

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej - Konin
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
62-510 KONIN, ul. Gajowa 1



S P R A W O Z D A N I E

z działalności Spółki

za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023 roku

ZARZĄD SPÓŁKI

PREZES ZARZĄDU

Sławomir Lorek

Spis treści:

1	Charakterystyka Spółki.....	3
1.1	Podstawowe informacje o Spółce.....	3
1.2	Akt Założycielski.....	3
1.3	Organy Spółki.....	3
1.4	Kapitał Spółki.....	4
1.5	Zaangażowanie kapitałowe w innych jednostkach.....	4
1.6	Koncesje na działalność gospodarczą.....	4
1.7	Promesa koncesji na wytwarzanie ciepła w źródle wykorzystującym ciepło ze złóż geotermalnych.....	5
2	Opis działalności Spółki.....	5
2.1	Przedmiot działalności.....	5
2.2	Umowy z dostawcami ciepła.....	6
2.3	Umowy z odbiorcami energii cieplnej.....	6
2.4	Ceny i stawki opłat.....	7
2.4.1	Stawki opłat przesyłowych.....	7
2.4.2	Stawki opłat za przyłączenie do sieci.....	8
2.4.3	Ceny ciepła.....	8
2.5	Infrastruktura ciepłownicza w majątku Spółki.....	10
2.6	Przychody według rodzajów działalności.....	11
2.7	Działalność podstawowa.....	11
2.8	Działalność dodatkowa.....	12
2.9	Koszty działalności ogółem (bez inwestycji).....	12
2.10	Pozostała działalność operacyjna i finansowa.....	13
2.11	Wynik finansowy.....	13
2.12	Działalność inwestycyjna i remontowa.....	13
2.13	Zbycie nieruchomości.....	17
2.14	Efektywność energetyczna.....	17
2.15	Służebności przesyłu i opłaty związane z realizacją inwestycji.....	17
2.16	Informacja o ochronie środowiska.....	17
2.17	Bezpieczeństwo i higiena pracy.....	18
2.18	Informacja o udzielonych zamówieniach publicznych.....	18
2.19	Istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki.....	18
2.20	Klaster energetyczny „Zielona Energia – Konin”.....	19
2.21	Zatrudnienie i wynagrodzenia.....	19
3	Sytuacja finansowo – majątkowa Spółki.....	20
3.1	Zasady sporządzania sprawozdania finansowego.....	20
3.2	Wskaźniki finansowe.....	20
4	Plan działalności Spółki na rok 2024 i lata następne.....	22
5	Podsumowanie.....	22

1 Charakterystyka Spółki.

1.1 Podstawowe informacje o Spółce.

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej – Konin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zgodnie z Ustawą z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 679) jest podmiotem gospodarczym realizującym zadania samorządu terytorialnego o charakterze użyteczności publicznej, polegające na bieżącym i nieprzerwanym zaspokajaniu zbiorowych potrzeb ludności w drodze świadczenia usług zaopatrzenia w energię ciepłą.

MPEC-Konin Sp. z o. o. działa w formie spółki kapitałowej, w której 100% udziałów należy do Gminy Konin. Spółkę reprezentuje Zarząd, który kieruje całokształtem działalności gospodarczej, bieżącymi sprawami oraz zarządza majątkiem. Nadzór nad działalnością Spółki sprawuje Rada Nadzorcza, a najwyższą władzą w Spółce jest Zgromadzenie Wspólników. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Spółka posiada:

- a) wpis do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000084967 z dnia 13.02.2002 roku,
- b) Numer Identyfikacji Podatkowej 665-000-11-54
- c) statystyczny numer identyfikacyjny: 310013652
- d) numer BDO 000100583
- e) stronę www: www.mpec.konin.pl
- f) email: sekretariat@mpec.konin.pl
- g) konta bankowe:
Nr 52 1020 2746 0000 3102 0017 1298 - Bank PKO BP S.A. Oddział w Koninie.
Nr 40 1090 1199 0000 0000 1900 2750 - Santander Bank Polska S.A. 1 w Koninie.

1.2 Akt Założycielski.

Spółkę założono w dniu 10 grudnia 1992 roku na czas nieokreślony Aktem Założycielskim potwierdzonym notarialnie /Rep. A Nr 7612/92/. Postanowieniem Sądu Rejonowego Wydział Gospodarczy w Koninie Sygn. akt. VS. Rej. H 384/92 wpisano do rejestru handlowego RHB – 666 Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej „Energogaz” Spółka z o. o. w Koninie. Na wniosek Spółki w dniu 13.02.2002 r. wpisano do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000084967 Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej - Konin Sp. z o.o. W dniu 10 stycznia 2023 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Uchwałą Nr 1/2023 dokonało zmiany treści § 17, § 18 oraz dodano § 18a, a Uchwałą Nr 2/2023 został przyjęty tekst jednolity Aktu Założycielskiego Spółki uwzględniający wprowadzone zmiany.

1.3 Organy Spółki.

Organami Spółki zgodnie z Aktem Założycielskim jest Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza i Zarząd.

ZGROMADZENIE WSPÓLNIKÓW

- | | |
|----------------------------|-------------------|
| 1. Prezydent Miasta Konina | Piotr Korytkowski |
|----------------------------|-------------------|

RADA NADZORCZA

W 2023 roku Rada Nadzorcza X kadencji działała w składzie:

- | | |
|-----------------------------|-------------------|
| 1. Przewodniczący RN | Marian Jacolik, |
| 2. Z-ca Przewodniczącego RN | Maciej Dąbrowski, |

3. Sekretarz RN
4. Członek RN
5. Członek RN
6. Członek RN

Bartosz Matuszewski,
Stanisław Jarecki,
Joanna Rachuba,
Paweł Adam.

ZARZĄD

1. Prezes Zarządu

Sławomir Lorek

W okresie sprawozdawczym odbyły się: 4 posiedzenia Zgromadzenia Wspólników, 10 posiedzeń Rady Nadzorczej i 22 posiedzenia Zarządu Spółki.

1.4 Kapitał Spółki.

Zgodnie z zapisami w księgach kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12.2023 r. wynosił 48 910 576,94 zł (słownie: czterdzieści osiem milionów dziewięćset dziesięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt sześć złotych dziewięćdziesiąt cztery grosze). Wartość kapitału dzieli się na 15 269 (słownie: piętnaście tysięcy dwieście sześćdziesiąt dziewięć) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 3 203,26 zł. (trzy tysiące dwieście trzy złote dwadzieścia sześć groszy) każdy. Wszystkie udziały należą do Gminy Konin.

1.5 Zaangażowanie kapitałowe w innych jednostkach.

MPEC-Konin Sp. z o. o. nie posiada udziałów w innych jednostkach.

1.6 Koncesje na działalność gospodarczą.

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej - Konin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Koninie prowadzi działalność gospodarczą związaną z zaopatrzeniem w ciepło na podstawie koncesji udzielonych przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki w zakresie:

- a) przesyłania i dystrybucji ciepła – decyzja nr PCC/51/263/U/2/98/RS z 15 września 1998 r. ze zmianami,
- b) obrotu ciepłem – decyzja nr OCC/18/263/U/2/98/RS z 15 września 1998 r. ze zmianami.

Decyzjami:

- a) Nr PCC/51-ZTO/263/W/OPO/2007/AJ z dnia 22 marca 2007 r.
- b) Nr OCC/18-ZTO/263/W/OPO/2007/AJ z dnia 22 marca 2007 r.

Prezes Urzędu Regulacji Energetyki przedłużył termin ważności koncesji do dnia 31 grudnia 2025 roku.

W związku ze zmianą od 2022 roku głównego Dostawcy ciepła do sieci ciepłowniczej nr 1 w Koninie (z ZE PAK S.A. na PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Sp. z o.o.) na wniosek MPEC-Konin, Prezes Urzędu Regulacji Energetyki decyzjami Nr PO.4110.16.2022.RDr1 i Nr OPO.4110.17.2022.RDr1 z dnia 9 września 2022 r. zatwierdził zmiany posiadanych przez Spółkę koncesji na przesył i dystrybucję ciepła oraz na obrót ciepłem.

Po zmianach działalność gospodarcza objęta koncesją:

A. Nr PCC/51/263/U/2/98/RS to przesył i dystrybucja ciepła następującymi sieciami ciepłowniczymi:

1. sieć ciepłownicza nr 1 zlokalizowana na terenie miasta Konina, zasilana ze źródła ciepła w Koninie (Elektrownia Konin) należącego do PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz ze źródła ciepła w Koninie (Zakładu Termicznego Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Koninie), należącego do Miejskiego Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. z siedzibą w Koninie, w której nośnikiem

ciepła jest woda o maksymalnej temperaturze 130 °C w rurociągu zasilającym i 71 °C w rurociągu powrotnym,

2. sieć ciepłownicza nr 2 zlokalizowana na osiedlu Cukrownia Gosławice na terenie miasta Konina, zasilana ze źródła ciepła będącego własnością Koncesjonariusza, zlokalizowanego na tym osiedlu, w której nośnikiem ciepła jest woda o maksymalnej temperaturze 90 °C w rurociągu zasilającym i 70 °C w rurociągu powrotnym.

B. Nr OCC/18/263/U/2/98/RS to obrót ciepłem pochodzącym z dwóch obcych źródeł ciepła:

- Elektrowni Konin należącej do PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, oraz
- Zakładu Termicznego Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Koninie, należącego do Miejskiego Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w Koninie, na potrzeby odbiorców przyłączonych do sieci ciepłowniczej Miasta Konina.

1.7 Promesa koncesji na wytwarzanie ciepła w źródle wykorzystującym ciepło ze złóż geotermalnych.

MPEC-Konin Sp. z o. o. posiada wydaną przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki w dniu 21 października 2021 r. promesę koncesji Nr WCC/2909/263/P/OPO/2021/RDr1 na wytwarzanie ciepła w źródle ciepła – Ciepłowni Geotermalnej zlokalizowanej w Koninie przy ul. Podwale, o łącznej zainstalowanej mocy cieplnej 8,1 MW_t, wykorzystującej ciepło ze złóż geotermalnych. Prezes URE ustalił okres ważności promesy do 21 października 2024 r.

