

**Plan rozwoju MPEC S.A. w Krakowie
w zakresie zaspokojenia obecnego
i przyszłego zapotrzebowania na ciepło.
Plan wieloletni na lata 2006-2015**



*miejskie
przedsiębiorstwo
energetyki
ciepłej s.a.
w krakowie*

Kraków, kwiecień 2006

SPIS TREŚCI

I. Podsumowanie i wnioski.....	3
II. Część opisowa.....	4
2.1 Wstęp.....	4
2.2 Najważniejsze etapy rozwoju w Spółce – „milestones”.....	7
2.3 Założenia.....	12
2.4 Otoczenie rynkowe.....	14
2.5 Przewidywany zakres dostarczania ciepła.....	17
2.6 Realizacja programu ciepłej wody użytkowej.....	32
2.7 Realizacja przedsięwzięć w ramach Funduszu Spójności.....	34
2.8 Przedsięwzięcia w zakresie modernizacji, rozbudowy albo budowy sieci ciepłych oraz ewentualnych nowych źródeł ciepła.....	36
2.9 Prognoza finansowa na lata 2006-2015.....	44
2.10 Wycena wartości przedsiębiorstwa.....	48
2.11 Zatrudnienie i płace.....	56
III. Część tabelaryczna.....	58
3.1 Charakterystyka infrastruktury Spółki.....	58
3.2 Najważniejsze wielkości rzeczowo – ekonomiczne.....	59
3.3 Przychody i koszty wg rodzajów działalności.....	61
3.4 Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.....	64
3.5 Wynik finansowy.....	67
3.6 Efekt korzystania ze statusu PGK*.....	70
3.7 Zatrudnienie i płace.....	71
3.8 Wydatki inwestycyjne i źródła ich finansowania.....	74
3.9 Przepływy pieniężne.....	77
3.10 Bilans – aktywa.....	79
3.11 Bilans – pasywa.....	82
3.12 Wskaźniki ekonomiczne.....	85
3.12.1 Rentowność netto sprzedaży.....	86
3.12.2 Stopa zwrotu z kapitału i aktywów ROE, ROA.....	86
3.12.3 Szybkość obrotu należnościami.....	86
3.12.4 Szybkość obrotu zobowiązań.....	87
3.12.5 Szybkość obrotu zapasami.....	87
3.12.6 Wskaźniki płynności I, II, III.....	87
3.12.7 Stopa zadłużenia ogółem.....	87
3.12.8 Stopa zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.....	88
3.12.9 Finansowanie majątku trwałego kapitałem własnym.....	88
3.12.10 Wydajność pracy na zatrudnionego ogółem.....	88

I. Podsumowanie i wnioski.

MPEC S.A. w Krakowie, konkurując na rynku energii ciepłej, musi modernizować i unowocześniać system ciepłowniczy. Obok czysto technicznych aspektów świadczących o atrakcyjności usługi, doszły elementy wynikłe z otwarcia Spółki na oczekiwania odbiorców co do działań oszczędnościowych, zmierzających do ograniczenia zużycia energii ciepłej. Spełnienie tych oczekiwań będzie możliwe dzięki realizacji prezentowanego w niniejszym dokumencie programu inwestycyjnego. Modernizacja istniejącego systemu ciepłowniczego Miasta przy dofinansowaniu z Funduszu Spójności przyczyni się m. in. do obniżenia strat ciepła na przesyle oraz zmniejszenia awaryjności systemu ciepłowniczego i strat wody zdemineralizowanej. Wzrośnie komfort cieplny w ogrzewanych budynkach. Dostawa ciepła na cele podgrzewania wody użytkowej, w związku z likwidacją piecyków gazowych, zwiększy bezpieczeństwo mieszkańców miasta.

Poza wymienionymi powyżej korzyściami przedstawiony plan rozwoju uwzględnia różnorodne cele prezentowane zarówno w niniejszym dokumencie jak i Rocznym Planie Rzeczowo-Finansowym MPEC S.A. w Krakowie na 2006 rok. Z finansowego punktu widzenia, zdeterminowana jest ona przede wszystkim kryterium wzrostu wartości Spółki.

W 2015 roku kapitał własny Spółki osiągnie poziom 383 397 tys. zł, co daje w stosunku do roku 2005 wzrost o 18,9%. Dodatkowo w latach 2006-2015 MPEC S.A. w Krakowie uzyska bezzwrotną dotację inwestycyjną z Unii Europejskiej w ramach Funduszu Spójności w wysokości 210 467 tys. zł. Na koniec 2015 roku dotacja ta, pomniejszona o wartość amortyzacji majątku, w który była zaangażowana, wynosić będzie 114 139 tys. zł. Zatem na koniec 2015 roku wartość MPEC S.A. w Krakowie, liczona jako wartość księgowa kapitału własnego i bezzwrotnej dotacji, wynosić będzie 497 536 tys. zł, co stanowi 81,6% pasywów ogółem. Polepszenie struktury pasywów w latach 2006-2015 umożliwi Spółce zgodnie z prezentowanymi programami inwestycyjnymi przeprowadzenie szeregu istotnych przedsięwzięć modernizacyjno-rozwojowych. Wskutek tego w 2015 roku aktywa trwałe wynosić będą 504 947 tys. zł, tj. 36,8% więcej niż na koniec 2005 roku. Taki przyrost aktywów trwałych, poza finansowaniem ich kapitałami obcymi, będzie finansowany również kapitałem własnym Spółki. W latach 2006-2015 rentowność sprzedaży kształtowała się będzie na poziomie 1,5-1,8%, przy czym nastąpi to bez nadmiernego wzrostu cen za energię ciepłą. Równocześnie MPEC S.A. w Krakowie zachowa zdolności do terminowego regulowania zobowiązań.

Przedstawione projekcje finansowe dowodzą, iż w latach 2006-2015 zostaną zaspokojone niezbędne potrzeby inwestycyjne Spółki oraz zachowana stabilność finansowa. Nie wystąpią żadne zagrożenia spłaty ani dotychczasowego kredytu, ani też kredytów nowo zaciągniętych. Stopa zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w 2015 roku zmniejszy się do 2,2%, wskaźnik płynności I utrzymany zostanie na poziomie 1,28. Nie powstaną też negatywne skutki dla odbiorców energii ciepłej w zakresie oferty cenowej.

II. Część opisowa.

2.1 Wstęp.

Niniejszy dokument „Plan rozwoju MPEC S.A. w Krakowie w zakresie zaspokojenia obecnego i przyszłego zapotrzebowania na ciepło. Plan wieloletni na lata 2006-2015” przygotowany został na podstawie polecenia Prezesa Zarządu nr 7/06 z dnia 24 stycznia br. i stanowi aktualizację wcześniejszych planów wieloletnich Spółki. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w cenach bieżących.

Do głównych czynników, które wpłynęły na konieczność opracowania dokumentu, zaliczyć można:

- planowaną realizację przedsięwzięć inwestycyjnych z wykorzystaniem środków z Funduszu Spójności,
- realizację zadań wynikających z uczestnictwa w programie ciepłej wody użytkowej,
- wymóg Urzędu Regulacji Energetyki opracowania takiego dokumentu dla zatwierdzenia wieloletniej taryfy dla ciepła,
- realizację celów strategicznych MPEC S.A. w Krakowie.

Spółka spełnia ważną rolę na mapie społeczno – gospodarczej Krakowa, zapewniając w sposób niezawodny, ekonomiczny i ekologiczny dostawy ciepła dla klientów. Ponieważ rynek ciepłowniczy jest coraz bardziej konkurencyjny, a potrzeby klientów rosnące, naszym strategicznym celem jest sukcesywny rozwój przedsiębiorstwa i dalszy wzrost jego wartości.

By zapewnić realizację obu tych celów od początku lat 90-tych prowadzona jest modernizacja systemu ciepłowniczego. Prezentowany dokument potwierdza zasadność przyjętej w 1996 roku strategii inwestycyjnej MPEC S.A. w Krakowie. Osiągnięcie przyjętych wówczas celów wymaga kontynuacji procesu modernizacji systemu ciepłowniczego. Zakończone już zostały wszystkie zadania inwestycyjne związane z Master Planem I, a więc te dotyczące ograniczania strat ciepła i wody. Obecnie kończymy program automatyzacji odbioru ciepła, będący realizacją Master Planu II.

Specyfika działalności MPEC S.A. w Krakowie wymusza okresową wymianę wszystkich urządzeń infrastruktury. W niedługim czasie swój okres żywotności osiągać będą poszczególne odcinki magistral. By zapewnić niezawodność dostawy ciepła w następnych latach konieczna jest sukcesywna wymiana tych odcinków jak i najstarszych osiedlowych sieci ciepłych, np. w rejonie Nowej Huty. W ciągu najbliższych trzech lat, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Spójności, nastąpi znaczna intensyfikacja działań w tym kierunku. Ponadto rozbudowa miasta i rosnące zainteresowanie usługami MPEC S.A. w Krakowie potwierdziły konieczność budowy kolejnych spieć pierścieniowych, wpływających zarówno na niezawodność dostawy, jak i na zwiększenie konkurencji pomiędzy źródłami.

Od 1996 roku Spółka prowadziła politykę umiarkowanych i stabilnych cen, zapewniającą konkurencyjność wobec alternatywnych źródeł energii. Aby zachować atrakcyjność oferty Spółki, strategia ta musi pozostać utrzymana. W przyszłości poza aspektami cenowymi, wyznacznikiem profesjonalizmu działania jest też jakość świadczonych usług, która jest bezpośrednio uzależniona od stosowania nowoczesnych technologii, głównie w zakresie sterowania i nadzoru nad procesami dostawy ciepła. Jest to zbieżne z oczekiwaniami naszych klientów, dlatego koniecznym jest przyspieszenie działań zmierzających do wyrównania poziomu zautomatyzowania dostawy ciepła dla wszystkich odbiorców.

Dla realizacji celów Spółki konieczne jest zapewnienie ciągłości finansowania omówionych wyżej inwestycji. W latach 2006-2015 MPEC S.A. w Krakowie wykona inwestycje na łączną kwotę 616 802 tys. zł, które poza środkami własnymi i środkami pozyskanymi z Funduszu Spójności finansowane będą kredytami inwestycyjnymi z Banku Światowego, EBOR, NFOŚiGW, BPH. Spółka w latach 2006-2015 utrzyma na dobrym poziomie podstawowe wskaźniki ekonomiczne i finansowe, w tym rentowności sprzedaży pomiędzy 1,5 a 1,8%. Wskaźnik płynności I, z wyjątkiem lat 2006-2008, utrzymywał się będzie na poziomie powyżej 1,0, osiągając w roku 2015 wielkość 1,28. Jedynie w okresie realizacji projektu modernizacji systemu ciepłowniczego, dotowanego ze środków Unii Europejskiej, wskaźnik ten obniży się do wartości 0,65-0,78. Będzie to proces krótkotrwały i przejściowy, wynikający z zasad finansowania inwestycji z Funduszu Spójności.

Prezentowany plan został przygotowany w wersji „ostrożnej”, przy dość niekorzystnych dla MPEC S.A. w Krakowie warunkach atmosferycznych. Jeżeli zatem sytuacja finansowa będzie lepsza niż planowana, sukcesywnie będą realizowane zadania inwestycyjne, które obecnie stanowią listę rezerwową. Dobre wyniki finansowe Spółki, jak i zaistnienie możliwości tworzenia konstrukcji dodatkowego finansowania inwestycji, umożliwią poszerzenie działalności MPEC S.A. w Krakowie na obszary będące poza Krakowem i Skawiną.

Misja i cele Spółki

Jednym z ważniejszych etapów planowania strategicznego jest poprawne sformułowanie celów, roli i misji przedsiębiorstwa. Cele wyznaczają główny kierunek działań. Rola, to miejsce organizacji w społeczeństwie, ogólnie określona działalność, którą może wykonywać wśród innych organizacji. Misja to szczególny powód istnienia, wyróżniający firmę spośród innych. Przedsiębiorstwa formułują swoje misje, aby podzielić się nimi ze swoimi menedżerami, pracownikami, klientami i szerokimi kręgami opinii społecznej. Deklaracja misji powinna mieć charakter motywujący. Pracownicy muszą mieć poczucie, że ich praca jest ważna i znacząca dla ludzi. Deklaracja misji przedsiębiorstwa nakreśla wizję przyszłości i kierunki działania na najbliższe dziesięć, dwadzieścia lat. Misji nie zmienia się co kilka lat w reakcji na każde nowe zjawisko w gospodarce. Z drugiej strony przedsiębiorstwo musi przeformułować swoją misję, jeśli straciła ona wiarygodność, albo nie odpowiada optymalnemu kierunkowi działania.

Misja musi zatem podkreślać najważniejsze zasady, którymi przedsiębiorstwo chce się kierować, określają one reguły kontaktów z klientami, dostawcami, dystrybutorami, konkurentami i innymi ważnymi grupami. Zadeklarowane reguły postępowania zawężają zakres indywidualnej swobody pracowników i określają w pewien sposób zachowanie ich wszystkich w różnych ważnych sytuacjach.

Przyjęte zasady miały duży wpływ na działanie MPEC S.A. w Krakowie przy formułowaniu jego misji. Stała się ona punktem centralnym przygotowywania procesu restrukturyzacji. Po licznych dyskusjach misja została przyjęta w 1994 roku, ulegając niewielkiej korekcie w roku 2003. Spółka czyni starania, aby ją spopularyzować wśród pracowników jak i odbiorców. Jej treść była publikowana wielokrotnie na łamach wewnętrznej gazety MPEC S.A. w Krakowie, internecie i intranecie. Konferencje prasowe organizowane przez Spółkę pozwalają na przekazanie jej treści za pośrednictwem mediów dla klientów. Każda prezentacja dokumentów Spółki dla jej organów, a także komisji Rady Miasta i całej Rady Miasta, rozpoczyna się od prezentacji misji. Podobnej popularyzacji poddano cele strategiczne. Spółka stara się w ten sposób upowszechnić swoją działalność. Rezultaty są coraz bardziej widoczne. W obecnej chwili obserwujemy ciągły wzrost

zainteresowania usługami firmy. Przedsiębiorstwo jest odbierane jako coraz bardziej rzetelne i wiarygodne.

Misją MPEC S.A. w Krakowie jest zaspokojenie życzeń klientów poprzez niezawodne zapewnienie żądanego przez nich komfortu cieplnego w pomieszczeniach oraz temperatury dostawy ciepłej wody. Działając na rynku ciepłowniczym nasze przedsiębiorstwo jest firmą kompleksowo i fachowo obsługującą klientów, zawsze dbającą o ochronę środowiska naturalnego.

Głównym celem rozwoju Spółki jest stopniowe obniżanie w cenach porównywalnych kosztów ogrzewania jednostki powierzchni u klienta.

Cele kierunkowe MPEC S.A. w Krakowie uwzględniają wymagania związane z członkostwem w Unii Europejskiej, a także plany rozwoju infrastruktury miasta. Przyjęte kierunki działania zapewniają rozbudowę systemu i poprawę jego efektywności. Najważniejsze z nich zostały wymienione i skomentowane poniżej.

Poprawa parametrów eksploatacyjnych sieci - powinna zapewnić obniżenie strat ciepła na przesyle do poziomu występującego w krajach Europy zachodniej, to jest około 10%. Straty te obecnie oscylują na poziomie 11%. Podobnie niezbędnym jest dalsze ograniczenie strat wody.

Obniżenie kosztów ogrzewania u odbiorców - efekt ten musi być zrealizowany zarówno przez obniżenie strat i kosztów w przedsiębiorstwach produkcyjnych, dystrybucyjnych, jak i u klienta. O ile obniżanie strat i kosztów leży w pełnej gestii przedsiębiorstwa, o tyle dostosowanie wielkości dostawy energii zgodnie z potrzebami może odbywać się tylko we współpracy z odbiorcami.

Likwidacja emisji zanieczyszczeń poprzez eliminowanie nieefektywnych źródeł ciepła - Spółka mobilizuje wszelkie środki na wyeliminowanie z eksploatacji małych kotłowni lokalnych opalanych paliwem stałym. Ograniczenie emitowanych przez nie zanieczyszczeń może nastąpić wyłącznie przez podłączanie obiektów do ogrzewania z miejskiej sieci ciepłowniczej lub zamianę kotłów na gazowe bądź olejowe. Z uwagi na zmniejszającą się liczbę takich obiektów w mieście działalność ta powoli zanika i przenosi się poza obszar Krakowa.

Wykreowanie źródeł dostaw energii zapewniających niezawodność, odpowiednie warunki ekologiczne i ekonomiczne - przedsiębiorstwo musi utrzymać istnienie zainicjowanego lokalnego rynku dostawy energii cieplnej do jego sieci. Działania przedsiębiorstwa powinny zatem zmierzać do stworzenia odpowiednich warunków technicznych w sieci.

Zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego systemu poprzez zdywersyfikowanie źródeł zasilania - realizacja tego celu uzupełnia się z poprzednim. Układ hydrauliczno - topograficzny systemu ciepłowniczego powinien zapewniać w każdym miejscu wymaganą dostępność dostawy energii z różnych źródeł.

Długoterminowa polityka kształtowania cen i taryf - przedsiębiorstwo ciepłownicze, producent i odbiorca powinni znać elementy taryf i strategię cenową obu przedsiębiorstw. Pozwala to na wzrost zaufania stron do siebie. MPEC S.A. w Krakowie zamierza podnosić swoje ceny co najwyżej do poziomu inflacji.

Programy termomodernizacyjne będą uwzględniać potrzeby przedsiębiorstw ciepłowniczych. Są one spójne z działaniami odbiorców zmierzającymi do obniżenia kosztów ogrzewania. Dla usprawnienia ich realizacji MPEC S.A. w Krakowie powołało POE ESCO Sp. z o.o. Spółka ta zajmuje się również pozyskiwaniem nowych klientów dla MPEC S.A. w Krakowie, szczególnie w zakresie dostawy ciepłej wody użytkowej oraz dla kompaktowych węzłów cieplnych.

2.2 Najważniejsze etapy rozwoju w Spółce – „milestones”.

Poniżej zaprezentowano najważniejsze etapy rozwoju Spółki, które miały największy wpływ na jej rozwój, a zapoczątkowane w ich trakcie działania będą miały duży wpływ na funkcjonowanie Spółki w latach obejmujących niniejszy dokument.

- A) Zakończenie realizacji umowy kredytowej z BŚ – 1998 r.,
- B) Ustawa Termomodernizacyjna – 1998 r.,
- C) Ustawa Prawo energetyczne, wraz z przepisami wykonawczymi –uzyskanie koncesji na działalność gospodarczą w zakresie produkcji, dystrybucji i obrotu ciepłem, zatwierdzanie taryf – od 1997 r.,
- D) Przedłużenie działania podatkowej grupy kapitałowej – 1999 r.,
- E) Stosowanie controllingowych metod zarządzania – od 1998 r.,
- F) Stosowanie zintegrowanego systemu zarządzania finansami – od 1999 r.,
- G) Kontynuacja współpracy z Bankiem Światowym - II etap – od 1999 r.,
- H) Zarządzanie firmą wg europejskich standardów ISO potwierdzone uzyskaniem przez MPEC S.A. certyfikatów Systemu Zarządzania Jakością i Systemu Zarządzania Środowiskowego w zakresie produkcji, przesyłu i dystrybucji ciepła oraz produkcji kompaktowych węzłów cieplnych – od 2000 r.,
- I) Wdrażanie metodologii w obszarze strategicznego zarządzania - systemowy rozwój od 2000 r.

Ad. A)

MPEC S.A. w Krakowie rozpoczęło realizację Programu Modernizacji w 1992 roku na podstawie Umowy Kredytowej podpisanej z Bankiem Światowym w dniu 16 września 1991 roku.

Rezultatem przeprowadzonych prac w latach 1992-1998 było osiągnięcie następującego stopnia modernizacji w poszczególnych grupach wyposażenia technicznego:

Tabela 2.2.1 Urządzenia i stopień ich modernizacji.

L.p.	Nazwa urządzenia	Stopień modernizacji %
1	Kompensatory	100
2	Zawory kulowe	45
3	Zawory klapowe	95
4	Rurociągi	15
5	Liczniki	100
6	Filtry	60
7	Podstacje	60

Szczegóły dotyczące rozdysponowania środków kredytu Banku Światowego w latach 1992-1998 obrazuje poniższa tabela.

Tabela 2.2.2 Zestawienie wydatków z pożyczki z Banku Światowego w kategoriach towarów w latach 1992 – 1998.

L.p.	Zakupione urządzenia	Ilość; średnica	Wartość [USD]
1	Kompensatory mieszkowe	499 szt. Dn 200 - Dn 1000	703 956,30
2	Zawory kulowe	15718 szt. Dn 10 - Dn 600	2 690 522,75
3	Zawory klapowe	284 szt. Dn 150 - Dn 1000	2 315 747,91
4	Rury preizolowane	117013 mb, Dn 25 - Dn 1100	8 787 794,61
5	Liczniki ciepła	5893 szt. Dn 15 - Dn 150	1 854 894,13
6	Filtry	5758 szt. Dn 20 - Dn 200	78 466,28
7	Kompaktowe wymienniki ciepła	1017 szt. 50 – 1500 kW	6 904 002,16
8	Automatyka dla podstacji cieplnych	196 kompletów 1000 – 18000 kW	916 965,94
9	Zawory regulacyjne różnicy ciśnień	163 szt. Dn 15 - Dn 32	69 456,82
10	Wymienniki płytowe lutowane	21 szt. 800 – 18160 kW	167 551,91
11	Usługi konsultingowe / programy	Master Plan II / LICheat 10000	510 128,70
RAZEM 1992 – 1998			24 999 487,51

Uwaga:

- (+) 289,86 USD Kurs wymiany walut – Aplikacja nr 5 z dnia 20 lipca 1992.
- (+) 202,63 USD Kurs wymiany walut - rok 1996.
- (+) 20,00 USD Bilans Rachunku Specjalnego - rok 1997.

Ad. B)

Dnia 18 grudnia 1998 r. została ogłoszona ustawa o wspieraniu przedsięwzięć termomodernizacyjnych, która określa zasady wspierania przedsięwzięć mających na celu:

- Zmniejszenie zużycia energii dostarczanej do budynków mieszkalnych i budynków służących do wykonywania przez jednostki samorządu terytorialnego zadań publicznych na potrzeby ogrzewania oraz podgrzewania wody użytkowej,
- Zmniejszenie strat energii w lokalnych sieciach ciepłowniczych,
- Całkowitą lub częściową zamianę konwencjonalnych źródeł energii na źródła niekonwencjonalne.

Przedmiotowa ustawa wiąże się z możliwością uzyskania korzystnych pożyczek i dotacji przez naszych klientów z tzw. Funduszu Termorenowacyjnego. Fundusz ten stał się istotnym źródłem finansowym inwestycji celowych, przyczyniających się do zmniejszenia rocznego zapotrzebowania na zużywaną energię cieplną. Ustawa ta przyczyniła się do zwiększenia tempa spadku mocy zamówionej dla budynków naszych klientów, w których dokonano przedsięwzięć termomodernizacyjnych. Dodatkowo spowodowała, że strategia związana z utrzymaniem dotychczasowych i pozyskaniem nowych odbiorców ciepła, zapewniających optymalne wykorzystanie infrastruktury ciepłowniczej, nabrała nowego wymiaru. Na przykład MPEC S.A w Krakowie swoją działalność marketingową związaną z nowymi obiektami prowadziło bardziej agresywnie i dynamicznie, skracając przy tym czas trwania inwestycji związanymi z nowymi przyłączeniami do niezbędnego minimum.

Ad. C)

Decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z 5 października 1998 r. udzielono z urzędu dla MPEC S.A. w Krakowie obowiązujące do 15 października 2008 r., następujące koncesje:

- Decyzja PCC/185/215/U/OT-3/98/JP - na przesyłanie i dystrybucję ciepła (z późn. zm.),
- Decyzja WCC/170/215/U/OT-3/98/JP - na wytwarzanie ciepła (z późn. zm.),
- Decyzja OCC/61/215/U/OT-3/98/JP - na obrót ciepłem (z późn. zm.).

W związku z uzyskaniem przez MPEC S.A. w Krakowie powyższych koncesji, przedsiębiorstwo zostało zobowiązane do opracowania *taryfy dla ciepła* i dostosowania umów zawartych z klientami do nowego prawa energetycznego i przepisów wykonawczych. Taryfy dla ciepła są opracowywane zgodnie z rozporządzeniem taryfowym. Dotychczas MPEC S.A. w Krakowie zatwierdziło w URE cztery taryfy:

- Taryfa I - zatwierdzona decyzją Prezesa URE z dnia 20 października 1999 roku Nr OKR-820/215-B/14/99/WW. Obowiązywała od 01.02.2000 r. do 30.06.2000 r. W związku ze zmianami w zakresie regulacji prawnych MPEC S.A. w Krakowie dokonało korekty taryfy I, polegającej na wprowadzeniu w zakresie dotychczasowej stałej opłaty za przesył wyrażonej w zł/MW/m-c, opłaty dwuskładnikowej składającej się: z opłaty stałej wyrażonej w zł/MW/m-c i opłaty zmiennej wyrażonej w zł/GJ. Korekta taryfy została zatwierdzona decyzją Prezesa URE Nr OKR-820/215-AZ/16/2000/WW z dnia 17.07.2000 r. i obowiązywała od 01.07.2000 r. do 31.11.2000 r.
- Taryfa II- zatwierdzona decyzją Prezesa URE z dnia 7 listopada 2000 roku Nr OKR-820/215-A/4/2000/II/WW. Obowiązywała od 01.12.2000 r. do 30.09.2001 r.
- Taryfa III- zatwierdzona decyzją Prezesa URE z dnia 27 sierpnia 2001 roku Nr OKR-820/215-A/16/2001/III/WW. Obowiązywała od 01.10.2001 r. do 31.12.2005 r.
- Taryfa IV- zatwierdzona decyzją Prezesa URE z dnia 14 grudnia 2004 roku Nr OKR-4210-31(43)/2004/215/IV/JM. Obowiązuje od 01.01.2005 r. do 30.06.2006 r.

