w szczególności:

- na rzecz Muzeum Ziemi Mińskiej wynagrodzenie za sponsoring w ramach organizacji koncertu z okazji Dnia Kobiet w kwocie 4.000,00 złotych;
- na rzecz Miejskiego Domu Kultury na działalność promocyjno-reklamową w ramach organizacji:
 - Festiwalu 4M Mińsk Mazowiecki Miastem Muzyki w kwocie 3.000,00 złotych;
 - Festiwalu Himilsbaha w kwocie 5.000,00 złotych;
 - „14 Festiwalu Piotra Skrzyneckiego” w kwocie 7.000,00 złotych;
- na rzecz Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Mińsku Mazowieckim - wynajęcie powierzchni reklamowej podczas „Ogólnopolskiego Biegu Ulicznego Mazowiecka Piętnastka i Mazowiecka Piątka” w kwocie 5.000,00 złotych oraz podczas Pikniku Sportowo-Rekreacyjnego w kwocie 3.000,00 złotych;
- na rzecz Domu Dziennego Pobytu oraz Jadłodajni Caritas Diecezji Warszawsko-Praskiej – darowizna w łącznej kwocie 10.000,00 złotych;
- na rzecz Uczniowskiego Klubu Sportowego „Probasket” - usługa promocyjno-reklamowa na meczach koszykówki w kwocie 2.000,00 złotych oraz wsparcie działalności klubu w kwocie 20.000,00 złotych;
- na rzecz Związku Harcerstwa Polskiego - darowizna na sztandar w kwocie 2.000,00 złotych;
- na rzecz Klubu Sportowego Masters Konstanty Król, Andrzej Cudny - na działalność promocyjno-reklamową w ramach organizacji Pierwszego Turnieju Tenisa Ziemnego o Puchar Prezesa Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w kwocie 3.252,03 złotych.

VI. ZAŁOŻENIA DO PLANU NA 2024 r.

1. Kierunki działania i cele podstawowe

Działania Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z o.o. w Mińsku Mazowieckim w roku 2024 nakierowane będą na:

- produkcję ciepła;
- produkcję energii elektrycznej;
- budowa nowych instalacji wytwarzania energii elektrycznej i odnawialnych źródeł energii;
- świadczenie usług ciepłowniczych na najwyższym poziomie;
- dalszą rozbudowę systemu ciepłowniczego w celu powiększenia dostępności usług ciepłowniczych w obrębie miasta Mińska Mazowieckiego i pozyskiwania nowych odbiorców;
- poprawę efektywności energetycznej infrastruktury technicznej Spółki;
- rozwój Spółki zarówno w okresie najbliższym, jak i podjęcie działań koncepcyjnych w kierunku tworzenia nowych źródeł energii w okresie po 2030 roku.

Podstawowe cele planowane do realizacji w roku 2024:

- 1.1. Produkcja ciepła, optymalizacja kosztów jego wytwarzania, dystrybucji i przesyłu.
- 1.2. Optymalizacja bezpieczeństwa dostarczania ciepła do odbiorców.
- 1.3. Przyłączanie nowych odbiorców na obszarze Miasta do sieci ciepłowniczej.
- 1.4. Produkcja i sprzedaż energii elektrycznej.
- 1.5. Rozpoczęcie budowy nowych instalacji wytwarzania energii elektrycznej i odnawialnych źródeł energii.
- 1.6. Realizacja przedsięwzięć zwiększających efektywność energetyczną.
- 1.7. Dbłość o przestrzeganie norm i zasad w zakresie ochrony środowiska naturalnego.
- 1.8. Utrzymanie dobrej kondycji finansowej Spółki.
- 1.9. Przygotowanie Spółki do zachodzących zmian prawnych, zawirowań stanu gospodarki oraz zmieniających się warunków politycznych Polski.
- 1.10. Przygotowanie Spółki do zachodzących zmian strategicznych w zakresie wyznaczonych kierunków przez tzw. dekarbonizację i „Zielony Ład”.
- 1.11. Przygotowanie Spółki do zachodzących i przewidywanych zmian na rynku paliw i energii.
- 1.12. Optymalizacja profilaktyki w zakresie BHP i Ppoż.

2. Zadania realizacyjne

Spółka zamierza osiągnąć podstawowe cele realizując następujące zadania:

1. Modernizacja głównego systemu ciepłowniczego w celu ograniczenia strat energii i poprawienia efektywności energetycznej.
2. Rozbudowa systemu ciepłowniczego w celu umożliwienia przyłączania nowych odbiorców.
3. Modernizację źródeł ciepła w celu poprawienia elastyczności ich wykorzystania i zapewnienia bezpieczeństwa dostaw ciepła w warunkach krytycznych.
4. Budowa odnawialnych źródeł ciepła i instalacji wytwarzania energii elektrycznej z ukierunkowaniem na dekarbonizację i zwiększenie efektywności energetycznej systemu ciepłowniczego.
5. Prowadzenie szczegółowych analiz techniczno-ekonomicznych w celu sprawnego monitorowania, planowania i podejmowania optymalnych decyzji w wyznaczaniu szczegółowych kierunków rozwojowych jak i sytuacji finansowej Spółki.
6. Prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie produkcji ciepła i energii elektrycznej, z dbałością o ochronę środowiska naturalnego, zwłaszcza przy produkcji ciepła z węgla, poprzez:
 - a) stosowanie do produkcji ciepła w ciepłowni węglowej mialu węglowego o dobrych, kontrolowanych parametrach jakościowych;
 - b) utrzymanie parametrów emisji gazów i pyłów poniżej dopuszczalnych norm emisji.
7. Inwestowanie w kapitał intelektualny przedsiębiorstwa - podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników poprzez finansowanie szkoleń specjalistycznych.
8. Zapewnienie odpowiedniego nadzoru i szkoleń w zakresie BHP i Ppoż. ze szczególnym zwróceniem uwagi na zachowanie właściwych procedur podczas wykonywania obowiązków na stanowiskach pracy.

