

NWE.0232.22.2017

**Szanowny Pan**  
**Wiesław Tadeusz Grzymała**  
**Przewodniczący**  
**Rady Miejskiej Łomży**

W dniu 20.10.2017 roku Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Łomży przedstawiło wniosek w przedmiocie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków dla Miasta Łomży i Gminy Piątница. Przedstawione przez Spółkę taryfy zostały opracowane w oparciu o wytyczne przewidziane w ustawie z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków oraz rozporządzeniu Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków. Zaproponowane taryfy zakładają utrzymanie ceny jednostkowej za pobór wody na dotychczasowym poziomie oraz wzrost cen za odprowadzanie ścieków. Analiza wniosku dokonana przez podległe Prezydentowi służby wykazała, że formalnie wniosek spełnia wymogi przewidziane prawem, jednakże sytuacja finansowa spółki nie uzasadnia zatwierdzenia taryfy, która przewiduje jakąkolwiek podwyżkę dla mieszkańców.

W tym miejscu warto również zauważyć, że do Prezydenta RP trafiła uchwalona przez Sejm RP nowelizacja ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, która może skutkować tym, iż podjęta na listopadowej sesji uchwała w sprawie przyjęcia taryf nie wejdzie de facto w życie.

Mając powyższe na uwadze w załączeniu przesyłam wniosek Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji z prośbą o podjęcie decyzji czy niniejsza sprawa będzie przedmiotem obrad najbliższej sesji Rady Miejskiej Łomży czy też nie.

Z poważaniem  
PREZYDENT MIASTA  
  
mgr Mariusz Chrzanowski



nie wyrażam zgody  
na zatwierdzenie taryfy

Łomża, data 19.10.2017 r.

dla miasta Łomży  
20.10.2017r. *Mariusz Chrzanowski*  
**Pan Mariusz Chrzanowski**  
**Prezydent Miasta Łomży**

## WNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Łomży przedkłada wniosek o zatwierdzenie przez Radę Miasta Łomży taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Miasta Łomży oraz na terenie Gminy Piątnica na okres od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 07.06.2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. Nr 2017.328 z dnia 23.02.2017r.) oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Miasta Łomża i Gminy Piątnica.

Taryfy na terenie Gminy Piątnica ustala Miasto Łomża zgodnie z Porozumieniem międzygminnym z dn. 01.02.2011 r. w sprawie wspólnego wykonywania przez Miasto Łomża i Gminę Piątnica zadań z zakresu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży

*Mariusz Konopka*  
Mariusz Konopka

(-) Kierujący przedsiębiorstwem  
wodociągowo-kanalizacyjnym

### Załączniki do wniosku:

- 1) Taryfy na 2018 r.-dla Miasta Łomża i Gminy Piątnica
- 2) Uzasadnienie do wniosku  
oraz Załączniki do Uzasadnienia
  - a) Sprawozdanie finansowe za 2016 r.
  - b) Wieloletni Plan Rozwoju i Modernizacji  
Urządzeń Wodociągowych i Kanalizacyjnych  
na terenie Miasta Łomży w latach 2017-2022  
(Załącznik do Uchwały nr 322/XXXVIII/17  
Rady Miejskiej Łomży z dn. 22.03.2017r.)
  - c) Informacja z §19 ust. 3 pkt 3) Rozporządzenia  
Ministra Budownictwa z dn. 28.06.2006 r.  
w sprawie określania taryf... (Dz. U. 2017.1701 z dnia 06.09.2017r.)
- 3) Tabele od A do H

**Taryfa**  
**dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie**  
**Gminy Piątnica na okres od 1.01.2018 r. do 31.12.2018r.**

*I Podział na grupy odbiorców*

- 1) gospodarstwa domowe (w zakresie dostaw wody i odbioru ścieków bez wykorzystania przepompowni przydomowych) – grupa 1
- 2) gospodarstwa domowe (w zakresie dostaw wody i odbioru ścieków z wykorzystaniem przepompowni przydomowych) – grupa 2
- 3) pozostali odbiorcy wody i dostawcy ścieków – grupa 3

*II. Wysokość obowiązujących cen i stawek opłat z doliczonym podatkiem od towarów i usług wynosi:*

Lp.	Ceny i stawki opłat	Jednostka miary	Cena/stawka	
			netto	brutto
1.	Cena za dostawę wody			
	- grupa 1	zł/m <sup>3</sup>	2,30	2,48
	- grupa 2	zł/m <sup>3</sup>	2,30	2,48
	- grupa 3	zł/m <sup>3</sup>	2,78	3,00
2.	Cena za odprowadzanie ścieków			
	- grupa 1	zł/m <sup>3</sup>	7,22	7,80
	- grupa 2	zł/m <sup>3</sup>	7,03	7,59
	- grupa 3	zł/m <sup>3</sup>	7,22	7,80
3.	Stawka opłaty abonamentowej za dostawę wody <sup>1)</sup>	zł/m-c/odbiorca/dostawca	5,00	5,40
4.	Stawka opłaty abonamentowej odprowadzania ścieków <sup>1)</sup>	zł/m-c/odbiorca/dostawca	5,00	5,40

- 1) w przypadku jednoczesnych dostaw wody i odbioru ścieków pobiera się jedną stawkę opłaty abonamentowej

Łomża, 19.10.2017r.

Prezes Zarządu  
 MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
  
 Marcin Konopka

**Taryfa**  
**dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie**  
**Miasta Łomży na okres od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r.**

*I Podział na grupy odbiorców*

- 1) gospodarstwa domowe (w zakresie dostaw wody i odbioru ścieków) – grupa 1
- 2) pozostali odbiorcy wody i dostawcy ścieków – grupa 2

*II. Wysokość obowiązujących cen i stawek opłat z doliczonym podatkiem od towarów i usług wynosi:*

Lp.	Ceny i stawki opłat	Jednostka miary	Cena/stawka	
			netto	brutto
1.	Cena za dostawę wody			
	- grupa 1	zł/m <sup>3</sup>	2,84	3,07
	- grupa 2	zł/m <sup>3</sup>	2,91	3,14
2.	Cena za odprowadzanie ścieków			
	- grupa 1 i grupa 2	zł/m <sup>3</sup>	5,40	5,83
3.	Stawka opłaty abonamentowej za dostawę wody <sup>1)</sup>	zł/m-c/odbiorca/dostawca	5,00	5,40
4.	Stawka opłaty abonamentowej odprowadzania ścieków <sup>1)</sup>	zł/m-c/odbiorca/dostawca	5,00	5,40

- 1) w przypadku jednoczesnych dostaw wody i odbioru ścieków pobiera się jedną stawkę opłaty abonamentowej

Łomża, 19.10.2017r.

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o w Łomży  
  
Marcin Kucopka



### **UZASADNIENIE**

#### **do wniosku o zatwierdzenie taryf na dostawy wody i odbiór ścieków, które będą obowiązywać od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. na terenie Miasta Łomży i Gminy Piątnica.**

Stosownie do art. 24 ust. 2 Ustawy z dnia 07.06.2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U nr 123 poz. 858 z 2006 r.) Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf, które będą obowiązywać przez cały 2018 r. Zgodnie z powyższą Ustawą - przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne, w terminie 70 dni przed planowanym dniem wejścia w życie taryf, przedstawia Prezydentowi Miasta wniosek o ich zatwierdzenie. Po ich sprawdzeniu, Rada Miasta podejmuje uchwałę o zatwierdzeniu taryf w terminie 45 dni od dnia złożenia wniosku, albo o odmowie zatwierdzenia taryf, jeżeli zostały one sporządzone niezgodnie z przepisami.

Wnioskowane na 2018 r. taryfy przewidują :

#### I. w zakresie poziomów cen :

- dla Miasta Łomży utrzymanie cen dostaw wody i stałej opłaty abonamentowej na poziomie przyjętym w taryfach 2017 roku dla wszystkich grup taryfowych oraz wzrost cen netto odbioru ścieków o 0,25 zł tj. 4,85% dla wszystkich dostawców (cen brutto o 0,27 zł tj.4,86%) .
- dla Gminy Piątnica utrzymanie cen dostaw wody i stałej opłaty abonamentowej na poziomie przyjętym w taryfach 2017 roku dla wszystkich grup taryfowych oraz wzrost cen netto odbioru ścieków o 0,49 zł tj. 7,49% dla gospodarstw domowych z przepompowniami(cen brutto o 0,53zł tj. 7,51%) i o 0,50 zł tj. 7,44% dla pozostałych dostawców ścieków(brutto o 0,54zł tj.7,44%).

Ceny dostaw wody i odbioru ścieków są uzależnione od rozliczonych na poszczególne grupy odbiorców kosztów, zrealizowanych ilości dostaw (w m<sup>3</sup>) oraz zastosowanych wskaźników jednostkowej marży zysku. Ustalone ceny oparto o roczne koszty wyliczone zgodnie z zasadami określonymi w „rozporządzeniu taryfowym” z uwzględnieniem faktu, że dla Gminy Piątnica w dostawie wody nie występuje pozycja kosztowa amortyzacji, natomiast w odbiorze ścieków amortyzacja dotyczy tylko obiektów oczyszczalni ścieków.

Poziomy cen wody przewidziane w taryfach na 2018r obowiązują jako niezmiennie :

- w *Mieście Łomża:*
- dla dostaw wody – od 01.01.2014 r.
- w *Gminie Piątnica:*
- dla dostaw wody – od 01.01.2014 r.

Stała opłata abonamentowa w kwocie netto 5,00 zł/m-c obowiązuje od 01.01.2008r.