Ostatnia taryfa zatwierdzona została na 18 miesięcy i gwarantowała klientom MPEC S.A. w Krakowie stabilność opłat za energię ciepłą.

Ad. D)

Dnia 27.09.1999 r. przedłużono działalność PGK na mocy uzyskanego pozytywnego stanowiska Ministerstwa Finansów oraz Uchwały Zarządu Miasta Krakowa. Zarejestrowana przez Urząd Skarbowy umowa pozwala na funkcjonowanie PGK od 1.01.2000 r. do 31.12.2009 r.

Z tego tytułu z MPEC S.A. w Krakowie nie wypłyną środki pieniężne w wysokości 50% wartości podatku dochodowego od osób prawnych (pod warunkiem generowania dotychczasowego poziomu strat w MPK S.A. w Krakowie).

Ad. E)

MPEC S.A. w Krakowie stosuje nowoczesną, skuteczną technologię zarządzania, która pozwala zapanować nad procesem tworzenia zysku a przedsiębiorstwo czyni sterownym.

Z jednej strony realizowane są zadania controllingu scentralizowanego, polegające na dostarczaniu kierownictwu przedsiębiorstwa niezbędnych informacji gospodarczych, pozwalających realizować założone cele strategiczne i operacyjne określone planem. Z drugiej zaś strony, kierownicy poszczególnych centrów zysków czy centrów kosztów

wspierani są na bieżąco w sprawach ekonomicznych, pozwalających realizować cele określone w budżetach.

Procesem budżetowania w MPEC S.A. w Krakowie objęte są wszystkie jednostki organizacyjne. Analiza realizacji budżetów jednostek organizacyjnych zgrupowanych w obszarze Centrum Zysku sporządzana jest w układzie miesięcznym, natomiast analiza budżetów jednostek organizacyjnych zgrupowanych w obszarze Centrum Kosztów w układzie kwartalnym.

Zintegrowany komputerowy systemem informacji oraz szczegółowa ewidencja kosztów, zgodna z wymogami prawa energetycznego pozwala na bardzo szczegółowy proces planowania, kontroli i sterowania procesów zachodzących wewnątrz przedsiębiorstwa.

Ad. F)

Strategia finansowa przedsiębiorstwa MPEC S.A. w Krakowie zdeterminowana jest kryterium wzrostu wartości przedsiębiorstwa, która w konsekwencji prowadzi do maksymalizowania korzyści dla jej właściciela. Wzrost ten zaś jest rezultatem odpowiedniego poziomu rentowności kapitałów własnych oraz maksymalizacji nadwyżki finansowej, z równoczesnym zachowaniem zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Strategiczne decyzje finansowe nie mają charakteru przypadkowego, oderwanego od aktualnie występujących i przewidywanych na przyszłość uwarunkowań wewnętrznych czy zewnętrznych. Aby zadania ekonomiczne związane z gromadzeniem i wydatkowaniem środków pieniężnych na cele działalności gospodarczej były prowadzone w sposób prawidłowy, kierownictwo MPEC S.A. w Krakowie prowadzi odpowiednią działalność organizacyjną, decyzyjną i kontrolną w sferze finansów.

Ad. G)

Osiągnięcie zaplanowanych celów w zakresie unowocześnienia systemu ciepłowniczego oraz konkutowanie na rynku energii cieplnej zbiegło się w czasie. Obok czysto technicznych aspektów świadczących o atrakcyjności naszej usługi, doszły elementy wynikłe z otwarcia Spółki na oczekiwanie odbiorców co do działań oszczędnościowych zmierzających do ograniczenia zużycia energii cieplnej. W tym celu MPEC S.A. w Krakowie, wychodząc naprzeciw potrzebom odbiorców, uzyskało akredytację Banku Światowego dla przedsięwzięć typu ESCO.

Uchwałą 153/30/MPEC S.A./99 z dnia 10.11.1999 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Krakowie wyraziło zgodę na powołanie samodzielnego podmiotu gospodarczego spółki z o.o., której właścicielem jest MPEC S.A. w Krakowie. Zarząd MPEC S.A. w Krakowie w oparciu o ww. uchwałę, utworzył w kwietniu 2000 roku Przedsiębiorstwo Oszczędzania Energii „ESCO” Sp. z o.o. Przedmiotem działania Spółki jest realizacja przedsięwzięć typu ESCO, polegających na wykonywaniu prac termomodernizacyjnych, które spłacą się z uzyskanych oszczędności energii.

Mając takie rozwiązanie na uwadze MPEC S.A. w Krakowie przeprowadziło negocjacje z Bankiem Światowym, które skutkowały otwarciem drugiej linii kredytowej na dokończenie rozpoczętej modernizacji systemu ciepłowniczego oraz na przedsięwzięcia typu ESCO. MPEC S.A. w Krakowie dzięki temu może finansować prace modernizacyjne, których nakłady zostaną mu zwrócone z zaoszczędzonych, nie wydatkowanych na energię środków pieniężnych, jakie uzyska klient po przeprowadzeniu prac termomodernizacyjnych.

Ad. H)

Zarządzeniem Prezesa Zarządu MPEC S.A w Krakowie Nr 3/00 z dnia 17 stycznia 2000 r. podjęto decyzję o opracowaniu i wdrożeniu w MPEC S.A w Krakowie Systemu Zapewnienia Jakości zgodnego z normą ISO 9002:1994. W tym celu powołano Zespół Sterujący i Zespół Roboczy. Opracowane i wdrożone procedury w MPEC S.A w Krakowie uzyskały pozytywną ocenę firmy certyfikującej Lloyd's Register Quality Assurance. Dnia 28.12.2000 r. został Spółce wręczony certyfikat wdrożonego Systemu Zapewnienia Jakości na jego zgodność z normą ISO 9002. Funkcjonowanie systemu ukierunkowane na poprawę jakości świadczonych usług, wymaga jego ciągłego udoskonalenia między innymi poprzez: audyty wewnętrzne, działania zapobiegawcze, działania korygujące, przeglądy systemu dokonywane przez najwyższe kierownictwo oraz wizyty kontrolne jednostki certyfikującej, tj. firmy Lloyd's Register Quality Assurance.

MPEC S.A. w Krakowie szczególną uwagę zwraca na ochronę środowiska. Prowadzona przez MPEC S.A. w Krakowie aktywna działalność w tej dziedzinie uwieńczona została w 2000 roku uzyskaniem certyfikatu Przedsiębiorstwa Czystszej Produkcji. MPEC S.A. w Krakowie kontynuując prace w 2001 r. wdrożyło System Zarządzania Środowiskowego zgodny z normą ISO 14001:1996. Zatwierdzenie tego certyfikatu odbyło się w dniu 7 grudnia przez przedstawicieli firmy Lloyd's Register Quality Assurance Limited. Zgodnie z systemem została w Spółce przyjęta polityka zarządzania środowiskowego, została opracowana dokumentacja systemu, przeszkolony personel w zakresie zagadnień specjalistycznych ustanowienia systemu i wdrożenia postanowień jego dokumentacji.

Ponieważ systemy zarządzania są okresowo nowelizowane, MPEC S.A. w Krakowie ciągle doskonali swoją działalność, aby spełnić wymagania nowych norm modelowych. Dlatego w 2003 roku Spółka dostosowała System Zarządzania Jakością do wymagań normy ISO 9001:2001. Kluczowe zmiany w systemie dotyczyły konieczności zastosowania podejścia procesowego w sposobie zarządzania i udowodnienia, iż Spółka posiada ciągłą zdolność do spełnienia oczekiwań klientów w zakresie świadczonych usług. W 2005 roku MPEC S.A. w Krakowie pozytywnie przeszło recertyfikację Systemu Zarządzania Środowiskowego spełniając wymagania normy ISO 14001:2004.

Wdrożone systemy ISO 9001 i 14001 stanowią zintegrowany system zarządzania w MPEC S.A. w Krakowie obejmujący aspekty jakościowe i środowiskowe w zakresie produkcji, przesyłu i dystrybucji ciepła oraz produkcji kompaktowych węzłów cieplnych.

Ad. I)

Zmiany w zarządzaniu przedsiębiorstwem dotknęły w ostatnich latach również obszar strategiczny. Dlatego pojawiła się potrzeba zastosowania w Spółce metod i instrumentów zarządzania wspierających Top Management. Najwcześniej w MPEC S.A. w Krakowie pojawiły się metody z zakresu analiz strategicznych do których należały takie instrumenty jak analiza SWOT, analiza benchmarkingowa, analiza scenariuszowa, analiza wrażliwości. Następnie rozwinięto takie metody i instrumenty jak:

- Metoda audytu marketingowego- instrumenty-arkusze audytu marketingowego,
- Metoda scenariuszy- instrumenty- planowanie scenariuszowe,
- Metoda formułowania celu strategicznego- instrumenty SWOT, metody scenariuszowe,
- Metoda kontroli strategicznej- instrumenty- Benchmarking,
- Metoda rozwiązań problemów kompleksowych- instrumenty- mierniki i ocena wskaźnikowa według modelu Balanced Score Card.

2.3 Założenia.

Metodycznie zastosowano koncepcję bazy zerowej, jak również koncepcję kolejnych scenariuszy w celu wyboru planu najbardziej prawdopodobnego, korzystnego dla przedsiębiorstwa zarówno od strony rentowności, płynności czy wzrostu wartości. Wykonanie 2005 roku oraz plan roczny na 2006 rok stanowiły bazę wejściową do stworzenia wieloletnich planowanych sprawozdań finansowych, tj. rachunku wyników, bilansu, przepływów środków pieniężnych oraz wskaźników finansowych.

Założono, że w okresie wieloletnim wielkości ilościowe związane ze sprzedażą GJ czy MW w poszczególnych latach będą zmieniać się według następujących przesłanek:

- Wielkości ilościowe skorelowano z temperaturą atmosferyczną oszacowaną w oparciu o obserwacje jej kształtowania się w ostatnich latach, są więc one w zakresie sprzedaży niższe niż w dotychczas opracowywanych dokumentach planistycznych.
- Udział opłaty zmiennej dla odbiorców energii cieplnej generował będzie w 2015 roku 80% przychodów ze sprzedaży energii, wobec dotychczasowych 70%.
- Starsze zasoby budownictwa kubaturowego zostają poddawane termorenowacji, natomiast nowe obiekty posiadać będą coraz to lepsze właściwości związane z przenikaniem ciepła. W związku z tym przewiduje się, iż zmniejszenie ilości sprzedawanego ciepła u dotychczasowych odbiorców rekompensowane będzie częściowo dodatkowymi nowymi przyłączeniami.

Stawka podatku dochodowego od osób prawnych

Zakłada się funkcjonowanie Spółki w ramach KHK S.A. zgodnie z dotychczasową umową do 2009 roku. W tym czasie MPEC S.A. w Krakowie zwolniony jest z podatku dochodowego. Zakłada się, że w 2010 roku MPEC S.A. w Krakowie będzie już płacić ten podatek.

Dodatkowe założenia makroekonomiczne, na podstawie których sporządzono dokument, prezentuje tabela 2.3.1.

Tabela 2.3.1 Założenia do planu wieloletniego na lata 2006 – 2015.

Lp.	Pozycja	J.m.	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1	Wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (pot. inflacja średnioroczna CPI)	%	1,5	1,9	2,5	3,0	3,4	3,7	3,6	3,5	3,5	3,4
2	Wskaźnik wzrostu cen produkcji przemysłowej	%	1,7	2,1	2,7	2,8	3,2	3,5	3,4	3,3	3,3	3,2
3	Wskaźnik wzrostu cen energii elektrycznej	%	4,0	2,7	3,0	3,2	3,6	3,9	3,8	3,7	3,6	3,5
4	Wskaźnik wzrostu cen energii cieplnej w MPEC S.A. w Krakowie	%	1,5	2,5	2,3	2,6	2,8	3,2	3,5	3,4	3,3	3,2
5	Wskaźnik wzrostu cen gazu	%	12,0	4,7	5,0	5,2	5,6	6,0	6,4	6,8	7,2	7,6
6	Wskaźnik wzrostu wynagrodzeń	%	3,5	3,6	4,5	4,0	4,4	4,7	4,6	4,5	4,5	4,4
7	Średni kurs EUR w okresie (w PLN za 1 EUR)	PLN	4,07	3,95	3,85	3,80	3,80	3,80	3,80	3,80	3,80	3,80
8	Średni kurs USD w okresie (w PLN za 1 USD)	PLN	3,16	3,29	3,21	3,17	3,17	3,17	3,17	3,17	3,17	3,17
9	Ludność Krakowa	tys. osób	758,3	759,0	759,8	760,6	761,4	762,2	763,0	763,8	764,6	765,1
10	Średnia dobową temperatura	°C	2,4	3,1	3,2	3,2	3,3	3,3	3,4	3,4	3,5	3,5
11	Długość sezonu grzewczego	dni	217	217	217	217	217	217	217	217	217	217
12	Straty ciepła na sprzedaży	%	10,8	10,8	10,8	10,7	10,7	10,7	10,6	10,6	10,5	10,5
13	Bilans mocy odbiorców	MW	1456,6	1439,9	1438,5	1422,5	1410,0	1400,5	1392,5	1386,5	1383,5	1382,5
14	Zakup	TJ	11362	10916	10878	10794	10639	10574	10524	10505	10398	10319
15	Sprzedaż	TJ	10350	9956	9935	9871	9730	9672	9635	9618	9533	9459

2.4 Otoczenie rynkowe.

Najważniejszym elementem otoczenia determinującym wzrost sprzedaży ciepła przez MPEC S.A. w Krakowie jest rozwój budownictwa w obszarze działalności przedsiębiorstwa. Dlatego charakteryzując otoczenie rynkowe, w dalszym opisie koncentrujemy się na perspektywach rozwoju budownictwa - szczególnie mieszkaniowego (ok. 80% zrealizowanych i podłączonych w ostatnich kilku latach do miejskiej sieci ciepłowniczej budynków było przeznaczonych na cele mieszkaniowe) oraz pozycji konkurencyjnej Spółki względem innych systemów ogrzewania.

Największy udział w dotychczasowej strukturze odbiorców MPEC S.A. w Krakowie (wg zamówionej mocy) ma sektor mieszkaniowy obejmujący spółdzielnie mieszkaniowe, TBS-y, wspólnoty mieszkaniowe i odbiorców indywidualnych, których łączny udział wynosi 62% i stale rośnie. Dużą rolę odgrywa tu kompleksowość oferty MPEC S.A. w Krakowie – tj. oferowanie usługi centralnego ogrzewania w pakiecie z ciepłą wodą użytkową. Połączenie takie daje możliwość rezygnacji z jednego z dodatkowych mediów – gazu, co powoduje ograniczenie nakładów finansowych ponoszonych przez inwestorów. W przypadku nakładów istotną rolę odgrywa również fakt finansowania przez MPEC S.A. w Krakowie przyłącza i węzła cieplnego. Dla przyszłych użytkowników noworealizowanych inwestycji ważne jest, że koszty ogrzewania mieszkań z miejskiej sieci są niższe w porównaniu z innymi mediami i przede wszystkim bardziej przewidywalne w perspektywie następnych lat. Potwierdza to fakt, iż jedynym źródłem energii w aglomeracji krakowskiej, której ceny w minionym pięcioleciu nie przekroczyły wskaźnika inflacji, jest ciepło dostarczane do odbiorców przez MPEC S.A. w Krakowie. Ogrzewanie z MPEC S.A. w Krakowie jest postrzegane przez mieszkańców miasta jako usługa wysokiej jakości, bezpieczna i przyjazna środowisku. Użytkownicy są zadowoleni również z komfortu ogrzewania z miejskiej sieci ciepłowniczej, który w ich opinii polega m.in. na braku konieczności zaprzętania sobie głowy sprawami ogrzewania (brak dodatkowych kosztów związanych z serwisem urządzeń itp.).

Te niewątpliwe zalety systemu ogrzewania z miejskiej sieci ciepłowniczej pozwalają systematycznie powiększać przewagę konkurencyjną, co ma swoje odzwierciedlenie w wysokim udziale w rynku noworealizowanych inwestycji.

Rozwój rynku inwestycji mieszkaniowych jest systematycznie i bardzo dokładnie monitorowany przez personel MPEC S.A. w Krakowie. Na podstawie zamieszczonych informacji w czasopiśmie branżowych oraz informacji uzyskanych bezpośrednio od inwestorów przeprowadzono w marcu br. analizę rynku inwestycji mieszkaniowych, których realizacja będzie miała miejsce w latach 2006 - 2008. Badaniu poddano 70 inwestorów aktywnie działających na terenie Krakowa. Spośród nich 68 jest zaangażowanych w realizację 99 inwestycji. W trakcie badania uzyskano szczegółowe informacje o 92 inwestycjach, z czego 79 dotyczyło budownictwa wielorodzinnego. Dalsze obliczenia statystyczne oraz pozycjonowanie inwestycji na mapie zamieszczonej na stronie 16 dotyczą budownictwa wielorodzinnego.

Na podstawie uzyskanych informacji można stwierdzić, iż w latach 2006 – 2008 powstanie w Krakowie ponad 8500 mieszkań, z czego ponad 5050 (ok. 60%) zostanie objętych dostawą ciepła z miejskiej sieci ciepłowniczej. Ok. 2830 mieszkań (33%), z których większość wybudowana będzie poza zasięgiem sieci ciepłowniczej, otrzyma ogrzewanie z lokalnych kotłowni gazowych, ponad 530 mieszkań (6%) z indywidualnych pieców gazowych dwufunkcyjnych, a tylko ok. 80 mieszkań z kotłowni olejowych. MPEC S.A. w Krakowie planuje angażować własne środki w budowę, a następnie eksploatację kotłowni

gazowych oraz olejowych, dlatego też każdorazowo będziemy proponować inwestorom współpracę w rozwiązaniu problemu ogrzewania nowo powstających obiektów.

Na podstawie przeprowadzonej analizy można dodatkowo sformułować następujące wnioski:

- Spośród wszystkich inwestorów, żaden nie zdecydował się zastosować systemu ogrzewania na prąd, który w powszechnej opinii jest najdroższym źródłem energii wykorzystywanym dla celów grzewczych.
- Inwestorami budynków wielorodzinnych w znakomitej większości są firmy developerskie. Spośród wszystkich inwestycji zaledwie cztery są realizowane przez Spółdzielnie Mieszkaniowe, które jeszcze 10 lat temu miały zdecydowaną większość w udziale rynku nowo zrealizowanych budynków wielorodzinnych.
- Ze względu na dostępność działek inwestycyjnych budownictwo mieszkaniowe najprężniej rozwija się w południowo - zachodniej i północno - zachodniej części Krakowa. Najwięcej wielorodzinnych obiektów mieszkaniowych jest realizowanych w dzielnicach Dębniki, Łagiewniki, Prądnik Biały i Bronowice.
- „Krakowscy” deweloperzy poszukują atrakcyjnych gruntów pod realizację swoich projektów. Brak planów miejscowych przedłuża procedury uzyskania pozwoleń na budowę, co z kolei ma wpływ na niską podaż nowych mieszkań.
- Zmieniły się preferencje klientów co do wielkości najchętniej kupowanych mieszkań. Jeszcze do połowy 2004 roku poszukiwane były małe mieszkania jedno i dwupokojowe, natomiast od jesieni 2004 roku - mieszkania dwu i trzypokojowe o powierzchni użytkowej 40-65 m².
- Podaż mieszkań na rynku pierwotnym nie nadąża za ożywionym popytem, który od początku 2004 roku utrzymuje się na wysokim poziomie. W tej sytuacji nabywcy mieszkań zmuszeni są do dokonywania zakupów na wczesnym etapie realizacji lub jeszcze na etapie planowania inwestycji.
- Ponad połowa realizowanych obecnie budynków wielorodzinnych to obiekty mieszczące do 50 mieszkań, przy czym w większości są to kolejne etapy wielofazowych inwestycji.
- Stale rośnie popyt na wynajem mieszkań m.in. przez studentów i turystów. W ostatnim okresie Kraków przeżywa prawdziwe oblężenie turystów, stając się jednym z częściej odwiedzanych miast Europy.
- O ile jeszcze w połowie lat 90-tych zaledwie kilkanaście procent klientów kupowało nieruchomości korzystając z kredytów, o tyle na podstawie analiz transakcji z ostatnich miesięcy wynika, że liczba ta wzrosła do ok. 80%. Dofinansowanie kredytem obejmowało średnio 52% ceny zakupu.

Na podstawie przedstawionej analizy można prognozować, iż w najbliższych latach będzie następował dalszy wzrost zapotrzebowania na usługi MPEC S.A. w Krakowie.

MAPA

2.5 Przewidywany zakres dostarczania ciepła.

Zakres i program dostarczania ciepła zbieżny jest z programami rozwoju miasta oraz przyjętą strategią MPEC S.A. w Krakowie. Podstawą do rozważań w niniejszym rozdziale jest "Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta Krakowa" – dokument przyjęty Uchwałą Nr XII/87/03 Rady Miasta Krakowa z dnia 16 kwietnia 2003, oraz zaktualizowane „Założenia do planu zaopatrzenia Gminy Miejskiej Kraków w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe”. Rozdział ten pokazuje zbieżność strategii rozwoju poszczególnych rejonów miasta z celami strategicznymi MPEC S.A. w Krakowie, dlatego też przytaczane są fragmenty zawarte w cytowanym Studium i komentarze własne Spółki.

Plany rozwoju MPEC S.A. w Krakowie w zakresie dostawy ciepła do obecnego i przyszłego klienta związane są z planami rozbudowy i rozwoju miasta Krakowa oraz realizacji obiektów kubaturowych wymagających dostawy ciepła. Dlatego też obserwując mapę realizowanych obszarów urbanistycznych określono możliwości dostawy ciepła do każdego z opisanych rejonów bądź też poszczególnych budynków. Opis ten przebiega następująco: opis istniejącego systemu, określenie, czy istnieją techniczne warunki dostawy ciepła w istniejącym systemie przesyłowym, czy jest konieczność modernizacji sieci i zwiększenie przepustowości sieci, czy przy braku sieci jest brana pod uwagę dostawa ciepła ze źródła lokalnego itp. W dalszych rozdziałach uwzględniono szacowane nakłady inwestycyjne i harmonogram inwestycji, o ile jest znany i określony w planach miasta lub podany bezpośrednio przez Inwestora w korespondencji z MPEC S.A. w Krakowie. Określono lub oszacowano także bilans zapotrzebowania mocy dla nowych obiektów.

Dokument źródłowy pozwala na wyodrębnienie dwóch perspektyw, z jakich można oceniać i planować rozwój miasta Krakowa, a mianowicie rozwój oparty o funkcje metropolitalne i związane z nimi projekty oraz rozwój przestrzenny oparty na wyodrębnionych obszarach Krakowa. Do celów planistycznych dokonano wyboru tych treści, które są ściśle związane z działalnością MPEC S.A. w Krakowie i mogą posłużyć jako źródło dodatkowej informacji.

Rozwój funkcji metropolitalnych

Do najważniejszych kierunków działań w tym zakresie zaliczyć należy:

- A) wspieranie rozwoju wyższych uczelni i ośrodków naukowych w powiązaniu z ośrodkami wysokich i czystych technologii,
- B) wspieranie rozwoju instytucji kultury,
- C) wspieranie rozwoju turystyki oraz bazy rekreacyjnej i uzdrowiskowej,
- D) wspieranie rozwoju funkcji administracyjnych oraz funkcji gospodarczo-finansowych.

Ad. A)

Praktycznie w oparciu o miejski system ciepłowniczy ogrzewana jest zdecydowana większość obiektów akademickich. Kierunki rozwoju obiektów nauki to:

- III Campus UJ w Pychowicach,
- II Campus AGH w Mydlnikach,
- Obszar Politechniki Krakowskiej w Czyżynach,
- Obszar rozwojowy Collegium Medicum w Prokocimiu,
- Wspieranie rozwoju Krakowskiego Parku Technologicznego.

III Campus UJ w Pychowicach

Rejon lokalizacji obiektów Campusu 600-lecia UJ w Pychowicach posiada pełne uzbrojenie w zakresie magistral i sieci ciepłowniczych. Wzdłuż ul. Grota Roweckiego przebiega magistrala 2 x Dn 300 mm, która przechodzi bezpośrednio przez tereny Campusu aż do rejonu ul. Szwai. Istniejące odgałęzienia wraz z odgałęzieniem 2 x Dn 200 mm do jednostki wojskowej Pychowice w pełni zabezpieczają potrzeby cieplne istniejących obiektów UJ wraz z mającą powstać nową kompleksową zabudową Campusu oraz innych obiektów w tym obszarze włącznie z obiektami realizowanej Papieskiej Akademii Teologicznej. Sieci w tym rejonie nie wymagają żadnej modernizacji, są wykonane w nowej preizolowanej technologii. Potrzeby cieplne realizowane są na bieżąco i sukcesywnie zgodnie z deklaracjami inwestora.

II Campus AGH w Mydlnikach

Rejon lokalizacji II Campusu AGH w Mydlnikach pozbawiony jest miejskiej sieci ciepłowniczej. MPEC S.A. w Krakowie nie przewiduje realizacji odgałęzienia sieci ciepłowniczych w ten rejon z uwagi na znaczne oddalenie od istniejącego systemu. Przewidywane potrzeby cieplne (obiekty 1,9 MW i osiedle domów jednorodzinnych 1,8 MW) należy rozwiązać w oparciu o indywidualne ekologiczne źródło ciepła. MPEC S.A. w Krakowie w ramach swojej działalności może podjąć się realizacji budowy i eksploatacji takiego źródła wraz z inwestorem niniejszego przedsięwzięcia.

Obszar Politechniki Krakowskiej w Czyżynach

Obiekty Politechniki Krakowskiej w Czyżynach w chwili obecnej posiadają w pełni zabezpieczone potrzeby w zakresie ogrzewania i dostawy c.w.u. w oparciu o miejską sieć ciepłowniczą.