Zrealizowanie powyższych zadań stanowi podstawę do osiągnięcia zaplanowanych wyników gospodarczych Spółki oraz rozwoju przedsiębiorstwa w kolejnych latach.

VII. CZYNNIKI RYZYKA

Realizacja zarówno planu działalności na rok 2024 jak i planów strategicznych Spółki na przyszłe lata obarczona jest możliwością wystąpienia niekorzystnych warunków prowadzenia działalności takich jak:

1. Zmiany w warunkach rynkowych dotyczących elektrociepłowni;
2. Zmiany przychodów z tytułu sprzedaży ciepła, energii elektrycznej oraz premii gwarantowanej;
3. Zmiana ilości sprzedawanego ciepła – ilość sprzedawanego ciepła uzależniona jest od warunków pogodowych, które są trudne do przewidzenia;
4. Nieznane możliwe zmiany cen mialu węglowego i gazu ziemnego;
5. Możliwe ograniczenia dostaw energii elektrycznej, gazu ziemnego, mialu węglowego spowodowane anomaliami pogodowymi, kryzysem ekonomicznym lub innymi czynnikami niezależnymi od Spółki;
6. Wyniki przetargów - ceny usług, materiałów, urządzeń i robót budowlanych zamawianych poprzez Spółkę uzależnione będą od rezultatów przeprowadzonych przetargów;
7. Zmiana zamówionej mocy cieplnej przez odbiorców - ze względu na korekty zamówionej mocy cieplnej przez dotychczasowych odbiorców w wyniku realizacji przedsięwzięć termomodernizacyjnych;
8. Zmiana przepisów prawa w zakresie dotyczącym prowadzonej działalności jak również zaostrenie przepisów ekologicznych w kraju i UE;
9. Wystąpienie awarii źródeł energii lub sieci przesyłowych;
10. Istotny wpływ konfliktu zbrojnego na terenie Ukrainy na sytuację ekonomiczno-gospodarczą Polski.

VIII. PODSUMOWANIE

1. Spółka w roku 2023 zrealizowała wszystkie podstawowe cele określone w „Planie Działalności Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. na rok 2023”.
2. Dostawy ciepła dla odbiorców w roku 2023 były w pełni zrealizowane przez Spółkę, zgodnie z parametrami określonymi w umowach na dostawę ciepła.
3. W roku 2023 elektrociepłownia gazowa była podstawowym źródłem ciepła, w której wyprodukowano ponad 50% ciepła zużywanego w głównym systemie ciepłowniczym. Ciepłownia węglowa przy ul. Jana Pawła II 10 była wykorzystywana jako źródło szczytowe.
4. Głównym paliwem zużywanym do produkcji ciepła i energii elektrycznej był gaz ziemny, co wpłynęło na obniżenie emitowanych do powietrza zanieczyszczeń pochodzących ze spalania paliwa stałego (miał węglowy).

5. Produkcja energii elektrycznej i ciepłej odbywała się w sposób nieprzerwany, dostosowany do zapotrzebowania odbiorców w zależności od temperatur zewnętrznych.
6. W roku 2023 na realizację inwestycji poniesiono nakłady w kwocie 2.996.524,30 złotych.
7. Plan remontów w roku 2023 został wykonany w całości. Na jego wykonanie wydatkowano kwotę 2.820.762,77 złotych.
8. W roku sprawozdawczym Spółka podpisała 4 umowy na sprzedaż ciepła z nowymi odbiorcami o łącznej mocy zamówionej 697,1 kW.
9. Od dnia 16 stycznia 2023 r. przyjęto do stosowania nową taryfę dla ciepła, która podwyższyła ceny i stawki ciepła dla odbiorców średnio o 133,25% w stosunku do wcześniej obowiązującej taryfy. Następnie od dnia 1 kwietnia 2023 r. wprowadzono do stosowania zmianę istniejącej taryfy związaną ze spadkiem cen na rynku paliw gazowych, która obniżyła ceny i stawki ciepła dla odbiorców średnio o 28,19% w stosunku do taryfy obowiązującej od dnia 16 stycznia 2023 r.
10. Spółka w roku sprawozdawczym 2023 zgodnie ze zmianą Ustawy z dnia 15 września 2022 r. *o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw* (Dz.U. 2022.1967 z dnia 2022.09.19 z póź.zm.) stosowała wobec odbiorców uprawnionych (około 87% odbiorców) ceny z rekompensatą oraz ustawowe tzw. maksymalne cen ciepła, które miały za zadanie chronić odbiorców ciepła przed nadmiernymi podwyżkami cen.
11. Spółka otrzymała od Zarządcy Rozliczeń S.A. rekompensaty oraz wyrównania za sprzedaż ciepła w łącznej wysokości 8.767.966,56 złotych.
12. Kondycja finansowa Spółki jest bardzo dobra, o czym świadczą uzyskane za rok 2023 wskaźniki ekonomiczne.
13. W roku 2023 uzyskano zysk netto w wysokości 16.430.074,86 złotych tj. o kwotę 3.413.543,43 złotych wyższy niż zysk w roku 2022, który wraz z odpisem amortyzacyjnym w kwocie 3.558.797,64 złotych tworzy tzw. nadwyżkę finansową niezbędną do realizacji przyszłych inwestycji.
14. Wartość Spółki (liczona metodą księgową) w roku 2023 w porównaniu z rokiem 2022 wzrosła o 31,2% i osiągnęła wartość 46.983.348,38 złotych.
15. W roku 2023 uzyskano rentowność sprzedaży netto w wysokości 17,15%.