2 Opis działalności Spółki.

2.1 Przedmiot działalności.

Podstawowym zadaniem Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej - Konin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest zapewnienie ciągłości i powszechnej dostępności dostaw energii cieplnej dla celów centralnego ogrzewania i przygotowania ciepłej wody dla miasta Konina zgodnie z obowiązującymi przepisami i uzyskanymi przez Spółkę koncesjami na przesyłanie i dystrybucję oraz obrót ciepłem.

Koniński system ciepłowniczy jest systemem wodnym i składa się z dwóch niezależnych sieci: sieci nr 1 i sieci nr 2.

Podstawowym źródłem energii cieplnej dla sieci ciepłowniczej nr 1 jest Elektrownia Konin, drugim źródłem jest Zakład Termicznego Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych. Jest to sieć ciepłownicza wodna, pracująca obecnie na parametrach obliczeniowych 130/71 °C.

Sieć nr 2 zlokalizowana jest na osiedlu Cukrownia Gosławice. Ciepło przesyłane tą siecią wytwarzane jest w kotłowni należącej do Spółki, w której eksploatowane są 3 kotły o łącznej mocy cieplnej 1,54 MW opalane węglem kamiennym. W sieci nr 2 nośnikiem ciepła jest woda o maksymalnej temperaturze 90 °C w rurociągu zasilającym i 70 °C w rurociągu powrotnym.

Przedmiotem działania Spółki jest:

- | | |
|--|----------------|
| 1. Wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych | PKD Nr 35.30.Z |
| 2. Produkcja konstrukcji metalowych i ich części | PKD Nr 25.11.Z |
| 3. Obróbka mechaniczna elementów metalowych | PKD Nr 25.62.Z |
| 4. Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych | PKD Nr 33.11.Z |
| 5. Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych | PKD Nr 42.21.Z |

6. Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane	PKD Nr 42.99.Z
7. Wykonywanie instalacji elektrycznych	PKD Nr 43.21.Z
8. Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych	PKD Nr 43.22.Z
9. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi	PKD Nr 68.20.Z
10. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne	PKD Nr 71.12.Z

Wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych (PKD Nr 35.30.Z) uznane jest jako przedmiot przeważającej działalności Spółki.

2.2 Umowy z dostawcami ciepła.

Ciepło zasilające sieć ciepłowniczą nr 1 w Koninie wytwarzane jest w dwóch źródłach obcych. MPEC-Konin Sp. z o.o. zakupuje ciepło na podstawie podpisanych umów z właścicielami tych źródeł:

- a) z PAK-PEC Biopaliwa i Wodór Sp. z o.o. - Umowa sprzedaży ciepła nr 1/2019/MPEC/PAK, która została zawarta w dniu 6 września 2019 roku z ZE PAK S.A. na okres od 1 lipca 2022 roku do 30 czerwca 2032 roku. W związku ze zbyciem przez ZE PAK S.A. zorganizowanej części przedsiębiorstwa Elektrowni Konin na rzecz spółki PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Sp. z o.o. prawa i obowiązki wynikające z Umowy Sprzedaży Ciepła nr 1/2019/MPEC/PAK, za zgodą MPEC-Konin Sp. z o.o., zostały przeniesione przez ZE PAK S.A. na PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Sp. z o.o.
- b) z Miejskim Zakładem Gospodarki Odpadami Komunalnymi Spółka z o.o. w Koninie - Umowa Sprzedaży Ciepła Wieloletnia Nr 1/MPEC/MZGOK/2015 zawarta w dniu 2 listopada 2015 r.

2.3 Umowy z odbiorcami energii cieplnej.

Dostawa ciepła do odbiorców odbywa się na podstawie zawartych kompleksowych umów przesyłania, dystrybucji i sprzedaży ciepła. Na koniec 2023 roku MPEC – Konin Sp. z o.o. miał podpisane 2 053 umowy kompleksowe przesyłu, dystrybucji i sprzedaży ciepła z odbiorcami, o dziewiętnaście mniej niż na koniec roku poprzedniego.

Rozliczenie pobranego ciepła odbywa się na podstawie comiesięcznych odczytów liczników w punktach pomiarowych. Na koniec 2023 roku liczba punktów pomiarowych wynosiła 2 397.

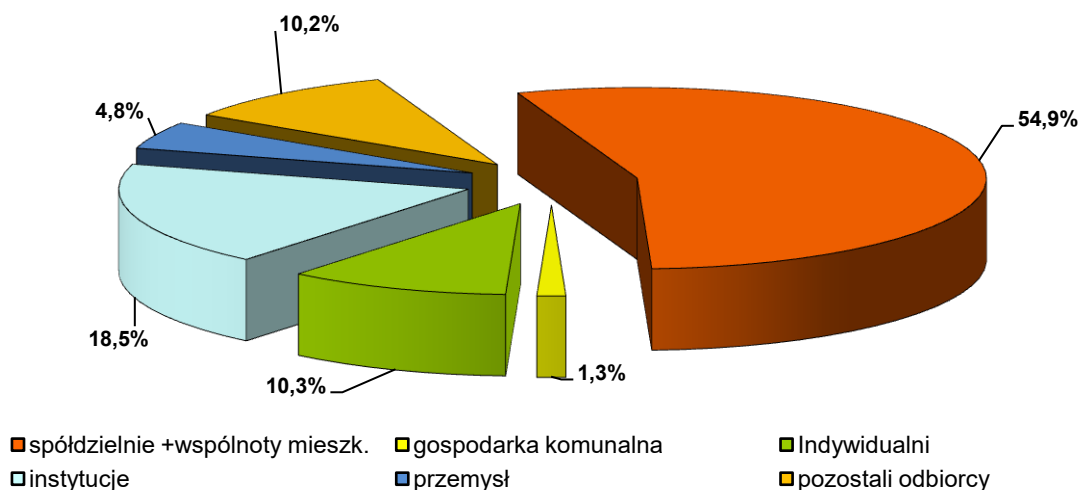
W roku 2023 do miejskiej sieci ciepłowniczej podłączono 17 nowych obiektów. W 36 węzłach zaprzestano dostawy ciepła.

Na dzień 31.12.2023 r. moc zamówiona przez odbiorców zmalała o 0,3493 MW w porównaniu do stanu na koniec roku poprzedniego.

Na zmianę mocy w 2023 roku wpływ miał:

- przyrost mocy o 1,3755 MW w tym:
 - a) z tytułu nowych podłączeń obiektów 1,2090 MW,
 - b) z tytułu zwiększenia zamówionej mocy 0,1665 MW,
- oraz ubytek mocy o (-) 1,7288 MW w tym:
 - a) z tytułu rozwiązania umów z odbiorcami (-) 0,3420 MW,
 - b) z tytułu umniejszenia zamówionej mocy (-) 1,3828 MW .

Struktura zapotrzebowania mocy zamówionej przez poszczególne grupy klientów MPEC-KONIN w 2023r. [%]



W 2023 roku najwięcej, prawie 55% mocy zamówiły spółdzielnie i wspólnoty mieszkaniowe.

2.4 Ceny i stawki opłat.

2.4.1 Stawki opłat przesyłowych.

Od 5 stycznia 2023 roku obowiązywała taryfa dla ciepła nr XXI, zatwierdzona przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Decyzją Nr OPO.4210.78.2022.ASz1 z dnia 15 grudnia 2022 roku opublikowana w tym samym dniu w Biuletynie Branżowym URE - Ciepło nr 833 (2093).

Uwzględniając kryterium miejsca dostarczania ciepła, zgodnie z § 10 rozporządzenie Ministra Klimatu z 7 kwietnia 2020 r. w sprawie szczegółowych zasad kształtowania i kalkulacji taryf oraz rozliczeń z tytułu zaopatrzenia w ciepło (Dz. U. z 2020 r. poz. 718 ze zmianami), określono cztery grupy taryfowe odbiorców ciepła:

- Grupa A1 – odbiorcy, do których ciepło dostarczane jest siecią ciepłowniczą nr 1 do indywidualnych węzłów cieplnych będących własnością sprzedawcy i eksploatowanych przez sprzedawcę;
- Grupa A2/A3 – odbiorcy, do których ciepło dostarczane jest siecią ciepłowniczą nr 1 do węzłów cieplnych będących własnością odbiorcy;
- Grupa A4 – odbiorcy, do których ciepło dostarczane jest siecią ciepłowniczą nr 1 do grupowych węzłów cieplnych będących własnością sprzedawcy i eksploatowanych przez sprzedawcę;
- Grupa A5 – odbiorcy, do których ciepło dostarczane jest siecią ciepłowniczą nr 2 do rozdzielaczy w budynkach będących własnością i eksploatowanych przez odbiorców.