Istniejące odgałęzienie 2 x Dn 250 mm i jej odgałęzienia pokrywają potrzeby cieplne istniejących i realizowanych obiektów wraz z planowaną rozbudową. Sieci w tym rejonie nie wymagają modernizacji, są w dobrym stanie technicznym, realizowane na bieżąco odgałęzienia wykonywane są w technologii rur preizolowanych. Potrzeby cieplne realizowane są na bieżąco i sukcesywnie zgodnie z deklaracjami inwestora.

Obszar rozwojowy Collegium Medicum w Prokocimiu

Wszystkie istniejące obiekty Szpitala Dziecięcego w Prokocimiu oraz obiekty Collegium Medicum zasilane są w ciepło w oparciu o miejską sieć ciepłowniczą, a potrzeby technologiczne zabezpieczone są z kotłowni gazowo-olejowych. Wszystkie źródła eksploatuje MPEC S.A. w Krakowie. Układ sieci, jej średnice i rozprowadzenie pozwalają przyłączać nowe obiekty.

Planowany Zespół Klinik Zabiegowych o przewidywanej mocy cieplnej 13,9 MW będzie mógł być zasilany w oparciu o miejski system ciepłowniczy. Natomiast potrzeby technologiczne będą realizowane w oparciu o istniejącą kotłownię technologiczną. Może być także wykorzystana nieeksploatowana w chwili obecnej kotłownia parowa zabezpieczająca potrzeby cieplne dla pralni Szpitala.

Istniejące kotłownie dla potrzeb technologicznych oraz kotłownia wodna rezerwowa są kotłowniami nowymi niewymagającymi modernizacji, jedynie w przypadku koniecznych nowych potrzeb może zajść potrzeba ich rozbudowy. Podstawowe sieci cieplne są w stanie poprawnym, jedynie pewne odcinki wymagają modernizacji i wymian. Takie inwestycje realizowane są standardowo i w miarę potrzeby. Należy podkreślić, że istniejący układ sieci cieplnych współpracuje z kotłownią wodną stanowiącą rezerwowe źródło ciepła (zgodnie z wymogami dla tego typu obiektów). Tak więc mogą być w całości spełnione wymogi dla przewidywanego do realizacji Zespołu Klinik. Potrzeby cieplne

zostały ujęte w planach MPEC S.A. w Krakowie oraz zostały określone warunki techniczne dla Inwestora.

Wspieranie rozwoju Krakowskiego Parku Technologicznego

Obszar Krakowskiego Parku Technologicznego posiada doskonałą lokalizację pod względem możliwości dostawy ciepła w oparciu o miejską sieć ciepłowniczą. Potrzeby cieplne dla realizowanych obiektów mogą być zabezpieczone w oparciu o dwie magistrale: Północ 2 x Dn 1000 mm i Wschód 2 x Dn 800 mm.

Inwestycje w tym rejonie wymagają realizacji sieci odgałęźnych i przyłączeniowych.

Ad. B)

Rozwój instytucji kultury:

- Rozbudowa Opery i Operetki przy ul. Lubicz,
- Budowa Wielofunkcyjnej Hali Widowiskowo-Sportowej o standardzie umożliwiającym organizację imprez widowiskowych i sportowych o znaczeniu międzynarodowym i krajowym,
- Budowa Centrum Koncertowo-Kongresowego umożliwiającego organizację festiwali i imprez kulturalnych o znaczeniu międzynarodowym.

Rozbudowa Opery i Operetki przy ul. Lubicz

Dotychczasowe budynki Opery i Operetki Krakowskiej zasilane były w oparciu o odgałęzienie ze zmodernizowanej w technologii rur preizolowanych magistrali ciepłowniczej 2 x Dn 500 mm przebiegającej w rejonie Ronda Mogilskiego. Istniejące odgałęzienie i jego średnica umożliwia dostawę ciepła dla rozbudowywanej Opery i Operetki, a także potencjalnie innych obiektów w obszarze ulic: Lubicz, Topolowa, Lubomirskiego. Podłączenie obiektu o mocy 1,9 MW jest uwzględnione w planach Spółki i będzie realizowane zgodnie z zawartą umową z Inwestorem. Istniejące sieci odgałęźne nie wymagają wymian, zrealizowane są w technologii rur preizolowanych, średnice zabezpieczają planowane potrzeby cieplne obiektu.

Budowa Wielofunkcyjnej Hali Widowiskowo-Sportowej o standardzie umożliwiającym organizację imprez widowiskowych i sportowych o znaczeniu międzynarodowym i krajowym

Lokalizacja Hali Widowiskowej w rejonie Al. Pokoju pozwala w pełni zabezpieczyć potrzeby cieplne w oparciu o magistralę ciepłą Północ 2 x Dn 1000 mm przebiegającą w bezpośrednim sąsiedztwie lokalizacji.

Przewidywane potrzeby cieplne obiektu wariantowe 5,5 – 6,5 MW lub 7,0 – 8,5 MW zostały ujęte w bilansach i planach inwestycyjnych MPEC S.A. w Krakowie w rozbiu etapowym.

Inwestycja ta wymaga jedynie realizacji sieci przyłączeniowych bez konieczności modernizacji istniejącego układu sieci cieplnych.

Warunki techniczne dla Inwestora zostały określone, a podłączenie obiektu do m.s.c. nastąpi w terminie wskazanym w umowie.

Budowa Centrum Koncertowo-Kongresowego umożliwiającego organizację festiwali i imprez kulturalnych o znaczeniu międzynarodowym

Niniejszy obiekt nie jest obiektem ściśle związanym z rozwojem kultury, stanowi jednocześnie centrum związane z rozwojem turystyki.
(komentarz jak w Ad. C, poniżej)

Ad. C)

Wspieranie rozwoju turystyki oraz bazy rekreacyjnej i uzdrowiskowej:

- Budowa Centrum Koncertowo-Kongresowego umożliwiającego organizację festiwali i imprez kulturalnych o znaczeniu międzynarodowym.

Lokalizacja Centrum Koncertowo-Kongresowego w rejonie Mostu Grunwaldzkiego, ul. Monte Cassino, Barskiej pozwala w pełni zabezpieczyć dostawy ciepła dla tego obiektu w oparciu o magistralę ciepłą Skawina - Kraków 2 x Dn 600 mm przebiegającą w bezpośrednim sąsiedztwie lokalizacji. Przewidywane potrzeby cieplne obiektu 3 – 4,5 MW zostały ujęte w bilansach i planach inwestycyjnych MPEC S.A. w Krakowie w rozbiu etapowym.

Inwestycja ta wymaga jedynie realizacji sieci przyłączeniowych bez konieczności modernizacji istniejącego układu sieci ciepłych.

Warunki techniczne dla Inwestora zostały określone, a podłączenie obiektu do m.s.c. nastąpi w terminie wskazanym w umowie.

Ad. D)

Rozwój funkcji administracyjnych i gospodarczych:

- Powstanie Samorządowego Centrum Administracyjnego Krakowa,
- Powstanie Centrum Wystawienniczego i Targowego,
- Nowe Centrum w rejonie Krakowskiego Centrum Komunikacyjnego.

Powstanie Samorządowego Centrum Administracyjnego Krakowa

Lokalizacja Samorządowego Centrum Administracyjnego pozwala w pełni zabezpieczyć potrzeby cieplne w oparciu o magistralę ciepłą Północ 2 x Dn 1000 mm przebiegającą w bezpośredniej sąsiedztwie lokalizacji, tj. na terenach Czyżyn i Dąbia.

Inwestycja ta wymaga jedynie realizacji sieci przyłączeniowych bez konieczności modernizacji istniejącego układu sieci ciepłych.

Warunki techniczne dla Inwestora zostały określone, a podłączenie obiektu do m.s.c. nastąpi w terminie wskazanym w umowie.

Powstanie Centrum Wystawienniczego i Targowego

Centrum targowo-konferencyjne z zapleczem biurowym i hotelowym przy ul. Romanowicza zlokalizowane jest w bezpośrednim rejonie sieci ciepłowniczych.

Inwestycja ta wymaga jedynie realizacji sieci przyłączeniowych bez konieczności modernizacji istniejącego układu sieci ciepłych.

Warunki techniczne dla Inwestora zostały określone, a podłączenie obiektu do m.s.c. nastąpi w terminie wskazanym w umowie.

Nowe Centrum w rejonie Krakowskiego Centrum Komunikacyjnego

Realizowane obecnie Krakowskie Centrum Komunikacyjne „Nowe Miasto” znajduje się w zasięgu sieci ciepłowniczych mogących w pełni zabezpieczyć potrzeby cieplne noworealizowanego zespołu obiektów kubaturowych. Zapotrzebowanie ciepła przedstawione aktualnie na 7,6 MW będzie pokryte w oparciu o magistralę ciepłą 2 x Dn 400 mm wykonaną w technologii rur preizolowanych przebiegającą od Dworca Kolejowego w kierunku Politechniki Krakowskiej bezpośrednio przez teren budowanych obiektów kubaturowych Centrum Komunikacyjnego.

Inwestycja ta wymaga jedynie realizacji sieci przyłączeniowych bez konieczności modernizacji istniejącego układu sieci ciepłych. Inwestycja jest obecnie w trakcie realizacji od strony sieciowej z uwagi na trwającą przebudowę układów drogowych. MPEC S.A. w Krakowie jest w posiadaniu dokumentacji projektowej.

Warunki techniczne dla Inwestora zostały określone, a podłączenie obiektu do m.s.c. nastąpi w terminie wskazanym w umowie.

Miejskie centra wielofunkcyjne

Wyodrębnione centra miejskie to obszary istniejącej i projektowanej koncentracji usług, powstające w oparciu o zlokalizowane tu wieloprzestrzenne obiekty handlowe:

- Obszar Bronowice Wielkie Wschód,
- Obszar Solway,
- Obszar Czyżyny,
- Obszar Olsza,
- Obszar Dąbie – M1 – Selgros.

Obszar Bronowice Wielkie Wschód

Obszar koncentracji usług w rejonie Bronowic Wielkich Wschód znajduje się poza obecnym zasięgiem zasilania miejskich sieci ciepłowniczych. Najbliższa sieć ciepłownicza to magistrała ciepłownicza 2 x Dn 400 mm zlokalizowana w rejonie ul. Wilczej z przewidywanym odgałęzieniem do realizowanej zabudowy kubaturowej bezpośrednio za nasypem kolejowym w rejonie ul. Brzaskwiniowej. Wydaje się, że z uwagi na uwarunkowania ekonomiczno - techniczne i perspektywę ograniczonych potrzeb ciepłych inwestycja polegająca na prowadzeniu sieci na tak znaczną odległość jest trudna do realizacji.

Przewidywane potrzeby ciepłe obszaru i projektowanej zabudowy należy rozwiązać w oparciu o indywidualne ekologiczne źródło ciepła. MPEC S.A. w Krakowie w ramach swojej działalności może wybudować takie źródło w porozumieniu z Inwestorem niniejszego przedsięwzięcia.

Obszar Solway

Rejon po byłych zakładach „Solway” posiada w pełni pokrycie sieciami ciepłowniczymi, które w związku z koniecznością zmiany przeznaczenia terenu zostały przebudowane i dostosowane do potrzeb aktualnego zagospodarowania. W chwili obecnej istniejące obiekty posiadają różne źródła ciepła, część obiektów (Carefour, Castorama) posiada własne źródła ciepła, pozostałe ogrzewane są z miejskiej sieci ciepłowniczej. Oferta możliwości ogrzewania całości obszaru została przedstawiona zarówno dysponentowi terenu jak i poszczególnym Inwestorom. Kolejne nowe lub adaptowane obiekty mają aktualną ofertę MPEC S.A. w Krakowie. Inwestorzy posiadają warunki techniczne i są na etapie przygotowania inwestycji.

Z punktu widzenia zarówno technicznego jak i ekonomicznego możliwe jest zasilanie w ciepło z miejskiej sieci ciepłowniczej wszystkich obiektów istniejących i planowanych do realizacji. Istniejący układ sieci ciepłowniczych został dostosowany do przyszłych potrzeb ciepłych rejonu. Sieci nie wymagają modernizacji i zwiększania średnic. Inwestycja wymaga jedynie realizacji odgałęzień do realizowanych, względnie istniejących obiektów. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne będą dostosowane do potrzeb Inwestorów.

Obszar Czyżyny

Obecnie obszar Czyżyn jest w pełni uzbrojony w sieci ciepłownicze, a istniejące obiekty supermarkety „Carefour” wraz z Galerią są zasilane w ciepło z miejskiej sieci ciepłowniczej.

Istniejący układ sieci ciepłowniczych zabezpieczy potrzeby ciepłe ewentualnego dalszego zagospodarowania tego terenu.

Sieci ciepłownicze obecnie nie wymagają modernizacji i wymian na inne średnice.

Przyszłe inwestycje wymagać będą jedynie realizacji odgałęzień do realizowanych

obiektów. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne będą dostosowane do potrzeb Inwestora.

Obszar Olsza

Obecnie obszar Olsza jest w pełni uzbrojony w sieci ciepłownicze, a istniejące obiekty są zasilane w ciepło z miejskiej sieci ciepłowniczej. Istniejący układ sieci ciepłowniczych zabezpieczy potrzeby cieplne ewentualnego dalszego zagospodarowania tego terenu.

Sieci ciepłownicze nie wymagają modernizacji i wymian na inne średnice. Przyszłe inwestycje wymagać będą jedynie realizacji odgałęzień do realizowanych obiektów. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne będą dostosowane do potrzeb Inwestora.

Obszar Dąbie - M1 - Selgross

Obszar Dąbie – M1- Selgross jest w pełni uzbrojony w sieci ciepłownicze, a wymienione obiekty są całościowo zasilane w ciepło z miejskiej sieci ciepłowniczej.

Istniejący układ sieci ciepłowniczych zabezpieczy potrzeby cieplne ewentualnego dalszego zagospodarowania tego terenu. Przebiegające w tym rejonie dwie magistrale 2 x Dn 800 mm zabezpieczą konieczną ilość ciepła.

Sieci ciepłownicze obecnie nie wymagają modernizacji i wymian na inne średnice. Przyszłe inwestycje wymagać będą jedynie realizacji odgałęzień do realizowanych obiektów. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne będą dostosowane do potrzeb Inwestora.

Kluczowe obszary rozwoju

Rozwój gospodarczy:

- Centrum Administracyjne MITTAL Steel Poland S.A. (dawny HTS) to obszar, który stanowić będzie w przyszłości nowe wielofunkcyjne centrum usługowo-administracyjne aktywizujące wschodnią część miasta.
- Obszar otoczenia Portu Lotniczego Kraków Balice jest szansą na lokalizację wielofunkcyjnego zespołu zabudowy związanej z funkcjonowaniem lotniska. Stanowi on miejsce potencjalnej lokalizacji funkcji targowych i wystawienniczych. Powstająca zabudowa zorientowana powinna zostać na obsługę turystyczną oraz obsługę biznesu.
- Rejon Zabłocia, z uwagi na dogodnie położenie terenu w bezpośrednim sąsiedztwie centrum miasta, stanowi szansę lokalizacji zabudowy związanej z różnorodną działalnością biznesu, funkcjami publicznymi oraz nauką. Przekształcenia istniejącej struktury powinny zatem zmierzać do wykorzystania i adaptacji najbardziej wartościowych, zachowanych elementów zagospodarowania oraz do uzupełnienia układu nową zabudową związaną z usługami i nowoczesną produkcją.

Centrum Administracyjne MITTAL Steel Poland S.A.

W chwili obecnej MPEC S.A. w Krakowie współpracuje z Ciepłownią MITTAL Steel Poland S.A. zakupując ciepło w tym źródle i ogrzewa część dzielnicy Nowa Huta w kierunku ul. Ujastek i os. Na Stoku, Wzgórza Krzesławickie oraz kilka osiedli starej części Nowej Huty zlokalizowanych w rejonie al. Solidarności. Zgodnie ze złożonymi deklaracjami MITTAL Steel Poland S.A. źródło to posiada nadwyżki mocy.

W obszarze w kierunku wschodnim od Centrum Administracyjnego nie posiadamy swojego uzbrojenia w sieci ciepłownicze. W przypadku nowego zagospodarowania terenów wydaje się za celowe zasilanie ich w oparciu o istniejące źródło MITTAL Steel Poland S.A. MPEC S.A. w Krakowie może uczestniczyć w procesie realizacji i rozbudowy infrastruktury sieci ciepłowniczych na tych terenach w porozumieniu z przyszłymi inwestorami.

W przypadkach braku opłacalności takich rozwiązań lub trudności technicznych w prowadzeniu uzbrojenia możemy rozpatrywać wspóln inwestowanie w realizacji indywidualnych źródeł ciepła.

Port Lotniczy Kraków Balice

W rejonie lokalizacji Portu Lotniczego brak jest miejskiej sieci ciepłowniczej. Z uwagi na znaczne oddalenie od systemu MPEC S.A. w Krakowie nie przewiduje realizacji takiego odgałęzienia. Przewidywane potrzeby cieplne należy rozwiązać w oparciu o indywidualne ekologiczne źródło ciepła. MPEC S.A. w Krakowie w ramach swojej działalności może wybudować takie źródło w porozumieniu z inwestorem niniejszego przedsięwzięcia.

Zabłocie

Obszar Zabłocia jest w pełni uzbrojony w magistrale i sieci odgałęźne zasilające istniejące obiekty. Obecny układ sieci ciepłowniczych w pełni zabezpieczy istniejące i planowane potrzeby cieplne dla przyszłego zagospodarowania rejonu Zabłocia i projektowanych obiektów.

MPEC S.A. w Krakowie na bieżąco współpracuje z inwestorami realizującymi inwestycje na tym terenie określając warunki przyłączenia obiektów do miejskiego systemu ciepłowniczego oraz współpracuje przy realizacji kolejnych inwestycji.

W ramach współpracy w bilansach i planach inwestycyjnych ujęte zostały m.in. potrzeby cieplne dla projektowanego centrum komercyjnego o potrzebach cieplnych 4,5 MW.

Inwestycje w tym rejonie wymagają jedynie realizacji sieci przyłączeniowych. Nie jest wymagana w chwili obecnej modernizacja istniejącego układu sieci cieplnych ani zwiększanie średnic istniejących rurociągów. Warunki techniczne dla inwestora zostały określone. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne również będą dostosowane do jego potrzeb.

Rozwój kulturowy

Wyodrębnione obszary aktywności o znaczeniu kulturowym to:

- ciąg terenów wzdłuż ulicy Monte Cassino od Ronda Grunwaldzkiego w kierunku Zakrzówka.

Ciąg terenów wzdłuż ulicy Monte Cassino od Ronda Grunwaldzkiego w kierunku Zakrzówka

Obiekty Klasztoru przy ul. Zielnej ogrzewane są z miejskiej sieci ciepłowniczej poprzez odgałęzienie z magistrali 2 x Dn 800 przebiegającej wzdłuż ul. Kapelanka, Monte Cassino.

Istnieje pełna możliwość pokrycia potrzeb cieplnych w oparciu o miejski system ciepłowniczy obiektów planowanych do zlokalizowania w tym rejonie.

Inwestycje wymagają realizacji sieci odgałęźnych, przyłączeniowych, ich realizacja i zakres uwarunkowany jest lokalizacjami obiektów i zagospodarowaniem terenu. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne będą dostosowane do potrzeb inwestorów.

Rozwój naukowo-technologiczny

Wyodrębnione obszary aktywizacji naukowo-technicznej to:

- **Obszar Czyżyny – Dąbie.**
Koncentracja w tym miejscu ważnych funkcji związanych z nauką i nowoczesnym przemysłem, uzupełnionych inwestycjami o charakterze publicznym zintegruje te dwie odrębne struktury, a tym samym wpłynie na zrównoważenie rozwoju przestrzennego miasta. Już teraz znajduje się tu Specjalna Strefa Ekonomiczna - Park Technologiczny Politechniki Krakowskiej, a obszar posiada niewykorzystane rezerwy terenów. W Czyżynach rekomendowana jest lokalizacja parku technologicznego, przedstawicielstw krajowego biznesu, instytucji rządowych, targów międzynarodowych, hoteli, regionalnych centrów handlowych i kulturalnych wyższych uczelni, a także hali widowiskowo sportowej i Samorządowego Centrum Administracyjnego. Zagospodarowanie obszaru ukierunkowane będzie na kształtowanie reprezentacyjnej przestrzeni o najwyższym standardzie funkcjonalnym oraz urbanistyczno -architektonicznym.
- Park Technologiczny w Branicach jest perspektywicznym obszarem lokalizacji nowoczesnego przemysłu, ośrodków nauki oraz funkcji towarzyszących.
- II Campus AGH projektowany w Mydlnikach jest przyszłościowym terenem lokalizacji obiektów związanych z działalnością uczelni.

Obszar Czyżyny - Dąbie

Czyżyny – Dąbie jest obszarem, którego potrzeby cieplne dla realizowanych obiektów mogą być zabezpieczone w oparciu o dwie magistrale: Północ 2 x Dn 1000 mm i Wschód 2 x Dn 800 mm.

Inwestycje w tym rejonie wymagają jedynie realizacji sieci odgałęźnych i przyłączeniowych. Ich realizacja i zakres uwarunkowane są lokalizacjami obiektów i zagospodarowaniem terenu. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne będą dostosowane do potrzeb Inwestora.

Park Technologiczny w Branicach

Lokalizacja ta znajduje się poza obszarem zasilania z miejskiej sieci ciepłowniczej. Przewidywane potrzeby cieplne Parku Technologicznego należy rozwiązać w oparciu o indywidualne ekologiczne źródło ciepła. MPEC S.A. w Krakowie w ramach swojej działalności może wybudować takie źródło w porozumieniu z inwestorem niniejszego przedsięwzięcia.

II Campus AGH w Mydlnikach

Rejon lokalizacji obiektów Campusu pozbawiony jest miejskiej sieci ciepłowniczej. MPEC S.A. w Krakowie nie przewiduje realizacji odgałęzienia sieci ciepłowniczych w ten rejon z uwagi na znaczne oddalenie od istniejącego systemu. Przewidywane potrzeby cieplne (obiekty 1,9 MW i osiedle domów jednorodzinnych 1,8 MW) należy rozwiązać w oparciu o indywidualne ekologiczne źródło ciepła. MPEC S.A. w Krakowie w ramach swojej działalności może podjąć się realizacji budowy i eksploatacji takiego źródła wraz z inwestorem niniejszego przedsięwzięcia.

Kierunki rehabilitacji zabudowy blokowej z lat 1960-1980

Ustala się strefę rehabilitacji zabudowy blokowej w celu podniesienia jakości życia mieszkańców w osiedlach wieloblokowych z lat 1960-1980. Wyznaczenie strefy służyć będzie:

- zatrzymaniu tendencji do ucieczki aktywnych gospodarczo, zamożniejszych grup społeczeństwa do osiedli peryferyjnych lub poza granice miasta,
- pełnemu wykorzystaniu infrastruktury technicznej i społecznej.

Wyznaczona strefa obejmuje 11 osiedli o łącznej powierzchni 432 ha. Są to:

Osiedle Azory,
Osiedle Prądnik Czerwony,
Osiedle Olsza II,
Osiedle Ugorek,
Osiedle Podwawelskie,
Osiedle Bieńczyce,
Osiedle Na Wzgórzach,
Osiedle Na Stoku,
Osiedle II Pułku Lotniczego,
Osiedle Dąbie,
Osiedle Na Kozłowie.

Osiągnięcie określonych dla strefy celów wymagać będzie ukierunkowania gospodarowania przestrzennego obszarów poprzez podjęcie działań na rzecz poprawy estetyki i standardu technicznego budynków (kolorystyka, detal, zwieńczenia-dachy, docieplenia itp.).

Wskazuje się Osiedle Podwawelskie jako obszar, gdzie winna być przeprowadzona pilotowa operacja rewitalizacyjna ze względu na eksponowane położenie w mieście.

Charakter i jednolity zakres prac na wymienionych osiedlach pozwala sądzić, że przedsięwzięcie to potraktowano jako jedną grupę zadań podzielonych na poszczególne etapy.

Przedsięwzięcie w pełni dostosowane jest do potrzeb i wymagań odbiorców ciepła MPEC S.A. w Krakowie, uwzględnione w nim są zarówno potrzeby w zakresie termorenowacji obiektów jak i przyjętych modernizacyjnych rozwiązań w obszarze gospodarki cieplnej budynków. Wszelkie prace prowadzone są w uzgodnieniu z właścicielem i eksploatatorem budynku.

Konsekwentnie, zgodnie z przyjętą strategią, od szeregu lat prowadzimy systemową wymianę nieefektywnych węzłów bezpośrednich na w pełni zautomatyzowane kompaktowe wymiennikowe węzły cieplne. Wszelkie działania i przyjęte rozwiązania dostosowane są do potrzeb budynku.

W przypadku osiedli mieszkaniowych zasilanych z centralnych stacji wymienników w latach ubiegłych podjęliśmy działania polegające na modernizacji tych wymiennikowni, automatyzując je i równocześnie dostosowując ich pracę do aktualnych potrzeb cieplnych budynków. Docelowa przyjęta strategia MPEC S.A. w Krakowie ma prowadzić do systemowej likwidacji osiedlowych stacji wymienników i zamiany zasilania budynków na indywidualne węzły cieplne. Tym samym stworzona zostanie możliwość szybkiego i technicznie najprostszego sposobu dostawy centralnej cieplej wody użytkowej.

Takie rozwiązanie pozwoliło znaleźć środki na dofinansowanie i wsparcie potencjalnych klientów, a z drugiej strony powiększyć przychody z tytułu wzrostu sprzedaży ciepła.

Kierunki rewitalizacji obszarów przemysłowych

Wskazuje się trzy główne obszary: Kraków-Wschód, Zabłocie i Płaszów. Główne kierunki działań w tych obszarach przedstawiają się następująco:

Ustala się obszar Kraków-Wschód obejmujący teren Huty MITTAL Steel Poland S.A. i tereny wokół Huty za strefę przemysłową przeznaczoną do lokowania inwestycji o charakterze przemysłowym, handlowym i usługowym, a także o charakterze administracyjno-usługowym w zakresie potrzeb publiczno-prywatnych.