IX. ZAŁĄCZNIKI

1. Bilans – aktywa
2. Bilans – pasywa
3. Rachunek zysków i strat
4. Rachunek przepływów pieniężnych
5. Zestawienie wyników analizy wskaźnikowej
6. Wskaźniki struktury kapitałowo – majątkowej
7. Wykonanie planu inwestycji za rok 2023
8. Wykonanie planu remontów za rok 2023
9. Analityczny rachunek zysków i strat (plan –wykonanie) za rok 2023

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2023 r.

AKTYWA		Suma aktywów na:		Wzrost w % (dynamika) 2023/2022	Struktura 2022 w %	Struktura 2023 w %
(Wyszczególnienie)		2022	2023			
1		2	3	4	5	6
A.	AKTYWA TRWAŁE	40 274 219,03	40 257 488,11	100,0	63,76	52,56
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	40 013 541,03	39 455 896,11	98,6	63,34	51,52
1.	Środki trwałe	39 934 533,42	39 309 065,43	98,4	63,22	51,33
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	496 608,90	496 608,90	100,0	0,79	0,65
b)	budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	17 493 618,07	17 381 475,80	99,4	27,69	22,70
	w tym:					
-	budynki i lokale	3 944 680,32	3 792 579,67	96,1	6,24	4,95
-	obiekty inżynierii lądowej (sieci)	13 548 937,75	13 588 896,13	100,3	21,45	17,74
c)	urządzenia techniczne i maszyny	21 944 306,45	21 430 980,73	97,7	34,74	27,98
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	79 007,61	146 830,68	185,8	0,13	0,19
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	260 678,00	801 592,00	307,5	0,41	1,05
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	260 678,00	801 592,00	307,5	0,41	1,05
B.	AKTYWA OBROTOWE	22 895 154,26	36 329 747,86	158,7	36,24	47,44
I.	Zapasy	4 889 066,11	2 501 774,04	51,2	7,74	3,27
1.	Materiały	4 889 066,11	2 501 774,04	51,2	7,74	3,27
	w tym:					
-	opał	4 564 285,19	2 207 756,08	48,4	7,23	2,88
-	pozostałe materiały	324 780,92	294 017,96	90,5	0,51	0,38
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
5.	Zaliczki	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	5 277 988,23	10 959 506,74	207,6	8,36	14,31
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	5 277 988,23	10 959 506,74	207,6	8,36	14,31
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	4 930 606,99	9 187 580,70	186,3	7,81	12,00
-	do 12 miesięcy	4 930 606,99	9 187 580,70	186,3	7,81	12,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	334 681,24	198 013,58	59,2	0,63	0,36
c)	inne należności	12 700,00	1 573 912,46	12 393,0	0,02	2,06
d)	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12 538 129,21	22 725 747,98	181,3	19,85	29,67
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 538 129,21	22 725 747,98	181,3	19,85	29,67
a)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 538 129,21	22 725 747,98	181,3	19,85	29,67
-	środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	12 538 129,21	22 725 747,98	181,3	19,85	29,67
IV.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	189 970,71	142 719,10	75,1	0,30	0,19
SUMA BILANSOWA		63 169 373,29	76 587 235,97	121,2	100,00	100,00

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2023 r.

PASywa		Suma pasywów na:		Wzrost w % (dynamika) 2023/2022	Struktura 2022 w %	Struktura 2023 w %
(Wyszczególnienie)		2022	2023			
1		2	3	4	5	6
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	35 803 273,52	46 983 348,38	131,2	56,68	61,35
I.	Kapitał (Fundusz) podstawowy	10 996 000,00	10 996 000,00	100,0	17,41	14,36
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	11 490 455,75	19 256 987,18	167,6	18,19	25,14
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	300 286,34	300 286,34	100,0	0,48	0,39
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) lat ubiegłych	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto za rok obrotowy	13 016 531,43	16 430 074,86	126,2	20,61	21,45
IX.	Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 366 099,77	29 603 887,59	108,2	43,32	38,65
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 087 553,69	1 576 310,69	144,9	1,72	2,06
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	296 630,00	0,0	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	472 141,00	664 268,00	0,0	0,75	0,87
3.	Pozostałe rezerwy	615 412,69	615 412,69	100,0	0,97	0,80
II.	Zobowiązania długoterminowe	6 956 878,98	4 829 329,98	69,4	11,01	6,31
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 956 878,98	4 829 329,98	69,4	11,01	6,31
a)	kredyty i pożyczki	6 930 538,98	4 793 094,98	69,2	10,97	6,26
b)	inne (pozostałe)	26 340,00	36 235,00	137,6	0,04	0,05
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	11 436 386,89	15 956 701,78	139,5	18,10	20,83
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	11 434 346,93	15 951 747,66	139,5	18,10	20,83
a)	kredyty i pożyczki	2 139 273,97	2 137 444,00	99,9	3,39	2,79
b)	zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	4 392 680,30	5 206 227,88	118,5	6,95	6,80
-	do 12 miesięcy	4 392 680,30	5 206 227,88	118,5	6,95	6,80
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
g)	zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 515 686,51	8 361 042,89	185,2	7,15	10,92
h)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	120 843,18	141 871,64	117,4	0,19	0,19
i)	inne zobowiązania	265 862,97	105 161,25	39,6	0,42	0,14
3.	Fundusze specjalne	2 039,96	4 954,12	242,9	0,00	0,01
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 885 280,21	7 241 545,14	91,8	12,48	9,46
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 885 280,21	7 241 545,14	91,8	12,48	9,46
a)	długoterminowe	7 225 405,55	6 597 810,07	91,3	11,44	8,61
b)	krótkoterminowe	659 874,66	643 735,07	97,6	1,04	0,84
SUMA BILANSOWA		63 169 373,29	76 587 235,97	121,2	100,00	100,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 2022-2023