Wysokość stawek opłat za usługi przesyłowe stosowanych przez MPEC-Konin Sp. z o.o. w roku 2023 w podziale na grupy taryfowe przedstawia poniższa tabela:

Tabela 1

Lp.	Stawka opłaty	Jednostka miary	Grupa odbiorców				
			A1	A2/A3	A4	A5	
Taryfa dla ciepła nr XXI od 5.01.2023							
1.	stawka opłaty stałej za usługę przesyłową	roczna zł/MW/rok	netto	103 928,73	90 233,98	103 917,13	50 236,98
		rata miesięczna zł/MW/m-c	netto	8 660,73	7 519,50	8 659,76	4 186,42
2.	stawka opłaty zmiennej za usługę przesyłową	zł/GJ	netto	22,32	25,12	21,94	13,94
Taryfa dla ciepła nr XX do 4.01.2023							
3.	stawka opłaty stałej za usługę przesyłową	roczna zł/MW/rok	netto	75 257,88	63 374,22	74 937,99	36 025,73
		rata miesięczna zł/MW/m-c	netto	6 271,49	5 281,19	6 244,83	3 022,14
4.	stawka opłaty zmiennej za usługę przesyłową	zł/GJ	netto	16,42	17,84	16,16	10,26

2.4.2 Stawki opłat za przyłączenie do sieci.

Stawki opłat netto za przyłączenie do sieci ciepłowniczej w 2023 roku wyniosły:

Tabela 2

Lp.	Stawka opłaty netto		Taryfa nr XXI	Taryfa nr XX
	Średnica przyłącza	Jednostka miary	od 5.01.2023	do 4.01.2023
	1	2	3	4
1.	20 mm	zł/mb	459,44	416,76
2.	25 mm	zł/mb	465,33	421,38
3.	32 mm	zł/mb	408,54	376,42
4.	40 mm	zł/mb	370,11	383,26
5.	50 mm	zł/mb	402,46	418,18
6.	65 mm	zł/mb	447,74	478,27

2.4.3 Ceny ciepła.

Ceny ciepła dostarczanego do odbiorców siecią nr 1.

W rozliczeniach z odbiorcami ciepła dostarczanego siecią nr 1 MPEC-Konin stosuje średnioważone ceny ciepła. Wysokość oraz czas obowiązywania cen obrazuje poniższa tabela.

Tabela 3

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka miary	od 1.10.2023	od 9.08.2023 do 30.09.2023	od 1.07.2023 do 8.08.2023	od 5.01.2023 do 30.06.2023	od 11.08.2022 do 4.01.2023
1.	Cena za zamówioną moc cieplną	zł/MW/rok	201 675,79	201 961,36	200 862,18	188 880,54	188 880,54
		zł/MW/m-c	16 806,32	16 830,11	16 738,52	15 740,05	15 740,04
2.	Cena ciepła	zł/GJ	48,97	48,92	48,59	72,88	73,52
3.	Cena nośnika	zł/m ³	15,00	15,00	15,00	15,24	15,24

Ciepło dostarczane do odbiorców siecią nr 1 Spółka zakupuje w dwóch źródłach: Elektrowni Konin oraz Zakładzie Termicznego Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych. W rozliczeniach z odbiorcami ciepła dostarczanego siecią nr 1 MPEC-Konin stosuje średnioważone ceny ciepła ustalane są na podstawie cen tych źródeł.

Od 1 lipca 2022 r., kiedy Elektrownię Konin, przejęła spółka PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Sp. z o.o., główne źródło zasilające sieć ciepłowniczą nr 1 w Koninie stosowało w rozliczeniach z MPEC-Konin ceny zaliczkowe. Ceny dla odbiorców, ustalane przez MPEC-Konin, również miały charakter zaliczkowy. Po uzyskaniu przez PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Sp. z o.o. decyzji Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki zatwierdzającej pierwszą taryfę dla ciepła, od 1 października 2023 r. źródło stosuje taryfowe ceny ciepła. Okres stosowania cen zaliczkowych wynosił 15 miesięcy i trwał od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2023 r.

W dniu 29 września 2023 r. MPEC-Konin Sp. z o.o. podpisało z PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Sp. z o.o. porozumienie w sprawie rozliczenia zaliczek. Na jego mocy, pod koniec roku 2023 PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Sp. z o.o. rozliczył się ze Spółką ze stosowania cen zaliczkowych za cały okres, czyli od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2023 r.

Analogicznego rozliczenia cen zaliczkowych dokonał MPEC-Konin z odbiorcami ciepła.

Ceny ciepła dostarczanego do odbiorców siecią nr 2.

Ciepło dostarczane siecią nr 2 do odbiorców z osiedla Cukrownia Gosławice w Koninie wytwarzane jest w Kotłowni nr 1 zlokalizowanej na tym osiedlu. Przez cały 2023 rok ceny wytwarzania ciepła nie uległy zmianie.

Od 1 października 2022 r., wobec odbiorców uprawnionych pobierających ciepło z sieci nr 2, MPEC-Konin stosuje system wsparcia wprowadzony ustawą z 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. 2022 poz. 1967 z późn. zmianami). Od 1 października 2022 r. do 28 lutego 2023 r. wobec odbiorców uprawnionych, tj. wymienionych w art. 4 ust.1 powyższej ustawy, MPEC-Konin stosował ceny wytwarzania ciepła „z rekompensatą”. Po nowelizacji ustawy, wydłużającej system wsparcia do końca 2023 r., od 1 marca 2023 r. wobec uprawnionych odbiorców ciepła z sieci nr 2 stosowana była, jako cena najniższa, cena wytwarzania ciepła z rekompensatą powiększona o stawkę opłaty za usługi przesyłowe.

Wysokość cen ciepła dostarczanego siecią nr 2 stosowanych w 2023 roku z podziałem na ceny wynikające z taryfy MPEC-Konin i z rekompensatą dla odbiorców uprawnionych grupy A5 przedstawia poniższa tabela.

Tabela 4

Lp.	Rodzaj ceny	Jednostka miary	Grupa odbiorców A5	
1	2	3	4	5
Taryfa nr 12			Ceny taryfowe	Ceny dla odbiorców uprawnionych
1.	Cena za zamówioną moc cieplną	roczna zł/MW/rok	349 749,06	248 654,03
		rata miesięczna zł/MW/m-c	29 145,76	20 721,17
2.	Cena ciepła	zł/GJ	89,27	63,47
3.	Cena nośnika ciepła	zł/m ³	26,84	19,08

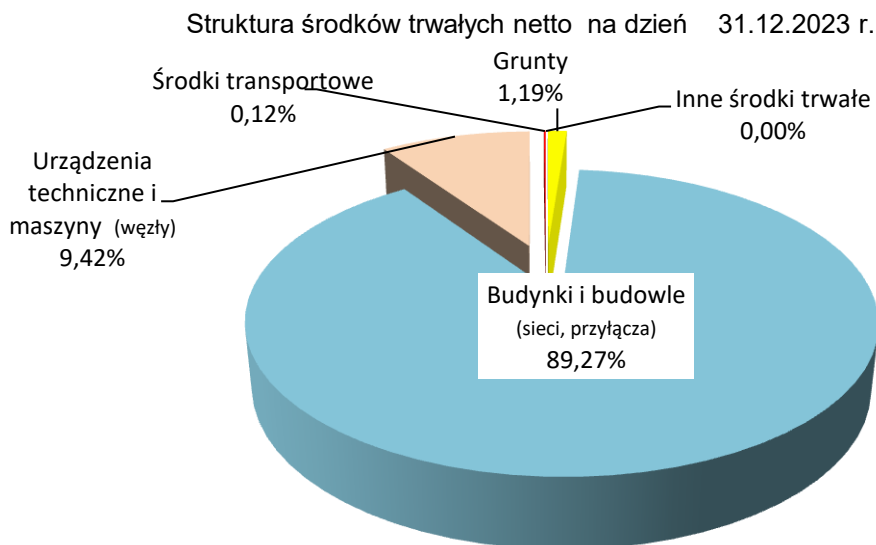
W związku ze stosowaniem cen niższych od taryfowych, MPEC-Konin otrzymywał rekompensaty (za okres od 1 października 2022 r. do 28 lutego 2023 r.), a następnie wyrównania.

Kolejna nowelizacja, z dnia 7 grudnia 2023 r., ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw przedłużyła system wsparcia wybranych grup odbiorców ciepła do 30 czerwca 2024 r.

2.5 Infrastruktura ciepłownicza w majątku Spółki.

W rzeczowych aktywach trwałych MPEC-Konin Sp. z o.o. dominuje infrastruktura ciepłownicza - sieci (magistralne i rozdzielcze), przyłącza oraz węzły i komory ciepłownicze. Na koniec 2023 roku wartość bilansowa posiadanych przez Spółkę aktywów wyniosła 166 652 649 zł. w tym środki trwałe 72 825 695 zł, co stanowi 43,23%. Wartość sieci i przyłączy wraz z budynkami stanowią 89,27% posiadanych przez MPEC-Konin środków trwałych (65 007 790 zł). Strukturę poszczególnych grup środków trwałych przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 2



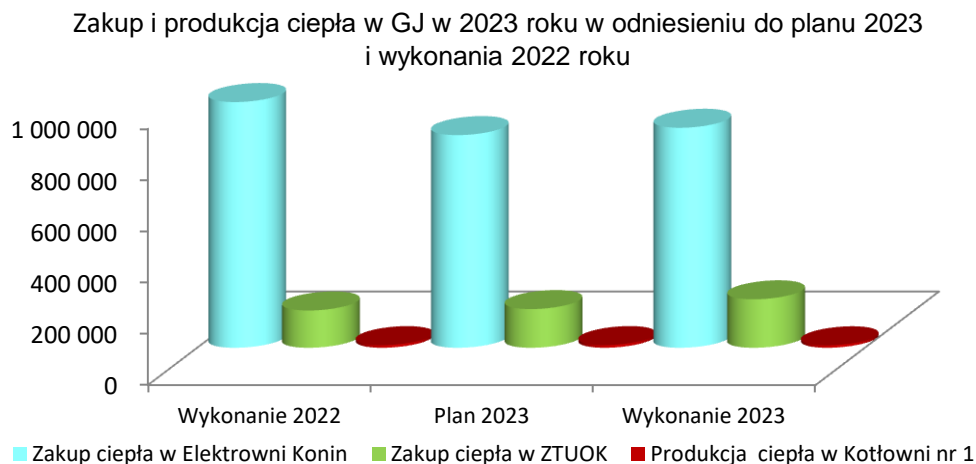
Drugą pod względem wartości pozycją w środkach trwałych są urządzenia techniczne i maszyny (w tym węzły ciepłownicze), które stanowią 9,42% środków trwałych.