Przyjęty w Studium kierunek działań opiera się na założeniach tzw. projektu „otwarcia Huty”, który zakłada, że obszar „ogrodzony”, niezbędny do prowadzenia produkcji stali i wyrobów stalowych, ulegnie znacznemu zmniejszeniu (o ok. 500 ha).

Tereny uwolnione w wyniku „otwarcia Huty” będą mogły być wykorzystane przede wszystkim do prowadzenia działalności o charakterze przemysłowym (tereny uzbrojone, rozwinięta infrastruktura), jak również działalności usługowej (drobna wytwórczość, składy, magazyny itp.).

Za ważne czynniki stymulujące dalszy rozwój strefy uznaje się:

- Dokonywanie relokacji zakładów z centrum Krakowa i z innych obszarów miejskich, na teren strefy przemysłowej wokół Huty MITTAL Steel Poland S.A. i tereny uwalniane w wyniku realizacji programu „otwarcia Huty”.
- Lokalizację zakładu termicznej utylizacji odpadów komunalnych spełniającego normy ochrony środowiska, przy wykorzystaniu pod jego budowę terenów Huty.
- Wyznaczenie w strefie przemysłowej Huty MITTAL Steel Poland S.A. terenu przyszłego Parku Technologicznego, zlokalizowanego w Branicach po północnej i południowej stronie ul. Igołomskiej (droga Kraków-Cło) oraz uwzględnienie w planach zagospodarowania przestrzennego już istniejącej Specjalnej Strefy Ekonomicznej.

Ustala się obszar Zabłocia, położony we wschodniej części Podgórza pomiędzy ul. Dekerta, liniami kolejowymi a Wisłą, jako „strefę usługowo-przemysłową do lokowania zespołu centrów: targowo-biznesowych, naukowo-kulturalnych oraz zakładów produkcyjnych opartych na nowoczesnych technologiach”.

Za ważne czynniki stymulujące rozwój strefy przekształceń Zabłocie uznaje się opracowaną (przez Krakowskie Centrum Inwestycyjne S.A.) nową koncepcję zagospodarowania obszaru wskazującą tereny dla realizacji atrakcyjnych programów inwestycyjnych:

- EXPO CENTER - centrum targowo-konferencyjne z zapleczem biurowym i hotelowym przy ul. Romanowicza, centrum życia kulturalnego i biznesowego,
- FABRYKA SCHINDLERA (kompleks przy ul. Lipowej),
- centra biurowo-usługowe (ul. Zabłocie i ul. Lipowa),
- wyższa uczelnia (ul. Herlinga-Grudzińskiego),
- inkubator przedsiębiorczości (pomiędzy torami kolejowymi a ul. Przemysłową),
- proekologiczne zakłady produkcyjne oparte na nowoczesnych technologiach.

Ustala się obszar Płaszowa w części Podgórza i Bieżanowa, położony na północ od terenów kolejowych, jako strefę wielofunkcyjną o zróżnicowanym programie (tereny mieszkaniowe, rekreacji i wypoczynku oraz tereny restrukturyzowanych obszarów przemysłowych). Działania te mają na celu uzyskanie atrakcyjnej pod względem funkcjonalno-przestrzennym jednostki urbanistycznej, o wysokiej atrakcyjności i aktywności społeczno-gospodarczej.

Obszar Kraków-Wschód

Tereny te na dzień dzisiejszy nie są objęte systemem miejskich sieci ciepłowniczych. Jako źródło ciepła dla tego rejonu może występować Ciepłownia MITTAL Steel Poland S.A., która posiada deklarowane nadwyżki mocy cieplnej. Obecnie moc odbierana dla m. Krakowa jest przeznaczona do zasilania rejonu ul. Ujastek, os. Na Stoku, Wzgórza Krzesławickie oraz części os. Starej Huty położonych w rejonie al. Solidarności. Nadwyżka mocy mogłaby być skierowana w projektowane rejonu. Dla takiego rozwiązania należy zaprojektować i zrealizować nowy układ sieci ciepłowniczych mogących zasilać noworealizowane obiekty. Innym rozwiązaniem jest budowa nowego źródła ciepła. Dyskutowana jest możliwość realizacji zakładu termicznej utylizacji odpadów komunalnych. I w tym przypadku konieczna jest realizacja układu sieci ciepłowniczych. Wreszcie ostatnią możliwością jest budowa indywidualnych lokalnych kotłowni w poszczególnych obiektach.

We wszystkich proponowanych rozwiązaniach MPEC S.A. w Krakowie widzi swój udział w zakresie zaangażowania swoich środków, przyszłej eksploatacji noworealizowanych źródeł, a w szczególności sieci ciepłowniczych. Dla takich przedsięwzięć mamy zarezerwowane środki w przedmiotowym planie w pozycji „podłączenie nowych odbiorców ciepła”.

Z uwagi na liczne rozwiązania techniczne koniecznym jest opracowanie koncepcji jak najefektywniejszego rozwiązania w zakresie gospodarki cieplnej dla rewitalizowanych obszarów MITTAL Steel Poland S.A. i dalszych obszarów lokalizowanych na wschód. Koncepcja ta winna oprócz rozwiązań technicznych zawierać elementy ekonomiczne przedsięwzięcia, winna określić wybór optymalnego rozwiązania oraz kierunków inwestowania i pozyskania dodatkowych środków.

Obszar Zabłocia

Rejon Zabłocia to rejon o charakterze przemysłowym. Istniejące dawniej i funkcjonujące obecnie zakłady miały zabezpieczone potrzeby cieplne w oparciu o miejski system ciepłowniczy wraz przewidywaną rozbudową. Obszar ten jest w pełni uzbrojony w magistrale i sieci odgałęźne zasilające istniejące obiekty.

Obecny układ sieci ciepłowniczych w pełni pokrywa istniejące i planowane potrzeby cieplne dla przyszłego zagospodarowania rejonu Zabłocia i projektowanych obiektów.

MPEC S.A. w Krakowie na bieżąco współpracuje z Inwestorami realizującymi inwestycje na tym terenie określając warunki przyłączenia obiektów do miejskiego systemu ciepłowniczego oraz współpracuje przy realizacji kolejnych inwestycji.

W zgłoszonych do MPEC S.A. w Krakowie zapotrzebowaniach na dostawę ciepła znajdują się:

- EXPO CENTER - centrum targowo-konferencyjne przy ul. Romanowicza,
- FABRYKA SCHINDLERA (kompleks przy ul. Lipowej),
- centra biurowo-usługowe (ul. Zabłocie i ul. Lipowa),
- wyższa uczelnia (ul. Herlinga-Grudzińskiego),
- inkubator przedsiębiorczości (pomiędzy torami kolejowymi a ul. Przemysłową),
- inne obiekty modernizujące swoją gospodarkę ciepłą,
- Inwestorzy pozyskujący teren modernizując istniejące obiekty w tym rejonie.

Inwestycje te wymagają jedynie realizacji sieci przyłączeniowych bez konieczności modernizacji istniejącego układu sieci ciepłych ani zwiększania średnic istniejących rurociągów.

Warunki techniczne dla Inwestorów zostały określone, a podłączenie obiektów do m.s.c. nastąpi w terminach wskazanych w umowach.

Niemniej jednak uwzględniając wiek niektórych rurociągów i ich stan techniczny MPEC S.A. w Krakowie systemowo będzie dokonywało modernizacji i wymian takich sieci, co jest uwzględnione w niniejszym planie w pozycji „modernizacja sieci ciepłowniczych”. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne będą dostosowane do potrzeb Inwestorów.

Obszar Płaszów

Obszar Płaszowa w części Podgórze i Bieżanów, położony na północ od terenów kolejowych, posiada dobrze rozwinięte sieci ciepłownicze oparte na magistrali ciepłowniczej 2 x Dn 700 mm. Istniejący układ sieci c.o. zabezpiecza potrzeby cieplne istniejących obiektów przemysłowo-usługowych i budownictwa mieszkaniowego.

Magistrala ciepłownicza i jej odgałęzienia posiadają w swoich przepustowościach rezerwy umożliwiające podłączanie kolejnych nowych odbiorców.

MPEC S.A. w Krakowie na bieżąco współpracuje z Inwestorami realizującymi inwestycje na tym terenie określając warunki przyłączenia obiektów do miejskiego systemu ciepłowniczego oraz współpracuje przy realizacji kolejnych inwestycji.

Inwestycje w tym rejonie wymagają realizacji sieci odgałęźnych i przyłączeniowych, nie jest wymagana w chwili obecnej modernizacja istniejącego układu sieci ciepłych ani zwiększanie średnic istniejących rurociągów.

Uwzględniając wiek niektórych rurociągów i ich stan techniczny MPEC S.A. w Krakowie systemowo będzie dokonywał modernizacji i wymian takich sieci w technologii rur preizolowanych, co jest uwzględnione w niniejszym planie w pozycji „modernizacja sieci ciepłowniczych”.

Możliwości inwestycyjne i realizacyjne będą dostosowane do potrzeb inwestorów.

Ochrona i kształtowanie środowiska przyrodniczego

Do głównych zadań mających na celu poprawę jakości powietrza należy ograniczanie niskiej emisji ze spalania węgla w piecach domowych i lokalnych kotłowniach, z wykorzystaniem różnych pomocowych źródeł finansowania (np. Gminnego lub Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej).

Dla poprawy standardów i warunków życia w zabudowie istniejącej przyjmuje się działania na rzecz obniżania kosztów związanych ze zużyciem mediów (opracowanie programów termorenowacyjnych, montaż urządzeń do automatycznej regulacji dostaw ciepła).

Dla powiększenia zasobów mieszkań komunalnych przyjmuje się działania:

- w zamian za uzyskiwanie mieszkań - wchodzenie aportem gruntowym do TBS-ów budujących tanie mieszkania na wynajem,
- wykorzystanie części własnych gruntów pod budowę zespołów mieszkaniowych komunalnych,
- wyznacza się obszary do realizacji budownictwa komunalnego, stanowiące własność Miasta Krakowa położone w rejonach:
 - ulic Kolistej i Lubostroń - ok. 8,2 ha,
 - ulic Sąsiedzkiej i Zalesie - ok. 6,0 ha.

Grunty te mogą być wykorzystane m.in. pod tanie budownictwo modelowe: ekologiczne i energooszczędne, w części można na nich realizować budownictwo socjalne.

Wyznacza się obszary intensyfikacji zabudowy mieszkaniowej - do objęcia planami miejscowymi;

- Górka Narodowa,
- Pasternik (Bronowice),

- Ruczaj - w obszarze mieszczą się tereny przeznaczone do realizacji budownictwa komunalnego, w tym socjalnego.

W obszarach tych ilość gruntów niezabudowanych, które mogą być wykorzystane na cele mieszkaniowe, szacuje się na ok. 340 ha.

Obszary budownictwa komunalnego

ulice Kolisty i Lubostroń - ok. 8,2 ha

W bezpośrednim sąsiedztwie planowanej zabudowy przebiega magistrala ciepłownicza Skawina-Kraków 2 x Dn 1000 mm. Zasilanie projektowanych budynków będzie mogło odbywać się bezproblemowo w oparciu o tę magistralę.

Inwestycje w tym rejonie wymagają jedynie realizacji nowych sieci odgałęźnych i przyłączeniowych dla podłączenia kolejnych budynków planowanej zabudowy. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne będą dostosowane do potrzeb Inwestora.

ulice Sąsiedzka i Zalesie - ok. 6,0 ha

Przedmiotowa zabudowa realizowana jest w rejonie przebiegu magistrali ciepłowniczej Skawina-Kraków 2 x Dn 800 mm. Dostawę ciepła należy realizować w oparciu o tę magistralę, warunki techniczne i realizacyjne zostały określone przez MPEC S.A. w Krakowie.

Inwestycje w tym rejonie wymagają jedynie realizacji nowych sieci odgałęźnych i przyłączeniowych dla podłączenia kolejnych budynków planowanej zabudowy. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne będą dostosowane do potrzeb inwestorów.

Obszary intensyfikacji zabudowy mieszkaniowej

Górka Narodowa

Istniejące i realizowane budownictwo w tym rejonie zasilane jest głównie w oparciu o miejską sieć ciepłowniczą. Dla zabezpieczenia potrzeb ciepłych projektowanego budownictwa zrealizowano sieć ciepłowniczą 2 x Dn 250 mm, która w pełni zabezpiecza potrzeby rozwijającego się obszaru w obiekty kubaturowe. Realizowane inwestycje w tym obszarze wymagają budowy jedynie sieci odgałęźnych i przyłączy do nowopowstających budynków mieszkalnych.

Wszystkie sieci wykonane są w technologii rur preizolowanych, nie wymagają modernizacji i zmian średnic. MPEC S.A. w Krakowie na bieżąco i na wniosek klienta określa warunki techniczne i realizuje wymagane zadania sieciowe. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne dostosowywane są do potrzeb Inwestora.

Pasternik (Bronowice)

Obszar poza zasięgiem miejskiej sieci ciepłowniczej. Nie jest planowana rozbudowa sieci ciepłowniczych w tym rejonie. Planowane potrzeby ciepłe dla projektowanej zabudowy należy rozwiązać w oparciu o indywidualne lokalne kotłownie ekologiczne.

MPEC S.A. w Krakowie może uczestniczyć w realizacji takich kotłowni w współpracy z Inwestorem niniejszego przedsięwzięcia.

Ruczaj

Istniejące i realizowane budownictwo zasilane jest z miejskiej sieci ciepłowniczej. Potrzeby ciepłe realizowane są w oparciu o magistralę Skawina-Kraków 2 x Dn 800 mm i jej

odgałęzienia. Realizowane inwestycje w tym rejonie wymagają jedynie realizacji przyłączy do nowopowstających budynków.

W chwili obecnej istniejący układ sieci ciepłowniczych nie wymaga modernizacji z uwagi na jej dobry stan techniczny, a zrealizowane średnice pozwalają na przyłączanie nowych obiektów.

MPEC S.A. w Krakowie na bieżąco i na żądanie klienta określa warunki techniczne i realizuje wymagane zadania sieciowe. Możliwości inwestycyjne i realizacyjne będą dostosowane do potrzeb inwestora.

Rozwój infrastruktury technicznej i komunalnej

Infrastruktura techniczna i komunalna pełni rolę usługową wobec innych obszarów kształtowania zrównoważonego rozwoju Miasta. Przyjmuje się więc, iż jej rozwój będzie polegał na:

- działaniach poprawiających jakość dostarczanych usług w systemach już istniejących poprzez ich modernizację i przebudowę, poprawie niezawodności i standardu realizowanych usług, zmniejszeniu zagrożenia dla środowiska, energooszczędności, poprawie efektywności ekonomicznej i organizacyjnej działania systemów,
- rozbudowie systemów poprzez obejmowanie obsługą obszarów dotychczas nie uzbrojonych a leżących wewnątrz granic zasięgu systemu, a także obszarów na zewnątrz tych granic, niezależnie czy są to obszary już zainwestowane czy przewidywane do zainwestowania.

W zakresie systemu ciepłowniczego rozwój będzie polegał na zapewnieniu poprawy niezawodności i właściwych parametrów jakościowych dostawy energii cieplnej dla odbiorców. Określa się następujące kierunki rozwoju:

- kontynuację budowy spieć pierścieniowych; ich wykonanie wpłynie na zwiększenie możliwości wyboru źródła, a tym samym poprawi możliwości odbioru ciepła z poszczególnych źródeł; nastąpi także znaczne polepszenie niezawodności dostawy ciepła, w pierwszej kolejności planuje się budowę spiecia Magistrali Zachodniej z Magistralą Południową w rejonie Zabłocia oraz spiecia w rejonie Rybitw i Biezanowa.
- podłączanie nowych odbiorców - w związku z nowo powstającą zabudową oraz w związku z likwidacją kotłowni opalanych paliwem stałym:
 - podłączenie nowych odbiorców zlokalizowanych w obszarach obsługiwanych przez miejską sieć ciepłą wymaga budowy krótkich odcinków przyłączy oraz węzłów przyłączeniowych, a także wybudowanie nowej sieci rozdzielczej i węzłów cieplnych,
 - podłączenie nowych odbiorców zlokalizowanych poza obecnym zasięgiem sieci ciepłej wymaga rozbudowy systemu przesyłowego.
- dla przyszłych terenów zabudowy mieszkaniowej Kraków-Wschód, Pasternik i zabudowy komercyjnej w otoczeniu Portu Lotniczego Kraków - Balice konieczne będzie zapewnienie dostawy ciepła poprzez rozbudowę sieci przesyłowych, bądź w oparciu o rozwiązania lokalne z wykorzystaniem alternatywnych nośników energii,
- zwiększenie sprzedaży ciepłej wody użytkowej,
- kontynuację likwidacji źródeł niskiej emisji; w wyniku likwidowanych kotłowni opalanych paliwem stałym część odbiorców zostanie przyłączonych do miejskiej sieci ciepłowniczej,

- kreowanie polityki współpracy z dostawcami zapewniającej niezawodność, odpowiednie warunki ekologiczne i ekonomiczne (w tym szersze wykorzystanie odnawialnych źródeł energii),
- kontynuację przedsięwzięć termomodernizacyjnych w obiektach mieszkalnych użyteczności publicznej, przemysłowych.

Miejski system ciepłowniczy oparty jest o trzy źródła ciepła: Elektrociepłownię Kraków S.A., Elektrownię Skawina S.A. i Ciepłownię MITTAL Steel Poland S.A. oraz system sieci ciepłowniczych eksploatowanych i zarządzanych przez Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A. w Krakowie. W systemie tym działa także 117 kotłowni lokalnych opalanych tylko paliwami ekologicznymi stanowiących własność MPEC S.A. w Krakowie.

Zaprojektowany i eksploatowany system ciepłowniczy pracuje i zaopatruje w ciepło trzy miasta: Kraków, Skawinę i częściowo Wieliczkę i w pełni pokrywa zapotrzebowanie na ciepło w oparciu o ten nośnik energetyczny.

Moce zainstalowane po stronie w/w źródeł oraz rezerwy w przepustowości istniejących magistral i odgałęzień sieci ciepłych pozwalają na podłączanie wszystkich obiektów znajdujących w zasięgu tych sieci bezproblemowo.

Praca sieci ciepłych w układzie pierścieniowo-promienistym z możliwością zasilania z poszczególnych niezależnych źródeł powoduje, że charakteryzuje się on wysokim wskaźnikiem bezpieczeństwa energetycznego.

Pracujący układ sieci ciepłych w ciągu całego roku umożliwia dystrybucję ciepła nie tylko w sezonie grzewczym ale także czynnika dla przygotowania ciepłej wody użytkowej i klimatyzacji przez cały rok.

Przyjęta i zatwierdzona w oparciu Master Plan II strategia działań MPEC S.A. w Krakowie prowadzi do ciągłej modernizacji systemu ciepłowniczego. W wyniku realizacji tego programu zlikwidowano wszystkie działające w systemie kotłownie opalane paliwem stałym i uszczelniono sieci ciepłe poprzez wymianę kompensatorów mieszkowych w miejsce dławicowych, zastosowano szczelną armaturę kulową, klapy w zamian za tradycyjne zawory dławikowe. Systematycznie dokonywane są wymiany sieci ciepłych w technologii rur preizolowanych, modernizacji poddano 194 km rurociągów o różnych średnicach.

Duży nacisk położono na modernizację i wymianę wyeksploatowanych i nieefektywnych węzłów bezpośrednich na w pełni nowoczesne, wyposażone kompleksowo w automatykę kompaktowe węzły wymiennikowe.

Na miarę obecnych możliwości technicznych system jest monitorowany elektronicznie poprzez zastosowanie systemu TAC VISTA i monitoringu pracy sieci rur preizolowanych.

W związku zatwierdzeniem programu modernizacji systemu ciepłowniczego m. Krakowa w ramach środków Unii Europejskiej – Fundusz Spójności program modernizacji sieci i węzłów ciepłych w latach 2006 – 2009 ulegnie znaczącemu przyspieszeniu.

2.6 Realizacja programu ciepłej wody użytkowej.

W dniu 12 maja 2004 roku w Urzędzie Miasta Krakowa podpisane zostało porozumienie pomiędzy Elektrociepłownią Kraków S.A., Elektrownią Skawina S.A. oraz Miejskim Przedsiębiorstwem Energetyki Ciepłej S.A. w Krakowie o współpracy w zakresie zwiększenia dostaw ciepła na cele podgrzewania wody użytkowej dla odbiorców Krakowa i Skawiny. Patronat nad przedsięwzięciem objął Prezydent Miasta Krakowa.

Podpisując niniejsze porozumienie przedsiębiorstwa przystąpiły do realizacji wspólnych przedsięwzięć inwestycyjnych mających na celu rozwój systemu ciepłowniczego obu miast poprzez zwiększenie dostawy ciepłej wody użytkowej wytwarzanej z ciepła sieciowego. Działania te wpłyną przede wszystkim na poprawę bezpieczeństwa i komfortu w mieszkaniach odbiorców ciepłej wody użytkowej.

Porozumienie o współpracy poprzedziło opracowanie programu pozyskiwania rynku ciepłej wody użytkowej z miejskiej sieci ciepłowniczej. Przeprowadzono szereg badań i prac studialnych, między innymi w zakresie ocen oferowanego produktu, jakim jest ciepła woda użytkowa, oraz potencjalnego rynku odbiorców c.w.u.

MPEC S.A. w Krakowie posiada już doświadczenie w realizacji projektów polegających na dostawie c.w.u. do budynków, w których dotychczas woda podgrzewana była w piecykach gazowych. Powołane przez MPEC S.A. w Krakowie Przedsiębiorstwa Oszczędzania Energii ESCO Sp. z o.o. przeprowadziło szereg modernizacji instalacji wewnętrznych w budynkach mieszkalnych pozwalających na wyeliminowanie term gazowych. Przeprowadzone analizy dowiodły, że dostawa c.w.u. z miejskiej sieci ciepłowniczej może być konkurencyjna cenowo w stosunku do ciepłej wody uzyskiwanej w wyniku spalania gazu.

Od połowy lat dziewięćdziesiątych MPEC S.A. w Krakowie oferuje swoim klientom całoroczną dostawę ciepłej wody użytkowej. Zapotrzebowanie na tę usługę wzrosło z 44,7 MW w 1995 roku do 103,9 MW w 2005 roku, co świadczy o tym, że korzystanie z c.w.u. staje się coraz bardziej popularne.

Z tej usługi korzysta obecnie co dziesiąty statystyczny Krakowianin. Jeszcze przed kilkoma laty byli to przede wszystkim mieszkańcy części Prądnika Czerwonego i Ruczaju Zaborze oraz studenci i mieszkańcy Miasteczka AGH. Z roku na rok sytuacja ta ulegała systematycznej poprawie. W ostatnich latach praktycznie wszystkie nowe budynki, podłączane do miejskiej sieci ciepłowniczej, wyposażone są w nowoczesne węzły dwufunkcyjne, służące do ogrzewania pomieszczeń i do przygotowania ciepłej wody użytkowej. Coraz częściej przerabiane są też instalacje grzewcze u dotychczasowych odbiorców. MPEC S.A. w Krakowie zajmuje się wówczas wymianą bądź rozbudową węzła, a administracja i mieszkańcy montują instalację wewnętrzną, likwidując równocześnie piecyki gazowe.

Ciepła woda użytkowa nie jest dla Spółki działalnością pionierską, a bardzo wysokiej jakości usługą. Jest ona już produktem sprawdzonym, w dostawie którego MPEC S.A. w Krakowie posiada wieloletnie doświadczenie. Wyniki ostatnich badań marketingowych potwierdzają, że aż 81% naszych klientów jest zadowolonych lub w pełni zadowolonych z ciepłej wody dostarczanej przez MPEC S.A. w Krakowie.

W celu zmniejszenia opłat ponoszonych przez naszych odbiorców za dostawę ciepła, w podłączanych do miejskiego systemu ciepłowniczego obiektach stosowane będą węzły grzewcze z układem automatyki zapewniającym priorytet wytwarzania ciepłej wody użytkowej. Polega on na tym, że w momencie włączania do pracy wymiennika c.w.u.

ograniczona zostaje praca wymiennika c.o. do mocy odpowiadającej różnicy wydajności maksymalnej węzła i wydajności wymiennika c.w.u. Nie pogarsza to efektu grzewczego, ponieważ procesy te są krótkotrwałe, a zakumulowana w ścianach budynku energia pozwala na zapewnienie odpowiedniego komfortu cieplnego. Skutkiem takiej regulacji węzła jest obniżenie zamawianej mocy cieplnej przez odbiorców, a tym samym zmniejszenie opłat stałych z tytułu dostawy energii.

W 2005 roku zrealizowano 25 zadań dających przyrost mocy dla c.w.u. wynoszący 1,6 MW.

Zadania zaplanowane na 2006 rok przewidują podłączenie i przystosowanie do odbioru c.w.u. 31 budynków, co da przyrost mocy ok. 2,5 MW.

W latach następnych planujemy podłączać ok. 25-30 budynków rocznie w ramach Programu zwiększenia dostaw ciepła na cele podgrzewania wody użytkowej dla odbiorców systemu ciepłowniczego. Przewidywany przyrost mocy to ok. 3,5 MW rocznie.

2.7 Realizacja przedsięwzięć w ramach Funduszu Spójności.

MPEC S.A. w Krakowie będzie w latach 2006- 2008 realizować projekt inwestycyjny dofinansowywany z Funduszu Spójności UE pod nazwą „**System ciepłowniczy miasta Krakowa**”. Inwestycje wynikające z tego projektu polegają na modernizacji istniejącego systemu ciepłowniczego miasta, dzięki czemu nastąpi zmniejszenie:

- zużycia ciepła o ok. 157 392 GJ rocznie,
- awaryjności systemu ciepłowniczego o ok. 40 %,
- strat wody zdemineralizowanej w sieciach ciepłowniczych o ok. 10 %.

Dodatkowo u dostawców energii ciepła do miejskiej sieci ciepłowniczej realizacja tej inwestycji spowoduje ograniczenie emisji zanieczyszczeń w wyniku mniejszego poziomu spalania opału, ze względu na coraz mniejsze zapotrzebowania na ciepło ze strony MPEC S.A. w Krakowie.