## II. następujący podział odbiorców na grupy taryfowe:

- dla Miasta Łomży

- 1) gospodarstwa domowe (w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków) - grupa 1
- 2) pozostali odbiorcy wody i dostawcy ścieków - grupa 2

- dla Gminy Piątnica

- 1) gospodarstwa domowe (w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków bez wykorzystania przepompowni przydomowych) - grupa 1
- 2) gospodarstwa domowe (w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków z wykorzystaniem przepompowni przydomowych) - grupa 2
- 3) pozostali odbiorcy wody i dostawcy ścieków - grupa 3

## III. wysokość wnioskowanych cen i stawek opłat z doliczonym, obowiązującym podatkiem od towarów i usług (8%):

Lp.	Ceny i stawki opłat	Jednostka miary	Cena/stawka	
			netto	brutto
<b>- Miasto Łomża</b>				
1.	Cena za dostawę wody			
	- grupa 1	zł/m <sup>3</sup>	2,84	3,07
	- grupa 2	zł/m <sup>3</sup>	2,91	3,14
2.	Cena za odprowadzanie ścieków			
	- grupa 1 i grupa 2	zł/m <sup>3</sup>	5,40	5,83
3.	Stawka opłaty abonamentowej	zł/m-c/odbiorca/dostawca	5,00	5,40
<b>- Gmina Piątnica</b>				
1.	Cena za dostawę wody			
	- grupa 1	zł/m <sup>3</sup>	2,30	2,48
	- grupa 2	zł/m <sup>3</sup>	2,30	2,48
	- grupa 3	zł/m <sup>3</sup>	2,78	3,00
2.	Cena za odprowadzanie ścieków			
	- grupa 1	zł/m <sup>3</sup>	7,22	7,80
	- grupa 2	zł/m <sup>3</sup>	7,03	7,59
	- grupa 3	zł/m <sup>3</sup>	7,22	7,80
3.	Stawka opłaty abonamentowej	zł/m-c/odbiorca/dostawca	5,00	5,40

Do projektowanych kosztów taryf na 2018 r. przyjęto następujące wskaźniki:

- (+) 2,2% - dla kosztów materiałów i usług (w 2017 r. wskaźnik ten wynosił (+) 1,6%) ,
- (+) 2,3% - dla kosztów wynagrodzeń oraz świadczeń na rzecz pracowników (w 2017r. wskaźnik ten wynosił (+) 1,3%).



Wnioskowane przez Spółkę ceny na 2018 r. zaprezentowano w tabeli nr F w wartościach netto. Zarówno do ceny wody/ścieków za m<sup>3</sup> jak i stawki opłaty abonamentowej będzie doliczany obowiązujący podatek VAT (według stawki wynoszącej 8%).

W projekcie taryf na 2018 r. została utrzymana, wprowadzona po raz pierwszy w taryfach 2008 r. stawka opłaty abonamentowej, ustalona w trybie § 2 pkt 11) i 12) Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dn. 28.06.2006 r. w sprawie określenia taryf (Dz. U. nr 127, poz. 886). Cytowany przepis pozwala ustalać stawkę tej opłaty, przyjmując za podstawę kosztów nie więcej niż 15 % kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych lub kanalizacyjnych. W przypadku wnioskowanych taryf, rozliczono na opłatę abonamentową dot. dostaw wody na terenie Miasta Łomży kwotę 343 500,00 zł. tj. 5,64%, na terenie Gminy Piątnica kwotę 159 600,00 zł. tj. 12,37% kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych, pomniejszając oczywiście o te kwoty całość kosztów rozliczanych na część zmienną taryf, czyli na m<sup>3</sup>. Podobnie rozliczono na opłatę abonamentową koszty w zakresie dostaw ścieków (dla klientów, którzy nie korzystają równocześnie z dostaw wody) na terenie Miasta Łomży kwotę 1 080,00 zł. tj. 0,01% oraz na terenie Gminy Piątnica kwotę 900,00zł tj. 0,19% kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń kanalizacyjnych.

W dalszej części niniejszego uzasadnienia zostały zamieszczone informacje dotyczące:

1. zakresu świadczonych usług i uwarunkowań ich świadczenia,
2. standardów jakościowych usług, w tym wpływu taryf na ich poprawę,
3. spodziewanych korzyści ekonomicznych przy wprowadzaniu nowych metod alokacji kosztów w porównaniu z kosztami ich wdrażania,
4. zmian warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf.

#### **Ad. 1.**

Przedmiotem działania MPWiK Sp. z o.o. w Łomży są zadania określone wpisami do Krajowego Rejestru Sądowego Nr 0000052100, a w szczególności:

- a) zbiorowe zaopatrzenie w wodę polegające na:
  - poborze wody,
  - uzdatnianiu wody,
  - dostarczaniu wody,
  - wykonawstwo, remont i modernizacja sieci wodociągowej,
  - eksploatacja urządzeń i sieci wodociągowej.
  
- b) zbiorowe odprowadzanie ścieków polegające na:
  - oczyszczaniu ścieków,
  - odprowadzaniu ścieków,
  - wykonawstwo i remont sieci kanalizacyjnej.

Głównym obszarem terytorialnym działalności przedsiębiorstwa jest Miasto Łomża, a od 1 kwietnia 2011 roku również Gmina Piątnica. Sprzedaż wody i odbiór ścieków na terenie Miasta Łomży charakteryzuje się tym, że w znacznej większości są one sprzedawane gospodarstwom domowym (79,8% woda, 73,4% ścieki), a w mniejszym stopniu dla pozostałych podmiotów. Na terenie Gminy Piątnica sprzedaż wody dla gospodarstw domowych wynosi około 56,6%.

Rozbudowa systemu wodociągowo-kanalizacyjnego Miasta jest realizowana zgodnie z zatwierdzonym Wieloletnim Planem Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Kanalizacyjnych na terenie Miasta Łomży. Regularnie czyszczona jest sieć wodociągowa, a

w celu zabezpieczenia wody przed mikroorganizmami na ujęciach w Podgórzu, Jeziorku i Drozdowie zostały zamontowane lampy UV.

#### **Ad. 2.**

Przedsiębiorstwo prowadzi działalność w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków na zasadach określonych w ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków oraz na warunkach ustalonych w przepisach wykonawczych do tej ustawy, a także w oparciu o regulamin świadczenia usług i zezwoleń na prowadzenie działalności wydanych przez Prezydenta Miasta Łomży i Wójta Gminy Piątница. Spółka zobowiązana jest w szczególności do zapewnienia wysokiej jakości świadczonych usług, niezawodności zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, przestrzegania wymagań ograniczania szkodliwego oddziaływania na środowisko i utrzymania możliwie racjonalnych kosztów prowadzenia działalności objętej zezwoleniem.

Zgodnie z regulaminem zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków (wspólnym dla obu gmin), MPWiK Sp. z o. o. zapewnia dostawy wody do odbiorców w sposób ciągły i niezawodny, w wymaganych ilościach i pod odpowiednim ciśnieniem, a także gwarantuje właściwe odprowadzenie i oczyszczenie ścieków. Ten fakt wymusza ponoszenie niezbędnego poziomu kosztów, służących temu celowi.

Przedsiębiorstwo spełnia wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych określonych właściwymi przepisami prawa.

MPWiK Spółka z o.o. prowadzi systematyczną kontrolę jakości wody na ujęciach oraz dostarczanej odbiorcom.

#### **Ad. 3.**

Powszechnie obowiązujące w skali całego kraju metody ustalania cen za wodę i odprowadzenie ścieków, istniejące możliwości ustalania taryfowych grup odbiorców oraz jednolitych metod alokacji kosztów, mają przedsiębiorstwu wodociągowo-kanalizacyjnemu zapewnić:

- uzyskanie z opłat za usługi podstawowe takich przychodów, które zapewnią samofinansowanie oraz zysk,
- eliminację subsydiowania skrośnego tzn. pokrywania kosztów z jednej działalności nadwyżką przychodów z innej działalności,
- systemowe odnoszenie (ewidencjonowanie) określonych rodzajów kosztów do grup odbiorców lub rodzaju świadczonej usługi.

Przedstawione przez Spółkę ceny z podziałem na poszczególne grupy w zakresie dostawy wody wynikają między innymi z różnych opłat jednostkowych za pobór wód podziemnych (tzw. opłata środowiskowa). Zgodnie z przepisami GUS dotyczącymi statystyki o wodociągach i kanalizacji do pierwszej grupy zwanej powszechnie „gospodarstwami domowymi” zalicza się gospodarstwa domowe indywidualne, gospodarstwa zbiorowego zamieszkania oraz indywidualne gospodarstwa rolne, natomiast grupa „pozostałych odbiorców” obejmuje innych odbiorców.

Zróznicowania cen na grupy odbiorców nie można dokonać przy odbiorze ścieków bowiem:

- opłatę środowiskową nalicza się za wielkość ładunku zanieczyszczeń w ściekach odprowadzanych do „odbiornika”,

- nie jest możliwa również alokacja kosztów z tytułu oczyszczania ścieków napływających o różnym ładunku zanieczyszczeń pochodzących od różnych grup taryfowych. Stąd dla wszystkich grup taryfowych na terenie danej gminy zastosowano jednakowe ceny, różnicując jedynie w Gminie Piątnica odbiór ścieków z gospodarstw domowych, które eksploatują we własnym zakresie przepompownie przydomowe i ponoszą z tego tytułu koszty zużycia energii elektrycznej - „bonifikata” (-) 0,14 zł./m<sup>3</sup>.