Do sieci nr 1 obiekty przyłączone są poprzez węzły ciepłownicze, w których następuje zmiana parametrów. Wszystkie obiekty na granicy własności i eksploatacji wyposażone są w ciepłomierze, co wpływa na racjonalizację zużycia energii cieplnej przez odbiorców.

Do sieci ciepłowniczej nr 2, obiekty przyłączone są bezpośrednio (bez zmiany parametrów tj. temperatury i ciśnienia nośnika).

Łącznie na koniec roku 2023 długość obu eksploatowanych przez Spółkę sieci wyniosła 164 850 metrów.

Wykres nr 3



2.6 Przychody według rodzajów działalności.

Działalność MPEC - Konin Sp. z o.o. ukierunkowana jest przede wszystkim na dostawę ciepła, podłączanie nowych odbiorców do miejskiej sieci ciepłowniczej oraz usługi serwisu ciepłowniczego. W 2023 roku przychody z działalności podstawowej stanowiły 97,87% przychodów ogółem.

Tabela 5

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	J.m.	Plan sprzedaży na 2023 r.	Wykonanie sprzedaży w 2023 r.	% wykon. planu [5:4]	Struktura sprzedaży 2023 r. w %
1	2	3	4	5	6	7
I.	DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA	zł	122 820 772	95 622 622	77,86%	97,87%
II.	DZIAŁALNOŚĆ DODATKOWA	zł	2 150 930	2 085 550	96,96%	2,13%
III.	O G Ó Ł E M	zł	124 971 702	97 708 172	78,18%	100,00%

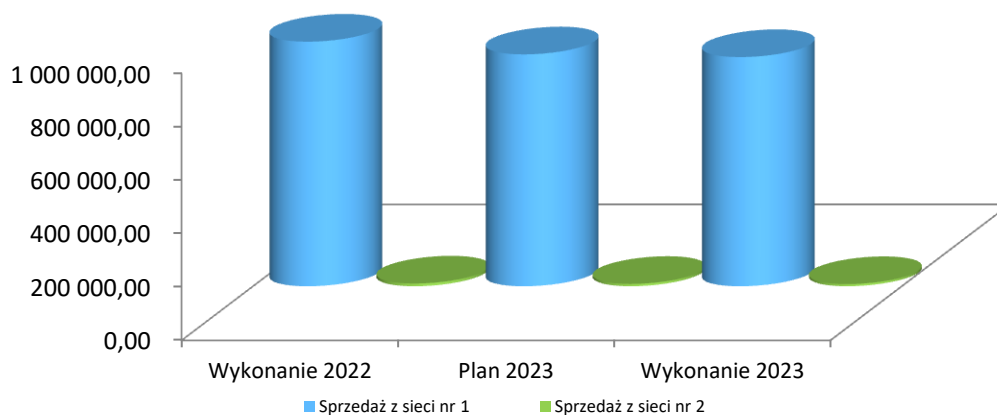
W ramach działalności dodatkowej Spółka realizuje głównie usługi konserwacji instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody, konserwacji węzłów, wykonuje i modernizuje węzły ciepłownicze oraz instalacje wewnętrzne centralnego ogrzewania dostosowane do indywidualnych potrzeb odbiorcy ciepła. Spółka opracowuje projekty techniczne, prowadzi fachowy serwis montowanych urządzeń, doradztwo techniczne i ocenę stanu technicznego urządzeń ciepłowniczych.

2.7 Działalność podstawowa.

Działalność podstawowa Spółki to dostawa energii cieplnej dla celów centralnego ogrzewania i przygotowania ciepłej wody dla miasta Konina dwoma sieciami. W 2023 roku planowane przychody MPEC-Konin z tej działalności zostały zrealizowane w 77,86%. Plan rzeczowy w jednostkach rzeczowych został zrealizowany w 99%, natomiast w odniesieniu do wykonania roku poprzedniego był niższy prawie o 7%.

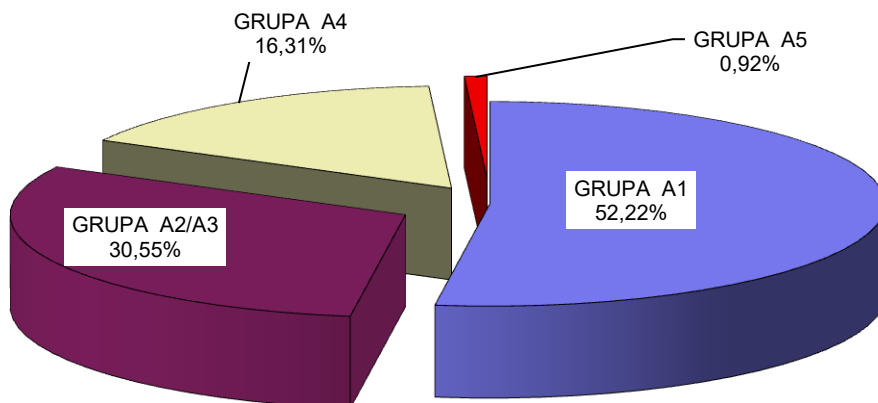
Wykres nr 4

Sprzedaż ciepła w GJ w 2023 roku w odniesieniu do planu 2023 oraz wykonania 2022 w podziale na sieci



Strukturę ilości sprzedanego ciepła według grup taryfowych przedstawia poniższy wykres.

Struktura ilości sprzedanego ciepła przez MPEC -Konin Sp. z o.o. według taryfowych grup odbiorców w 2023 roku



W strukturze ilościowej sprzedaży ciepła największy udział (52,22%) stanowi ciepło dostarczone siecią nr 1 do odbiorców z grupy taryfowej A1. Natomiast najmniej ciepła kupują odbiorcy z grupy taryfowej A5 zasilani z sieci nr 2.

Planowane na rok 2023 koszty działalności podstawowej zostały zrealizowane w 74,54%, na której Spółka osiągnęła dodatni wynik na sprzedaży. Przyczyniło się do tego głównie rozliczenie cen zaliczkowych zakupu ciepła w głównym źródle dostarczającym ciepło do sieci nr 1 – Elektrowni Konin, należące do PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Sp. z o.o.

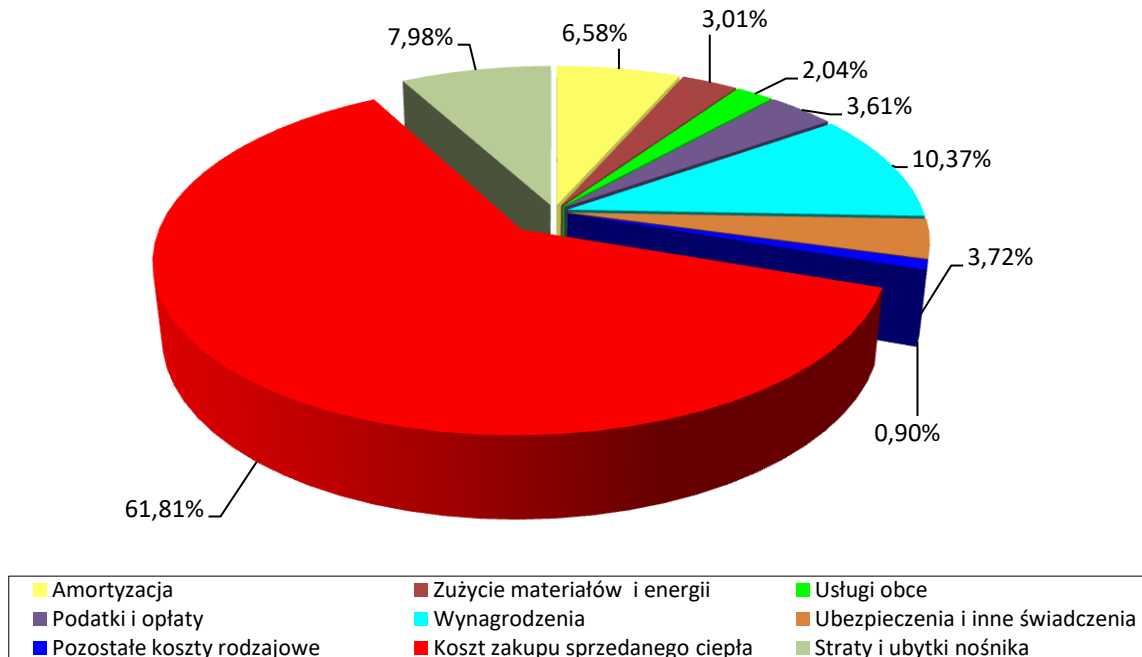
2.8 Działalność dodatkowa.

Planowane przychody z działalności dodatkowej w 2023 r. zostały zrealizowane w 96,96%, przy kosztach działalności dodatkowej na poziomie wartości planowanych. Osiągnięty dodatni wynik finansowy jest o 10,29% niższy od planowanego.

2.9 Koszty działalności ogółem (bez inwestycji).

Łączne koszty działalności Spółki (bez kosztów inwestycji realizowanych siłami własnymi) w 2023 roku były niższe o 25,15% od planowanych. Strukturę kosztów w układzie rodzajowym przedstawia poniższy wykres.

Struktura ogółem kosztów rodzajowych MPEC-Konin za 2023 rok
[bez kosztu inwestycji realizowanych siłami własnymi]



Największy udział w kosztach działalności stanowi zakup energii cieplnej (69,79%), na co składa się koszt zakupu sprzedanego ciepła (61,81%) oraz koszt strat i ubytków nośnika (7,98%).

2.10 Pozostała działalność operacyjna i finansowa.

W 2023 roku osiągnięto dodatni wynik na pozostałej działalności operacyjnej oraz finansowej, który jest znacznie wyższy od planowanego.

2.11 Wynik finansowy.

Rok sprawozdawczy Spółka zakończyła dodatnim wynikiem brutto w kwocie 4.859.759 zł. Plan zakładał wynik dodatni w kwocie 118 148 zł. Po uwzględnieniu podatku dochodowego wynik netto za rok 2023 wyniósł 3 690 319 zł. Rentowność ogółem brutto w 2023 roku wyniosła 4,97%. Do osiągnięcia w 2023 roku dodatniego wyniku finansowego w dużej mierze przyczyniło się rozliczenie trwającego 15 miesięcy okresu stosowania cen zaliczkowych za ciepło głównego dostawcy PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Sp. z o.o.