Cały projekt obejmuje wymianę najbardziej zużytych sieci kanałowych na sieci układane w technologii rur preizolowanych Dn 40 ÷ 1000 mm o łącznej długości 99 km oraz wymianę 33 km sieci tradycyjnej (niskoparametrowej) na preizolowaną wraz z wykonaniem 535 nowych węzłów kompaktowych, z czego 210 sztuk będzie węzłami dwufunkcyjnymi (na cele centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej). Wszystkie nowomontowane węzły wyposażone będą w pełną automatykę pogodową. Przede wszystkim wymianie będą podlegać węzły zlokalizowane w newralgicznych rejonach miasta.

Całkowity koszt projektu oszacowany jest na ok. 75 mln EUR.

W celu dofinansowania tego Projektu z Funduszu Spójności złożono w lipcu 2004 r. do Komisji Europejskiej „Wniosek o dofinansowanie” na kwotę ponad 54 mln EUR, co stanowi 72% całkowitych kosztów projektu.

Wniosek został zarejestrowany przez Komisję Europejską w dniu 13 sierpnia 2004 r. otrzymując Nr 2004/PL/16/C/PE/006. Decyzję Komisji Europejskiej w sprawie przyznania pomocy w ramach Funduszu Spójności dla projektu „System ciepłowniczy miasta Krakowa” w Polsce 2004 PL 16 C PE 006 otrzymano dnia 9 grudnia 2005 roku.

2006 rok

W celu prawidłowego i terminowego zrealizowania planowanej do wykonania w roku 2006 modernizacji przy dofinansowaniu z Funduszu Spójności konieczne jest przygotowanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na dość czasochłonną procedurę przeprowadzania przetargów, co jest związane z koniecznością dodatkowego zatwierdzania wszystkich dokumentów przetargowych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, należy ograniczyć okres wykonywania dokumentacji projektowej dla zadań przewidzianych na 2006 r. do pierwszego kwartału.

W zaplanowanej całkowitej kwocie wydatków na dokumentację znajdują się także środki na wykonanie takiej dokumentacji dla zadań na 2007 r.

W 2006 r. w ramach projektu pn. „Modernizacja systemu ciepłowniczego miasta Krakowa” wykonane zostaną następujące zadania:

- **Zadanie 1** - Wymiana sieci ciepłych wysokoparametrowych o łącznej długości ok. 8 052 mb na kwotę ok. 35 567 tys. zł z finansowaniem:
 - Fundusz Spójności – 25 608 tys. zł,
 - środki własne – 9 959 tys. zł,

- **Zadanie 2** - Wymiana węzłów cieplnych w ilości ok. 32 szt. całość na kwotę ok. 2 041 tys. zł z finansowaniem:
 - Fundusz Spójności – 1 469 tys. zł,
 - środki własne – 572 tys. zł.

Dodatkowo w ramach przedmiotowego projektu w 2006 roku ponoszone będą następujące nakłady:

- Wykonanie dokumentacji technicznej wymiany węzłów indywidualnych oraz zamiany SWC na węzły indywidualne wraz z osiedlowymi sieciami cieplnymi na kwotę 1 244 tys. zł, w tym dofinansowanie z Funduszu Spójności 895 tys. zł,
- Wykonanie dokumentacji technicznej wymiany sieci wysokoparametrowych na kwotę 946 tys. zł, w tym dofinansowanie z Funduszu Spójności 681 tys. zł,
- Inżynier kontraktu, planowane wydatki 715 tys. zł, w tym dofinansowanie z Funduszu Spójności 515 tys. zł,
- Prowadzenie działań informacyjnych i promujących na kwotę 339 tys. zł, w tym dofinansowanie z Funduszu Spójności 243 tys. zł.

2007 rok

MPEC S.A. w Krakowie w 2007 roku w ramach projektu zamierza:

- dokonać wymiany 31,1 km sieci cieplnych wysoko- i niskoparametrowych na kwotę 101 947 tys. zł,
- wymienić indywidualne węzły cieplne i SWC (jednofunkcyjne węzły cieplne – 127 szt., dwufunkcyjne węzły cieplne – 79 szt.) na kwotę 9 437 tys. zł,
- sporządzić dokumentację techniczną dla zadań realizowanych w latach 2007-2008 na kwotę 4 609 tys. zł.

Dodatkowo w ramach przedmiotowego projektu w 2007 roku ponoszone będą następujące nakłady:

- Inżynier kontraktu, planowane wydatki 2 118 tys. zł,
- Prowadzenie działań informacyjnych i promujących na kwotę 160 tys. zł,

Zatem ogółem nakłady w 2007 roku w ramach projektu wyniosą 118 271 tys. zł i w 72% dofinansowane będą z Funduszu Spójności.

W 2008 roku:

MPEC S.A. w Krakowie w 2008 roku w ramach projektu zamierza:

- dokonać wymiany 63,1 km sieci cieplnych wysoko- i niskoparametrowych na kwotę 122 867 tys. zł,
- wymienić indywidualne węzły cieplne i SWC (jednofunkcyjne węzły cieplne – 166 szt., dwufunkcyjne węzły cieplne – 131 szt.) na kwotę 12 409 tys. zł.

Dodatkowo w ramach przedmiotowego projektu w 2008 roku ponoszone będą następujące nakłady:

- Inżynier kontraktu, planowane wydatki 2 572 tys. zł,
- Prowadzenie działań informacyjnych i promujących na kwotę 52 tys. zł,

Zatem ogółem nakłady w 2008 roku w ramach projektu wyniosą 137 900 tys. zł i w 72% dofinansowane będą z Funduszu Spójności.

2.8 Przedsięwzięcia w zakresie modernizacji, rozbudowy albo budowy sieci ciepłych oraz ewentualnych nowych źródeł ciepła.

Plan inwestycji modernizacyjnych i rozwojowych przedstawiono w poniższych tabelach.

Tabela 2.8.1 Przedsięwzięcia w zakresie modernizacji, rozbudowy albo budowy sieci ciepłych oraz ewentualnych nowych źródeł ciepła (finansowane ze środków MPEC S.A. w Krakowie - w tys. zł.)

NAZWA ZADANIA	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
INWESTYCJE STRATEGICZNO-ROZWOJOWE	8 876	7 060	6 540	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100
Podłączenie nowych odbiorców	7 400	6 000	5 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Budowa źródeł skojarzonych i energetyka niekonwencjonalna	1 376	960	1 440	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Dokumentacja przyszłościowa	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
INWESTYCJE EKOLOGICZNE	188	1 140	4 100	7 144	200	200	200	200	200	200
Podłączenie do miejskiej sieci ciepłej	188	500	2 000	3 000	100	100	100	100	100	100
Konwersja kotłowni na gaz lub olej	0	90	600	600	100	100	100	100	100	100
Likwidacja pieców węglowych	0	550	1 500	3 544	0	0	0	0	0	0
INWESTYCJE MODERNIZACYJNO ODTWORZENIOWE	23 350	13 040	11 615	14 416	19 944	31 450	30 509	31 070	24 639	21 112
Modernizacja stacji wymienników ciepła, kotłowni	6 470	1 100	1 100	3 360	3 744	3 479	3 531	3 584	3 638	3 692
<i>kotłownie</i>	350	300	300	200	200	100	102	103	105	106
<i>węzły grupowe</i>	1 620	300	300	200	200	100	102	103	105	106
<i>węzły indywidualne</i>	4 000	0	0	600	1 050	1 050	1 066	1 082	1 098	1 114
<i>liczniki ciepła</i>	500	500	500	2 360	2 294	2 229	2 262	2 296	2 331	2 366
Sieci ciepłe	13 600	10 940	9 515	10 056	15 300	27 071	26 064	26 558	20 060	16 465
Urządzenia sieci	1 930	400	400	400	400	400	406	412	418	425
Wymiana armatury	500	400	400	400	400	400	406	412	418	425
Modernizacja budynków	850	200	200	200	100	100	102	103	105	106
INWESTYCJE SŁUŻĄCE POPRAWIE EFEKTYWNOŚCI	3 741	1 150	1 000	950	950	950	964	979	993	1 008
Zakupy	850	450	400	400	400	400	406	412	418	425
Rozbudowa systemu informatycznego	2 670	500	500	500	500	500	508	515	523	531
Automatyka	220	200	100	50	50	50	51	52	52	53
KONTYNUACJA Z ROKU POPRZEDNIEGO										
RAZEM	36 154	22 390	23 255	29 610	28 194	39 700	38 773	39 349	32 933	29 420

*Tabela 2.8.2 Przedsięwzięcia w zakresie modernizacji, rozbudowy albo budowy sieci ciepłych oraz ewentualnych nowych źródeł ciepła
(finansowane ze środków Funduszu Spójności - w tys. zł.)*

NAZWA ZADANIA	2006	2007	2008
INWESTYCJE STRATEGICZNO-ROZWOJOWE	2 190	4 609	0
Dokumentacja przyszłościowa	2 190	4 609	0
INWESTYCJE MODERNIZACYJNO ODTWORZENIOWE	38 662	113 662	137 900
Modernizacja stacji wymienników ciepła, kotłowni	2 102	9 630	12 650
węzły indywidualne	2 102	9 630	12 650
Sieci ciepłne	36 560	104 033	125 250
RAZEM	40 852	118 271	137 900

Tabela 2.8.3 Przedsięwzięcia w zakresie modernizacji, rozbudowy albo budowy sieci ciepłych oraz ewentualnych nowych źródeł ciepła (finansowane ze środków MPEC S.A. w Krakowie i Funduszu Spójności - w tys. zł.)

NAZWA ZADANIA	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
INWESTYCJE STRATEGICZNO-ROZWOJOWE	11 066	11 669	6 540	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100
Podłączenie nowych odbiorców	7 400	6 000	5 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Budowa źródeł skojarzonych i energetyka niekonwencjonalna	1 376	960	1 440	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Dokumentacja przyszłościowa	2 290	4 709	100	100	100	100	100	100	100	100
INWESTYCJE EKOLOGICZNE	188	1 140	4 100	7 144	200	200	200	200	200	200
Podłączenie do miejskiej sieci ciepłej	188	500	2 000	3 000	100	100	100	100	100	100
Konwersja kotłowni na gaz lub olej	0	90	600	600	100	100	100	100	100	100
Likwidacja pieców węglowych	0	550	1 500	3 544	0	0	0	0	0	0
INWESTYCJE MODERNIZACYJNO ODTWORZENIOWE	62 012	126 702	149 515	14 416	19 944	31 450	30 509	31 070	24 639	21 112
Modernizacja stacji wymienników ciepła, kotłowni	8 572	10 730	13 750	3 360	3 744	3 479	3 531	3 584	3 638	3 692
<i>kotłownie</i>	350	300	300	200	200	100	102	103	105	106
<i>węzły grupowe</i>	1 620	300	300	200	200	100	102	103	105	106
<i>węzły indywidualne</i>	6 102	9 630	12 650	600	1 050	1 050	1 066	1 082	1 098	1 114
<i>liczniki ciepła</i>	500	500	500	2 360	2 294	2 229	2 262	2 296	2 331	2 366
Sieci ciepłe	50 160	114 973	134 766	10 056	15 300	27 071	26 064	26 558	20 060	16 465
Urządzenia sieci	1 930	400	400	400	400	400	406	412	418	425
Wymiana armatury	500	400	400	400	400	400	406	412	418	425
Modernizacja budynków	850	200	200	200	100	100	102	103	105	106
INWESTYCJE SŁUŻĄCE POPRAWIE EFEKTYWNOŚCI	3 741	1 150	1 000	950	950	950	964	979	993	1 008
Zakupy	850	450	400	400	400	400	406	412	418	425
Rozbudowa systemu informatycznego	2 670	500	500	500	500	500	508	515	523	531
Automatyka	220	200	100	50	50	50	51	52	52	53
KONTYNUACJA Z ROKU POPRZEDNIEGO										
RAZEM	77 006	140 661	161 155	29 610	28 194	39 700	38 773	39 349	32 933	29 420

INWESTYCJE STRATEGICZNO-ROZWOJOWE

Podłączenie nowych odbiorców

Przedsięwzięcia realizowane w ramach tego zadania wychodzą naprzeciw oczekiwaniom klientów przedsiębiorstwa i pozostają w ścisłym związku z przewidywanymi kierunkami rozwoju miasta. Rozwój budownictwa mieszkaniowego szczególnie ukierunkowany w rejonie os. Ruczaj i ulic Grota Roweckiego, Bobrzyńskiego, Szwai, Pychowickiej oraz os. Górka Narodowa, Mistrzejowice, a także budynków o charakterze instytucjonalnym i komercyjnym jak biurowce, obiekty kultury i sportu. Rejony te znajdują się w zasięgu sieci ciepłych, a obiekty tam powstające będzie można podłączać do krakowskiego systemu ciepłowniczego. W większości obiekty te mają aktualne warunki techniczne lub zapewnienia dostawy ciepła. Zakładamy, że nakłady na ten cel będą wahać się w poszczególnych latach 7-9 mln zł rocznie.

Podłączenie ciepłej wody użytkowej

W dniu 12 maja 2004 roku w Urzędzie Miasta Krakowa podpisane zostało porozumienie pomiędzy Elektrociepłownią Kraków S.A., Elektrownią Skawina S.A. oraz Miejskim Przedsiębiorstwem Energetyki Ciepłej S.A. w Krakowie o współpracy w zakresie zwiększenia dostaw ciepła na cele podgrzewania wody użytkowej dla odbiorców Krakowa i Skawiny. Patronat nad przedsięwzięciem objął Prezydent Miasta Krakowa.

Podpisując niniejsze porozumienie przedsiębiorstwa przystąpiły do realizacji wspólnych przedsięwzięć inwestycyjnych mających na celu rozwój systemu ciepłowniczego obu miast poprzez zwiększenie dostawy ciepłej wody użytkowej wytwarzanej z ciepła sieciowego. Działania te wpłyną przede wszystkim na poprawę bezpieczeństwa i komfortu w mieszkaniach odbiorców ciepłej wody użytkowej.

Zadania zaplanowane na 2006 rok przewidują podłączenie i przystosowanie do odbioru c.w.u. 31 budynków, co da przyrost mocy ok. 2,5 MW.

W latach następnych planujemy podłączać ok. 25-30 budynków rocznie w ramach Programu zwiększenia dostaw ciepła na cele podgrzewania wody użytkowej dla odbiorców systemu ciepłowniczego. Przewidywany przyrost mocy to ok. 3,5 MW rocznie.

Dokumentacja przyszłościowa

Przepisy i procedury przetargowe, przy jednoczesnym długim czasookresie pozyskiwania terenu pod planowane inwestycje wraz z uzyskiwaniem pozwolenia na budowę, wymuszają konieczność przygotowania i projektowania zadań z wyprzedzeniem. Pozwala to na elastyczne współdziałanie z Klientem, instytucjami i służbami wydającymi decyzje umożliwiające realizację inwestycji.

INWESTYCJE EKOLOGICZNE

Polityka i strategia inwestycyjna Miasta Krakowa i MPEC S.A. w Krakowie w połączeniu z możliwością wykorzystania w latach ubiegłych środków pomocowych dała efekt w postaci likwidacji zdecydowanej większości lokalnych i wszystkich osiedlowych

kotłowni, w tym wszystkich kotłowni MPEC S.A. w Krakowie opalanych paliwem stałym. Wyczerpało to w znaczny sposób ramy programu likwidacji niskiej emisji na terenie miasta w zakresie kotłowni. Jeśli jednak właściciele coraz mniejszej już liczby budynków ogrzewanych paliwem stałym będą zainteresowani i wyrażą zgodę na likwidację swoich kotłowni lub pieców węglowych oraz na podłączenie obiektów do miejskiej sieci ciepłej, MPEC S.A. w Krakowie będzie każdorazowo realizować takie podłączenie. W sytuacjach, w których efektywność podłączenia likwidowanej kotłowni węglowej do sieci jest zbyt niska, głównie z racji odległości lub uciążliwości terenowych, realizowane będą nowoczesne kotłownie gazowe.

INWESTYCJE MODERNIZACYJNO ODTWORZENIOWE

Modernizacja stacji wymienników ciepła, kotłowni

Przedsięwzięcie to skupia w sobie trzy grupy zagadnień: modernizację stacji wymienników ciepła, węzłów cieplnych i kotłowni oraz związane jest wprost z odtwarzaniem podstawowego majątku produkcyjnego przedsiębiorstwa. Wymianie podlegają jedynie poszczególne pojedyncze zużyte urządzenia. Planowane nakłady wynikają z ich zużycia w czasie i przewidywanych potrzeb w zastępowaniu nowymi urządzeniami.

Sieci ciepłe

Obecnie długość sieci cieplnych eksploatowanych przez MPEC S.A. w Krakowie przekracza 860 km, z tego na dzień dzisiejszy zmodernizowano 194 km sieci w technologii rur preizolowanych. W latach 2006-2008 realizowany będzie program wymiany 99 km sieci wysokoparametrowych oraz 33 km sieci osiedlowych w ramach dofinansowania z Funduszu Spójności. Realizacja tego programu wymaga poniesienia przez Spółkę kilkudziesięciomilionowych nakładów z tytułu tzw. udziału własnego. Dodatkowo corocznie planuje się modernizację niektórych odcinków sieci poza programem dofinansowywanym z Funduszu Spójności. W 2006 roku na inwestycje te przeznaczy się 13,6 mln zł, a w latach 2007-2015 od 9,5 do 27 mln zł rocznie.

Urządzenia sieci

Grupa ta zawiera modernizację i budowę nowych elementów towarzyszących sieci ciepłej, takich jak: komory podziemne i naziemne, podpory, podpory ślizgowe, punkty stałe, kompensatory itp. Są to działania standardowe wymuszone stanem technicznym poszczególnych urządzeń.

Wymiana armatury

Posiadanie nowoczesnych szczelnych zaworów, dzielących sieć na sekcje, pozwala w znacznym stopniu ograniczyć straty wody i ciepła oraz uciążliwości dla odbiorców w przypadku stanów awarii lub prowadzenia prac remontowych bądź inwestycyjnych. W dotychczasowych działaniach wymieniono ok. 16000 szt zaworów. W tej grupie zadań przewiduje się dalszą sukcesywną wymianę starzejącej się armatury zabudowanej na sieci ciepłej.

Modernizacja budynków

W 2006 roku realizowany będzie projekt docieplenia budynku biurowego wraz ze zmianą elewacji zewnętrznej. Wymienione będą także niesprawne instalacje wewnętrzne. W kolejnych latach przewidujemy przeprowadzanie modernizacji i napraw bieżących kolejnych budynków, których stan techniczny wskazuje ich największe wyeksploatowanie, i koniecznym staje się ich remont.

INWESTYCJE SŁUŻĄCE POPRAWIE EFEKTYWNOŚCI

Zakupy

W ramach tego zadania rezerwowane są środki służące podstawowej działalności eksploatacyjnej, prowadzonym samodzielnie działaniom inwestycyjnym i remontowym. Głównie środki te przeznaczone są na dokonywanie zakupów środków transportu, maszyn budowlanych, maszyn i urządzeń służących prowadzeniu w/w prac.

Rozbudowa systemu informatycznego

Środki przeznaczone na rozbudowę systemu informatycznego ukierunkowane są na dwie grupy działań:

- Środki na bieżącą działalność

Środki inwestycyjne w ramach tego zadania przeznaczone są na aktualizację i dostosowywanie do zmian prawnych istniejącego oprogramowania, zakupy nowych licencji oraz cykliczną wymianę komputerów, spowodowaną wyczerpywaniem się ich możliwości użytkowych.

- Środki związane z systemem zarządzania zasobami cieplnymi

W roku 2006 rozpoczniemy zadanie polegające na zakupie i wdrożeniu systemu zarządzania zasobami cieplnymi „GIS”, którego realizację przewidziano w okresie najbliższych trzech lat. System zarządzania zasobami cieplnymi „GIS” zapewni:

- I. ewidencję infrastruktury ciepłowniczej,
- II. wspomaganie prac eksploatacyjnych, konserwacyjnych i remontowych oraz gospodarkę magazynową częściami zamiennymi,
- III. wspomaganie rozwoju systemu ciepłowniczego,
- IV. wspomaganie pracy dyspozytora systemu ciepłowniczego,
- V. wspomaganie prac nad usuwaniem skutków awarii ciepłowniczych,
- VI. obliczenia hydrauliczne i termodynamiczne,
- VII. analizy terenowo-przestrzenne,
- VIII. wspomaganie obsługi klienta,
- IX. wspomaganie zarządzania inwestycjami i remontami.

Pierwszy etap to aktualizacja i uzupełnienie danych technicznych o systemie ciepłowniczym eksploatowanym przez MPEC S.A. w Krakowie i ich zapis w komputerowej bazie danych uwzględniając parametry techniczne, schematy technologiczne, w połączeniu tych danych z systemem mapy numerycznej.

Automatyka

Nakłady na automatykę węzłów grupowych ulegają stopniowemu obniżeniu. Powodem tego jest fakt, że MPEC S.A. w Krakowie, modernizując gospodarkę ciepłą w osiedlach ogrzewanych z takich stacji, doprowadza do zamiany na efektywniejszy system oparty o dystrybucję sieciami wysokoparametrowymi i węzłami indywidualnymi. Inne zadania to dalszy rozwój systemu kontroli i monitoringu rur preizolowanych, rozbudowa systemu monitoringu węzłów i kotłowni pozostających w eksploatacji MPEC S.A. oraz systemu zdalnego sterowania urządzeniami sieciowymi.

PRZEDSIĘWZIĘCIA RACJONALIZUJĄCE ZUŻYCIE ENERGII U ODBIORCÓW

Podsumowując powyżej scharakteryzowane, planowane do realizacji zadania inwestycyjne należy podkreślić, iż są one w znacznym stopniu ukierunkowane na racjonalizację zużycia energii u odbiorców. Szczególnie dotyczy to modernizacji stacji wymienników ciepła, węzłów i kotłowni oraz inwestycji w automatykę i rozbudowę systemu informatycznego. W wyniku tych działań nastąpi:

- poprawa niezawodności i bezpieczeństwa dostawy ciepła,
- minimalizacja strat wody i ciepła na przesyle, oraz stworzenie możliwości oszczędzania energii przez odbiorcę ciepła,
- optymalizacja wykorzystania zasobów Spółki poprzez likwidację kotłowni węglowych i koksowo – węglowych poprzez podłączenie ich do sieci ciepłowniczych, konwersję na gaz lub olej,
- poprawa obsługi Klienta MPEC S.A. w Krakowie,
- zmiana sposobu zarządzania zasobami, podniesienie kwalifikacji pracowników MPEC S.A. w Krakowie.

2.9 Prognoza finansowa na lata 2006-2015.

Przychody

Polityka cenowa

Ceny i stawki opłat związane ze sprzedażą energii cieplnej podlegają zatwierdzeniu przez Urząd Regulacji Energetyki. W poszczególnych latach 2006-2015 wzrosną one do poziomu inflacji. W analizowanym okresie MPEC S.A. w Krakowie poniesie dodatkowe koszty amortyzacji z inwestycji finansowanych z Funduszu Spójności.

Sprzedaż w ujęciu rzeczowym, techniczno – ilościowym

W latach 2006 - 2015 przewidziano roczną sprzedaż energii cieplnej ogółem w ilości odpowiednio 10 350 - 9 459 TJ, z tego 10 134 - 9 235 TJ sprzedane zostanie poprzez miejską sieć ciepłowniczą, a pozostała część, tj. 216 - 224 TJ, z produkcji własnej w kotłowniach lokalnych gazowych i olejowych.

Przychody według rodzajów działalności

Przychody ogółem MPEC S.A. w Krakowie w latach 2006 - 2015, na które składają się: przychody z działalności operacyjnej, pozostałe przychody operacyjne oraz przychody finansowe, będą wynosiły rocznie od 352 291 do 428 022 tys. zł.

Przychody działalności operacyjnej

Przychody działalności operacyjnej obejmujące sprzedaż produktów, towarów i materiałów, zarówno z działalności podstawowej jak i pomocniczej, w 2015 roku wyniosą 417 223 tys. zł i będą o 24,2% wyższe niż w 2005 roku. Istotnym jest, że w działalności operacyjnej przyjęto wariant ostrożnego podejścia w zakresie planowania zarówno parametrów ilościowych jak i cenowych mających wpływ na przychody tejże działalności.

Przychody działalności podstawowej

Działalność operacyjna w MPEC S.A. w Krakowie to przede wszystkim działalność podstawowa obejmująca sprzedaż energii cieplnej. W poszczególnych latach 2006-2015 wynosić ona będzie 344 024 – 411 212 tys. zł, co stanowi około 99,0% wszystkich przychodów z działalności operacyjnej. Przychody ze sprzedaży ciepła w 2015 roku w stosunku do 2005 roku wzrosną o 24,1%.

Przychody działalności pomocniczej

Niewielką część działalności operacyjnej Spółki stanowi działalność pomocnicza, na którą składają się: gospodarka mieszkaniowa, wynajem lokali, usługi pogotowia technicznego, konserwacja instalacji wewnętrznych w budynkach odbiorców oraz sprzedaż materiałów i odpadów. Z działalności pomocniczej MPEC S.A. w Krakowie w latach 2006-2015 osiągać będzie roczne przychody na poziomie 2 753 – 6 011 tys. zł.

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostała działalność operacyjna w latach 2006-2015 przyniesie przychody roczne w wysokości 4 221 – 16 066 tys. zł. W poszczególnych latach następuje wzrost tych przychodów w stosunku do 2006 roku, wynika to przede wszystkim z poziomu raty amortyzacyjnej środków trwałych otrzymanych z dotacji w ramach Funduszu Spójności. Rata ta w 2015 roku wynosić będzie 9 103 tys. zł.

Przychody finansowe

Na działalności finansowej roczne przychody w latach 2006-2015 kształtować się będą rocznie na poziomie 1135 – 2 729 tys. zł. Przychody tej kategorii generowane są w znacznej mierze w wyniku naliczania odsetek od udzielonych pożyczek dla POE „ESCO” Sp. z o.o.