#### *Ad. 4.*

Uwarunkowania ekonomiczne decydujące o kształcie wnioskowanych taryf cenowych na 2018r. są następujące:

- a) planowaną roczną ilość świadczonych usług (dostaw wody i odbioru ścieków) określono jako sumę zweryfikowanej ilości świadczonych usług w roku obrachunkowym tj. od 1.09.2016 r. do 31.08.2017 r. oraz dodatkowo na terenie Miasta Łomży ilości usług wynikających z planowanej realizacji Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Kanalizacyjnych na lata 2017-2022),
- b) koszty wynagrodzeń wraz z narzutami ustalono na podstawie prognozowanego na 2018 r. wskaźnika średniorocznej zmiany cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- c) pozostałe koszty eksploatacyjne (oprócz amortyzacji oraz podatków i opłat) z roku obrachunkowego zindeksowano prognozowanym na 2018 r. – wskaźnikiem średniorocznej zmiany cen produkcji sprzedanej przemysłu. Indeksacje kosztów, o których jest mowa w pkt b) i c) wynikają z §8 pkt 1 i 2 Rozporządzenia „taryfowego”.
- d) koszty amortyzacji wyliczono w oparciu o:
  - plan amortyzacji na 2018 r. majątku posiadanego przez Spółkę,
  - skutki przyrostu majątku trwałego wynikające z realizacji Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Kanalizacyjnych **W przypadku Gminy Piątnica nie występują koszty amortyzacji od majątku trwałego znajdującego się na terenie tej gminy,**
- e) koszty podatku od nieruchomości na 2018 r. oszacowano następująco:
  - dla Miasta Łomży przyjmując stawki obowiązujące w 2017r,
  - dla Gminy Łomża i Gminy Piątnica przyjmując analogicznie jak dla Miasta Łomża stawki obowiązujące w 2017r. Należy zaznaczyć, że przy kalkulowaniu cen za ścieki na terenie Gminy Piątnica uwzględniono zwolnienie przedmiotowe od urządzeń kanalizacyjnych.
- f) szacowane na 2018 rok łączne koszty odsetek z tytułu: pożyczek, kredytów dotyczące obszaru ścieków taryfowych wyniosą 146418,06 zł., z tego Miasta Łomży dotyczy kwota 142 035,21 zł. a Gminy Piątnica 4 382,85 zł. Występuje tendencja spadkowa tej pozycji kosztów w stosunku do taryf z lat wcześniejszych.
- g) zgodnie z art. 21 ust. 7 Ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków na Miejskim Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Łomży nie spoczywa obowiązek opracowywania Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Urządzeń Kanalizacyjnych na terenie Gminy Piątnica, ponieważ planowanie oraz budowa tych urządzeń pozostała w gestii Gminy Piątnica. Stąd do niniejszego wniosku nie załączono cytowanego Planu.

Przesłankami decydującymi o kształcie proponowanych taryf cenowych na 2018r były:

- a) stabilizacja kosztów w zakresie dostaw wody, co umożliwiło po raz kolejny utrzymanie dotychczasowych cen zarówno na terenie Miasta Łomży, jak i Gminy Piątnica

- b) przyrost całkowitej masy kosztów stanowiących podstawę wyliczenia cen ścieków (wraz z kosztami finansowymi) wyniósł w przypadku Miasta Łomży (+)364 577,24 zł, a w przypadku Gminy Piątnica (+) 49 064,04 zł.
- c) wzrost w stosunku do aktualnie obowiązujących taryf wskaźników inflacyjnych na 2018r, co spowodowało przyrost w większym stopniu tzw. bazy kosztów taryfowych,
- d) zmniejszenie o (-) 50 246 m<sup>3</sup> ilości ścieków (-)2,24% przyjętych do taryf 2018r, w stosunku do roku ubiegłego,
- e) począwszy od 2017r nie wyłączenie z kosztów amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacjami,
- f) uwzględnienie w marży zysku środków pieniężnych na finansowanie awizowanej modernizacji oczyszczalni ścieków oraz zapewnienie bieżącej płynności.

Biorąc pod uwagę powyższe uzasadnienie, obligatoryjność przyjętych rozwiązań ustawowych i brak możliwości swobodnej interpretacji w zakresie techniki i metod ustalania cen/opłat Zarząd MPWiK Spółka z o.o. w Łomży wnosi o ich weryfikację i przedłożenie Radzie Miasta Łomży celem zatwierdzenia.

Załączniki do uzasadnienia:

- a) sprawozdanie finansowe za 2016 r. ,
- b) Wieloletni Plan Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Kanalizacyjnych na terenie Miasta Łomży w latach 2017-2022 (Zał. do Uchwały nr 322/XXXVIII/17 Rady Miejskiej Łomży z dn. 22.03.2017r.)
- c) Informacja z § 19 ust. 3 pkt. 3, Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28.06.2006 r. w sprawie określenia taryf .... (Dz.U. 2017.1701 z dnia 06.09.2017r.),
- d) Tabele od A do H


Łomża, 19.10.2017 r.

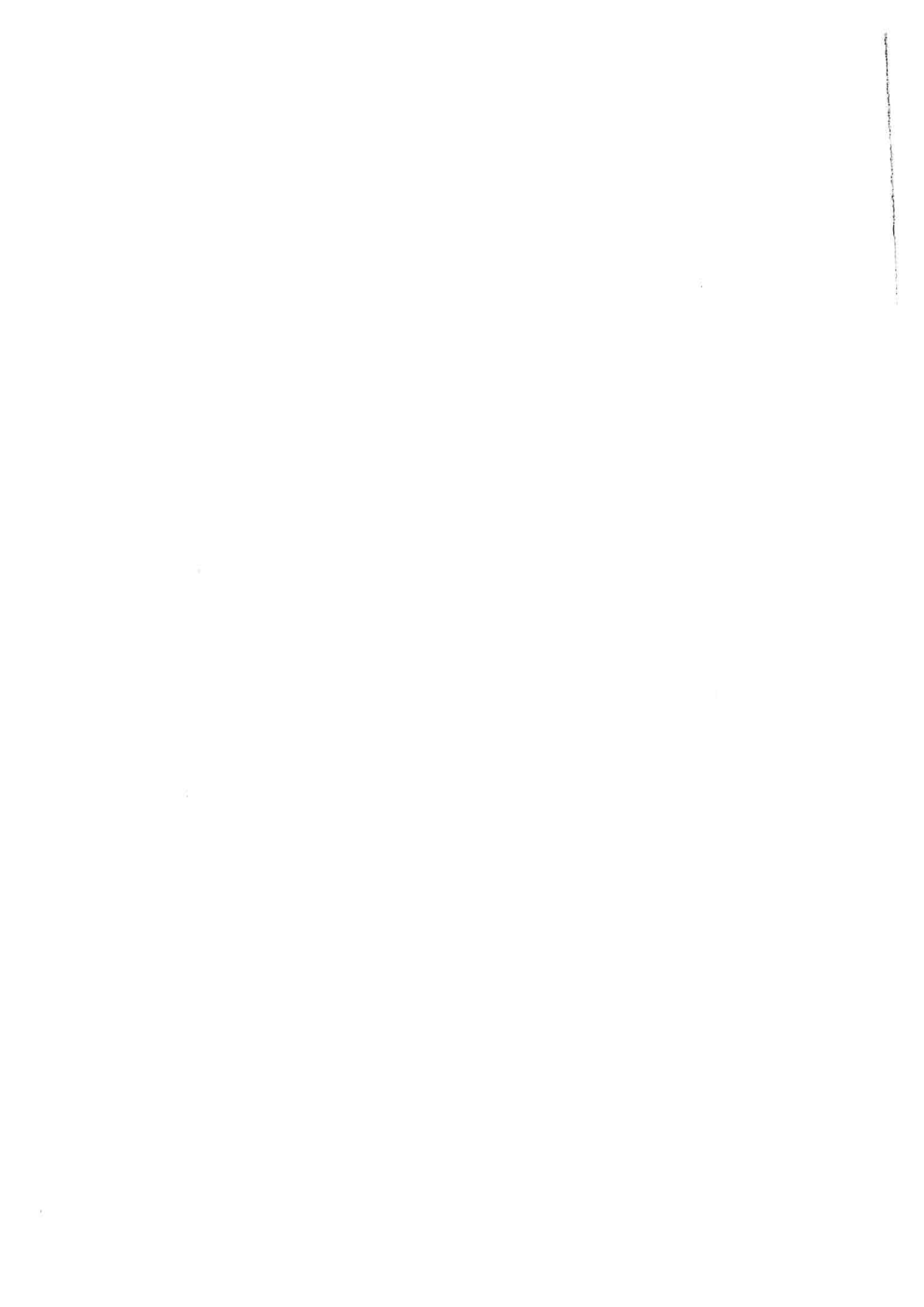
Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o w Łomży  
  
Mariusz Konopka

## **Sprawozdanie finansowe**

Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Łomży  
za 2016 r.

**ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM**

Prezes Zarządu  
MPW i KZ Sp. z o.o. w Łomży  
  
Mariusz Konopka



(liczebność jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2016

AKTYWA	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>62 589 612,15</b>	<b>64 197 408,04</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>32 755,00</b>	<b>1 900,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	32 755,00	1 900,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>62 099 126,99</b>	<b>63 648 782,44</b>
1. Środki trwałe	60 544 420,54	62 154 652,96
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	65 763,87	65 763,87
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 974 840,89	41 361 939,07
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 580 026,36	19 795 232,13
d) środki transportu	899 268,98	890 767,60
e) inne środki trwałe	24 520,44	20 950,29
2. Środki trwałe w budowie	1 554 706,45	1 494 129,48
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>457 730,16</b>	<b>546 725,60</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	431 700,72	490 787,80
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	26 029,44	55 937,80
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>6 747 240,52</b>	<b>5 807 908,02</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>450 960,27</b>	<b>883 739,14</b>
1. Materiały	247 735,72	104 138,59
2. Półprodukty i produkty w toku	174 858,71	557 400,92
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	189 300,88
5. Zaliczki na dostawy i usługi	28 365,84	32 898,75
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 875 039,49</b>	<b>2 140 125,51</b>

## BILANS na dzień 31.12.2016

1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 875 039,49	2 140 125,51
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1 564 359,02	1 628 222,05
– do 12 miesięcy	1 564 359,02	1 628 222,05
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	109 368,93	296 138,71
c) inne	201 311,54	215 764,75
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 239 395,08	2 693 314,65
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 239 395,08	2 693 314,65
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 239 395,08	2 693 314,65
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	932 583,16	889 773,61
– inne środki pieniężne	3 306 811,92	1 803 541,04
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	181 845,68	90 728,72
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>69 336 852,67</b>	<b>70 005 316,06</b>

Sporządzono ..... Łomża ..... dnia 17.02.2017 .....  
 (miejscowość) (data)

.....  
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu  
 MPWiK Sp. z o.o. w Łomży

Mariusz Konopka

17.02.2017  
 (podpisy członków Zarządu)



(pieczęćka jednostki)

## BILANS na dzień 31.12.2016

PASYWA	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>52 112 794,22</b>	<b>51 302 127,69</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	50 567 000,00	50 567 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	672 511,82	666 511,82
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	89 827,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	783 455,40	68 615,87
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>17 224 058,45</b>	<b>18 703 188,37</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	2 203 970,56	2 379 637,98
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59,26	26,80
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 203 911,30	2 379 611,18
– długoterminowa	1 889 321,76	2 153 027,18
– krótkoterminowa	314 589,54	226 584,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	5 463 030,00	6 441 045,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	5 463 030,00	6 441 045,00
a) kredyty i pożyczki	5 463 030,00	6 441 045,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 886 326,17	3 206 570,91
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 585 539,88	2 927 843,89
a) kredyty i pożyczki	440 546,60	1 448 285,78
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 052 733,70	530 596,76
– do 12 miesięcy	1 052 733,70	530 596,76
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

## BILANS na dzień 31.12.2016

g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	902 359,99	755 450,12
h) z tytułu wynagrodzeń	164 612,43	155 570,33
i) inne	25 287,16	37 940,90
4. Fundusze specjalne	300 786,29	278 727,02
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 670 731,72	6 675 934,48
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 670 731,72	6 675 934,48
– długoterminowe	6 169 513,36	6 173 820,94
– krótkoterminowe	501 218,36	502 113,54
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>69 336 852,67</b>	<b>70 005 316,06</b>

Sporządzono ..... Łomża ..... dnia ..... 17.02.2017 .....  
(miejscowość) (data)

.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o w Łomży

Mariusz Konopka

17.02.2017  
.....  
(podpisy członków Zarządu)

(pieczętka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2016

	2016	2015
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>22 702 453,70</b>	<b>21 989 277,05</b>
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 384 883,04	19 689 628,46
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	- 145 633,73	502 134,39
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2 312 323,07	1 441 478,54
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	150 881,32	356 035,66
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>21 896 638,11</b>	<b>22 043 742,16</b>
I. Amortyzacja	4 970 659,55	5 198 394,86
II. Zużycie materiałów i energii	4 182 643,55	4 044 363,08
III. Usługi obce	1 612 547,54	1 445 957,36
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 954 239,12	2 978 059,24
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 327 942,97	6 438 966,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 607 854,39	1 571 867,02
– emerytalne	589 979,04	586 177,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	162 630,81	207 984,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	68 120,18	158 148,84
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>805 815,59</b>	<b>-54 465,11</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>531 509,56</b>	<b>613 554,80</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	658,85	48 896,50
II. Dotacje	462 143,57	456 147,57
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 115,87	30 306,73
IV. Inne przychody operacyjne	60 591,27	78 204,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>91 757,80</b>	<b>121 636,02</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 589,70	2 105,73
III. Inne koszty operacyjne	88 168,10	119 530,29
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>1 245 567,35</b>	<b>437 453,67</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>41 832,78</b>	<b>44 615,73</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	41 832,78	44 615,73
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>220 436,19</b>	<b>303 751,83</b>
I. Odsetki, w tym:	218 972,83	302 563,61
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 463,36	1 172,92
IV. Inne	0,00	15,30
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>1 066 963,94</b>	<b>178 317,57</b>

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2016

J. Podatek dochodowy	283 508,54	109 701,70
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	783 455,40	68 615,87

Sporządzono w Łomży dnia 17.02.2017.  
(miejscowość) (data)

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży

Mariusz Kieropka

(podpisy członków Zarządu)

(pieczęćka jednostki)

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	2016	2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk (strata) netto	783 455,40	68 615,87
II. Korekty razem	6 355 506,39	5 444 132,57
1. Amortyzacja	4 970 659,55	5 198 394,86
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	15,30
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	184 394,93	258 732,24
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 658,85	-48 896,50
5. Zmiana stanu rezerw	- 175 667,42	- 140 453,34
6. Zmiana stanu zapasów	432 778,87	- 175 438,45
7. Zmiana stanu należności	265 086,02	-74 541,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	449 449,83	- 272 721,22
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	238 240,72	692 566,08
10. Inne korekty	-8 777,26	6 475,38
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	7 138 961,79	5 512 748,44
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wpływy	658,85	48 896,50
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	658,85	48 896,50
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	3 505 039,11	3 297 803,60
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 505 039,11	3 297 803,60
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 504 380,26	-3 248 907,10
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

II. Wydatki	2 088 501,10	2 582 101,89
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	62 615,87	230 000,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 807 059,00	1 769 204,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	281 256,06
8. Odsetki	218 826,23	301 641,83
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 088 501,10	-2 582 101,89
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	1 546 080,43	- 318 260,55
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 546 080,43	- 318 260,55
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 693 314,65	3 011 575,20
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	4 239 395,08	2 693 314,65
– o ograniczonej możliwości dysponowania	78 241,29	45 892,02

Sporządzono w Łomża dnia 17.02.2017  
(miejscowość) (data)

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży

Mariusz Konopka

(podpisy członków Zarządu)

(pieczęć jednostki)

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2016	2015
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>51 302 127,69</b>	<b>51 473 511,82</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	89 827,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>51 391 954,69</b>	<b>51 473 511,82</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>50 567 000,00</b>	<b>50 567 000,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>50 567 000,00</b>	<b>50 567 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>666 511,82</b>	<b>495 962,33</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>6 000,00</b>	<b>170 549,49</b>
a) zwiększenie z tytułu	6 000,00	170 549,49
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	6 000,00	170 549,49
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>672 511,82</b>	<b>666 511,82</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	68 615,87	410 549,49
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	68 615,87	410 549,49
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	89 827,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	158 442,87	410 549,49
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	68 615,87	410 549,49
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	6 000,00	170 549,49
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- wypłaty nagród dla załogi i odpis na ZFŚS	62 615,87	240 000,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	89 827,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	89 827,00	0,00
6. Wynik netto	783 455,40	68 615,87
a) zysk netto	783 455,40	68 615,87
b) strata netto	0,00	0,00



Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	52 112 794,22	51 302 127,69
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	51 639 511,82	0,00

Sporządzono w Łomży dnia 17.02.2017  
 (miejscowość) (data)

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu  
 MPWiK Sp. z o.o. w Łomży

Mariusz Koropka

(podpisy członków Zarządu)



**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO  
WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI**  
Spółka z o.o.  
18-400 ŁOMŻA ul. Zjazd 23  
tel. (86) 216-62-77 fax 216-28-13  
R-450111225 NIP 718-10-09-763

## ***Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 r.***

1.

- a) nazwa firmy: Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- b) siedziba: 18-400 Łomża, ul. Zjazd 23, woj. podlaskie
- c) rodzaj przeważającej działalności wg: PKD 2007: 3700Z odprowadzanie i oczyszczanie ścieków, PKD 2004 : 9001Z odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
- d) przedmiot pozostałej działalności:
  - 36, 00, Z, pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
  - 35, 11, Z, wytwarzanie energii elektrycznej
  - 35, 21, Z, wytwarzanie paliw gazowych
  - 38, 21, Z, obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
  - 39, 00, Z, działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami
  - 42, 21, Z, roboty związane z budową rurociągów przemysłowych i sieci rozdzielczych

- 43, 11, Z, rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych
- 46, 74, Z, sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego
- 71, 20, B, pozostałe badania i analizy techniczne

e) organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS 0000052100

2. Czas trwania działalności Spółki nie jest ograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

4. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Spółki. Sprawozdanie finansowe Spółki podlega obowiązkowi corocznego badania.

6. Sprawozdanie finansowe nie zostało sporządzone poprzez połączenie go z innym sprawozdaniem finansowym.

7. Przyjęte zasady (polityki rachunkowości), w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego tj.:

- a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Środki trwałe o cenie nabycia lub koszcie wytworzenia powyżej 3.500 zł amortyzuje się metodą liniową, uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności, w oparciu o zbieżne z tym okresem stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dn. 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Na podstawie wewnętrznych Decyzji Zarządu Spółki stosuje się dla wybranych środków trwałych obniżone stawki amortyzacyjne, w jednakowej wysokości, zarówno dla celów bilansowych, jak i podatkowych. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza 3.500 zł. objęte są ewidencją bilansową i mogą być umarżane do 100% w momencie zakupu i przekazania do użytkowania. Spółka stosuje następujące roczne stawki dla wartości niematerialnych i prawnych: licencje, prawa majątkowe, koncesje oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne –20%. Składniki wartości niematerialnych i prawnych, których wartość nie przekracza 3.500 zł objęte są

ewidencją bilansową i mogą być umarzone do 100 % w momencie zakupu i przekazania do użytkowania.