2.12 Działalność inwestycyjna i remontowa.

Podstawowy cel realizowanych przez Spółkę inwestycji i remontów to poprawa funkcjonowania posiadanych sieci i urządzeń ciepłowniczych, zapobieganie powstawaniu awarii, rozbudowa sieci ciepłowniczych na terenie miasta Konina oraz zmniejszenie strat przesyłowych. Realizując cele strategiczne, w 2023 roku Spółka zakończyła realizację dwóch projektów, pn.: „Przebudowa systemu ciepłowniczego miasta Konina” oraz „Przebudowa węzłów i sieci

ciepłowniczych w Koninie” w ramach działania 1.5 Efektywna dystrybucja ciepła i chłodu, oś priorytetowa I Zmniejszenie emisyjności gospodarki POIS 2014–2020.

W ramach tej samej osi priorytetowej w 2023 roku realizowany był jeszcze jeden projekt, pn.: „Budowa Ciepłowni Geotermalnej w Koninie”.

1. „Przebudowa systemu ciepłowniczego miasta Konina”

Zgodnie z podpisaną 6 marca 2018 roku umową nr POIS.01.05.00-00-0003/17-00 realizacja przedsięwzięcia pn. „Przebudowa systemu ciepłowniczego miasta Konina” obejmowała zadania, na które składała się budowa nowych odcinków sieci ciepłowniczej, przebudowa istniejącej sieci oraz likwidacja lub wyłączenie z eksploatacji części sieci napowietrznej, kanałowej i preizolowanej. Celem realizacji całego projektu jest poprawa stanu technicznego sieci ciepłowniczej nr 1 m.in. poprzez wymianę rurociągów wraz ze zmniejszeniem średnic i skróceniem odcinków sieci, a co za tym idzie ograniczenie strat ciepła oraz emisji CO₂ i pyłów, a także skrócenie czasu przesyłu ciepła. W konsekwencji realizacja projektu przyczyniła się to do poprawy efektywności energetycznej.

W roku 2023 w ramach projektu zostało zrealizowane ostatecznie zadanie - „I” pn. „Przebudowa sieci ciepłowniczej od Wiaduktu Pokoju (dawny Wiadukt Briąński) do budynku ZUS” na odcinku 402 metrów bieżących. Na realizację tego zadania poniesione zostały nakłady w kwocie 2 427 059,59 zł netto z czego koszt kwalifikowany to 1 454 035,09 zł, a dofinansowanie 833 281,62 zł.

Łączne nakłady na cały projekt pn. „Przebudowa systemu ciepłowniczego miasta Konina” wyniosły 23 683 999,13 zł netto, w tym koszt kwalifikowany to 21 749 042,18 zł, a dofinansowanie 12 463 988,34 zł. W ramach całego projektu wybudowano 3,54 kilometrów bieżących nowej sieci preizolowanej, a 4,12 kilometrów sieci zostało zmodernizowanych. Nowa i zmodernizowana sieć przyczyni się do spadku emisji gazów cieplarnianych CO₂. Końcowe rozliczenie projektu w centralnym systemie teleinformatycznym zostało zaakceptowane przez NFOŚiGW.

2. „Przebudowa węzłów i sieci ciepłowniczych w Koninie”

Umowa o dofinansowanie projektu „Przebudowa węzłów i sieci ciepłowniczych w Koninie” nr POIS.01.05.00-00-0011/19-00 została zawarta z NFOŚiGW w Warszawie 4 sierpnia 2020 roku. W 2023 roku kontynuowano II etap projektu zgodnie z zawartą 6 kwietnia 2022 roku z wykonawcą umową nr 03/PZP/2022, który obejmował zadania W3, W5, W5 i W8:

1.1. Zadanie W3:

1.1.1. Wykonanie indywidualnych węzłów ciepłowniczych w obiektach przy ul. Karłowicza 1,2,3 w Koninie,

1.1.2. Budowa i przebudowa sieci i przyłączy ciepłowniczych dla obiektów przy ul. Karłowicza 1,2,3 w Koninie,

1.2. Zadanie W5:

1.2.1. Wykonanie indywidualnych węzłów ciepłowniczych w obiektach przy ul. Bacewicz 1,2,3 i Noskowskiego 4 w Koninie,

1.2.2. Budowa i przebudowa sieci i przyłączy ciepłowniczych dla obiektów przy ul. Bacewicz 1,2,3 i Noskowskiego 4 w Koninie

1.3. Zadanie W6:

1.3.1. Wykonanie indywidualnych węzłów ciepłowniczych w obiektach przy ul. Szymanowskiego 1,2,3,4 i Noskowskiego 1A,

1.3.2. Budowa i przebudowa sieci i przyłączy ciepłowniczych dla obiektów przy ul. Szymanowskiego 1,2,3,4 i Noskowskiego 1A w Koninie,

1.4. Zadanie W8:

1.4.1. Wykonanie indywidualnych węzłów ciepłowniczych w obiektach przy ul. Piłsudskiego 1,3,5 w Koninie,

1.4.2. Budowa i przebudowa sieci i przyłączy ciepłowniczych dla obiektów przy ul. Piłsudskiego 1,3,5, w Koninie,

Łącznie w 2023 roku wykonano 15 nowych indywidualnych węzłów cieplnych, zlikwidowano cztery węzły grupowe oraz wybudowano 548 metrów bieżących nowych sieci i przyłączy, a 176 metrów zmodernizowano. Wartość poniesionych w 2023 roku nakładów wyniosła 3 051 482,95 zł netto.

Cały projekt pn. „Przebudowa węzłów i sieci ciepłowniczych w Koninie” polegało na przebudowie sieci ciepłowniczej w ul. Leśnej, likwidacji węzłów grupowych i sieci niskoparametrowych, budowie indywidualnych węzłów ciepłowniczych oraz budowie i przebudowie sieci wysokoparametrowych w ramach likwidacji węzłów grupowych na osiedlu Zatorze i Piłsudskiego. Celem projektu było zmniejszenie strat ciepła w procesie jego dystrybucji poprzez rozgrupowanie węzłów grupowych i likwidację sieci ciepłowniczych niskoparametrowych oraz przebudowę/budowę sieci wysokoparametrowych.

W ramach projektu zlikwidowano 8 węzłów grupowych, a w ich miejsce powstało 29 węzłów indywidualnych, 14 w roku 2022, a 15 w 2023. Wybudowano 1,30 kilometra nowej sieci i przyłączy, a 1,13 km zostało zmodernizowane.

W rezultacie projekt przyczyni się do:

- zmniejszenia zużycia energii pierwotnej o 2 732,15 GJ w ciągu roku,
- spadku emisji gazów cieplarnianych o 1.068,8 Mg/rok,
- Spadek emisji pyłu 0,11 Mg/rok.

Rozliczenie końcowe projektu zostało zaakceptowane przez NFOŚiGW.

3. „Budowa Ciepłowni Geotermalnej w Koninie”

W roku 2023 Spółka MPEC-Konin Sp. z o.o. w ramach działań związanych z poprawą jakości środowiska oraz zwiększeniem bezpieczeństwa energetycznego kontynuowała realizację budowy trzeciego źródła ciepła dla miasta Konina, jakim jest ciepłownia geotermalna. Przedsięwzięcie jest finansowane ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 oraz pożyczki udzielonej przez NFOŚiGW w Warszawie.

Wykonawcą zgodnie z podpisaną w dniu 27 maja 2021 umową jest konsorcjum dwóch firm UOS Drilling S.A. oraz Energy Solutions Sp. z o.o.

Do 30 listopada ubiegłego roku zakończone zostały prace budowlano-montażowe, a 13 grudnia 2023 Spółka uzyskała pozwolenie na użytkowanie budynku ciepłowni.

Natomiast w związku z tym, że końcowe wyniki testów pomiarowych w otworze Konin GT-3 odbiegały od założeń projektowych wykonano badania i pomiary wyjaśniające nieosiągnięcie parametrów projektowych. Na ich podstawie nadzór geologiczny oraz projektant otworu wydali opinię, że do nieosiągnięcia parametrów przyczyniło się zbyt głębokie osadzenie kolumny filtrowej oraz zasyp w otworze. Przywrócenie sprawności otworu jest możliwe po wykonaniu rekonstrukcji otworu. Wykonawca zobowiązał się przeprowadzić prace rekonstrukcyjne otworu na własny koszt w pierwszym półroczu 2024.

W 2023 roku na realizację projektu poniesiono nakłady w kwocie 29 939 572 zł netto, w tym dofinansowanie wyniosło 14 485 429,81 zł, a pożyczka 10 253 271,27 zł.

Łączna kwota wykorzystanej przez MPEC-Konin Sp. z o.o. na współfinansowanie projektu pożyczki z NFOŚiGW to kwota 17 800 000 zł.

W 2023 roku poza projektami współfinansowanych z POIS 2014-2020 realizowane były bieżące zadania inwestycyjne m.in. przebudowa sieci ciepłowniczej w rejonie ulic Młodzieżowej i Spokojnej, Wyszyńskiego, 11 Listopada, Przemysłowej, Legionów i Kolejowej oraz na osiedlu Nieluszy. W ramach zadania „Nowe podłączenia do miejskiej sieci ciepłowniczej” wykonano kompleksową realizację 22 umów przyłączeniowych, w tym dwóch umów będących kontynuacją realizacji rozpoczętych w roku ubiegłym. Wykonano 684,5 metrów bieżących nowych przyłączy, a 268 metrów zmodernizowano. W ramach zadania „Legalizacja i wymiana ciepłomierzy” 137 ciepłomierzy wymieniono na nowe, 311 ciepłomierzy poddano legalizacji, a 39 sztuk po zdemontowaniu i legalizacji zamontowano ponownie. W węzłach będących własnością MPEC-Konin Sp. z o.o. wymieniono 27 sztuk pomp na energooszczędne.