Koszty i nakłady

Koszty działalności operacyjnej

Koszty w działalności operacyjnej w układzie rodzajowym

Planowane koszty rodzajowe na lata 2006–2015 wynosić będą rocznie 350 114 – 435 306 tys. zł. Największy udział w kosztach rodzajowych wykazują: wartość sprzedanych towarów i materiałów (59,5-62,9%), amortyzacja (10,7-14,1%), wynagrodzenia (10,8 –11,8 %).

Koszty w układzie kalkulacyjnym

Koszty działalności operacyjnej w ujęciu kalkulacyjnym w latach 2006-2015 kształtować się będą rocznie na poziomie 338 871 – 413 325 tys. zł. Koszty te w 2015 roku w stosunku do 2005 roku wzrosną o 25,0%, podczas gdy przychody operacyjne o 24,2%.

Koszty pozostałej działalności operacyjnej

Koszty pozostałej działalności operacyjnej w latach 2006-2015 zamkną się rocznie kwotą 3 002 – 6 927 tys. zł. Na koszty te składają się przede wszystkim koszty darowizn na rzecz KHK S.A. w Krakowie oraz odpisy aktualizujące na należności.

Koszty finansowe

Koszty finansowe w latach 2006-2015 kształtować się będą na poziomie rocznym w przedziale 2 156 - 4 647 tys. zł. Poziom tych kosztów wynika przede wszystkim z kosztów odsetek i prowizji od zaciągniętych kredytów inwestycyjnych, a także z naliczanych w każdym roku różnic kursowych.

Nakłady inwestycyjne i źródła ich finansowania

Wydatki inwestycyjne i źródła ich finansowania szczegółowo przedstawiono w tabelach w punkcie 3.8. W latach 2006-2015 MPEC S.A. w Krakowie zamierza przeprowadzić inwestycje na łączną kwotę 616 802 tys. zł. Taki poziom wydatków inwestycyjnych będzie możliwy przy współfinansowaniu ich przez Unię Europejską w ramach Funduszu Spójności w wysokości 213 857 tys. zł. (z uwzględnieniem różnic kursowych).

Wyniki finansowe

W związku z utworzeniem w 1996 roku Podatkowej Grupy Kapitałowej przepisy stwarzają możliwość wspólnego rozliczania podatku dochodowego przez firmy należące do Krakowskiego Holdingu Komunalnego S.A., wynikiem czego jest zwolnienie MPEC S.A. w Krakowie z podatku dochodowego do końca 2009 roku. Zysk netto kształtuje się zatem w latach 2006-2009 na poziomie zysku brutto. Od 2010 roku założono w projekcji finansowej, że MPEC S.A. w Krakowie będzie płatnikiem podatku dochodowego w wysokości 19%.

Zysk netto w latach 2006-2015 kształtował się będzie na poziomie 5 183 – 6 615 tys. zł.

Bilans

Wartość aktywów i pasywów w Spółce na koniec 2015 roku zwiększy się w stosunku do 2005 roku o 29,8%. Po stronie aktywów wzrosną aktywa trwałe o 36,8% oraz aktywa obrotowe o 4,0%. W aktywach trwałych największą pozycję stanowią będą rzeczowe aktywa trwałe (w 2015 roku 81,7% wszystkich aktywów), a w aktywach obrotowych należności krótkoterminowe (w 2015 roku 13,3% całości aktywów). Po stronie pasywów w latach 2006–2015 widać znaczącą dynamikę przyrostu rozliczeń międzyokresowych. W 2015 roku w stosunku do końca roku 2005 ich przyrost wynosił będzie 417,9%. Tak istotne zmiany w strukturze bilansu w 2006 roku to wynik silnego zaangażowania Spółki w realizację inwestycji z wykorzystaniem dotacji z Funduszu Spójności. Oznacza to, że w zakresie finansowania swojej działalności Spółka zmienia dotychczasową strategię, która w większym stopniu finansuje swój majątek dotacjami bezzwrotnymi.

Przepływy środków pieniężnych

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych dostarcza informacji o wpływach i wydatkach środków pieniężnych w podziale na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową. Jest to zatem koncentracja na zdarzeniach, których efektem jest wpływ lub wydatek gotówki bądź jej ekwiwalentów. Jednocześnie przepływy pieniężne odrzucają w sposób jednoznaczny operacje o charakterze niepieniężnym. Szczegółowe zestawienie przepływów środków pieniężnych zestawiono w tabeli w punkcie 3.9.

Zmiany w kapitale własnym

Kapitały własne MPEC S.A. w Krakowie na dzień 31.12.2015 roku kształtować się będą następująco:

Kapitał Akcyjny	35 600 tys. zł
Kapitał Zapasowy	253 983 tys. zł
Kapitał Rezerwowy z aktualizacji wyceny	87 199 tys. zł
Zysk netto	<u>6 615 tys. zł</u>
Razem:	383 397 tys. zł

W stosunku do 2005 roku wzrosną one zatem o 18,9%.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe

Rentowność netto sprzedaży w latach 2006-2015 kształtować się będzie na poziomie 1,5-1,8%. Wskaźniki sprawności działania w analizowanym okresie w zakresie szybkości obrotu należnościami będą osiągać poziom 63-65 dni, obrót zapasami ulegnie nieznacznej poprawie w stosunku do roku 2005 i będzie wynosił 8 dni, zaś szybkość spłaty zobowiązań osiągnie poziom 60-69 dni.

Wskaźnik płynności I, z wyjątkiem lat 2006-2008, utrzymywał się będzie na poziomie powyżej 1,0, osiągając w roku 2015 wielkość 1,28. Jedynie w okresie realizacji projektu modernizacji systemu ciepłowniczego, dotowanego ze środków Unii Europejskiej, wskaźnik ten obniży się do wartości 0,65-0,78. Będzie to proces krótkotrwały i przejściowy, wynikający z zasad finansowania inwestycji środkami z Funduszu Spójności. Środki te wpłynąć bowiem będą do przedsiębiorstwa z kilkumiesięcznym opóźnieniem w stosunku do daty powstania zobowiązań wobec wykonawców realizujących projekt. Zobowiązania wobec wykonawców płacone będą z wykorzystaniem specjalnych krótkoterminowych pożyczek płatniczych z NFOŚ, które to pożyczki zwracane będą w sposób automatyczny w dniu otrzymania dotacji.

Z tego samego powodu zmniejszy się w latach 2006-2008 wskaźnik płynności II, po czym po zakończeniu projektu osiągnie on w 2015 roku wartość 1,18.

Wskaźnik płynności III mieścił się będzie w latach 2006-2009 w przedziale 0,07-0,17, a w latach 2010-2015 w przedziale 0,10-0,17.

W 2015 roku stopa zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów wynosić będzie 2,2% całości aktywów, podczas gdy w 2005 roku wynosiła ona 9,6%.

2.10 Wycena wartości przedsiębiorstwa.

Wprowadzenie

MPEC S.A w Krakowie zarówno w planach rocznych czy wieloletnich zakłada zrealizowanie szeregu różnorodnych celów. Cele te zdeterminowane są trwaniem i rozwojem w długim okresie czasu. Z punktu widzenia ekonomicznego, zarówno trwanie jak i rozwój ma swoje odzwierciedlenie w rosnącej dynamice wartości przedsiębiorstwa. Koniecznym zatem wydaje się przeprowadzanie wyceny wartości przedsiębiorstwa w perspektywie wieloletniej.

Oszacowanie wartości MPEC S.A w Krakowie

W literaturze przedmiotu ukazało się wiele publikacji na temat metod wyceny wartości przedsiębiorstwa¹. Wiele z nich zastosowano w Polsce w dotychczasowej praktyce przekształceń własnościowych. Niestety przedstawiane metody wyceny nie mają charakteru uniwersalnego. Każda z nich ma swoje plusy i minusy, a ponadto nadaje się do zastosowania przy spełnieniu jednocześnie wielu czynników. Sporządzając niniejsze opracowanie uznano, iż dostatecznie wnikliwie scharakteryzowano w literaturze ekonomicznej zalety i wady każdej z tych metod, dlatego też bliżej zostaną przedstawione tylko metody wyceny zastosowane w odniesieniu do MPEC S.A. w Krakowie.

Zgodnie z obowiązującym Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie ustalenia wartości przedsiębiorstwa, należy zastosować przynajmniej dwie metody. Konfrontacja wyników uzyskanych z różnych szacunków zmniejsza ryzyko dokonania błędnej wyceny.

W przypadku MPEC S.A. w Krakowie zdecydowano o wyborze następujących metod:

z grupy metod majątkowych:

- metoda aktywów netto,

z grupy metod dochodowych:

- metoda zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych,

z grupy metod mieszanych:

- metoda niemiecka,
- metoda szwajcarska,
- metoda skapitalizowanej renty reputacji.

Uznano, iż nie jest konieczne wskazanie uzasadnienia doboru wykorzystywanych metod w przypadku MPEC S.A. w Krakowie z racji zastosowania procedur wyceny reprezentatywnych dla każdej z grup. Wartość przedsiębiorstwa otrzymuje się poprzez spojrzenie na wielkość zasobów, jakimi ono dysponuje, a które są niezbędne dla prowadzenia działalności i generowania dochodów, poprzez ocenę siły dochodowej przedsiębiorstwa, która stanowi wynik stopnia efektywności jego funkcjonowania, oraz poprzez uwzględnienie wpływu czynników niematerialnych w spojrzeniu na wartość przedsiębiorstwa jako majątku (potencjalnego zasobu) oraz kreatywnej siły (składniki niematerialne) wykorzystującej ten majątek w celu uzyskiwania dochodów.

Podstawą wyceny wartości przedsiębiorstwa według wartości księgowej netto są

¹ Por. między innymi: M. Kufel, Metody wyceny przedsiębiorstw, PARK, Bielsko-Biała 1992; M. Dobija, Ocena wartości przedsiębiorstwa metodą wewnętrznej stopy zwrotu, TNOiK, Kraków 1990; M. Groszek, S. Kasiewicz, Wycena przedsiębiorstw, TNOiK, Warszawa 1992; A. Ludwicki, Z. Pawlak, Wycena firmy. Metody, przykłady, CIM, Warszawa 1991; C. Helbling, Unternehmensbewertung und Steuern, IdW-Verlag GmbH, Dusseldorf 1991; Wycena nieruchomości i przedsiębiorstw, tom 2, Metody wyceny przedsiębiorstw i przykłady ich zastosowania, pr. zb. pod. red. R. Borowieckiego; T.A. Lee, Income and Value Measurement, Van Nostrand Reinhold (UK) Co. Ltd, Berkshire 1987.

dane zawarte w bilansie, informujące o poszczególnych składnikach majątkowych oraz źródłach ich finansowania. Procedura obliczeniowa polega w tym przypadku na odjęciu od sumy wartości wszystkich składników majątkowych ogółu zobowiązań, niezależnie od ich charakteru czy terminu wymagalności (obliczana jest zatem różnica między sumą aktywów a pasywami obcymi). W związku z faktem, że część pasywów obcych w związku z dotacją z Funduszu Spójności ma charakter bezzwrotny, niezamortyzowaną część tej dotacji na koniec 2015 r. potraktowano tak jakby była ona kapitałem własnym przedsiębiorstwa.

Powyższa metoda pozwala szybko uzyskać informacje o wartości przedsiębiorstwa i niewątpliwie jest to jej zaleta. Jednakże ze względu na pomijanie faktycznego stopnia zużycia środków trwałych oraz braku odzwierciedlenia zmian w strukturze rzeczowej majątku zostanie ona potraktowana jako punkt wyjścia do dalszych procedur wyceny.

Spośród metod dochodowych zastosowano wycenę według zdyskontowanych wartości prognozowanych strumieni pieniężnych. Metoda ta bazuje głównie na danych prognostycznych określających przyszłą sytuację ekonomiczno – finansową przedsiębiorstwa. W procesie prognozowania wyniki finansowe podlegają zmianom i korektom wynikającym z opracowanych planów działania, które uwzględniają zmiany podstawowych relacji i wielkości ekonomicznych wpływających na poziom przyszłych strumieni pieniężnych.

Za wyborem metody dochodowej w przypadku MPEC S.A w Krakowie przemawiają następujące argumenty:

- możliwość wyeliminowania wad metody księgowej (czy też szerzej – metody majątkowej),
- traktowanie przedsiębiorstwa jako organizacji zdolnej do generowania dochodów,
- wykazanie, że eksploatacja zorganizowanego w obecnej formie majątku przedsiębiorstwa jest przedsięwzięciem przynoszącym określone korzyści finansowe,
- wysokie prawdopodobieństwo, że przedsiębiorstwo nadal będzie funkcjonować w zbliżony sposób i w podobnych warunkach,
- dotychczasowa praktyka, która dowodzi, że MPEC S.A w Krakowie jest przedsiębiorstwem przynoszącym zyski, a zwłaszcza, że zyski te będą możliwe do osiągnięcia w przyszłości.

Skala korzyści, jakie właścicielom przyniesie wyceniane przedsiębiorstwo, składa się z dwóch wartości: zaktualizowanej wartości przepływów gotówki w założonym okresie w przyszłości oraz zaktualizowanej wartości rezydualnej, czyli wartości przedsiębiorstwa na koniec okresu projekcji. W procedurze wyceny metodą zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych zostały ustalone następujące elementy:

- wielkość generowanego strumienia gotówki w kolejnych latach założonego okresu,
- okres prognozy,
- stopa dyskontowa,
- wartość rezydualna.

Podstawą obliczeń strumienia gotówki były:

- analiza działalności w planowanym okresie 2006-2015,
- zweryfikowane plany przedsiębiorstwa,
- ocena warunków rynkowych, pozycji przedsiębiorstwa na rynku, a zwłaszcza przewidywania dotyczące poziomu sprzedaży,
- przewidywane nakłady na powiększenie i modernizację środków trwałych oraz nakłady na powiększenie zasobu środków obrotowych.

Strumienie przepływu gotówki zostały oszacowane według jednej z często stosowanych formuł o następującej postaci:

$$PG = S - K + A - P \pm ZKO - NI + D - S$$

gdzie:

<i>PG</i>	– przepływ gotówki,
<i>S</i>	– przychody ze sprzedaży,
<i>K</i>	– całkowite koszty,
<i>A</i>	– amortyzacja,
<i>P</i>	– podatek dochodowy,
<i>ZKO</i>	– zmiany kapitału obrotowego,
<i>NI</i>	– nakłady inwestycyjne.
<i>D</i>	– zaciągnięty kredyt długoterminowy
<i>S</i>	– spłata kredytu długoterminowego

Jeżeli nie występują szczególne okoliczności (np. wyczerpywanie się złoża, wygaśnięcie koncesji itp.), to określenie przewidywanego okresu generowania dochodów przez przedsiębiorstwo wynika z przeciętnego okresu eksploatacji majątku. Wyznaczenie okresu prognozy w ten sposób w przypadku MPEC S.A w Krakowie oznaczałoby konieczność przyjęcia okresu kilkudziesięcioletniego, a to z kolei zmniejszałoby realność obliczonych dochodów ze względu na niemożliwe do uwzględnienia, w tak długim okresie, zmiany warunków gospodarowania. Ponieważ nie przewiduje się nadzwyczajnych zmian w trendach kształtowania się strumieni pieniężnych, **okres prognozy wyznaczono na 10 lat.**

Z punktu widzenia inwestora ważny jest poziom oczekiwanej stopy zwrotu z zaangażowanego kapitału. Zarówno w literaturze, jak i praktyce gospodarczej za podstawę wyznaczania tej stopy przyjmuje się różne kategorie ekonomiczne. Dla potrzeb dokonywanej wyceny zdecydowano się przyjąć oczekiwaną stopę dochodu inwestora z alternatywnego wykorzystania kapitału. Za alternatywną możliwość wykorzystania kapitału uznano jego lokatę terminową w banku. W konstrukcji stopy dyskontowej uwzględniono:

- stawkę bazową,
- dodatkową premię dla inwestora związaną z ryzykiem prowadzenia działalności produkcyjnej w branży oraz z ogólnymi parametrami sterowania gospodarką i stosowaną polityką interwencyjną państwa.

Istnieje ścisły związek pomiędzy poziomem stopy dyskontowej a cenami, w jakich dokonuje się obliczeń prognozowanych wartości sprzedaży i kosztów. W związku z tym szacunek realnej stawki bazowej oparto na relacji stopy oprocentowania terminowych (3-letnich) lokat złotych w polskich bankach oraz bonów skarbowych, a także prognozowanej wielkości inflacji. Kolejną kwestią było ustalenie premii dla inwestora z tytułu ponoszonego ryzyka. Uznano, iż inwestowanie w istniejące przedsiębiorstwo w przypadku, gdy znane są podstawowe parametry techniczne, produkty, pozycja na rynku, itp., niesie ze sobą normalny poziom ryzyka. W takich sytuacjach w literaturze fachowej zaleca się podwyższenie stawki bazowej o 75–100%.

W przypadku MPEC S.A w Krakowie wyjściowa **premia za ryzyko została przyjęta w wysokości 75%** (co odpowiada premii równej 2,85 %), zatem **wyjściowa stopa dyskontowa wynosi 7,0 %**. Do obliczenia wartości dochodowej przedsiębiorstwa przyjęto, iż **stopa dyskontowa będzie mieścić się w przedziale 6,0-8,0%.**

Wartość rezydualna to wartość, jaką przedsiębiorstwo będzie miało w końcowym momencie prognozy. Do obliczenia tej wartości została zastosowana metoda kapitalizacji dochodu, oparta na założeniu, że strumień gotówki, obliczony dla ostatniego roku prognozy będzie powiększać się w następnym okresie o **stałą stopę wzrostu (q) wynoszącą**

wariantowo 1,0; 2,0; 3,0%. Wartość ta będzie rezultatem podzielenia strumienia pieniężnego z ostatniego roku projekcji przez przyjęte stopy dyskontowe oraz sprowadzenia jej do wartości bieżącej za pomocą współczynnika dyskonta dla ostatniego roku prognozy.

Dokonanie wyceny MPEC S.A w Krakowie przy zastosowaniu metod majątkowych i dochodowych pozwala na wykorzystanie, jako uzupełniających, metod mieszanych. Metody te dają pewne wskazania co do ostatecznej wartości przedsiębiorstwa ze względu na odzwierciedlenie wpływu czynników majątkowych i dochodowych. Spośród metod mieszanych zastosowano:

- **metodę wartości średniej**, zwaną także metodą niemiecką, która polega na obliczeniu średniej arytmetycznej wartości uzyskanych przy wykorzystaniu metody majątkowej (wartość aktywów netto) i metody dochodowej (zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych), inaczej mówiąc, wartość przedsiębiorstwa jest sumą jego wartości majątkowej i wartości *goodwill* (wartości niematerialne), która równa się połowie różnicy między wartością przedsiębiorstwa uzyskaną metodą dochodową a jego wartością majątkową przedsiębiorstwa,
- **metodę szwajcarską**, stanowi ona w pewnym sensie rozwinięcie metody niemieckiej a jej opracowanie miało na względzie usunięcie widocznych mankamentów metody wartości średniej. Metoda szwajcarska akcentuje zdolność przedsiębiorstwa do generowania zysków i eksponuje silniej jak metoda niemiecka elementy poza majątkowe (*goodwill* – wartości niematerialne). Sposób obliczenia wartości przedsiębiorstwa przy zastosowaniu metody szwajcarskiej sprowadza się do obliczenia trzeciej części sumy wartości majątkowej przedsiębiorstwa (wartości aktywów netto) i podwojonej wartości dochodowej przy zastosowaniu metody zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych, a zatem wartość przedsiębiorstwa jest sumą jego wartości majątkowej oraz wartości *goodwill* obliczonej jako dwie trzecie różnicy między wartością przedsiębiorstwa ustaloną metodą dochodową a jego wartością majątkową,
- **metodę skapitalizowanej renty reputacji (U.E.C.)**, która należy do rozwiniętych metod mieszanych, określających wartość przedsiębiorstwa w zależności od relacji pomiędzy wartością majątku a zyskiem generowanym przy jego wykorzystaniu. Wartość reputacji (*goodwill*) określona jest w tej metodzie jako skapitalizowany zysk dodatkowy wyrażający różnicę między zyskiem netto i oprocentowaniem wartości substancji materialnej. Podobnie jak w przypadku metod dochodowych do obliczeń przyjęto zróżnicowane wartości stopy dyskontowej. Jako wartość majątkową przedsiębiorstwa przyjęto wartość aktywów netto, a okres występowania renty z tytułu reputacji ustalono na pięć lat. Istota tej metody polega na określeniu wielkości renty (nadwyżki) wynikającej z realizowanego zysku i oprocentowania wartości majątku, która dyskontowana jest czynnikiem łącznego dyskonta. O tak obliczoną wartość powiększa się wartość przedsiębiorstwa ustaloną przy pomocy metod majątkowych.

Formuły zastosowane do obliczenia wartości MPEC S.A w Krakowie metodami majątkowymi, dochodowymi i mieszanymi są następujące:

$$PV_{DCF} = \sum_{t=1}^n \frac{CF_t}{(1+r)^t} + \frac{(1+q) \cdot CF_n}{r-q} \cdot \frac{1}{(1+r)^n}$$

$$PV_{UEC} = FA + (NP - r \cdot FA) \cdot a_t$$

$$PV_{AV} = FA + \frac{1}{2} (PV_{DCF} - FA)$$

$$PV_{CH} = FA + \frac{2}{3} (PV_{DCF} - FA)$$

$$a_t = \frac{1}{r} - \frac{1}{r \cdot (1+r)^t}$$

gdzie:

<i>FA</i>	wartość przedsiębiorstwa ustalona metodą majątkową ,
<i>PV_{DCF}</i>	wartość aktualna ustalona metodą zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych,
<i>PV_{UEC}</i>	wartość aktualna ustalona metodą skapitalizowanej renty reputacji,
<i>PV_{AV}</i>	wartość aktualna ustalona metodą wartości średniej (niemiecką),
<i>PV_{CH}</i>	wartość aktualna ustalona metodą średniej ważonej (szwajcarską),
<i>CF_t</i>	nadwyżka pieniężna w roku <i>t</i> ,
<i>NP</i>	zysk netto,
<i>r</i>	stopa procentowa,
<i>q</i>	stopa wzrostu nadwyżki pieniężnej,
<i>t</i>	kolejny rok okresu obliczeniowego (<i>t</i> =1... <i>n</i>),
<i>n</i>	okres obliczeniowy,
<i>a_t</i>	czynnik łącznego dyskonta.

Metoda aktywów netto

Podstawę wyceny aktywów netto MPEC S.A. w Krakowie stanowiła prognoza bilansowa sporządzona na dzień 31.12.2006 rok.

W roku 2006 suma aktywów bilansu wynosić będzie 507 641 tys. zł, natomiast pasywa obce 178 811, zatem wartość MPEC S.A w Krakowie według metody aktywów netto ustalona na dzień 31.12.2015 r. wynosić będzie **328 830 tys. zł**

Tabela 2.10.1 Wartość aktywów netto w 2006 roku (tys. zł)

Wyszczególnienie	Rok 2006
Wartość aktywów netto (tys. zł)	328 830

Metoda dochodowa DCF (zdyskontowane przyszłe strumienie pieniężne)

Wykorzystując wyniki przeprowadzonej analizy ekonomiczno – finansowej oraz analizy marketingowej, oceny stanu i perspektyw funkcjonowania MPEC S.A. w Krakowie,

dokonano zestawienia prognozowanych wielkości sprzedaży, kosztów oraz wyniku finansowego. Okres prognozy obejmuje 10 lat.