WYSZCZEGÓLNIENIE		Wartość roczna w zł i gr		Dynamika w %	Struktura w %	
		2022	2023	2023/2022	2022	2023
A.	Przychody ze sprzedaży netto i zrównane z nimi	47 746 523,47	95 807 060,39	200,7	100,0	100,0
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	48 200 418,85	95 987 914,56	199,1	101,0	100,2
II.	Zmiana stanu produktów	-472 141,00	-192 127,00	0,0	-1,0	-0,2
III.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów netto	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18 245,62	11 272,83	61,8	0,0	0,0
B.	Koszty działalności operacyjnej	31 878 996,95	76 412 882,11	239,7	100,0	100,0
I.	Amortyzacja	3 401 991,19	3 558 797,64	104,6	10,7	4,7
II.	Zużycie materiałów i energii w tym:	17 762 108,44	53 589 021,19	301,7	55,7	70,1
-	miał	2 903 966,09	10 987 597,82	378,4	16,3	20,5
-	gaz i olej opałowy	13 851 577,23	41 175 715,46	297,3	78,0	76,8
-	energia	618 865,60	861 930,40	139,3	3,5	1,6
-	pozostałe materiały	387 699,52	563 777,51	145,4	2,2	1,1
III.	Usługi obce	2 276 252,64	4 128 231,06	181,4	7,1	5,4
IV.	Podatki i opłaty	1 869 735,48	7 077 767,03	378,5	5,9	9,3
V.	Wynagrodzenia	5 052 756,93	6 231 238,14	123,3	15,8	8,2
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 184 572,08	1 460 749,58	123,3	3,7	1,9
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	325 487,27	363 607,47	111,7	1,0	0,5
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 092,92	3 470,00	57,0	0,0	0,0
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A - B)	15 867 526,52	19 394 178,28	122,2	121,9	118,0
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 102 138,40	899 710,08	81,6	97,4	100,0
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
II.	Dotacje	659 874,66	643 735,07	97,6	59,9	71,5
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 167,72	216 425,01	0,0	0,0	24,1
IV.	Inne przychody operacyjne	413 096,02	39 550,00	9,6	37,5	4,4
E.	Pozostałe koszty operacyjne	617 449,12	195 797,52	31,7	65,5	100,0
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	238 263,91	805,42	0,0	38,6	0,4
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	213 129,90	0,00	0,0	0,0	0,0
III.	Inne koszty operacyjne	166 055,31	194 992,10	117,4	26,9	99,6
F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	16 352 215,80	20 098 090,84	122,9	125,6	122,3
G.	Przychody finansowe	312 042,72	830 207,71	266,1	100,0	100,0
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
II.	Odsetki	312 042,72	830 207,71	266,1	100,0	100,0
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
V.	Inne	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
H.	Koszty finansowe	574 668,09	662 902,69	115,4	100,0	100,0
I.	Odsetki	560 677,20	639 190,30	114,0	97,6	96,4
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
IV.	Inne	13 990,89	23 712,39	169,5	2,4	3,6
I.	Zysk (strata) brutto (I+J)	16 089 590,43	20 265 395,86	126,0	123,6	123,3
J.	Podatek dochodowy	3 073 059,00	3 835 321,00	124,8	100,0	100,0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia (zwiększenia) zysku	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
L.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	13 016 531,43	16 430 074,86	126,2	100,0	100,0

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH 2022 – 2023

Treść		Za okres	
		2022	2023
1	2	3	4
A.	PRZEPŁYW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	15 258 615,94	20 672 621,94
I.	Zysk (strata) netto	13 016 531,43	16 430 074,86
II.	Korekty razem	2 242 084,51	4 242 547,08
1.	Amortyzacja	3 401 991,19	3 558 797,64
2.	Zyski / Straty z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	245 335,99	-26 347,27
4.	Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej	238 263,91	805,42
5.	Zmiana stanu rezerw	472 141,00	488 757,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-3 857 295,11	2 387 292,07
7.	Zmiana stanu należności	-1 422 632,14	-5 681 518,51
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	4 034 939,87	4 652 158,19
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-870 660,20	-1 137 397,46
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	15 258 615,94	20 672 621,94
B.	PRZEPŁYW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-2 051 034,16	-2 466 748,97
I.	Wpływy	311 639,04	655 327,50
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	311 639,04	655 327,50
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
b)	w pozostałych jednostkach	311 639,04	655 327,50
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłaty udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	311 639,04	655 327,50
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	2 362 673,20	3 122 076,47
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 189 051,20	3 122 076,47
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	173 622,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-2 051 034,16	-2 466 748,97
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-4 757 877,25	-8 018 254,20
I.	Wpływy	408 367,16	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz		
2.	Kredyty i pożyczki	408 367,16	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	5 166 244,41	8 018 254,20
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 900 000,00	5 000 000,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	200 000,00	250 000,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 505 894,00	2 137 444,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	560 350,41	630 810,20
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 757 877,25	-8 018 254,20
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	8 449 704,53	10 187 618,77
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	8 449 704,53	10 187 618,77
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	4 088 424,68	12 538 129,21
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym:	12 538 129,21	22 725 747,98
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	160 757,82	1 311 069,24