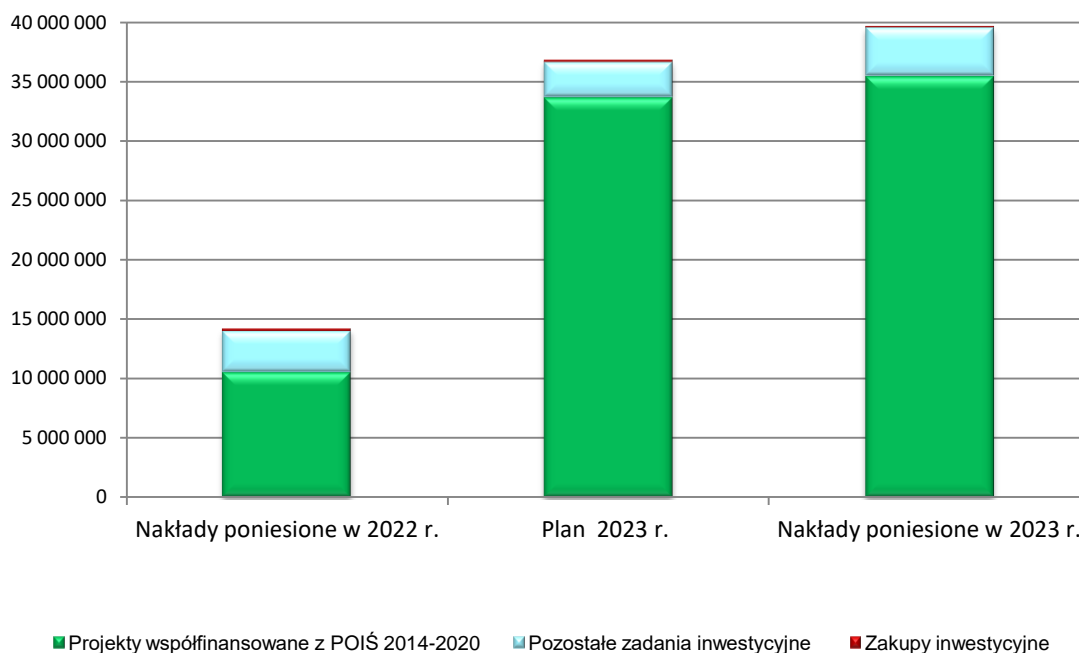
Tabela 6

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2022 r.	Plan 2023 r.	Nakłady poniesione w 2023 r.	Różnica (kol 5 - kol.4)
1	2	3	4	5	6
1.	Projekty współfinansowane z POiŚ 2014-2020	10 517 594	33 625 000	35 418 114	1 793 114
2.	Pozostałe zadania inwestycyjne	3 505 020	2 965 000	4 093 773	1 128 773
3.	Razem [w.1+w.2]	14 022 614	36 590 000	39 511 887	2 921 887
4.	Zakupy inwestycyjne	191 708	206 000	94 663	-111 337
5.	Razem zadania i zakupy inwestycyjne [w.3+w.4]	14 214 322	36 796 000	39 606 550	2 810 550

Łącznie w 2023 roku nakłady na inwestycje wyniosły 39 606 550 zł, w tym 35 418 114 zł stanowią inwestycje współfinansowane z funduszy europejskich. Przyjęty plan inwestycyjny został wykonany w 107,64%.

Wykres 7

Wykonanie inwestycji w 2023 roku w odniesieniu do planu 2023 i wykonania roku 2022 (w zł)



Działalność inwestycyjna Spółki w 2023 roku ukierunkowana była w szczególności na zakończenie realizacji inwestycji współfinansowanych z POIS 2014-2020.

Na remonty środków trwałych w 2023 roku Spółka wydatkowała 520 874 zł. Poza bieżącymi remontami wykonano m.in. naprawę nawierzchni asfaltowej na terenie Spółki, remont płaszcza z blachy na ulicy Torowej oraz płaszc z blachy na sieci Dn 600.

Łącznie w roku 2023 nakłady na inwestycje oraz remonty wyniosły 40 127 424 zł, co stanowi 108,13% wielkości planowanych.

W ramach zrealizowanych w 2023 roku inwestycji wykonano 1 407 mb sieci preizolowanej (bez przyłączy), co stanowi 102 % wielkości planowanych (1 381,6).

2.13 Zbycie nieruchomości.

W roku 2023 Spółka nie zbyła nieruchomości.

2.14 Efektywność energetyczna.

W roku 2023, w ramach działań związanych z poprawą jakości środowiska oraz zwiększeniem bezpieczeństwa energetycznego, kontynuowano rozpoczętą w 2021 r., budowę trzeciego źródła ciepła dla miasta Konina. Przedsięwzięcie jest dofinansowane ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Podstawowym celem przedsięwzięcia Budowy Ciepłowni Geotermalnej w Koninie jest produkcja energii ciepłej na bazie źródła geotermalnego (tj. odnawialnego).

Innymi działaniami na rzecz poprawy jakości środowiska i efektywnej dystrybucji ciepła było zakończenie realizacji przedsięwzięć pn. Przebudowa węzłów i sieci ciepłowniczych w Koninie oraz Przebudowa systemu ciepłowniczego miasta Konina.

W 2023 roku MPEC Konin realizował modernizację i przebudowę trzech odcinków sieci ciepłowniczej w ulicach: Młodzieżowej, Spokojnej, Wyszyńskiego 12-22 oraz Kolejowej 32. Zgodnie z audytem powykonawczym Spółka pozyska z tytułu zrealizowanej modernizacji Białe Certyfikaty w ilości 29,735 toe.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. stan posiadania praw majątkowych PMEF_F w Rejestrze Świadectw Pochodzenia na Towarowej Giełdzie Energii wynosi 368,437 toe.

Bilans zysków i strat ciepła uzyskany w wyniku realizacji w 2023 r. zadań inwestycyjnych w oparciu o pozyskane środki zewnętrzne wynosi 6 963 GJ. Uśredniony wskaźnik emisji pyłów dla ciepła dostarczanego do miejskiej sieci ciepłowniczej w Koninie w 2023 roku, ustalony na podstawie wskaźników emisji pyłów źródeł ciepła (informacja PAK-PCE BiW i ZTUOK), wynosi 0,0000018 Mg/GJ. Wyliczony na jego podstawie wskaźnik redukcji emisji pyłów osiągnięty w 2023 roku dzięki realizacji powyższych inwestycji wynosi 0,0125 MG/rok.

2.15 Służebności przesyłu i opłaty związane z realizacją inwestycji.

MPEC-Konin sukcesywnie prowadzi działania dotyczące ustanowienia służebności przesyłu dla gruntów, na których zlokalizowana jest lub będzie sieć ciepłownicza, zgodnie z zapisami Kodeksu cywilnego art. 49 i 305¹⁻⁴. W zakresie roszczeń z tytułu lokalizacji infrastruktury ciepłowniczej na gruntach obcych Spółka prowadzi współpracę z kancelarią prawną. W 2023 roku ustanowiono służebność przesyłu dla 10 działek, w ramach 5 aktów notarialnych (łącznie dla trzynastu odcinków sieci ciepłowniczej i przyłączy).

W przypadku realizacji zadań inwestycyjnych lub remontowych sieci ciepłowniczych, w których istnieje konieczność umieszczenia urządzeń ciepłowniczych w pasach drogowych, MPEC-Konin każdorazowo uzyskuje decyzje administracyjne na lokalizację tych urządzeń.

2.16 Informacja o ochronie środowiska.

Działalność prowadzona przez MPEC – Konin Sp. z o.o. oddziałuje na środowisko naturalne, w szczególności poprzez emisję zanieczyszczeń pyłowych i gazowych do powietrza, wytwarzanie odpadów, wprowadzanie ścieków (oczyszczonych wód opadowych) do ziemi. Oddziaływanie to regulowane jest przez przepisy o ochronie środowiska. Spółka posiada pozwolenie wodnoprawne na wprowadzanie oczyszczonych wód opadowych i roztopowych do gleby z utwardzonego placu manewrowego oraz pozwolenie na transport określonych odpadów na wysypiska we własnym zakresie.

MPEC – Konin Sp. z o.o. zgodnie z wymogami prawnymi (ustawami, decyzjami, wewnętrznymi zarządzeniami) wywiązuje się z obowiązków w zakresie sprawozdawczości do odpowiednich urzędów oraz wnosi do Urzędu Marszałkowskiego stosowne opłaty z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska. Za 2023 r. opłaty z tego tytułu stanowią 0,03%

poniesionych kosztów ogółem. Spółka prowadzi monitoring wprowadzanych zanieczyszczeń do środowiska realizując zadania, które pośrednio mają wpływ na jego ochronę (ograniczenie zużycia surowców naturalnych, zmniejszenie ilości wytwarzanych odpadów). Monitorowana jest również jakość odprowadzanych wód opadowych i ścieków komunalnych.

Prowadzony jest monitoring wymagań prawnych dotyczący standardów emisyjnych z kotłowni o mocy poniżej 5 MW, związanych z przystosowaniem polskich standardów do wymagań Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady Europy. Dokonywane są pomiary pyłów emitowanych do środowiska. W zakresie emisji MPEC-Konin Sp. z o.o. składa sprawozdania do Krajowego Ośrodka Bilansowania i Zarządzania Emisjami (KOBiZE) dotyczące ilości emitowanych zanieczyszczeń. Ponadto MPEC-Konin Sp. z o.o. składa również sprawozdania roczne dotyczące wytwarzanych odpadów innych niż komunalne w systemie Bazy Danych o Produktach i Opakowaniach oraz o Gospodarce Odpadami (BDO).