Na podstawie przyjętych założeń oraz przy wykorzystaniu wymienionych powyżej materiałów i informacji, dokonano oszacowania wartości rezydualnej MPEC S.A. w Krakowie na rok 2015, która to wartość mieści się w przedziale:

100 783 – 289 107 tys. zł

Tabela 2.10.2 Wartość rezydualna MPEC S.A. w Krakowie w 2006 roku według metody zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych (DCF) (w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stopa procentowa		
		6%	7%	8%
1.	Wartość rezydualna			
	Stopa wzrostu nadwyżki CF (q=1%)	170 096	129 043	100 783
	Stopa wzrostu nadwyżki CF (q=2%)	214 725	156 385	130 320
	Stopa wzrostu nadwyżki CF (q=3%)	289 107	197 397	143 890

Natomiast wartość dochodowa MPEC S.A. w Krakowie mieści się w przedziale:

158 558 – 351 804 tys. zł

Tabela 2.10.3 Wartość MPEC S.A. w Krakowie w 2006 roku według metody zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych (DCF)(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stopa procentowa		
		6%	7%	8%
1.	Wartość dochodowa DCF			
	Stopa wzrostu nadwyżki CF (q=1%)	232 793	189 196	158 558
	Stopa wzrostu nadwyżki CF (q=2%)	277 422	216 537	188 095
	Stopa wzrostu nadwyżki CF (q=3%)	351 804	257 550	201 665

METODY MIESZANE

Metoda niemiecka

Wykorzystując dotychczas uzyskane wyniki oszacowania wartości MPEC S.A. w Krakowie metodą wartości aktywów netto (VC) oraz metodą dochodową (DCF), dokonano obliczenia wartości przedsiębiorstwa metodą wartości średniej (niemiecką – AV). Jej wartość mieści się w przedziale:

243 694- 340 317

Tabela 2.10.4 Wartość MPEC S.A w Krakowie w 2006 roku według metody wartości średniej (niemieckiej) (w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stopa procentowa		
		6%	7%	8%
1.	Wartość średnia (niemiecka)			
	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=1%)	280 812	259 013	243 694
	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=2%)	303 126	272 684	258 463
	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=3%)	340 317	293 190	265 247

Metoda szwajcarska

Wykorzystując wyniki oszacowania wartości MPEC S.A. w Krakowie metodą wartości aktywów netto (VC) oraz metodą dochodową (DCF), dokonano również obliczenia wartości przedsiębiorstwa metodą szwajcarską (CH). Wartość ta mieści się w przedziale:

215 315– 344 146 tys. zł

Tabela 2.10.5 Wartość MPEC S.A w Krakowie według metody szwajcarskiej w 2006 r. (w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stopa procentowa		
		6%	7%	8%
1.	Wartość wg metody szwajcarskiej			
	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=1%)	264 805	235 740	215 315
	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=2%)	294 558	253 968	235 007
	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=3%)	344 146	281 310	244 053

Metoda skapitalizowanej renty reputacji

Wykorzystując prognozę dotyczącą kształtowania się wielkości zysku netto oraz wartość majątkową MPEC S.A. w Krakowie ustaloną metodą wartości aktywów netto (VC), obliczono wartość przedsiębiorstwa przy zastosowaniu metody skapitalizowanej renty reputacji (U.E.C.), która zawiera się w przedziale:

193 125- 228 383 tys. zł

Tabela 2.10.6 Wartość MPEC S.A. według skapitalizowanej renty reputacji (U.E.C.)w 2006 r. (w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stopa procentowa		
		6%	7%	8%
1.	Wartość wg. metody U.E.C	228 383	209 880	193 125

Zestawienie otrzymanych wyników

*Tabela 2.10.7 Wartość MPEC S.A. w 2006 roku według poszczególnych metod wyceny
(w tys. zł)*

Lp.	Wyszczególnienie	Stopa procentowa		
		6%	7%	8%
1.	Wartość wg metody aktywów netto	328 830		
2.	Wartość dochodowa DCF			
2.1.	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=1%)	232 793	189 196	158 558
2.1.	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=2%)	277 422	216 537	188 095
2.1.	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=3%)	351 804	257 550	201 665
3.	Wartość wg metody niemieckiej			
3.1.	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=1%)	280 812	259 013	243 694
3.2.	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=2%)	303 126	272 684	258 463
3.3.	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=3%)	340 317	293 190	265 247
4.	Wartość wg metody szwajcarskiej			
4.1.	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=1%)	264 805	235 740	215 315
4.2.	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=2%)	294 558	253 968	235 007
4.3.	stopa wzrostu nadwyżki CF (q=3%)	344 146	281 310	244 053
5.	Wartość wg metody U.E.C.	228 383	209 880	193 125

Dolną granicę przedziału wartości MPEC S.A w Krakowie 158 558 tys. zł wyznacza wartość według metody zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych ($r=8\%$, $q=1\%$), natomiast **górną granicę przedziału wartości 351 804 tys. zł** stanowi wynik uzyskany tą samą metodą przy parametrach ($r=6\%$, $q=3\%$). Widocznym jest, że w przypadku $r=6\%$ i $q=3\%$ wyniki oszacowania wartości przedsiębiorstwa metodami: dochodową, niemiecką i szwajcarską są zbliżone do wartości aktywów netto przedsiębiorstwa. Od wartości aktywów netto odbiega wycena przedsiębiorstwa dokonana według metody U.E.C, która zdeterminowana jest kategorią zysku. Taki stan rzeczy wynika między innymi z minimalnych wzrostów cen za energię ciepłą.

2.11 Zatrudnienie i płace.

W ciągu ostatnich lat odnotowujemy stały spadek zatrudnienia, zarówno na stanowiskach robotniczych jak i nierobotniczych. W 2015 roku poziom średniorocznego zatrudnienia w Spółce będzie niższy o 67,5 etatu w porównaniu do 2005 r.

Ciągła analiza potrzeb personalnych Spółki pozwala na szybkie reagowanie na wszelkiego rodzaju zapotrzebowania w zakresie obsady stanowisk. Generalną zasadą przyjętą w Spółce jest przeprowadzanie naborów na wakujące stanowiska najpierw wśród pracowników przedsiębiorstwa. Jeśli nie będzie to możliwe, to wówczas szukać będziemy kandydatów do pracy o odpowiednich kwalifikacjach z zewnątrz.

Konsekwencją przyjętej przez Zarząd Spółki polityki personalnej mającej na celu zwiększenie produktywnego wykorzystania istniejącego potencjału roboczego jest rezygnacja z zatrudniania pracowników sezonowych. W wyniku powyższych działań pracownicy Spółki posiadający odpowiednie kwalifikacje zawodowe w sezonie grzewczym obsługują stacje wymienników ciepła.

Biuro Polityki Personalnej jest odpowiedzialne za zarządzanie zasobami ludzkimi w Spółce. Służby pracownicze nie tylko administrują, ale w głównej mierze przewidują problemy, inspirują i przygotowują rozwiązania. Bardzo cenioną wartością w Spółce jest elastyczność, pozwalająca dostosowywać rozwiązania do konkretnych przypadków, a także uwzględniać potrzeby zarówno firmy jak i pracowników.

W wypełnieniu funkcji kadrowej w firmie mieści się między innymi planowanie zatrudnienia w powiązaniu z przewidywanym rozwojem wypadków, skupieniu się właśnie na uprzedzeniu takiej sytuacji, w której warunki ekonomiczne mogą wymuszać redukcje. Regularne kontakty z pracownikami i przepływ na bieżąco informacji w pełni przygotowanych i rzetelnych - bezpośrednio do zainteresowanych, na temat działalności i strategii rozwoju Spółki to dbałość o stosunki między Zarządem a pracownikami Spółki.

Zmiany, które następują na rynku pracy dotyczą również MPEC S.A. i są powodem lęku i niepokoju o jutro. Działające na terenie Spółki związki zawodowe są świadome swojej roli i rozumieją sytuację firmy, w której pracują, a dyskusje z nimi są bardzo twórcze. To raczej polemika na temat trudnych pytań a nie opór z ich strony.

Aby strategiczne cele mogły być realizowane, każdy pracownik musi mieć pełną świadomość tego, jakie konkretne zadania mu przypadają i w jaki sposób wiążą się one z ogólną strategią Spółki. W firmie następują nieustanne zmiany. Decydującego znaczenia nabierają więc dynamika i mobilność pracowników. Można to osiągnąć jednak tylko wtedy, gdy pracownikowi stawia się wymagania, a jednocześnie udziela mu zachęty do ciągłego rozwoju, w taki sposób, aby każdą zmianę traktował jako szansę nabycia kolejnych doświadczeń, a nie jako zagrożenie. W praktyce oznacza to, że kierownictwo motywuje pracowników do rozwoju, mając na uwadze zarówno optymalizację wykonania dotychczasowych zadań, jak i podejmowanie przez nich zupełnie nowych wyzwań. Kolejne projekty zmian to wdrożenie skutecznych metod motywacji pracowników.

Jednym ze sposobów na zapewnienie umiejętności i narzędzi potrzebnych do wykonywania pracy jest polityka szkoleniowa. Procesem kształcenia w firmie nie może rządzić przypadek. Powinno to być działanie zaplanowane, którego podstawą jest świadomość tego, że inwestowanie w rozwój swoich pracowników nie jest luksusem lecz inwestycją równie ważną jak każda inna. Szkolenia są ściśle powiązane z polityką i strategią firmy.

Wprowadzanie coraz bardziej zaawansowanych technologii w produkcji i dystrybucji energii cieplnej, zwiększenie ilości robót remontowych i inwestycyjnych wykonywanych

przez pracowników Spółki oraz racjonalizacja zatrudnienia powoduje wzrost zapotrzebowania na szkolenia i kursy specjalistyczne, jak również mobilizuje załogę do uzupełniania wykształcenia, co z kolei przyczynia się do systematycznej poprawy poziomu wykształcenia załogi zarówno w grupie pracowników na stanowiskach nierobotniczych, jak i na stanowiskach robotniczych.

W Spółce obowiązuje Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy z dnia 28 listopada 1997 r. określający politykę płacową Spółki. Polityka płacowa Spółki oparta jest na zasadach określonych w Ustawie z dnia 16 grudnia 1994 r. o negocjacyjnym systemie kształtowania przyrostu przeciętnych wynagrodzeń u przedsiębiorców oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U. z 95 r. Nr 1 poz. 2 z późniejszymi zmianami). W oparciu o zapisy wyżej wymienionej Ustawy przyrost przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w każdym roku ustalają, w drodze porozumienia, strony uprawnione do zawarcia Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy. Każdorazowo porozumienie takie uwzględnia sytuację i możliwości finansowe Spółki oraz wskaźniki przyrostu przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w danym roku. Na lata 2006 – 2015 zaplanowano przyrosty przeciętnych miesięcznych wynagrodzeń na poziomie wahającym się w poszczególnych latach od 3,5% do 4,7%.

III. Część tabelaryczna.

3.1 Charakterystyka infrastruktury Spółki.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Najważniejsze wielkości dotyczące danej branży komunalnej (np. zdolność produkcyjna, długości sieci, tras komunikacyjnych, ilość kotłowni, oczyszczalni ujęć, itd.)														
1/ Długość sieci ciepłowniczej	km	866,9	869,5	875,2	877,6	880,1	882,2	884,2	886,2	888,2	890,2	892,2	894,2	896,2
2/ Liczba eksploatowanych kotłowni	szt.	109	110	117	122	124	126	129	132	134	136	138	140	142

3.1.1 Charakterystyka Infrastruktury - dynamika zmian w %.

WYSZCZEGÓLNIENIE	dynamika w %											
	2004/2003	2005/2004	2006/2005	2007/2006	2008/2007	2009/2008	2010/2009	2011/2010	2012/2011	2013/2012	2014/2013	2015/2014
Najważniejsze wielkości dotyczące danej branży komunalnej (np. zdolność produkcyjna, długości sieci, tras komunikacyjnych, ilość kotłowni, oczyszczalni ujęć, itd.)												
1/ Długość sieci ciepłowniczej	100,30	100,70	100,66	100,28	100,29	100,23	100,23	100,23	100,23	100,23	100,23	100,30
2/ Liczba eksploatowanych kotłowni	100,92	106,37	104,28	101,64	101,62	102,38	102,33	101,52	101,50	101,47	101,45	100,92

3.2 Najważniejsze wielkości rzeczowo – ekonomiczne.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Wielkość produkcji i sprzedaży w jednostkach naturalnych (np. ilość przewiezionych pasażerów, ilość sprzedanej wody, ciepła, itp.)														
1/ Produkcja energii cieplnej	TJ	201	183	201	218	221	234	234	232	232	230	230	227	227
2/ Zakup energii cieplnej	TJ	11509	10611	10973	11362	10916	10878	10794	10639	10574	10524	10505	10398	10319
3/ Sprzedaż energii cieplnej, w tym:	TJ	10448	9624	9973	10350	9956	9935	9871	9730	9672	9635	9618	9533	9459
4/ Bilans mocy odbiorców	MW	1588,4	1544,2	1525,0	1456,6	1439,9	1438,5	1422,5	1410,0	1400,5	1392,5	1386,5	1383,5	1382,5
5/ Średniodobowa temperatura sezonu grzewczego	°C	1,8	3,8	3,3	2,4	3,1	3,2	3,2	3,3	3,3	3,4	3,4	3,5	3,5
6/ Długość sezonu grzewczego	dni	206	219	221	217	217	217	217	217	217	217	217	217	217

3.2.1 Najważniejsze wielkości rzeczowo – ekonomiczne charakteryzujące działalność Spółki - dynamika zmian w %.

WYSZCZEGÓLNIENIE	dynamika w %											
	2004/2003	2005/2004	2006/2005	2007/2006	2008/2007	2009/2008	2010/2009	2011/2010	2012/2011	2013/2012	2014/2013	2015/2014
Wielkość produkcji i sprzedaży w jednostkach naturalnych												
1/ Produkcja energii cieplnej	91,05%	109,84%	108,46%	101,38%	105,89%	100,0%	99,15%	100,0%	99,14%	100,0%	98,7%	98,7%
2/ Zakup energii cieplnej	92,20%	103,42%	103,55%	96,08%	99,66%	99,23%	98,57%	99,39%	99,53%	99,82%	98,99%	99,24%
3/ Sprzedaż energii cieplnej	92,11%	103,63%	103,78%	96,2%	99,79%	99,36%	98,58%	99,41%	99,62%	99,83%	99,12%	99,23%
4/ Bilans mocy odbiorców	97,22%	98,76%	95,52%	98,86%	99,91%	98,89%	99,13%	99,33%	99,43%	99,57%	99,12%	99,23%
5/ Ilość dni sezonu grzewczego	106,31%	100,92%	98,19%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

3.3 Przychody i koszty wg rodzajów działalności.

/tys. zł/

Lp.	W Y S Z C Z E G Ó L N I E N I E	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Przychody ogółem - z tego:	357 236	346 388	345 401	352 291	355 311	367 085	375 822	376 641	386 016	397 217	408 296	417 596	428 022
	operacyjne	347 686	328 855	335 927	346 777	343 023	350 537	357 268	362 726	372 320	384 087	396 405	406 676	417 223
	finansowe	4 638	9 300	2 619	1 293	2 729	2 628	2 488	1 712	1 595	1 480	1 365	1 250	1 135
	pozostałe	4 912	8 224	6 848	4 221	9 558	13 920	16 066	12 203	12 101	11 650	10 525	9 669	9 664
	zyski nadzwyczajne	0	9	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Koszty ogółem - z tego:	351 637	340 235	339 119	346 036	350 128	361 786	369 486	369 124	378 080	389 572	399 847	409 446	419 632
	operacyjne	337 351	328 741	330 819	338 871	339 768	353 648	358 395	359 843	370 263	382 077	393 030	402 445	413 325
	finansowe	8 850	3 698	2 916	4 163	3 513	4 647	4 164	3 948	3 302	3 063	2 464	2 746	2 156
	pozostałe	5 436	7 788	5 379	3 002	6 846	3 492	6 927	5 333	4 515	4 432	4 353	4 255	4 151
	straty nadzwyczajne		8	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3.3.1 Przychody i koszty wg rodzajów działalności - dynamika zmian w %.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	dynamika w %											
		2004/2003	2005/2004	2006/2005	2007/2006	2008/2007	2009/2008	2010/2009	2011/2010	2012/2011	2013/2012	2014/2013	2015/2014
1.	Przychody ogółem												
	- z tego:	97,0	99,7	102,0	100,9	103,3	102,4	100,2	102,5	102,9	102,8	102,3	102,5
	operacyjne	94,6	102,2	103,2	98,9	102,2	101,9	101,5	102,6	103,2	103,2	102,6	102,6
	finansowe	200,5	28,2	49,4	211,1	96,3	94,7	68,8	93,2	92,8	92,3	91,6	90,8
	pozostałe	167,4	83,3	61,6	226,4	145,6	115,4	76,0	99,2	96,3	90,3	91,9	99,9
	zyski nadzwyczajne		77,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Koszty ogółem - z tego:	96,8	99,7	102,0	101,2	103,3	102,1	99,9	102,4	103,0	102,6	102,4	102,5
	operacyjne	97,4	100,6	102,4	100,3	104,1	101,3	100,4	102,9	103,2	102,9	102,4	102,7
	finansowe	41,8	78,9	142,8	84,4	132,3	89,6	94,8	83,6	92,8	80,4	111,5	78,5
	pozostałe	143,3	69,1	55,8	228,1	51,0	198,4	77,0	84,7	98,2	98,2	97,7	97,5
	straty nadzwyczajne		62,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3.3.2 Przychody i koszty wg rodzajów działalności - struktura %.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Przychody ogółem - z tego:	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	operacyjne	97,3	94,9	97,3	98,4	96,5	95,5	95,1	96,3	96,5	96,7	97,1	97,4	97,5
	finansowe	1,3	2,7	0,8	0,4	0,8	0,7	0,7	0,5	0,4	0,4	0,3	0,3	0,3
	pozostałe	1,4	2,4	2,0	1,2	2,7	3,8	4,3	3,2	3,1	2,9	2,6	2,3	2,3
	zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Koszty ogółem - z tego:	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	operacyjne	95,9	96,6	97,6	97,9	97,0	97,8	97,0	97,5	97,9	98,1	98,3	98,3	98,5
	finansowe	2,5	1,09	0,9	1,2	1,0	1,3	1,1	1,1	0,9	0,8	0,6	0,7	0,5
	pozostałe	1,5	2,29	1,6	0,9	2,0	1,0	1,9	1,4	1,2	1,1	1,1	1,0	1,0
	straty nadzwyczajne	0,0	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3.4 Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Amortyzacja	40 561	39 034	38 846	37 536	48 118	52 946	48 242	50 346	50 331	50 438	48 163	48 361	49 048
2.	Zużycie materiałów i energii	21 176	22 025	21 663	22 143	23 871	24 711	25 648	26 717	27 932	29 214	30 605	32 096	33 710
3.	Usługi obce	8 264	9 281	11 928	9 010	5 692	7 017	7 958	6 009	6 666	6 851	7 448	7 111	7 174
4.	Podatki i opłaty	12 146	12 498	12 679	12 331	14 027	15 596	16 383	14 212	14 687	15 429	15 926	16 476	16 884
5.	Wynagrodzenia	36 187	36 555	37 489	37 676	39 405	40 586	41 872	43 187	44 711	46 364	48 035	49 766	51 513
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 833	8 948	9 062	10 210	9 478	9 754	10 062	10 385	10 756	11 154	11 555	11 970	12 390
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	846	886	944	1 119	1 133	1 161	1 196	1 236	1 282	1 328	1 375	1 423	1 471
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	224 906	214 788	213 969	220 088	218 685	222 975	226 790	230 036	235 877	242 930	250 549	256 548	263 116
	OGÓŁEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	352 919	344 015	346 580	350 114	360 408	374 745	378 150	382 128	392 244	403 709	413 656	423 751	435 306

3.4.1 Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym - dynamika zmian w %.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	dynamika w %											
		2004/2003	2005/2004	2006/2005	2007/2006	2008/2007	2009/2008	2010/2009	2011/2010	2012/2011	2013/2012	2014/2013	2015/2014
1.	Amortyzacja	96,2	99,5	96,6	128,2	110,0	91,1	104,4	100,0	100,2	95,5	100,4	101,4
2.	Zużycie materiałów i energii	104,0	98,4	102,2	107,8	103,5	103,8	104,2	104,5	104,6	104,8	104,9	105,0
3.	Usługi obce	112,3	128,5	75,5	63,2	123,3	113,4	75,5	110,9	102,8	108,7	95,5	100,9
4.	Podatki i opłaty	102,9	101,4	97,3	113,8	111,2	105,0	86,8	103,3	105,1	103,2	103,5	102,5
5.	Wynagrodzenia	101,0	102,6	100,5	104,6	103,0	103,2	103,1	103,5	103,7	103,6	103,6	103,5
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	101,3	101,3	112,7	92,8	102,9	103,2	103,2	103,6	103,7	103,6	103,6	103,5
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	104,7	106,5	118,6	101,2	102,5	103,0	103,4	103,7	103,6	103,5	103,5	103,4
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	95,5	99,6	102,9	99,4	102,0	101,7	101,4	102,5	103,0	103,1	102,4	102,6
	OGÓŁEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	97,5	100,7	101,0	102,9	104,0	100,9	101,1	102,6	102,9	102,5	102,4	102,7

3.4.2 Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym - struktura %.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Amortyzacja	11,5	11,3	11,2	10,7	13,4	14,1	12,8	13,2	12,8	12,5	11,6	11,4	11,3
2.	Zużycie materiałów i energii	6,0	6,4	6,3	6,3	6,6	6,6	6,8	7,0	7,1	7,2	7,4	7,6	7,7
3.	Usługi obce	2,3	2,7	3,4	2,6	1,6	1,9	2,1	1,6	1,7	1,7	1,8	1,7	1,6
4.	Podatki i opłaty	3,4	3,6	3,7	3,5	3,9	4,2	4,3	3,7	3,7	3,8	3,9	3,9	3,9
5.	Wynagrodzenia	10,3	10,6	10,8	10,8	10,9	10,8	11,1	11,3	11,4	11,5	11,6	11,7	11,8
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2,5	2,6	2,6	2,9	2,6	2,6	2,7	2,7	2,7	2,8	2,8	2,8	2,8
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	63,7	62,4	61,7	62,9	60,7	59,5	60,0	60,2	60,1	60,2	60,6	60,5	60,4
	OGÓŁEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

3.5 Wynik finansowy.

/tys. zł/

Lp.	W Y S Z C Z E G Ó L N I E N I E	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Zysk/strata na działalności	5 599	6 152	6 280	6 255	5 183	5 299	6 337	7 517	7 936	7 645	8 448	8 149	8 390
	z tego:													
	- operacyjnej (na sprzedaży)	10 335	114	5 108	7 906	3 255	-3 111	-1 128	2 883	2 057	2 010	3 375	4 231	3 898
	- finansowej	-4 212	5 602	-297	-2 870	-784	-2 018	-1 675	-2 236	-1 707	-1 583	-1 099	-1 496	-1 022
	- pozostałej	-524	436	1 469	1 219	2 711	10 428	9 140	6 870	7 586	7 218	6 172	5 414	5 513
2.	Zysk/strata brutto	5 599	6 153	6 282	6 255	5 183	5 299	6 337	7 517	7 936	7 645	8 448	8 149	8 390
3.	Podatek dochodowy					0	0	0	1 646	1 688	1 637	1 826	1 766	1 774
4.	Zysk/strata netto	5 599	6 153	6 282	6 255	5 183	5 299	6 337	5 871	6 248	6 008	6 623	6 384	6 615
5.	Podział zysku netto*:	5 599	6 153	6 282	6 255	5 183	5 299	6 337	5 871	6 248	6 008	6 623	6 384	6 615
	- na kapitał podstawowy													
	- na kapitał zapasowy													
	- dla załogi	200	259	300	283	281	233	238	285	264	281	270	298	287
	- cele rozwojowe	5 399	5 894	5 982	5 972	4 901	5 066	6 098	5 586	5 984	5 727	6 352	6 086	6 328

* - jeżeli występuje

3.5.1 Wynik finansowy - dynamika %.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	dynamika w %											
		2004/2003	2005/2004	2006/2005	2007/2006	2008/2007	2009/2008	2010/2009	2011/2010	2012/2011	2013/2012	2014/2013	2015/2014
1.	Zysk/strata na działalności z tego:	109,9	102,1	99,6	82,9	102,2	119,6	118,6	105,6	96,3	110,5	96,5	102,9
	- operacyjnej (na sprzedaży)	1,1	4480,7	154,8	41,2	-95,6	36,2	-255,7	71,3	97,7	168,0	125,4	92,1
	- finansowej			966,3	27,3	257,4	83,0	133,5	76,3	92,7	69,4	136,2	68,3
	- pozostałej		336,9	83,0	222,4	384,6	87,6	75,2	110,4	95,2	85,5	87,7	101,8
2.	Zysk/strata brutto	109,9	102,1	99,6	82,9	102,2	119,6	118,6	105,6	96,3	110,5	96,5	102,9
3.	Podatek dochodowy												
4.	Zysk/strata netto	109,9	102,1	99,6	82,9	102,2	119,6	92,7	106,4	96,2	110,2	96,4	103,6
5.	Podział zysku netto*:	109,9	102,1	99,6	82,9	102,2	119,6	92,7	106,4	96,2	110,2	96,4	103,6
	- na kapitał podstawowy												
	- na kapitał zapasowy												
	- dla załogi	129,5	115,8	94,3	99,5	82,9	102,2	119,6	92,7	106,4	96,2	110,2	96,4
	- cele rozwojowe	109,2	101,5	99,8	82,1	103,4	120,4	91,6	107,1	95,7	110,9	95,8	104,0

* - jeżeli występuje

3.5.2 Wynik finansowy - struktura w %.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Zysk/strata na działalności z tego:	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	- operacyjnej (na sprzedaży)	184,6	1,9	81,3	126,4	62,8	-58,7	-17,8	38,4	25,9	26,3	40,0	51,9	46,5
	- finansowej		91,1			-15,1	-38,1	-26,4	-29,8	-21,5	-20,7	-13,0	-18,4	-12,2
	- pozostałej		7,1	23,4	19,5	52,3	196,8	144,2	91,4	95,6	94,4	73,1	66,4	65,7
2.	Zysk/strata brutto													
3.	Podatek dochodowy													
4.	Zysk/strata netto	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
5.	Podział zysku netto*:	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	- na kapitał podstawowy													
	- na kapitał zapasowy													
	- dla załogi	3,6	4,2	4,8	4,5	5,4	4,4	3,8	4,9	4,2	4,7	4,1	4,7	4,3
	- cele rozwojowe	96,4	95,8	95,3	95,5	94,6	95,6	96,2	95,1	95,8	95,3	95,9	95,3	95,7

* - jeżeli występuje

3.6 Efekt korzystania ze statusu PGK*

/tys. zł./

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Zysk/strata brutto	5 599	6 153	6 282	6 255	5 183	5 299	6 337	7 517	7 936	7 645	8 448	8 149	8 390
2.	Dochód do opodatkowania	12 660	-2 988	4 404	7 400	6 131	6 269	7 496	8 661	8 884	8 615	9 608	9 294	9 338
3.	Podatek dochodowy (19% z poz 2.)	3 418	0	837	1 406	1 165	1 191	1 424	1 646	1 688	1 637	1 826	1 766	1 774
4.	Docelowy podział efektu PGK przypadającego na Spółkę w danym roku obrachunkowym, z tego:	1 709	0	418	703	582	596	712						
	1. rozliczenie wstępne (75% z połowy kwoty podatku dochodowego z poz. nr3)	1 282	0	314	527	437	447	534						
	2. rozliczenie ostateczne (25% z połowy kwoty podatku dochodowego z poz. nr3)	427	0	105	176	146	149	178						
5.	Finansowy podział efektu PGK przypadającego na Spółkę (darowizny), z tego:	1 590	427	314	632	613	592	861						
	1. 25% z połowy kwoty podatku dochodowego z rozliczenia ostatecznego roku poprzedzającego	308	427	0	105	176	146	327						
	2. 75% z połowy kwoty podatku dochodowego z poz. nr 3 (rozliczenie wstępne z roku bieżącego, poz. 4.1.)	1 282	0	314	527	437	447	534						

*/ wielkości obliczane tak jakby PGK nie istniała.