- b) Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości netto tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące.
- materiały wycenia się w cenach zakupu netto według zasady „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”. Koszty związane z zakupem rozliczane są w miesiącu ich poniesienia;
  - towary handlowe wycenia się według cen zakupu netto;
  - półprodukty i produkty w toku wycenia się w rzeczywistym koszcie wytworzenia;
  - wyroby gotowe – nie występują.
- b) Należności długoterminowe, krótkoterminowe oraz roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.
- c) Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej.
- d) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- e) Krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej, a do wyceny walut obcych stosuje się następujące kursy:
- dla transakcji zobowiązań i należności – kurs średni danej waluty ogłoszony przez NBP w dniu roboczym poprzedzającym dzień zakupu lub sprzedaży,
  - dla zapłat należności lub zobowiązań za transakcje (w momencie ruchu pieniądza) kurs waluty faktycznie zastosowany dla danej operacji,
  - do wyceny na dzień bilansowy aktywów i zobowiązań wyrażonych i płatnych w walucie obcej – kurs średni danej waluty ustalony przez NBP, obowiązujący na dzień bilansowy.
- f) Rezerwy tworzy się i wycenia w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości:
- rezerwy na świadczenia emerytalne i pochodne tworzone są z zachowaniem zasady istotności według kryteriów opisanych w wewnętrznej polityce rachunkowości
  - rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka tworzy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych.
- g) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy

uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w rok powstania obowiązku podatkowego.

- h) Kapitały (fundusze własne) wycenia się w wartości nominalnej.
  - i) Otrzymane kredyty i pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
  - j) Prawa majątkowe dotyczące ilości wyprodukowanej energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych są wyceniane według cen rynkowych możliwych do uzyskania w ostatnim dniu transakcyjnym roku sprawozdawczego.
8. W stosunku do roku poprzedzającego rok sprawozdawczy nie dokonywano zmian zasad (polityki) rachunkowości .

Łomża, dn. 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych  
  
mgr Wiesław Jarmosz

**Prezes Zarządu**  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
  
Mariusz Końopka

## 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2016 r.

### 1.1)

#### A.I. Wartości niematerialne i prawne

1. Wartości niematerialne i prawne na 1.01.2016 r.	432.154,67 zł
zwiększenie z tytułu:	
- zakupów gotowych składników majątku (Zał. Nr 1)	32.665,00 zł
- rozliczonych zadań inwestycyjnych (Zał. Nr 3)	-
- zmniejszenie z tytułu:	
- likwidacji (Zał. Nr 2)	7.918,80 zł.
2. Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2016 r. wg cen nabycia	456.900,87 zł
3. Stan umorzeń na 1.01.2016 r.	430.254,67 zł
4. Umorzenia/odpisy amortyzacyjne wg konta 401	1.810,00 zł
5. Likwidacje	7.918,80 zł.
6. Stan umorzeń na 31.12.2016 r.	424.145,87 zł
7. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2016 r. /poz.A.I.3 bilansu/	32.755,00 zł

#### 2. A.II. Rzeczowe aktywa trwałe

1. Środki trwałe wg cen nabycia na 1.01.2016 r. (łącznie ze środkami trwałymi o niskiej cenie jednostkowej - tzn. wyposażenie)	140.550.775,46 zł
--	-------------------

#### Przyrost majątku:

- nieodpłatnie przyjętego (zał. Nr 1)	287.671,59 zł
- z zakupów niewymagających montażu (Zał. Nr 1)	
- z nakładów inwestycyjnych rozliczonych na:	3.026.699,85 zł
- obiekty nowe (Zał. Nr 3)	298.912,70 zł
- obiekty modernizowane (Zał. Nr 4)	25.414,88 zł
- z umowy przeniesienia własności (Zał. 1)	
Zmniejszenia majątku:	
- fizycznej likwidacji środków trwałych (Zał. Nr 2)	371.130,67 zł
- sprzedaży środków trwałych (Zał. Nr 2)	67.372,16 zł
2. Wartość środków trwałych brutto na 31.12.2016 r. (bez środków trwałych w budowie)	143.750.971,65 zł
3. Środki trwałe w budowie na dzień 1.01.2016 r.	1.494.129,48 zł
- nakłady poniesione w 2016 r. (Zał. Nr 5)	3.505.039,11 zł
- nakłady rozliczone w 2016 r. (Zał. Nr 5)	3.444.462,14 zł
4. Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2016 r.	1.554.706,45 zł
5. Zaliczki na środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2016 r. (konto 206)	-
6. Ogółem rzeczowe aktywa trwałe w cenach nabycia na dzień 31.12.2016 r. (2+4+5)	145.305.678,10 zł

Zestawienie zmian w poszczególnych grupach środków trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych ujęto w Zał. Nr 6.

**A.II.1. Umorzenia środków trwałych (Zał. Nr 7)**

- Stan umorzeń środków trwałych na 1.01.2016 r.

78.396.122,50 zł

**Zwiększenia:**

- z tytułu amortyzacji planowanej (konta 400; 410-08;433-03;część 410-09) 5.195.751,43 zł  
- z tytułu amortyzacji nieplanowanej (konto 761-1-05) 53.095,51 zł  
Razem 5.248.846,94 zł

**Zmniejszenia:**

- z tytułu fizycznej likwidacji środków trwałych 371.046,17 zł  
- z tytułu sprzedaży 67.372,16 zł  
Wartość umorzeń środków trwałych na 31.12.2016 r. 83.206.551,11 zł  
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na 31.12.2016r. 62.099.126,99 zł  
(poz.A.II. Bilansu).

W Spółce nie występują środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego .

1.2) Wartość ewidencyjna gruntów stanowiących środki trwałe Spółki nie uległa zmianom w ciągu 2016 roku i wynosiła: 65.763,87 zł

- Wielkość gruntów oddanych do użytkowania przez Spółkę nie wystąpiła.  
- Grunty w użytkowaniu wieczystym nie występują.

1.3) W Spółce nie występują środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy.  
Spółka zawarła z Urzędem Miasta Łomża umowy użyczenia środków trwałych, eksploatowanych przez MPWiK (konto pozabilansowe 091- wartości 7.432.386,51 zł i 7.415,67 zł oraz z Urzędem Gminy Piątnica – wartość 14.557.580,79 zł.)

1.4) Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

1.5) Na dzień bilansowy kapitał zakładowy wynosi 50.567.000,00 zł. Jedynym współnikiem Spółki jest Miasto Łomża posiadające 50.567 udziałów.

1.6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych jest przedstawiony w Zestawieniu zmian w Kapitale (funduszu) własnym.

1.7) Zysk netto za 2016 r w wysokości 783.455,40 zł., a z lat ubiegłych 89.827,00 zł. Spółka proponuje podzielić łączną kwotę zysku w wysokości 873.282,40 zł. w następujący sposób:

- na powiększenie kapitału zapasowego - 400.000,00 zł  
- na nagrody dla pracowników wraz z ZUS - 263.282,40 zł  
- na zasilenie ZFSS - 10.000,00 zł  
- na dywidendę dla właściciela - 200.000,00 zł

1.8) Dane o stanie rezerw:

Szczegółowe rozliczenie aktywów i rezerw zawiera Zał. Nr 9.

Wystąpiły aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na ten podatek rozliczane z wynikiem finansowym:



(w zł.)

Lp.	Tytuł rezerwy	Stan na 1.01.2016r	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Stan na 31.12.2016r
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26,80	32,46	-	59,26
2.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	490.787,80	-	59.087,08	431.700,72

1.9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego i stanie na koniec roku obrotowego przedstawia Zał. Nr 8.

- stan odpisów aktualizujących należności na 1.01.2016 r.	16.963,70 zł
- odpisy zwiększone w ciągu 2016 r.	12.276,94 zł
- odpisy rozwiązane w ciągu 2016 r.	15.406,65 zł
- stan odpisów aktualizujących należności na 31.12.2016 r.	13.833,99 zł

1.10) Dane o zobowiązaniach długoterminowych:

Podział zobowiązań długoterminowych, według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku (wobec pozostałych jednostek)	1.052.733,70 zł
- z tyt. dostaw i usług	902.359,99 zł
- z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń	164.612,43 zł
- z tyt. wynagrodzeń	-
- z tyt. leasingu	440.546,60 zł
- z tyt. pożyczek i kredytów	-

WFOŚiGW

NFOŚiGW

Pekao S. A.

440.546,60 zł.

-inne

25.287,16 zł

razem do 1 roku (bez ZFSS)

2.886.326,17 zł

Dane z poz. a) nie stanowią formalnie zobowiązań długoterminowych, jednakże ich prezentacja w tym punkcie jest wymagana przez Ustawę o rachunkowości.

b) powyżej 1 roku do 3 lat

2.889.840,00 zł

- pożyczki i kredyty

- zobowiązania z tyt. leasingu

c) powyżej 3 lat

- zobowiązania z tyt. leasingu

- pożyczki i kredyty

2.573.190,00 zł

razem

5.463.030,00 zł

1.11) Rozliczenia międzyokresowe (aktywa

- długoterminowe – obejmują wyliczone na dzień 31.12.2016r.