ZESTAWIENIE WYNIKÓW ANALIZY WSKAŹNIKOWEJ

ZESTAWIENIE WYNIKÓW ANALIZY WSKAŹNIKOWEJ					
LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	SPOSÓB USTALENIA	Jednostka miary	2022	2023
1	2	3	4	5	6
A WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ					
1	Wskaźnik ogólnej płynności	$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	krotność	2,00	2,28
2	Wskaźnik szybkiej płynności (bieżącej płynności)	$\frac{\text{majątek obrotowy} - (\text{zapasy} + \text{RMC})}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	krotność	1,56	2,11
3	Wskaźnik szybkiej płynności (z uwzględnieniem zapasów mialu)	$\frac{\text{majątek obrotowy} - (\text{zapasy bez mialu} + \text{RMC})}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	krotność	1,96	2,25
4	Wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi	$\frac{\text{środki pieniężne}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	krotność	1,10	1,42
5	Wskaźnik wystarczalności kapitału obrotowego w dniach	$\frac{\text{kapitał obrotowy} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	dni	88	78
B WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI					
I Rentowność sprzedaży					
1	Rentowność sprzedaży netto (ROS)	$\frac{\text{zysk netto} \times 100}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	%	27,26	17,15
II Rentowność majątku					
1	Rentowność aktywów (ROA)	$\frac{\text{zysk netto} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	%	20,61	21,45
2	Rentowność aktywów (ROA) uwzględniając zysk netto	$\frac{\text{zysk netto} \times 100}{\text{średni stan aktywów ogółem}}$	%	22,80	23,51
3	Rentowność aktywów (ROA) uwzględniając zysk brutto	$\frac{\text{zysk brutto} \times 100}{\text{średni stan aktywów ogółem}}$	%	28,19	29,00
III Rentowność finansowa					
1	Rentowność kapitałów własnych (ROE)	$\frac{\text{zysk netto} \times 100}{\text{stan kapitałów własnych}}$	%	36,36	34,97
2	Rentowność kapitałów własnych (ROE)	$\frac{\text{zysk netto} \times 100}{\text{średni stan kapitałów własnych}}$	%	42,90	39,69
3	Wskaźnik dźwigni finansowej	EM $\text{ROE} = \text{ROA} * \text{EM} (\text{aktywa ogółem} / \text{kapitał wł.})$	%	1,76 36,36	1,63 34,97
C WSKAŹNIKI SPRAWNOŚCI DZIAŁANIA (obrotowości)					
I Wskaźniki rotacji majątku					
1	Wskaźnik rotacji aktywów (AU)	$\frac{\text{przychody ze sprzedaży netto}}{\text{aktywa ogółem}}$		0,76	1,25
2	Wskaźnik cyklu należności	$\frac{\text{przeciętny stan należności} \times 365}{\text{przychody ze sprzedaży netto}}$	dni	35	31
3	Wskaźnik cyklu zapasów	$\frac{\text{przeciętny stan zapasów} \times 365}{\text{przychody ze sprzedaży netto}}$	dni	23	14
4	Wskaźnik cyklu zobowiązań krótkotermin. niefinansowych	$\frac{\text{śr. zobowiązania krótkoterm.} - \text{zob. z tyt. pożyczek} - \text{zob. z tyt. emisji papierów} - \text{inne zob. finansowe}}{\text{przychody ze sprzedaży netto}} \times 365$	dni	59	44
5	Cykl konwersji gotówki (środków pieniężnych)	$\frac{\text{wsk. cyklu należności} + \text{wsk. rotacji zapasów}}{- \text{wsk. cyklu zobow.}}$	dni	-2	1
D WSKAŹNIKI STOPNIA ZADŁUŻENIA					
I Poziom zadłużenia przedsiębiorstwa					
1	Wskaźnik ogólnego zadłużenia tzw. stopień dopasowania	$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{aktywa ogółem}}$	krotność	0,43	0,39
2	Wskaźnik kapitałowy	$\frac{\text{kapitał własny}}{\text{pasywa ogółem}}$	krotność zł/zł	0,57	0,61
3	Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{kapitał własny}}$	krotność zł/zł	0,76	0,63
4	Wskaźnik zadłużenia długotermin tzw. wskaźnik ryzyka finansowego	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe}}{\text{kapitał własny}}$	krotność zł/zł	0,19	0,10
5	Wskaźnik pokrycia zobowiązań kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitał własny}}{\text{zobowiązania} + \text{rezerwy}}$	krotność zł/zł	1,34	1,62