MPEC-Konin Sp. z o.o. czyni starania by minimalizować negatywne oddziaływanie na środowisko naturalne, gdyż większość energii cieplnej dostarczanej do odbiorców finalnych pochodzi ze źródeł odnawialnych, a także dba o odtworzenie terenów zielonych do poprzedniego stanu tam, gdzie wykonywane były prace na sieci ciepłowniczej. Prowadzona polityka Spółki związana z ochroną i poszanowaniem środowiska naturalnego jest pozytywnie oceniana przez odbiorców ciepła.

2.17 Bezpieczeństwo i higiena pracy.

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej – Konin Sp. z o.o. w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy działa zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Na ich podstawie opracowane zostały wewnętrzne regulaminy, instrukcje i zarządzenia obowiązujące wszystkich pracowników firmy. Dla zapewnienia wymagań bezpieczeństwa i higieny pracy oraz należytego stanu sanitarnego, przeprowadza się remonty i konserwacje obiektów budowlanych, pomieszczeń pracy, terenów i urządzeń z nimi związanych. Podnosi się w ten sposób bezpieczeństwo, jakość i komfort pracy w pomieszczeniach.

W 2023 roku w MPEC-Konin Sp. z o.o. służby BHP dokonywały bieżących kontroli prowadzonych prac w czasie wykonywania inwestycji i remontów sieci ciepłowniczej miasta Konina.

Nie stwierdzono poważniejszych uchybień w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy.

Nie zanotowano chorób zawodowych, ani żadnego przypadku wypadków przy pracy lub wypadków traktowanych na równi z wypadkami przy pracy, a także w drodze do lub z pracy.

2.18 Informacja o udzielonych zamówieniach publicznych.

W okresie od 1.01.2023 do 31.12.2023 roku przeprowadzono łącznie 83 postępowania zgodnie z Regulaminem udzielania zamówień w tym:

- a) 16 postępowań PZS (powyżej 130 tysięcy zł), zawarto 12 umów, 4 postępowania zostały unieważnione,
- b) 67 postępowań PZ (do 130 tysięcy zł), zawarto 62 umowy, a 5 postępowań zostało unieważnionych.

2.19 Istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki.

Istotne zdarzenia roku 2023 mające wpływ na bieżącą i przyszłą działalność Spółki to:

1. Styczeń 2023 r. Wprowadzenie od 5 stycznia 2023 roku nowej taryfy dla ciepła
2. Luty-Marzec 2023 r. Barwienie nośnika ciepła w miejskiej sieci ciepłowniczej
3. Wrzesień 2023 r. Zakończenie realizacji i rozliczenie projektu pn. "Przebudowa sytemu ciepłowniczego miasta Konina"

- | | |
|------------------------|--|
| 4. Wrzesień 2023 r. | Podpisanie z PAK-PCE Biopaliwa i Wodór Sp. z o.o. porozumienia w sprawie rozliczenia stosowanych cen zaliczkowych w okresie od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2023r. |
| 5. Październik 2023 r. | Spotkanie z zarządcami budynków korzystających z ciepła systemowego na temat korekt faktur za ciepło obejmujących okres od lipca do grudnia 2022, |
| 6. Październik 2023 r. | Rozliczenie z odbiorcami cen zaliczkowych z odbiorcami za okres od 1 lipca 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., |
| 7. Listopad 2023 r. | Rozliczenie z odbiorcami cen zaliczkowych z odbiorcami za okres od 1 stycznia 2023r. do 30 września 2023r. |
| 8. Listopad 2023 r. | Zakończenie realizacji i rozliczenie projektu pn. "Przebudowa węzłów i sieci ciepłowniczych w Koninie" |
| 9. Grudzień 2023 r. | Uzyskanie pozwolenia na użytkowanie budynku ciepłowni geotermalnej |

2.20 Klaster energetyczny „Zielona Energia – Konin”.

MPEC-Konin Sp. z o.o. jest uczestnikiem Klastra Energii „Zielona Energia - Konin”, którego celem jest integracja potencjałów oraz podmiotów związanych z rynkiem energetycznym, a w szczególności z rynkiem OZE oraz zarządzanie energią poprzez stworzenie sieci współpracy podmiotów na rzecz zmian w obszarze gospodarki niskoemisyjnej i zrównoważonej energii. Współpraca w ramach klastra ma na celu wspierać zadania, których samodzielna realizacja przez podmioty uczestniczące w klastrze byłaby utrudniona lub niemożliwa. Powodzenie tego projektu zwiększa bezpieczeństwo energetyczne miasta Konina i stwarza nowe możliwości rozwoju. Obecnie uczestnikami klastra są:

1. Miasto Konin
2. Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Koninie
3. Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej - Konin Sp. z o.o. w Koninie
4. Miejski Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w Koninie
5. Miejski Zakład Komunikacji w Koninie Sp. z o.o.
6. Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Koninie

Koordynatorem Klastra Energii „Zielona Energia - Konin” jest Miejski Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w Koninie.

2.21 Zatrudnienie i wynagrodzenia.

Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2023 r. w Spółce pracowało 125 osób, a przeciętne zatrudnienie w 2023 roku wyniosło 123,18 etatu.

Podnoszenie kwalifikacji pracowniczych

Spółka dba o to, by zatrudnieni pracownicy posiadali odpowiednie umiejętności i kwalifikacje. Poza szkoleniami podnoszącymi kwalifikacje zawodowe, pracownicy odnawiają uprawnienia kwalifikacyjne w zakresie eksploatacji i dozoru urządzeń energetycznych, uczestniczą w innych szkoleniach branżowych poszerzających wiedzę i podnoszących doświadczenie. Kursy i szkolenia były realizowane na podstawie ofert szkoleniowych wpływających do przedsiębiorstwa. Pracownicy Spółki uczestniczyli również w bezpłatnych i płatnych szkoleniach i webinarach.

Wynagrodzenia.

Fundusz wynagrodzeń osobowych w 2023 roku został nieznacznie przekroczony (o 3,71%).

3 Sytuacja finansowo – majątkowa Spółki.

3.1 Zasady sporządzania sprawozdania finansowego.

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Konin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sporządza sprawozdanie jednostkowe w oparciu o ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tj. Dz. U. z 2023r. poz.120 z póź. zm.) oraz o politykę rachunkowości przyjętą przez Spółkę. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Rokiem obrotowym jest 12 kolejnych miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku.

3.2 Wskaźniki finansowe.

W poniższej tabeli zestawiono wybrane podstawowe wskaźniki finansowe charakteryzujące działalność Spółki w 2023 roku w porównaniu do lat 2022 i 2021.

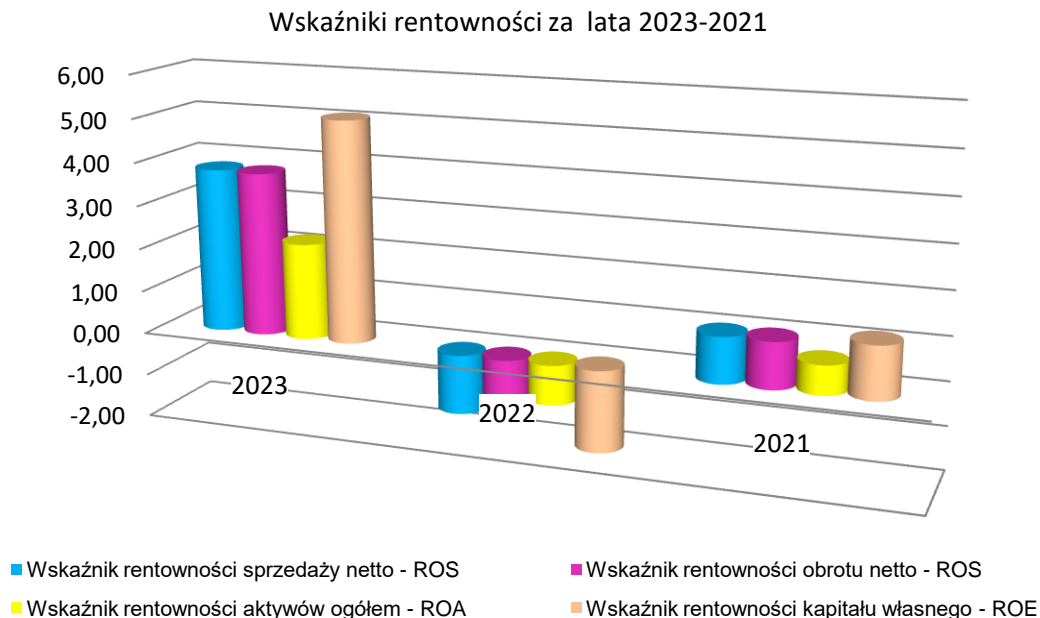
Tabela 7

L.p.	nazwa wskaźnika	Wartość pożądana	2023	2022	2021
Wskaźniki rentowności					
1.	Wskaźnik rentowności sprzedaży netto - ROS	max	3,78	-1,36	1,05
2.	Wskaźnik rentowności aktywów ogółem - ROA	max	2,21	-0,91	0,66
3.	Wskaźnik rentowności kapitału własnego - ROE	max	5,11	-1,88	1,20
4.	Wskaźnik poziomu kosztów	< 100	95,18	101,31	98,70
Wskaźniki płynności finansowej					
5.	Wskaźnik płynności finansowej I stopnia	0,1 - 0,2	0,28	0,28	0,94
6.	Wskaźnik płynności II stopnia	0,8 - 1,2	0,90	1,03	1,63
7.	Wskaźnik płynności III stopnia	1,5 - 2,0	1,13	1,15	1,86
Wskaźniki zadłużenia					
8.	Wskaźnik zadłużenia aktywów	30%- 50%	56,68	51,64	45,16
9.	Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	> 100%	130,83	106,77	82,35
Wskaźnik sprawności działania					
10.	Wskaźnik obrotu zapasami w dniach	min	7,23	7,23	6,64
11.	Wskaźnik obrotu należnościami w dniach	min	37,59	56,48	47,19
12.	Wskaźnik obrotu zobowiązaniami w dniach	min	52,74	77,95	51,58

Rok 2023 Spółka zakończyła dodatnim wynikiem finansowym, uzyskując dodatnie wskaźniki rentowności w przedziale od 2,21 do 5,11. Wskaźnik poziomu kosztów mieści się w wartości pożądanej (95,18). Wskaźniki płynności, które określają zdolność Spółki do terminowego regulowania zobowiązań, na koniec 2023 roku na wszystkich poziomach osiągnęły wartości zbliżone do dwóch poprzednich lat i mieszczą się w granicach wartości pożądanych. W porównaniu do roku 2022 wskaźnik płynności gotówkowej jest taki sam, a wskaźnik płynności trzeciego stopnia niewiele niższy.