Sposób ustalenia wielkości rozliczeń wynikających z uczestnictwa w PGK:

1. Podać planowany wynik brutto w warunkach nie funkcjonowania PGK.
2. Ustalić podstawę opodatkowania przy założonej wielkości przychodów (dochodów) wolnych i kosztów nie uznawanych za podatkowe.
3. Ustalić docelowy podział efektu PGK przypadającego na Spółkę (rozliczenie wstępne 75% i rozliczenie ostateczne - 25% połowy kwoty z poz. 3).
4. Przy ustalaniu finansowego podziału efektu PGK (darowizny) należy uwzględnić kwotę z planowanego rozliczenia ostatecznego roku poprzedniego.

3.7 Zatrudnienie i place.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
			2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Średnioroczna liczba zatrudnionych ogółem w tym na stanowiskach:	etaty	789	776	763	755	745	735	730	722	715	710	705	700	695
	- umysłowych	"	278	274	269	267	263	260	256	251	250	249	248	246	245
	- robotniczych		511	502	494	488	482	475	474	471	465	461	457	454	450
2.	Osobowy fundusz wynagrodzeń ogółem (bez nagród) w tym na stanowiskach:	tys. zł	31 431	31 872	32 748	33 562	34 310	35 373	36 538	37 728	39 119	40 633	42 163	43 748	45 347
	- umysłowych	"	12 273	12 584	12 929	13 500	13 800	14 250	14 650	15 128	15 669	16 350	17 050	17 710	18 490
	- robotniczych		19 158	19 288	19 818	20 062	20 510	21 123	21 888	22 600	23 450	24 283	25 113	26 038	26 857
3.	Przeciętne wynagrodzenie (bez nagród) w tym na stanowiskach:	zł/etat/ m-c	3 318,6	3 424,9	3 579,0	3 704,4	3 837,8	4 010,5	4 171,0	4 354,6	4 559,3	4 769,1	4 983,8	5 208,1	5 437,3
	- umysłowych	"	3 682,3	3 827,4	4 012,8	4 213,5	4 372,6	4 567,3	4 768,9	5 022,6	5 223,0	5 471,9	5 729,2	5 999,3	6 289,1
	- robotniczych		3 121,2	3 205,0	3 343,2	3 425,9	3 546,0	3 705,8	3 848,1	3 998,6	4 202,5	4 389,6	4 579,3	4 779,4	4 973,5

3.7.1 Zatrudnienie i płace - dynamika zmian w %.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	dynamika w %											
			2004/2003	2005/2004	2006/2005	2007/2006	2008/2007	2009/2008	2010/2009	2011/2010	2012/2011	2013/2012	2014/2013	2015/2014
1.	Średnioroczna liczba zatrudnionych ogółem	etaty	98,3	99,5	99,0	98,7	98,7	99,3	98,9	99,0	99,3	99,3	99,3	99,3
	w tym na stanowiskach:													
	- umysłowych													
	- robotniczych		98,0	99,3	98,8	98,8	98,5	99,8	99,4	98,7	99,1	99,1	99,3	99,1
2.	Osobowy fundusz wynagrodzeń ogółem (bez nagród)	tys.zł	101,4	104,0	102,5	102,2	103,1	103,3	103,3	103,7	103,9	103,8	103,8	103,7
	w tym na stanowiskach:													
	- umysłowych													
	- robotniczych		100,7	103,2	101,2	102,2	103,0	103,6	103,3	103,8	103,6	103,4	103,7	103,1
3.	Przeciętne wynagrodzenie (bez nagród)	zł/etat/ m-c	103,2	104,5	103,5	103,6	104,5	104,0	104,4	104,7	104,6	104,5	104,5	104,4
	w tym na stanowiskach:													
	- umysłowych													
	- robotniczych		102,7	103,9	102,5	103,5	104,5	103,8	103,9	105,1	104,5	104,3	104,4	104,1

3.7.2 Zatrudnienie i płace - struktura w %.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
			2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Średnioroczna liczba zatrudnionych ogółem w tym na stanowiskach:	etaty	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	- umysłowych	"	35,2	35,3	35,2	35,4	35,3	35,4	35,1	34,8	35,0	35,1	35,2	35,1	35,3
	- robotniczych		64,8	64,7	64,8	64,6	64,7	64,6	64,9	65,2	65,0	64,9	64,8	64,9	64,7
2.	Osobowy fundusz wynagrodzeń ogółem (bez nagród) w tym na stanowiskach:	tys.zł	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	- umysłowych	"	39,0	39,5	39,3	40,2	40,2	40,3	40,1	40,1	40,1	40,2	40,4	40,5	40,8
	- robotniczych		61,0	60,5	60,7	59,8	59,8	59,7	59,9	59,9	59,9	59,8	59,6	59,5	59,2
3.	Przeciętne wynagrodzenie (bez nagród) w tym na stanowiskach:	zł/etat/ m-c	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	- umysłowych	"	111,0	111,8	111,7	113,7	113,9	113,9	114,3	115,3	114,6	114,7	115,0	115,2	115,7
	- robotniczych		94,1	93,6	93,7	92,5	92,4	92,4	92,3	91,8	92,2	92,0	91,9	91,8	91,5

3.8 Wydatki inwestycyjne i źródła ich finansowania.

/tys. zł/

Lp.	W Y S Z C Z E G Ó L N I E N I E	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Wydatki na inwestycje	29 066	31 261	47 386	77 006	140 661	161 155	29 610	28 194	39 700	38 773	39 349	32 933	29 420
	w tym:													
	strategiczno -rozwojowe	15 660	10 229	15 062	11 065	11 669	6 540	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100	7 100
	ekologiczne	708	-	-	188	1 140	4 100	7 144	200	200	200	200	200	200
	odtworzenie i modernizacja	11 128	19 425	30 338	62 012	126 702	149 515	14 416	19 944	31 450	30 509	31 070	24 639	21 112
	poprawa efektywności	1 570	1 607	1 986	3 741	1 150	1 000	950	950	950	964	979	993	1 008
2.	Źródła sfinansowania nakładów inwestycyjnych	29 066	31 261	47 386	77 006	140 661	161 155	29 610	28 194	39 700	38 773	39 349	32 933	29 420
	- amortyzacja	15 855	19 361	34 938	37 536	3 141	8 718	22 651	22 608	33 716	33 046	32 996	26 847	23 092
	- zysk	5 399	5 894	5 982	5 972	4 901	5 066	6 098	5 586	5 984	5 727	6 352	6 086	6 328
	- inne środki własne	1 590	427	314	632	613	592	861	0	0	0	0	0	0
	<i>w tym dokapitalizowanie</i>													
	<i>finansowy efekt PGK (darowizny)</i>	<i>1 590</i>	<i>427</i>	<i>314</i>	<i>632</i>	<i>613</i>	<i>592</i>	<i>861</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	- środki obce, w tym:	6 222	5 579	6 152	32 866	132 007	146 779	0	0	0	0	0	0	0
	- kredyty i pożyczki	5006	3 997	5 975	32 866	61 318	56 000	0	0	0	0	0	0	0
	- dotacje i subwencje	1216	1582	177		70 689	90 779	0	0	0	0	0	0	0

3.8.1 Wydatki inwestycyjne i źródła ich finansowania - dynamika zmian %.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	dynamika w %											
		2004/2003	2005/2004	2006/2005	2007/2006	2008/2007	2009/2008	2010/2009	2011/2010	2012/2011	2013/2012	2014/2013	2015/2014
1.	Wydatki na inwestycje	107,6	151,6	162,5	182,7	114,6	18,4	95,2	140,8	97,7	101,5	83,7	89,3
	w tym:												
	strategiczno –rozwojowe	65,3	147,3	73,5	105,5	56,0	108,6	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	ekologiczne												
	Odtworzenie i modernizacja	174,6	156,2	204,4	204,3	118,0	9,6	138,3	157,7	97,0	101,8	79,3	85,7
	poprawa efektywności	102,4	123,6	188,3	30,7	87,0	95,0	100,0	100,0	101,5	101,5	101,5	101,5
2.	Źródła sfinansowania nakładów inwestycyjnych	107,6	151,6	162,5	182,7	114,6	18,4	95,2	140,8	97,7	101,5	83,7	89,3
	- amortyzacja	122,1	180,5	107,4	8,4	277,6	259,8	99,8	149,1	98,0	99,8	81,4	86,0
	- zysk	109,2	101,5	99,8	82,1	103,4	120,4	91,6	107,1	95,7	110,9	95,8	104,0
	- inne środki własne	26,9	73,4	201,4	97,0	96,7	145,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	w tym:												
	<i>dokapitalizowanie</i>												
	<i>finansowy efekt PGK (darowizny)</i>	26,9	73,4	201,4	97,0	96,7	145,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- środki obce w tym:	89,7	110,3	534,2	401,7	111,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- kredyty i pożyczki	79,8	149,5	550,1	186,6	91,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- dotacje i subwencje	130,1	11,2	0,0	0,0	128,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3.8.2 Wydatki inwestycyjne i źródła ich finansowania - struktura w %.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	Wydatki na inwestycje	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	w tym:													
	strategiczno -rozwojowe	53,9	32,7	31,8	14,4	8,3	4,1	24,0	25,2	17,9	18,3	18,0	21,6	24,1
	ekologiczne	2,4												
	odtworzenie i modernizacja	38,3	62,1	64,0	80,5	90,1	92,8	48,7	70,7	79,2	78,7	79,0	74,8	71,8
	poprawa efektywności	5,4	5,1	4,2	4,9	0,8	0,6	3,2	3,4	2,4	2,5	2,5	3,0	3,4
2.	Źródła sfinansowania nakładów inwestycyjnych	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	- amortyzacja	54,5	61,9	73,7	48,7	2,2	5,4	76,5	80,2	84,9	85,2	83,9	81,5	78,5
	- zysk	18,6	18,9	12,6	7,8	3,5	3,1	20,6	19,8	15,1	14,8	16,1	18,5	21,5
	- inne środki własne	5,5	1,4	0,7	0,8	0,4	0,4	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<i>w tym dokapitalizowanie</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<i>finansowy efekt PGK (darowizny)</i>	5,5	1,4	0,7	0,8	0,4	0,4	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- środki obce, w tym:	21,4	17,8	13,0	42,7	93,8	91,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- kredyty i pożyczki	17,2	12,8	12,6	42,7	43,6	34,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- dotacje i subwencje	4,2	5,1	0,4	0,0	50,3	56,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3.9 Przepływy pieniężne.

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007	Stan na 31.12.2008	Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ										
I.	Zysk netto	6 255	5 183	5 299	6 337	5 871	6 248	6 008	6 623	6 384	6 615
II.	Korekty o pozycje	37 159	100 084	130 809	90 861	41 650	40 884	41 079	39 485	40 930	41 024
1.	<i>Amortyzacja</i>	37 536	48 118	52 946	48 242	50 346	50 331	50 438	48 163	48 361	49 048
2.	<i>Pozostałe korekty</i>	-377	51 967	77 863	42 619	-8 696	-9 447	-9 359	-8 678	-7 431	-8 024
	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej razem (I+II)	43 414	105 267	136 108	97 197	47 521	47 132	47 088	46 108	47 313	47 639
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ										
I.	Wpływy	798	1 820	3 020	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
II.	Wydatki	-88 779	-152 661	-161 155	-29 610	-28 194	-39 700	-38 773	-39 349	-32 933	-29 420
	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej razem (I+II)	-87 981	-150 841	-158 135	-27 110	-25 694	-37 200	-36 273	-36 849	-30 433	-26 920
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ										
I.	Wpływy	119 234	75 752	56 000	0	0	0	3 000	12 000	0	0
II.	Wydatki	-90 352	-32 177	-32 929	-67 554	-15 564	-16 280	-17 058	-19 391	-17 852	-11 657
	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej razem (I+II)	28 882	43 574	23 071	-67 554	-15 564	-16 280	-14 058	-7 391	-17 852	-11 657
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A+B+C)	-15 686	-2 000	1 043	2 534	6 263	-6 348	-3 243	1 868	-972	9 061

E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW	-15 686	-2 000	1 043	2 534	6 263	-6 348	-3 243	1 868	-972	9 061
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	22 559	6 873	4 873	5 917	8 450	14 713	8 365	5 122	6 990	6 018
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F)	6 873	4 873	5 917	8 450	14 713	8 365	5 122	6 990	6 018	15 080

3.10 Bilans – aktywa.

/tys. zł./

AKTYWA		Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	371 416	364 613	368 990	419 504	521 508	627 177	606 005	581 313	568 142	553 937	542 582	524 614	504 947
I.	Wartości niematerialne i prawne	185	264	260	720	770	820	870	920	970	1 020	1 072	1 124	1 177
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	369 537	359 358	366 039	405 049	497 543	605 703	587 020	564 818	554 137	542 421	533 555	518 075	498 394
III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	251	3 879	1 888	12 361	21 861	19 361	16 861	14 361	11 861	9 361	6 861	4 361	4 361
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 443	1 112	803	1 374	1 334	1 294	1 254	1 214	1 174	1 134	1 094	1 054	1 014
B.	AKTYWA OBROTOWE	108 214	80 580	101 092	88 137	87 926	91 482	88 863	96 207	91 952	91 142	95 564	96 654	105 146
I.	Zapasy	9 168	8 976	8 591	7 316	7 172	7 323	7 457	7 565	7 759	8 000	8 252	8 461	8 651
II.	Należności krótkoterminowe	89 970	70 512	69 485	72 366	73 108	75 477	70 199	71 180	73 087	75 287	77 597	79 458	81 206
III.	Inwestycje krótkoterminowe	8 670	698	22 624	8 173	7 373	8 417	10 950	17 213	10 865	7 622	9 490	8 518	15 079
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	406	394	392	281	273	265	257	249	241	233	225	217	209
S U M A A K T Y W Ó W		479 630	445 193	470 083	507 641	609 434	718 659	694 869	677 520	660 094	645 079	638 147	621 268	610 092

3.10.1 Bilans - aktywa dynamika zmian w %.

AKTYWA		dynamika w %											
		2004/2003	2005/2004	2006/2005	2007/2006	2008/2007	2009/2008	2010/2009	2011/2010	2012/2011	2013/2012	2014/2013	2015/2014
A.	AKTYWA TRWAŁE	98,2	101,2	113,7	124,3	120,3	96,6	95,9	97,7	97,5	98,0	96,7	96,3
I.	Wartości niematerialne i prawne	142,7	98,5	276,8	106,9	106,5	106,1	105,7	105,4	105,2	105,0	104,9	104,7
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	97,2	101,9	110,7	122,8	121,7	96,9	96,2	98,1	97,9	98,4	97,1	96,2
III.	Należności długoterminowe												
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 545,4	48,7	654,7	176,9	88,6	87,1	85,2	82,6	78,9	73,3	63,6	100,0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	77,1	72,2	171,2	97,1	97,0	96,9	96,8	96,7	96,6	96,5	96,3	96,2
B.	AKTYWA OBROTOWE	74,5	125,5	87,2	99,8	104,0	97,1	108,3	95,6	99,1	104,9	101,1	108,8
I.	Zapasy	97,9	95,7	85,2	98,0	102,1	101,8	101,4	102,6	103,1	103,2	102,5	102,3
II.	Należności krótkoterminowe	78,4	98,5	104,1	101,0	103,2	93,0	101,4	102,7	103,0	103,1	102,4	102,2
III.	Inwestycje krótkoterminowe	8,1	3 241,3	36,1	90,2	114,2	130,1	157,2	63,1	70,2	124,5	89,8	177,0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	97,0	99,5	71,7	97,2	97,1	97,0	96,9	96,8	96,7	96,6	96,4	96,3
S U M A A K T Y W Ó W		92,8	105,6	108,0	120,1	117,9	96,7	97,5	97,4	97,7	98,9	97,4	98,2

3.10.2 Bilans - aktywa struktura %.

AKTYWA		Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	77,4	81,9	78,5	82,6	85,6	87,3	87,2	85,8	86,1	85,9	85,0	84,4	82,8
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	77,0	80,7	77,9	79,8	81,6	84,3	84,5	83,4	83,9	84,1	83,6	83,4	81,7
III.	Należności długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,1	0,9	0,4	2,4	3,6	2,7	2,4	2,1	1,8	1,5	1,1	0,7	0,7
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,3	0,2	0,2	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
B.	AKTYWA OBROTOWE	22,6	18,1	21,5	17,4	14,4	12,7	12,8	14,2	13,9	14,1	15,0	15,6	17,2
I.	Zapasy	1,9	2,0	1,8	1,4	1,2	1,0	1,1	1,1	1,2	1,2	1,3	1,4	1,4
II.	Należności krótkoterminowe	18,8	15,8	14,8	14,3	12,0	10,5	10,1	10,5	11,1	11,7	12,2	12,8	13,3
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1,8	0,2	4,8	1,6	1,2	1,2	1,6	2,5	1,6	1,2	1,5	1,4	2,5
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S U M A A K T Y W Ó W		100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

3.11 Bilans – pasywa.

PASywa		Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	310 575	316 527	322 575	328 830	334 013	339 312	345 648	351 519	357 767	363 775	370 398	376 781	383 397
I.	Kapitał podstawowy	35 600	35 600	35 600	35 600	35 600	35 600	35 600	35 600	35 600	35 600	35 600	35 600	35 600
II.	Kapitał zapasowy	180 679	187 052	193 469	199 776	206 031	211 214	216 513	222 849	228 720	234 968	240 976	247 599	253 982
III.	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	88 697	87 722	87 199	87 199	87 199	87 199	87 199	87 199	87 199	87 199	87 199	87 199	87 199
IV.	Zysk/strata z lat ubiegłych	0	0	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V.	Zysk/strata netto	5 599	6 153	6 282	6 255	5 183	5 299	6 337	5 871	6 248	6 008	6 623	6 384	6 615
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOW.	169 055	128 666	147 508	178 811	275 421	379 348	349 220	326 001	302 327	281 303	267 749	244 487	226 695
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 567	2 973	2 714	2 731	2 226	2 227	2 228	2 228	2 229	2 230	2 230	2 231	2 232
II.	Zobowiązania długoterminowe	41 592	36 950	38 112	50 248	92 076	82 758	70 006	56 500	41 778	27 284	23 591	13 483	9 483
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	96 674	61 994	81 020	101 748	94 288	129 899	79 294	81 642	84 636	89 588	90 070	86 392	82 060
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	28 222	26 749	25 662	24 083	86 831	164 464	197 692	185 631	173 685	162 202	151 857	142 380	132 920
S U M A P A S Y W Ó W		479 630	445 193	470 083	507 641	609 434	718 659	694 869	677 520	660 094	645 079	638 147	621 268	610 092

3.11.1 Bilans - pasywa dynamika zmian w %.

PASywa		dynamika w %											
		2004/2003	2005/2004	2006/2005	2007/2006	2008/2007	2009/2008	2010/2009	2011/2010	2012/2011	2013/2012	2014/2013	2015/2014
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	101,9	101,9	101,9	101,6	101,6	101,9	101,7	101,8	101,7	101,8	101,7	101,8
I.	Kapitał podstawowy	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
II.	Kapitał zapasowy	103,5	103,4	103,3	103,1	102,5	102,5	102,9	102,6	102,7	102,6	102,7	102,6
III.	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	98,9	99,4	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
IV.	Zysk/strata z lat ubiegłych												
V.	Zysk/strata netto	109,9	102,1	99,6	82,9	102,2	119,6	92,7	106,4	96,2	110,2	96,4	103,6
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOW.	76,1	114,6	121,2	154,0	137,7	92,1	93,4	92,7	93,0	95,2	91,3	92,7
I.	Rezerwy na zobowiązania	115,8	91,3	100,6	81,5	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
II.	Zobowiązania długoterminowe	88,8	103,1	131,8	183,2	89,9	84,6	80,7	73,9	65,3	86,5	57,2	70,3
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	64,1	130,7	125,6	92,7	137,8	61,0	103,0	103,7	105,9	100,5	95,9	95,0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	94,8	95,9	93,8	360,6	189,4	120,2	93,9	93,6	93,4	93,6	93,8	93,4
S U M A P A S Y W Ó W		92,8	105,6	108,0	120,1	117,9	96,7	97,5	97,4	97,7	98,9	97,4	98,2

3.11.2 Bilans - pasywa struktura %.

PASywa		Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	64,8	71,1	68,6	64,8	54,8	47,2	49,7	51,9	54,2	56,4	58,0	60,6	62,8
I.	Kapitał podstawowy	7,4	8,0	7,6	7,0	5,8	5,0	5,1	5,3	5,4	5,5	5,6	5,7	5,8
II.	Kapitał zapasowy	37,7	42,0	41,2	39,4	33,8	29,4	31,2	32,9	34,6	36,4	37,8	39,9	41,6
III.	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	18,5	19,7	18,5	17,2	14,3	12,1	12,5	12,9	13,2	13,5	13,7	14,0	14,3
IV.	Zysk/strata z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
V.	Zysk/strata netto	1,2	1,4	1,3	1,2	0,9	0,7	0,9	0,9	0,9	0,9	1,0	1,0	1,1
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOW.	35,2	28,9	31,4	35,2	45,2	52,8	50,3	48,1	45,8	43,6	42,0	39,4	37,2
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,5	0,7	0,6	0,5	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,4	0,4
II.	Zobowiązania długoterminowe	8,7	8,3	8,1	9,9	15,1	11,5	10,1	8,3	6,3	4,2	3,7	2,2	1,6
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20,2	13,9	17,2	20,0	15,5	18,1	11,4	12,1	12,8	13,9	14,1	13,9	13,5
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5,9	6,0	5,5	4,7	14,2	22,9	28,5	27,4	26,3	25,1	23,8	22,9	21,8
S U M A P A S Y W Ó W		100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

3.12 Wskaźniki ekonomiczne.

Lp.	W Y S Z C Z E G Ó L N I E N I E	D E F I N I C J A	j.m.
I. Ocena rentowności Spółki			
1.	Rentowność netto sprzedaży	(wynik finansowy netto / przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów) x 100%	%
2.	Zyskowność majątku ogółem (stopa zwrotu ROA)	(wynik finansowy netto / aktywa ogółem) x 100	%
3.	Zyskowność kapitału własnego (stopa zwrotu ROE)	(wynik finansowy netto / kapitał własny) x 100	%
II. Ocena sprawności działania			
1.	Szybkość obrotu należnościami	(przeciętny ¹⁾ stan należności z tytułu dostaw i usług / przychody ze sprzedaży produktów towarów i materiałów) x 365	dni
2.	Szybkość obrotu zobowiązań	(przeciętny ¹⁾ stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług / wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów) x 365	dni
3.	Szybkość obrotu zapasami	(przeciętny ¹⁾ stan zapasów / wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów) x 365	„
III. Ocena stopnia płynności			
1.	Wskaźnik płynności I	aktywa obrotowe ²⁾ / zobowiązania krótkoterminowe	-
2.	Wskaźnik płynności II	aktywa obrotowe ²⁾ - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	-
3.	Średnioroczny wskaźnik płynności III - szybki	(przeciętny ¹⁾ stan środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych / przeciętny ¹⁾ stan zobowiązań krótkoterminowych)	-
IV. Ocena stopnia zadłużenia			
1.	Stopa zadłużenia	(zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – dotacja UE / pasywa ogółem) x 100	%
2.	Stopa zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	(zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek / pasywa ogółem) x 100	%
3.	Finansowanie majątku trwałego kapitałem własnym	(kapitał własny + rezerwy na zobowiązania + dotacja UE / aktywa trwałe) x 100	%
V. Pozostałe wskaźniki			
1.	Wydajność pracy na zatrudnionego ogółem.	(przychody ze sprzedaży produktów towarów i materiałów / liczba zatrudnionych ogółem)	tys. zł / etat

3.12.1 Rentowność netto sprzedaży.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Rentowność netto sprzedaży	%	1,6	1,9	1,9	1,8	1,5	1,5	1,8	1,6	1,7	1,6	1,7	1,6	1,6

3.12.2 Stopa zwrotu z kapitału i aktywów ROE, ROA.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Zyskowność majątku ogółem (stopa zwrotu ROA)	%	1,2	1,4	1,3	1,2	0,9	0,7	0,9	0,9	0,9	0,9	1,0	1,0	1,1
Zyskowność kapitału własnego (stopa zwrotu ROE)	%	1,8	1,9	1,9	1,9	1,6	1,6	1,8	1,7	1,7	1,7	1,8	1,7	1,7

3.12.3 Szybkość obrotu należnościami.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Szybkość obrotu należnościami	dni	80	78	65	63	65	64	64	64	63	63	63	63	63

3.12.4 Szybkość obrotu zobowiązań.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Szybkość obrotu zobowiązań	dni	69	59	54	69	67	60	60	61	60	60	60	60	60

3.12.5 Szybkość obrotu zapasami.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Szybkość obrotu zapasami	dni	9	10	10	9	8	8	8	8	8	8	8	8	8

3.12.6 Wskaźniki płynności I, II, III.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Wskaźnik płynności I	-	1,12	1,29	1,24	0,85	0,93	0,70	1,12	1,18	1,09	1,02	1,06	1,12	1,28
Wskaźnik płynności II	-	1,02	1,15	1,14	0,78	0,86	0,65	1,03	1,09	0,99	0,93	0,97	1,02	1,18
Średnioroczny wskaźnik płynności III - szybki	-	0,05	0,06	0,16	0,17	0,08	0,07	0,09	0,17	0,17	0,11	0,10	0,10	0,14

3.12.7 Stopa zadłużenia ogółem.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Stopa zadłużenia	%	35,2	28,9	31,4	35,2	34,5	32,9	24,9	23,8	22,6	21,5	21,2	19,5	18,4

3.12.8 Stopa zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Stopa zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	%	10,3	10,3	9,6	15,1	20,0	20,4	11,8	10,3	8,6	6,9	6,2	3,8	2,2

3.12.9 Finansowanie majątku trwałego kapitałem własnym.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Finansowanie majątku trwałego kapitałem własnym	%	84,3	87,6	88,2	79,0	76,9	77,2	86,5	89,2	90,4	91,8	93,1	95,7	99,0

3.12.10 Wydajność pracy na zatrudnionego ogółem.

WYSZCZEGÓLNIENIE	j.m.	Wykonanie za lata poprzednie			Plan									
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Wydajność pracy na zatrudnionego ogółem.	tys. zł / etat	440,7	424,1	440,6	459,3	460,4	476,9	489,4	502,4	520,7	541,0	562,3	581,0	600,3