WSKAŹNIKI BADANIA STRUKTURY KAPITAŁOWO-MAJĄTKOWEJ

WSKAŹNIKI BADANIA STRUKTURY KAPITAŁOWO-MAJĄTKOWEJ FIRMY					
LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	SPOSÓB USTALENIA	Jednostka miary	2022	2023
1	2	3	4	5	6
I STRUKTURA MAJĄTKU					
	Wskaźniki ogólne				
1	Udział majątku trwałego w aktywach ogółem	$\frac{\text{majątek trwały} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	%	63,76	52,56
2	Udział majątku obrotowego w aktywach ogółem	$\frac{\text{majątek obrotowy} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	%	36,24	47,44
3	Wskaźnik struktury aktywów (Sm)	$\frac{\text{aktywa trwałe}}{\text{aktywa obrotowe}}$	krotność	1,76	1,11
II STRUKTURA KAPITAŁU					
	Wskaźniki ogólne				
1	Udział kapitału własnego w pasywach ogółem	$\frac{\text{kapitał własny} \times 100}{\text{pasywa ogółem}}$	%	56,68	61,35
2	Udział kapitału obcego w pasywach ogółem	$\frac{\text{kapitał obcy} \times 100}{\text{pasywa ogółem}}$	%	43,32	38,65
3	Wskaźnik struktury pasywów (Sk)	$\frac{\text{kapitał własny}}{\text{kapitał obcy}}$	%	1,31	1,59
III STRUKTURA KAPITAŁOWO - MAJĄTKOWA					
1	Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym (Zkw) złota reguła bilansowania	$\frac{\text{kapitał własny} \times 100}{\text{majątek trwały}}$	%	88,90	116,71
2	Wskaźnik pokrycia aktywów obrotowych kapitałem obrotowym	$\frac{\text{kapitał krótkoterm.} \times 100}{\text{aktywa obrotowe}}$	%	49,95	43,92
3	Wskaźnik zastosowania kapitału obcego (Zko)	$\frac{\text{kapitał obcy} \times 100}{\text{majątek obrotowy}}$	%	119,53	81,49
4	Wskaźnik ogólnej sytuacji kapitałowo-majątkowej	$\frac{\text{wskaźnik nr 1 (Zkw)}}{\text{wskaźnik nr 3 (Zko)}}$	krotność	0,74	1,43

**WYKONANIE PLANU INWESTYCJI
PRZEDSIĘBIORSTWA ENERGETYKI CIEPLNEJ SP. Z O.O. ZA ROKU 2023**

LP	Opis działań	NAKLADY [zł]	
		Plan	Wykonanie
1	Ciepłownia węglowa przy ul. Jana Pawła II 10	1 150 000,00	1 311 350,00
1.1	Modernizacja układu odpylania kotła nr 2	1 150 000,00	1 311 350,00
2	Ciepłownia gazowa przy ul. 1 PLM Warszawa 1 F	0,00	0,00
3	Ciepłownia przy ul. Nadrzecznnej	330 000,00	262 934,00
3.1	Modernizacja przepompowni i kotłowni przy ul. Nadrzecznnej 18 - II etap	330 000,00	262 934,00
4	Ciepłownia przy ul. Dąbrówki	288 000,00	0,00
4.1	Studium wykonalności OZE Dąbrówki	288 000,00	0,00
5	Ciepłownia przy ul. Skrzyneckiego (Poligon)	449 000,00	122 971,25
5.1	Rozbudowa ciepłowni do 1 MW	161 000,00	122 971,25
5.2	Studium wykonalności OZE POLIGON	288 000,00	0,00
6	Sieci ciepłe wraz z przyłączami (umowy przyłączeniowe plus sieci)	911 807,93	797 239,22
6.1	Budowa sieci spinającej Siennicka 17-Anielina Dn 125 (projekt)	25 000,00	500,00
6.2	Montaż zaworów sieciowych przy Topolowej 9, Dn 125	21 000,00	16 500,00
6.3	Budowa sieci w ul. Bulwarnej	132 000,00	120 461,68
6.4	Budowa przyłącza s.c do budynku Bulwarowa	207 000,00	202 300,00
6.5	Budowa przyłącza s.c do budynku Klonowa 17	94 307,93	94 307,93
6.6	Budowa przyłącza s.c do budynku Daszyńskiego	27 500,00	28 707,93
6.7	Budowa przyłącza s.c do budynku Warszawska 120 - PSP	65 000,00	64 500,00
6.8	Budowa przyłącza s.c do budynku Warszawska 120 - OSP	123 000,00	124 461,68
6.9	Projekt osiedlowej sieci ciepłowniczej Królewiec	17 000,00	0,00
6.10	Projekt osiedlowej sieci ciepłowniczej Poligon	23 000,00	1 800,00
6.11	Przebudowa sieci w ul. Okrzei 31-35 - zmiana średnicy na Dn 80, dł. Ok. 103m	177 000,00	143 700,00
7	Węzły ciepłe	349 030,50	321 343,47
7.1	Montaż zaworów DPQ	19 730,50	19 730,50
7.2	Wizualizacja alarmów sieciowych	6 000,00	8 079,58
7.3	Budowa węzła dla budynku Bulwarowa	74 000,00	58 900,00
7.4	Budowa węzła dla budynku Klonowa 17	98 000,00	72 200,00
7.5	Budowa węzła dla budynku Daszyńskiego	69 300,00	69 300,00
7.6	Budowa węzła dla budynku Warszawska 120-PSP	60 000,00	60 000,00
7.7	Zakup i montaż ciepłomierzy dla przyłączanych budynków	8 000,00	18 371,79
7.8	Zakup i montaż wodomierzy dla przyłączanych budynków	1 000,00	836,45
7.9	Zakup i montaż zaworów różnicy ciśnień i przepływu dla przyłączanych budynków	13 000,00	13 925,15
8	Inne	140 000,00	140 045,70
8.1	Budowa nowego budynku biurowego PEC (Projektowanie i prace wstępne)	120 000,00	120 127,00
8.2	Modernizacja sieci teletechnicznej obiektu biurowego przy ul. gen. Kazimierza Sosnkowskiego 16	20 000,00	19 918,70
RAZEM		3 617 838,43	2 955 883,64
Inwestycje realizowane w roku 2023 poza palnem		0,00	40 640,66
	Montaż urządzeń służących wizualizacji węzłów przy ul.: Topolowa 5a, Daszyńskiego 1 i Rodziny Popielów 1	0,00	7 820,40
	Zakup pomieszczenia węzła przy ul. Daszyńskiego 1	0,00	1 074,00
	Zakup pomieszczenia węzła przy ul. Rodziny Popielów 1	0,00	966,00
	Zakup pomieszczenia węzła przy ul. Daszyńskiego 9	0,00	966,00
	Zakup pomieszczenia węzła przy ul. Piłsudskiego 47	0,00	966,00
	Zakup serwera Dell R630	0,00	19 325,00
	Zakup sprzętu komputerowego	0,00	9 523,26
ŁĄCZNIE WARTOŚĆ		3 617 838,43	2 996 524,30