457.730,16 zł

a) aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego (Zał. Nr 9)

431.700,72 zł

b) rozliczenia międzyokresowe kosztów rozliczone po 1.01.2018 r.	26.029,44 zł
Koszty remontów kapitalnych	26.029,44 zł
- <u>krótkoterminowe</u> – obejmują aktywowane koszty 2017 r.,	181.845,68 zł
a opłacone w 2016 r.;	
- ubezpieczenia środków transportowych	30.693,66 zł
- ubezpieczenia majątkowe	12.484,46 zł
- koszty większych remontów	135.655,76 zł
-abonament LEX	222,00 zł
- pozostałe	2.789,80 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów /pasywa/	6.670.731,72 zł
- <u>długoterminowe</u> - obejmujące przewidywane do rozliczenia po 31.12.2017 r. następujące pozycje:	6.169.513,36 zł
a) infrastrukturę przejętą nieodpłatnie, rozliczaną w pozostałe przychody operacyjne – proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych	500.818,63 zł
b) otrzymane dotacje na finansowanie inwestycji /Ekofundusz, PFRR Białystok WFOŚiGW Białystok, NFOŚiGW Warszawa, /RPO Białystok/	5.303.485,63 zł
c) umorzone pożyczki z NFOŚiGW Warszawa i WFOŚiGW Białystok	365.209,10 zł
- <u>krótkoterminowe</u> , obejmujące przewidziane do rozliczenia w ciągu 2017 r. następujące pozycje:	501.218,36 zł
- nieodpłatnie otrzymana infrastruktura (konto 846-01)	41.809,19 zł
- rozliczone dotacje na zakup środków trwałych (konto 846-03)	424.147,58 zł
- umorzone pożyczki (konto 846-04)	35.261,59 zł

1.12) Według stanu na dzień bilansowy wystąpiły w Spółce zobowiązania zabezpieczone majątkiem (księgowane jako zobowiązania warunkowe) tj.

a) zgodnie z umową dotacji nr UDA-RPPD.05.01.00-20-009/11-00 z dn.03.07.2012r. udzielono zabezpieczeń w postaci;	3.926.647,32 zł
- weksel in blanco wraz z deklaracją	
b)zgodnie z umową kredytu inwestycyjnego nr 73/2013 z dn. 24.06.2013 r. udzielono zabezpieczeń w postaci;	3.012.825,63 zł
- weksel in blanco wraz z deklaracją	2.296.060,53 zł
-przewłaszczenie na zabezpieczenie filtrów	
c)zgodnie z umową pożyczki nr 551/2013/Wn10/OW-OK.Kp/P z dn. 13.08.2013 r. udzielono zabezpieczeń w postaci;	5.228.830,00 zł
- weksel in blanco wraz deklaracją	

Powyższe zabezpieczenia podlegają ewidencji na koncie 291 „Zobowiązania warunkowe”.  
2.1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży (Zał. Nr 10);

- Sprzedaż produktów, towarów i materiałów, zrealizowano w ciągu 2016 r. w całości jako sprzedaż krajowa. Dane za 2016 r. porównano z 2015 r. Od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r. obowiązywały ceny na dostawy wody i odbiór ścieków w wysokościach z roku 2015. Indeksacji podlegały jedynie ceny dostaw ścieków na terenie miasta Łomży. Nie wystąpiły realizowane umowy długoterminowe. Rozliczenie zmian stanu produktów zawiera Zał. Nr 17.

2.2) W 2016 r. Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących na środki trwałe, z powodu braku przesłanek do ich tworzenia.

2.3) W 2016 r. Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących na materiały i towary.

2.4) W 2016 r. nie wystąpiły w Spółce procesy działalności zaniechanej i nie przewiduje się zaniechania działalności Spółki w 2017 r. (oprócz zaniechanej działalności w zakresie sprzedaży towarów handlowych, bez istotnego wpływu na przychody, koszty i wynik finansowy jednostki).

2.5) Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od

wyniku bilansowego brutto zawiera **Zał. Nr 11** z rozliczenia deklaracji CIT-8 za 2016 r.

2.6) Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.7) Koszt wytworzenia w 2016 r. środków trwałych w budowie zrealizowanych siłami własnymi wyniósł 1.754.783,91 zł., z czego ta kwota dotyczyła środków trwałych przyjętych do eksploatacji. Nie wystąpiły odsetki i skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na finansowanie ich budowy.

Specyfikację kosztu wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby zawiera **Zał. Nr 12**.

2.8) Poniesione w 2016 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe tj. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyniosły 3.505.039,11 zł  
w tym: nakłady na ochronę środowiska tj.: sieci i urządzenia kanalizacyjne oraz modernizację obiektów oczyszczalni 2.052.373,70 zł

Planowane na 2017 r. (plan inwestycyjny) 6.735.400,00 zł  
nakłady na niefinansowane aktywa trwałe wynoszą ogółem 5.192.400,00 zł  
- w tym: ze środków własnych 1.543.000,00 zł  
- ze źródeł zewnętrznych

Planowane nakłady na ochronę środowiska dotyczą:  
- budowy kanalizacji sanitarnych i modernizacji oczyszczalni ścieków 4.061.100,00 zł

2.9) W sprawozdaniu finansowym za 2016 r. nie występują zyski i straty nadzwyczajne o charakterze losowym, ponieważ Ustawa o rachunkowości wykreśliła w/w pojęcia „przenosząc je do „Pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych „.

2.10) W sprawozdaniu finansowym za 2016 r. nie występuje podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych (powiązanie z pkt. 2.9) niniejszej Informacji).

2.11) W bilansie oraz w rachunku zysków i strat nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych, stąd nie ma konieczności podawania kursów z tabel NBP. Nie wystąpiły instrumenty finansowe, o których mowa w stosownym Rozporządzeniu.

3. Strukturę środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych przedstawiono w **Zał. Nr 13**.

3.1) Nie wystąpiły umowy nie uwzględnione w bilansie, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Nie wystąpiły istotne transakcje zawarte ze stronami powiązanymi, na warunkach innych niż rynkowe.

4.1) Przeciętne zatrudnienie w 2016 r. z podziałem na grupy zawodowe przedstawiało się następująco(dane porównano z 2015 r.)

	2015 r.	2016 r.
ogółem w Spółce (w etatach)	111,35	112,71
z tego:		
-zarząd	2,00	1,92
-pracownicy inżynieryjno-techniczni	27,00	27,88
- pracownicy ekonomiczni	16,62	16,26
- pracownicy administracyjno-gospodarczy	3,00	3,00
- laborantki	3,08	3,17
-robotnicy	59,65	60,48

4.2) Wynagrodzenia wypłacone organom zarządzającym i nadzorczym Spółki za 2016 r. w porównaniu z 2015 r. przedstawiały się następująco:

	2015 r.	2016 r.
-Zarząd Spółki	240.524,03	211.222,81
-Rada Nadzorcza	78.000,00	76.724,87

4.3) W roku 2016 Spółka nie udzieliła pożyczek członkom organów zarządzających, nadzorujących i administrujących Spółką.

4.4) Wynagrodzenie biegłego rewidenta, należne zgodnie z umową za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za 2016r. wynosi 4.400,00 zł. netto + VAT

Nie wystąpiły inne wynagrodzenia biegłego rewidenta niż wynagrodzenie za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego.

5.1) W sprawozdaniu za 2016 r. występują znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, rozliczane z kapitałem własnym. Powyższe dotyczy skutków złożonych do Urzędu Skarbowego korekt deklaracji CIT za lata 2012 do 2015 w zakresie możliwości zaliczenia do kosztów podatkowych wypłacanych nagród z zysku dla pracowników oraz wyłączenia w ramach zwolnień z opodatkowania umorzonych pożyczek na cele przedsięwzięć inwestycyjnych.

Specyfikacja zysku z lat ubiegłych w kwocie (per saldo) 89.827,00 zł. dotyczyła:

- nadpłaty podatku za 2013 r.	(+) 41.033,00 zł.
- nadpłaty podatku za 2014r	(+) 48.812,00 zł.
-nadpłaty podatku za 2015r.	(+) 28.667,00 zł.
-niedopłaty podatku za 2012r	(-) 26.028,00 zł.
-odsetek budżetowych	<u>(-) 2.657,00 zł.</u>
p.s.	(+) 89.827,00 zł.

5.2) Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, nie uwzględnione w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

5.3) W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wpływających w sposób istotny na sytuację majątkową, finansową i wynik Spółki:

6. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych nie obejmują Spółki.

7. Informacje o połączeniu spółek nie dotyczą MPWiK-u.

8. Nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności Spółki.

9. Inne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki :

a) W ciągu 2016 r. Spółka wdrożyła nowe taryfy na dostawy wody i odbiór ścieków, obowiązujące od 1.01.2017 r. Utrzymano poziomy cen z roku 2016.

b) W ciągu 2016 r. Spółka wyprodukowała 1.133,378 MWh energii elektrycznej ze źródła odnawialnego. Wydane przez URE świadectwa pochodzenia potwierdzające w/w produkcję są sprzedawane jako prawa majątkowe na Towarowej Giełdzie Energii. Przychody netto z tej sprzedaży wyniosły w 2016 r. kwotę 72.513,77 zł.

Według stanu na 31.12.2016 r. Spółka nie posiadała zaewidencjonowanych w Towarowej Giełdzie Energii świadectw pochodzenia dotyczących praw majątkowych z wytworzonej energii elektrycznej w ramach odnawialnych źródeł energii.

10. W związku ze zmianą wzoru sprawozdania finansowego od 1.01.2016r. dane dotyczące zysków i strat nadzwyczajnych wykazane w sprawozdaniu „Rachunek zysków i strat za 2015r.” (w kwotach odpowiednio: 2.500,00 zł., 2.500,00 zł.) znajdują się w w/w sprawozdaniu za 2016r. w pozycjach „Pozostałe przychody operacyjne”, „Pozostałe koszty operacyjne”.