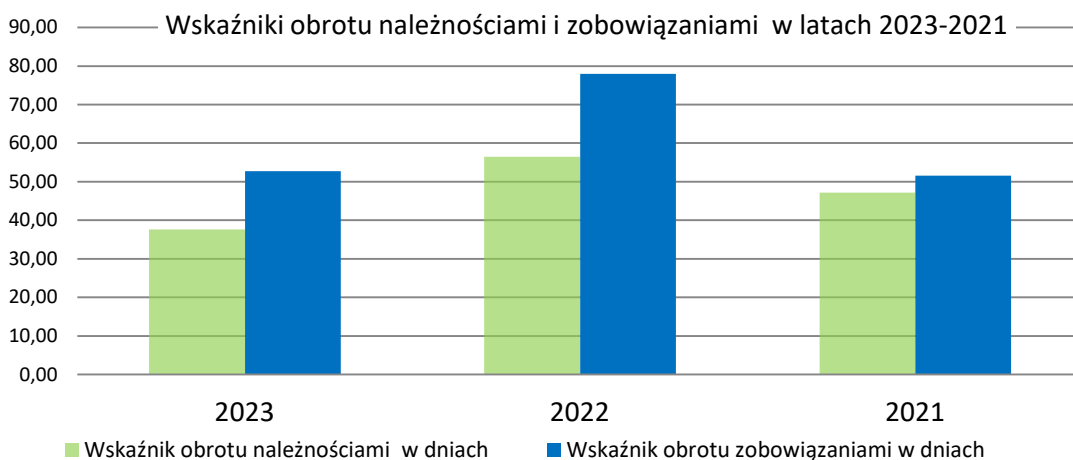
Wskaźnik zadłużenia aktywów w 2023 roku wzrósł w stosunku do poziomu zadłużenia z 2022 i 2021 roku i przekroczył wartość pożądaną o 6,68 punktu procentowego. Spowodowane to jest wykorzystaniem do wysokości 17 800 000 zł pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na współfinansowanie budowy ciepłowni geotermalnej. Ma to również odzwierciedlenie w wysokości wskaźnika zadłużenia kapitału własnego, który na koniec roku 2023 wyniósł 130,83%.

Wykres nr 8



Analiza sprawności działania wykazuje, że w 2023 roku wskaźnik obrotu zapasami pozostał na poziomie roku ubiegłego. Natomiast cykl obrotu należnościami i zobowiązaniami uległ skróceniu odpowiednio o 19 dni i 25 dni. W 2023 roku Spółka szybciej egzekwowała należności niż regulowała swoje zobowiązania.

Wykres nr 9



Analiza wskaźnikowa w zakresie rentowności, płynności, sprawności wykorzystania zasobów oraz finansowania działalności wskazuje, że rok 2023 był dla Spółki lepszy niż poprzedni.

Spółka efektywnie zarządza i gospodaruje poszczególnymi składnikami majątku oraz posiada zdolność do regulowania bieżących zobowiązań, generowania przychodów ze swojego majątku i właściwego funkcjonowania na rynku.

4 Plan działalności Spółki na rok 2024 i lata następne.

Spółka sporządziła Plan działalności gospodarczej i inwestycyjnej na rok 2024, który został zatwierdzony Uchwałą Nr 1/2024 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 14 lutego 2024 roku.

Zakres prowadzenia działalności dostawy ciepła w 2024r. nie ulegnie zmianie. Na rok 2024 z uwagi na konieczną rekonstrukcję otworu GT-3 zostało przesunięte uruchomienie budowanej ciepłowni geotermalnej, która będzie trzecim źródłem zasilającym w ciepło sieć nr 1. Po uruchomieniu ciepłowni 100% ciepła dostarczanego siecią nr 1 będzie pochodzić ze źródeł odnawialnych. Plan zakłada, że rok 2024 Spółka zakończy dodatnim wynikiem finansowym.

A. Inwestycje i remonty.

W ramach zadań inwestycyjnych na 2024 rok poza nowymi przyłączeniami zaplanowano wykonanie przebudowy wyeksploatowanych odcinków kanałowej sieci ciepłowniczej na sieć preizolowaną oraz modernizację 29 węzłów. Suma zaplanowanych na rok 2024 nakładów inwestycyjnych to 7 132 000 zł, a na zadania remontowe zaplanowano kwotę 675 000 zł.

B. Plan rozwoju na lata 2022-2024

Zgodnie z art.16 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 roku - Prawo energetyczne w roku 2022 został opracowany „Plan Rozwoju Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej – Konin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na lata 2022 – 2024 w zakresie zaspokojenia obecnego i przyszłego zapotrzebowania na ciepło”.

Założeniem planu trzyletniego jest poprawa funkcjonowania posiadanych urządzeń ciepłowniczych, zapobieganie powstawaniu awarii, rozbudowa sieci ciepłych na terenie miasta Konina oraz zmniejszenie strat przesyłowych i skrócenie czasu dostawy ciepła do odbiorców najdalej usytuowanych w stosunku do źródeł ciepła.

C. Zatrudnienie.

Plan na rok 2024 zakłada przeciętne zatrudnienie na poziomie 132 etatów.

5 Podsumowanie.

W 2023 roku Spółka wykonała plan sprzedaży ciepła w 99%. Średnia temperatura zewnętrzna w miesiącach grzewczych wyniosła 5,83 °C (plan zakładał 6,10°C). Łączne przychody ze sprzedaży na działalności podstawowej i dodatkowej w 2023 roku były niższe od planowanych o 21,82%. Koszty ogółem w porównaniu do wielkości planowanej były również niższe o 25,15%. Największy udział w kosztach stanowi koszt zakupu ciepła, amortyzacja, wynagrodzenia, zużycie materiałów i energii (w tym węgiel) oraz podatki i opłaty.

Rok sprawozdawczy 2023 Spółka zamknęła dodatnim wynikiem brutto, który wyniósł 4 859 759 złotych, a po uwzględnieniu podatku dochodowego 3 690 319 zł. Rentowność sprzedaży brutto w 2023 r. wyniosła 4,97%. Do osiągnięcia w 2023 roku dodatniego wyniku finansowego w dużej mierze przyczyniło się rozliczenie trwającego 15 miesięcy okresu stosowania cen zaliczkowych za ciepło. Zatwierdzenie przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki taryfy dla ciepła PAK-PCE BiW S.A. zakończyło ostatecznie proces rozliczeń oparty na systemie zaliczkowym.

Zgodnie z art. 47 ust. 1b Ustawy Prawo energetyczne „Przedsiębiorstwo energetyczne jest obowiązane do rozliczenia z odbiorcami nadpłaconych kwot za cały okres stosowania zaliczek, zgodnie z zatwierdzoną taryfą”. W związku z powyższym, Właściciel źródła rozliczył się z nadpłaconych kwot za ciepło ze Spółką, a MPEC-Konin rozliczył się z odbiorcami ciepła dostarczanego siecią nr 1. Rozliczenie przeprowadzono w dwóch etapach:

- w miesiącu październiku 2023 r. – rozliczono okres zaliczkowy od 1 lipca 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.,
- w miesiącu listopadzie 2023 r. – rozliczono okres zaliczkowy od 1 stycznia 2023 r. do 30 września 2023 r.

W roku 2022 konsekwencją stosowania cen ciepła o charakterze zaliczkowym była poniesiona strata na działalności MPEC-Konin.

W 2023 roku zakończone zostały dwa z trzech projektów dofinansowanych ze środków unijnych:

- Przebudowa systemu ciepłowniczego miasta Konina,
- Przebudowa węzłów i sieci ciepłowniczych w Koninie.

W trzecim projekcie pn. „Budowa Ciepłowni Geotermalnej w Koninie” do 30 listopada ubiegłego roku zakończono prace budowlano-montażowe, a 13 grudnia 2023 uzyskano pozwolenie na użytkowanie obiektu ciepłowni. Z uwagi na niską chłonność otworu zatłaczającego spowodowaną zbyt głębokim posadowieniem kolumny filtrowej, otwór zatłaczający jest w trakcie rekonstrukcji. Wykonawca na własny koszt zobowiązał się do montażu i właściwego osadzenia nowej kolumny filtrowej. Termin zakończenia prac zgodnie z zatwierdzonym nowym projektem robót geologicznych oraz przedłużoną umową z wykonawcą to maj 2024 roku.

Oddanie do użytku ciepłowni geotermalnej zdywersyfikuje źródła dostawy ciepła i zwiększy bezpieczeństwo dostawy ciepła dla miasta Konina. Zakłada się, że w najbliższym czasie miasto Konin zasilane będzie z kilku źródeł ciepła, w tym źródła podstawowego, którym będzie Elektrownia Konin, spalarni odpadów oraz ciepłowni geotermalnej. Miasto Konin będzie jednym z nielicznych miast w Polsce, w którym ciepło dostarczane do sieci będzie prawie w całości ekologiczne. To zapewni, że system ciepłowniczy miasta pozostanie efektywny i pozwoli Spółce w przyszłości ubiegać się o środki zewnętrzne na dalszą jego modernizację.

Konin, 27 marca 2024 roku.