WYKONANIE PLANU REMONTÓW PRZEDSIĘBIORSTWA ENERGETYKI CIEPLNEJ SP. Z O.O. ZA ROK 2023

LP	Opis działań	Plan remontów [zł]	Wykonanie planu remontów [zł]
1	Ciepłownia węglowa przy ul. Jana Pawła II 10	311 300,00	283 544,81
1.1	Remont układu technologicznego - pompownia	8 600,00	11 365,82
1.2	Remont układu technologicznego - nawęglanie	22 000,00	17 054,75
1.3	Remont układu technologicznego - odżużlanie	13 600,00	8 053,62
1.4	Remont układu technologicznego - elektryczne i AKPiA	41 700,00	22 717,28
1.5	Remont układu technologicznego - serwis urządzeń specjalistycznych	21 400,00	16 063,93
1.6	Remont technologii ciepłowni	77 100,00	63 911,71
1.7	Remont budynku ciepłowni	3 900,00	6 360,31
1.8	Remont zbiornika wody zapasowej	15 200,00	17 731,87
1.9	Wzorcowanie i wymiana przeliczników ciepła	13 600,00	0,00
1.10	Remont zasilacza UPS - wymiana akumulatorów	77 000,00	95 400,00
1.11	Remont baterii do kompensacji mocy	17 200,00	24 885,52
2	Ciepłownia przy ul. Nadrzecznej	116 600,00	128 092,75
2.1	Remont instalacji elektrycznej	20 400,00	5 180,56
2.2	Remont budowlany wewnątrz budynku (szpachlowanie, malowanie)	11 000,00	1 709,74
2.3	Modernizacja baterii kondensatorów	11 000,00	0,00
2.4	Remont placu - ochrona przeciwwilgociowa	57 000,00	115 427,50
2.5	Lagalizacja i uruchomienie zbiornika oleju opałowego	8 000,00	5 774,95
2.6	Remont SUW i zbiornika wody	9 200,00	0,00
3	Ciepłownia gazowa przy ul. 1 PLM Warszawa 1 F	101 100,00	141 972,82
3.1	Remont układu technologicznego ciepłowni	17 200,00	38 581,05
3.2	Remont systemu sterowania i zabezpieczeń	9 900,00	94 751,86
3.3	Czyszczenia kolumny odgazowywacza	11 400,00	12,40
3.4	Izolacja rur na pompowni	24 200,00	6 892,68
3.5	Remont pomieszczeń kotłów, pompowni i pomieszczeń socialnych	21 400,00	1 734,83
3.6	Remont baterii kondensatorów	17 000,00	0,00
4	Elektrociepłownia przy ul. 1 PLM Warszawa 1E	2 279 400,00	1 932 011,08
4.1	Materiały i części zamienne	55 000,00	107 130,90
4.2	Naprawy agregatów kogeneracyjnych - ponad planowy	62 900,00	68 154,74
4.3	Serwis planowy Agregatów kogeneracyjnych - umowa	2 095 900,00	1 702 499,07
4.4	Przegląd i badanie trafo 6/15	17 300,00	26 000,00
4.5	Przegląd klimatyzacji i wentylacji	5 800,00	0,00
4.6	Przegląd RG 15kV	13 800,00	12 500,00
4.7	Czyszczenie wymienników spalin	28 700,00	15 726,37
5	Ciepłownia przy ul. Budowlanej	2 500,00	414,95
5.1	Remont układu technologicznego w ciepłowni przy ul. Budowlanej 4	2 500,00	414,95

Załącznik Nr 8 – c.d.