11. Pozostałe załączniki do „Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego za 2016 r.”:

- zestawienie należności i zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług	(Zał. nr 14)
- zestawienie innych należności i zobowiązań krótkoterminowych	(Zał. nr 15)
- zestawienie należności i zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń oraz innych świadczeń	(Zał. nr 16)
- krąg zamknięty kosztów i zmiana stanu produktów	(Zał. nr 17)

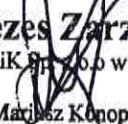
- rozliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
- zestawienie należności krótkoterminowych
- zestawienie zobowiązań krótkoterminowych
- informacja dotycząca danych do ustalania rezerw na „świadczenia emerytalne i podobne”
- salda konta 300 – Rozliczenie zakupu

(Zal. nr 18)  
(Zal. nr 19)  
(Zal. nr 20)

(Zal. nr 21)  
(Zal. nr 22)

Łomża, dn. 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIEGOWY**  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych  
  
**mgr Wiesław Jarmosz**

**Prezes Zarządu**  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
  
**Marcin Kópnka**

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO  
WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI**

Spółka z o.o.  
18-400 ŁOMŻA ul. Zjazd 23  
tel. (86) 216-62-77 fax 216-28-13  
R-450111225 NIP 718-10-09-763

Zał. nr 1

**Zakupy gotowych składników majątku nie wymagających montażu, zrealizowane  
w 2016 r.**

Lp.	Nazwa środka trwałego	Numer inwentarzowy	Szt.	Kwota w zł.
<b>I Zakupy funduszowe</b>				
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>				
1.	Oprogramowanie serwerowe Microsoft	0200-3381	1	29.405,00
2.	Licencja Malwerbytes anti-Malware for Business	0200-4055	1	610,00
3.	Oprogramowanie Gstar CAD PRO 2017	0200-3384	1	1.750,00
4.	System kosztorysowania	0200-3387	1	900,00
x	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>32.665,00</b>
1.	Agregat prądowórczy GPS 12000	3430-3383	1	11.299,99
x	<b>Razem gr. 3</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>11.299,99</b>
1.	Zestaw inkasencki do obsługi odczytu radiowego wodomierzy	4910-4046	1	9.675,00
2.	Zestaw komputerowy OPTIMAL Office	4910-3388	1	2.950,00
3.	Zestaw komputerowy OPTIMAL Office	4910-4049	1	2.950,00
4.	Zestaw komputerowy OPTIMAL Office	4910-4050	1	2.950,00
5.	Zestaw komputerowy OPTIMAL Office	4910-4051	1	2.950,00
6.	Zestaw komputerowy OPTIMAL Office	4910-4052	1	2.950,00
7.	Zestaw komputerowy OPTIMAL Office	4910-4053	1	2.950,00
8.	Zestaw komputerowy OPTIMAL Office	4910-4054	1	2.950,00
9.	Zestaw komputerowy OPTIMAL Office	4910-4055	1	2.950,00
10.	Zestaw komputerowy OPTIMAL Office	4910-4056	1	2.950,00
11.	Zestaw komputerowy OPTIMAL Office	4910-4057	1	2.950,00
x	<b>Razem gr.4</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>39.175,00</b>
1.	Niwelator optyczny	5180-4047	1	899,00
2.	Stopa wibracyjna MTX-60E	5810-4048	1	5.990,00
x	<b>Razem gr.5</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>6.889,00</b>
1.	Lodówka Whirlpool	8080-3382	1	505,72
2.	Namiot szybkorozkładany	8060-3370	1	2.900,00
x	<b>Razem gr. 8</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>3.405,72</b>
1.	Środki trwałe o niskiej cenie jednostkowej gr. 8	x	x	226.901,88
x	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>287.671,59</b>
x	<b>Ogółem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>320.336,59</b>
<b>II Umowa przeniesienia własności</b>				
1.	Sieć wodociągowa w sięgaczu ul. Wiosennej	2112-3371	1	11.131,71
2.	Sieć kanalizacji sanitarnej w sięgaczu ul. Wiosennej	2114-3372	1	14.283,17
x	<b>Razem</b>			<b>25.414,88</b>

Łomża, dn. 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych

mgr Wiesław Jermosz

**Prezes Zarządu**  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży

Mariusz Konopka

**Zestawienie likwidowanych składników majątku trwałego Spółki w 2016 roku  
(fizyczna likwidacja i odsprzedaż)**

w zł.					
Lp.	Numer inwentarzowy	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa	Wartość umorzenia	Wartość netto obciążająca koszty Spółki
1.	0200-3111	Program StarOffice 5,2 PL	624,00	624,00	-
2.	0200-3112	Program Microsoft Windows 98 OEM	442,30	442,30	-
3.	0200-3245	Program MS Word 2000OEM	226,23	226,23	-
4.	0200-3247	Program MS Office 2000 SBE	1.183,16	1.183,16	-
5.	0200-3248	Program MS Windows 98	355,71	355,71	-
6.	0200-3249	Program MS Windows 98	355,71	355,71	-
7.	0200-3250	Program MS Windows 98	355,71	355,71	-
8.	0200-3266	Program komputer Klasyf. Dostaw i Usług	61,20	61,20	-
9.	0200-3357	Oprogramowanie Symantec Pcanynwhere	1.014,89	1.014,89	-
10.	0200-3358	Oprogramowanie Symantec Pcanynwhere	1.014,89	1.014,89	-
11.	0200-3360	Elektroniczna biblioteka norm	1.575,00	1.575,00	-
12.	0200-3386	Program Prawo Ochrony Środowiska	280,00	280,00	-
13.	0200-3451	PC Antywhere Host PL /program antywirusowy/	430,00	430,00	-
<b>I</b>	<b>x</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>7.918,80</b>	<b>7.918,80</b>	<b>-</b>
1.	2352-1198	Sieć wodociągowa w ul. Krzywe Koło	725,86	725,86	-
2.	2352-0164	Sieć wodociągowa w ul. Kopernika	6.499,13	6.499,13	-
3.	2352-1917	Sieć wodociągowa w ul. Zielonej /część odłączanej sieci /	84,50		84,50
x	x	<b>Razem gr. 2</b>	<b>7.309,49</b>	<b>7.224,99</b>	<b>84,50</b>
1.	3480-3118	Agregat prądowórczy EM 650	1.598,36	1.598,36	-
x	x	<b>Razem gr. 3</b>	<b>1.598,36</b>	<b>1.598,36</b>	<b>-</b>

1.	4910-2778	Zestaw Komp. PII 33A CELERON	3.166,69	3.166,69	-
2.	4910-2779	Zestaw Komp. PII 33A CELERON	3.166,69	3.166,69	-
3.	4910-2858	Drukarka OKI 3321	1.976,10	1.976,10	-
4.	4910-3057	Zestaw Komp. PII 33A CELERON	4.047,16	4.047,16	-
5.	4910-3113	Drukarka HP DJ 840C	536,81	536,81	-
6.	4910-3239	Komputer Speed D 800/Ecs/128/H40/GF/CD	1.788,60	1.788,60	-
7.	4910-3241	Komputer Speed D 800/Ecs/128/H40/GF/CD	1.788,60	1.788,60	-
8.	4910-3243	Drukarka HP DJ 840C	327,15	327,15	-
9.	4910-3276	UPS Rideltronik 500	306,00	306,00	-
10.	4910-3277	UPS Fideltronik 500	306,00	306,00	-
11.	4910-3289	Serwer	11.709,55	11.709,55	-
12.	4910-3294	Notebook Optimus	5.050,01	5.050,01	-
13.	4910-3361	Zestaw komputerowy	4.323,89	4.323,89	-
14.	4910-3362	Zestaw komputerowy	3.572,90	3.572,90	-
15.	4910-3390	Zestaw komputerowy	3.078,67	3.078,67	-
16.	4910-3393	Zestaw komputerowy	3.078,67	3.078,67	-
17.	4910-3394	Zestaw komputerowy	2.962,93	2.962,93	-
18.	4910-3425	Zestaw komputerowy	3.214,88	3.214,88	-
19.	4910-3477	Urządzenie wielofunkcyjne Oki 5510	3.510,48	3.510,48	-
20.	4910-3389	Zestaw komputerowy	3.897,89	3.897,89	-
21.	4910-3288	Zestaw komputerowy	10.125,69	10.125,69	-
22.	4910-3426	Zestaw komputerowy	3.510,78	3.510,78	-
23.	4910-3396	Zestaw komputerowy	3.049,99	3.049,99	-
24.	4910-3391	Zestaw komputerowy	3.078,67	3.078,67	-
25.	4910-3392	Zestaw komputerowy	3.085,99	3.085,99	-
26.	4910-3317	Zestaw komputerowy	4.800,00	4.800,00	-
27.	4910-3107	Zestaw komputerowy	3.205,01	3.205,01	-
28.	4910-3427	Zestaw komputerowy	3.604,36	3.604,36	-
29.	4910-2706	Zestaw komputerowy	3.879,11	3.879,11	-
x	x	<b>Razem gr. 4</b>	<b>100.149,27</b>	<b>100.149,27</b>	
1.	5820-3115	Ubijak SRX 65/50 R	7.250,00	7.250,00	-
2.	5940-3949	Kosiarka spalinowa Partner	1.283,74	1.283,74	-
x	x	<b>Razem gr. 5</b>	<b>8.533,74</b>	<b>8.533,74</b>	-
1.	6290-3757	Radiotelefon TK 2302 przenośny	803,00	803,00	-
2.	6290-3756	Radiotelefon TK 2302 przenośny	803,00	803,00	-
x	x	<b>Razem gr. 6</b>	<b>1.606,00</b>	<b>1.606,00</b>	
1.	7410-2404	Samochód osobowo-towarowy Ford Transit VAN- <b>sprzedaż</b>	67.372,16	67.372,16	-
x	x	<b>Razem gr. 7</b>	<b>67.372,16</b>	<b>67.372,16</b>	-
1.	8000-3430	Niwelator samopoziomujący N 22	1.207,51	1.207,51	-
2.	8080-3258	Przenośna rozdzielnica do zasilania pomp	4.145,93	4.145,93	-
3.	8000-3062	Praska K-18	2.830,00	2.830,00	-
x	x	<b>Razem gr. 8</b>	<b>8.183,44</b>	<b>8.183,44</b>	-
		Środki trwałe o niskiej cenie jednostkowej gr. 8	243.750,37	243.750,37	-
II	x	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>438.502,83</b>	<b>438.418,33</b>	<b>84,50</b>

Lomża, dn. 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Lomży

Mariusz Kondopka



**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO  
WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI**

Spółka z o.o.