LP	Opis działań	Plan remontów [zł]	Wykonanie planu remontów [zł]
6	Ciepłownia przy ul. Skrzyneckiego (Poligon)	1 100,00	807,15
6.1	Materiały i części zamienne	1 100,00	807,15
7	Remonty sieci	221 800,00	162 203,06
7.1	Wymiana zaworów sieciowych w kluczowych węzłach sieciowych	115 000,00	33 254,76
7.2	Wymiana sieci Nadrzeczna 10, 6, Dn 32-50	99 500,00	124 100,00
7.3	Odkrywką sieci Chełmońskiego do nieczynnego przyłącza do budynku Chełmońskiego 1	4 000,00	3 089,17
7.4	Remonty bieżące sieci i komór	3 300,00	1 759,13
8	Remonty węzłów	125 100,00	119 392,42
8.1	Remont węzłów gr. A1	1 100,00	2 659,81
8.2	Remont węzłów gr. A2	40 200,00	48 831,70
8.3	Remont węzłów gr. A2A	1 100,00	329,94
8.4	Remont węzłów gr. A3	52 700,00	39 525,57
8.5	Remont instalacji gr. A4	1 100,00	0,00
8.6	Legalizacja liczników gr A1	6 900,00	7 772,14
8.7	Legalizacja liczników gr A2	1 100,00	1 132,00
8.8	Legalizacja liczników gr A2A	200,00	202,70
8.9	Legalizacja liczników gr A3	200,00	150,00
8.10	Legalizacja liczników gr A4	600,00	666,00
8.11	Wymiana wodomierzy grupa A1	2 700,00	2 901,60
8.12	Wymiana wodomierzy grupa A2	500,00	483,60
8.13	Wymiana zaworów DPQ	11 200,00	12 581,20
8.14	Remonty budowlane węzłów	3 300,00	2 156,16
8.15	Remonty systemu wizualizacji węzłów grupy A2	2 200,00	0,00
9	Remont budynku Sosnkowskiego	1 700,00	0,00
9.1	Materiały i części zamienne	1 700,00	0,00
10	Remont budynku Okrzei 18	5 000,00	6 383,65
10.1	Materiały i części zamienne	5 000,00	6 383,65
11	Inne	26 400,00	5 731,96
11.1	Przeglądy i naprawy spychacza TD	10 400,00	0,00
11.2	Przeglądy i naprawy koparko - ładowarki	8 100,00	3 530,00
11.3	Przeglądy i naprawy samochodów	6 200,00	1 156,28
11.4	Naprawy bieżące magazynów	1 700,00	1 045,68
RAZEM		3 192 000,00	2 780 554,65
Remonty wykonane dodatkowo poza planem			
Konservacja sieci instalacji zewnętrznych na terenie ciepłowni przy ul. 1 PLM Warszawa 1F			1 017,96
Remont układu technologicznego ciepłowni przy ul. Nadrzecznej 18			39 190,16
RAZEM		3 192 000,00	2 820 762,77

ANALITYCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK 2023 (Plan i wykonanie)

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ W ZŁ i GR		DYNAMIKA w %	STRUKTURA w %	
		Plan	Wykonanie	Wykonanie/ planu	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7
	Przychody ogółem netto	101 613 628,13	97 536 978,18	96,0	100,0	100,0
	Koszty ogółem	96 230 216,74	77 271 582,32	80,3	100,0	100,0
	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
A	Przychody ze sprzedaży	100 965 693,06	95 807 060,39	94,9	99,4	98,2
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	100 961 602,59	95 987 914,56	95,1	99,4	98,4
II.	Zmiana stanu produktów	0,00	-192 127,00	0,0	0,0	-0,2
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 090,47	11 272,83	275,6	0,0	0,0
B	Koszty działalności operacyjnej	95 516 867,21	76 412 882,11	80,0	99,3	98,9
I.	Amortyzacja	3 585 805,81	3 558 797,64	99,2	3,7	4,6
II.	Zużycie materiałów i energii w tym:	79 275 677,85	53 589 021,19	67,6	82,4	69,4
	miał węglowy	10 996 976,71	10 987 597,82	99,9	11,4	14,2
	gaz	66 683 884,88	41 175 715,46	61,7	69,3	53,3
	energia elektryczna	928 046,19	861 930,40	92,9	1,0	1,1
	pozostałe materiały	666 770,07	563 777,51	84,6	0,7	0,7
III.	Usługi obce	3 911 247,79	4 128 231,06	105,5	4,1	5,3
IV.	Podatki i opłaty	970 439,73	7 077 767,03	729,3	1,0	9,2
V.	Wynagrodzenia	6 074 137,87	6 231 238,14	102,6	6,3	8,1
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym	1 378 935,16	1 460 749,58	105,9	1,4	1,9
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	320 623,00	363 607,47	113,4	0,3	0,5
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	3 470,00	0,0	0,0	0,0
C	Wynik ze sprzedaży (A-B)	5 448 825,85	19 394 178,28	355,9	123,3	118,0
D	Pozostałe przychody operacyjne	647 935,07	899 710,08	138,9	0,7	0,9
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
II.	Dotacje	643 735,07	643 735,07	100,0	0,7	0,7
III.	Aktualizacja wartości aktywów trwałych	0,00	216 425,01	0,0	0,0	0,2
IV.	Inne przychody operacyjne	4 200,00	39 550,00	941,7	0,0	0,0
E	Pozostałe koszty operacyjne	60 000,00	195 797,52	326,3	0,1	0,3
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	805,42	0,0	0,0	0,0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
III.	Inne koszty operacyjne	60 000,00	194 992,10	325,0	0,1	0,3
F	Wynik na działalności operacyjnej (III + IV - V)	6 036 760,92	20 098 090,84	332,9	136,6	122,3
G	Przychody finansowe	0,00	830 207,71	0,0	0,0	0,9
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
II.	Odsetki	0,00	830 207,71	0,0	0,0	0,9
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
V.	Inne	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
H	Koszty finansowe	653 349,53	662 902,69	101,5	0,7	0,9
I.	Odsetki	653 349,53	639 190,30	97,8	0,7	0,8
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
IV.	Inne	0,00	23 712,39	0,0	0,0	0,0
I	Wynik brutto (VI + VII - VIII)	5 383 411,39	20 265 395,86	376,4	121,8	123,3
J	Podatek dochodowy	962 828,00	3 835 321,00	398,3	1,0	5,0
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
L	Wynik netto (IX - X+XI)	4 420 583,39	16 430 074,86	371,7	100,0	100,0