18-400 ŁOMŻA ul. Zjazd 23  
tel. (86) 216-62-77 fax 216-28-13  
R-450111225 NIP 718-10-09-763

Zał. Nr 3

**Przyrost majątku trwałego z rozliczonych nakładów inwestycyjnych poniesionych przez Spółkę  
w 2016 r.**

Obiekty nowe  
w zł.

Lp.	Treść	Numer inwentarzowy	Wartość
1.	Sieć wodociągowa ul. Krzywe Koło	2112-3374	33.459,51
2.	Wodociąg w sięgaczu ul. Piłsudskiego	2112-3375	18.113,03
3.	Kanał sanitarny w sięgaczu ul. Piłsudskiego	2114-3376	18.113,02
4.	Sieć wodociągowa na odcinku od ul. Akademickiej do ul. Spokojnej	2112-3378	121.285,22
5.	Kanał sanitarny w ul. Pileckiego	2114-3379	96.783,07
6.	Wodociąg w sięgaczu ul. Wiosennej	2112-3389	28.080,16
7.	Wodociąg w ul. Kopernika	2112-3381	150.338,55
8.	Wodociąg dla osiedla przy Konarzycach	2112-3383	241.084,47
9.	Wodociąg w ul. Magazynowej	2112-3385	34.912,61
10.	Wodociąg w sięgaczu ul. Nowogrodzkiej do Kótek Rolniczych	2112-3386	11.395,90
11.	Wodociąg w ul. Wiosennej	2112-3387	130.471,86
12.	Kanał sanitarny w ul. Krzywe Koło	2114-3380	28.296,71
13.	Wodociąg w ul. Pileckiego	2112-4064	71.134,54
14.	Wodociąg w sięgaczu ul. Spokojnej	2112-4066	44.765,51
15.	Wodociąg w sięgaczu ul. Wiosennej	2112-4067	12.900,62
16.	Wodociąg w sięgaczu ul. Wąskiej	2112-4068	11.894,67
17.	Kanał sanitarny na Os. Wschód	2114-4058	507.190,12
18.	Kanał sanitarny w ul. Królowej Bony	2114-4059	54.888,36
19.	Kanał sanitarny w sięgaczu ul. Wąskiej	2114-4060	29.631,61
20.	Kanał sanitarny w sięgaczu ul. Spokojnej	2114-4061	41.358,61
21.	Kanał sanitarny w ul. Magazynowej	2114-4062	32.508,27
22.	Kanał sanitarny dla osiedla przy Konarzycach	2114-4063	463.103,41
23.	Kanał sanitarny w ul. Pileckiego	2114-4065	176.664,80
24.	Kanał sanitarny w ul. Nowogrodzkiej	2114-4069	471.244,23
	<i>Inwestycje w obce środki trwałe</i>		
	Źródło wody pitnej Praffico	1070-3375	3.505,20
x	<b>Razem gr. 2</b>	<b>x</b>	<b>2.833.124,06</b>
1.	Opel Movano	7420-3385	89.380,50
2.	Opel Movano	7420-3386	89.380,50
x	<b>Razem gr. 7</b>	<b>x</b>	<b>178.761,00</b>
1.	Źródło wody pitnej Proffico – przenośne	8080-3376	4.905,21
2.	Źródło wody pitnej Proffico – przenośne	8080-3377	4.905,20
3.	Zdrój chłodzonej wody pitnej BLU Soda Fizz	8080-3378	5.004,38
x	<b>Razem gr. 8</b>	<b>x</b>	<b>14.814,79</b>
x	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>x</b>	<b>3.026.699,85</b>

Łomża, dn. 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych

mgr Wiesław Jarmasz

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży

Marek Kbonopka

**Przyrost majątku trwałego z rozliczonych nakładów inwestycyjnych  
poniesionych przez Spółkę w 2016 roku**

Obiekty modernizowane  
w zł.

Lp.	Treść	Numer inwentarzowy	Wartość
1.	Źródełko wody pitnej Praffico-2 szt.	1050-3170	7.471,20
x	<b>Razem gr. 1</b>	<b>x</b>	<b>7.471,20</b>
1.	Wodociąg w ul. Poznańskiej	2352-1057	123.481,61
2.	Wodociąg w ul. Zielonej	2352-1917	25.830,48
3.	Dodatkowa studnia na kanale sanitarnym naprzeciw posesji przy ul. Kopernika	2362-1685	4.621,48
4.	Kanał sanitarny w ul. Wiosennej (od ul. Przykoszarowej do osiedla domków Negresko)	2114-3377 2114-3901	109.841,29
x	<b>Razem gr. 2</b>	<b>x</b>	<b>263.774,86</b>
1.	Koparko-ładowarka 4CX JCB	5880-3369	22.040,00
x	<b>Razem gr. 5</b>	<b>x</b>	<b>22.040,00</b>
1.	Monitoring oczyszczalni	6220-3694	5.626,64
x	<b>Razem gr. 6</b>	<b>x</b>	<b>5.626,64</b>
x	<b>Ogółem:</b>	<b>x</b>	<b>298.912,70</b>

Łomża, dn. 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych  
*mgr Wiesław Jarmosz*

**Prezes Zarządu**  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
*Matyasz Konopka*

Poniesione / rozliczone w 2016 r. "Nakłady inwestycyjne"

w zł.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016 r.	Nakłady poniesione w 2016 r. na:		Przeniesione na inne zadania inwestycyjne	Narastająco	Nakłady rozliczone w 2016 r. na:			Stan na 31.12.2016 r.		
		Obiekty nowe	Obiekty modernizowane			Razem:	Środki trwałe			Wartości niematerialne i prawne	Razem:
							Nowe	Modernizowane			
<i>Nakłady inwestycyjne (bez zakupów nie wymagających dodatkowych nakładów)</i>											
1 Przebudowa wodociągu w ul. Woj. Polskiego	8 042,24				8 042,24					8 042,24	
2 Kanalizacja sanitarna w ul. Woj. Polskiego	6 058,11				6 058,11					6 058,11	
3 Sieć gaz. kanalizacji sanitarnej ul. Spokojna	4 052,50	37 306,11		37 306,11	41 358,61					41 358,61	
4 Sieć gaz. sieci wodociągowej ul. Spokojna	4 052,50	40 713,01		40 713,01	44 765,51					44 765,51	
5 Sieć wod.-kan. ul. Zawadzka	205,00				205,00					205,00	
6 Przebudowa wodociągu w ul. Kopernika	5 710,00	144 628,55		144 628,55	150 338,55					150 338,55	
7 Budowa kanału sanitarnego na osiedlu Wschód I etap	18 982,62	488 207,50		488 207,50	507 190,12					507 190,12	
8 Budowa wodociągu w sięgaczu w ul. Wiosennej	3 902,35	37 078,43		37 078,43	40 980,78					40 980,78	
Projekt - Przygotowanie dokumentacji na modernizację miejskiej oczyszczalni ścieków oraz budowę kanalizacji sanitarnej w ulicy Nowogrodzkiej w Łomży - środki własne - umowa nr POIS.01.01.00-00-035/14-00 - z wyodrębnionym opisem: N - Nowogrodzka, O - Oczyszczalnia	547 331,83		498 738,84	188 446,27	735 778,10	471 244,23				471 244,23	
Projekt - Przygotowanie dokumentacji na modernizację miejskiej oczyszczalni ścieków oraz budowę kanalizacji sanitarnej w ulicy Nowogrodzkiej w Łomży - środki dotacji - umowa nr POIS.01.01.00-00-035/14-00 - z wyodrębnionym opisem: N - Nowogrodzka, O - Oczyszczalnia	564 995,00			319 430,00	884 425,00					884 425,00	
11 Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Nowogrodzkiej	9 137,43			9 137,43							
12 Wentylacja w budynku wózków wraz z dokumentacją	7 000,00				7 000,00					7 000,00	
13 Przebudowa kanalizacji w ul. Krzywe Kolo	2 302,14	25 994,57		25 994,57	28 296,71					28 296,71	
14 Modernizacja miejskiej oczyszczalni ścieków	213 803,28				213 803,28					213 803,28	
15 Projekt sieci wodociągowej ul. Poligonowej	7 837,40				7 837,40					7 837,40	
16 Projekt techniczny modernizacji SN 15 kV SUW Rybaki wraz z wykonaniem	19 800,00				19 800,00					19 800,00	
17 Budowa sieci wodociągowej dla osiedla przy Konarzycach	17 703,29	223 381,18		223 381,18	241 084,47	241 084,47				241 084,47	
18 Budowa sieci kanalizacyjnej dla osiedla przy Konarzycach	23 786,74	439 316,67		439 316,67	463 103,41	463 103,41				463 103,41	
19 Budowa sieci wodociągowej i kanału sanitarnego w ul. Piłkietego	245,00	465 622,63		465 622,63	465 867,63	465 867,63				465 867,63	
20 Budowa kanału sanitarnego w ul. Poligonowej	12 132,05				12 132,05					12 132,05	
21 Przebudowa wodociągu w ul. Wiosennej wraz z opracowaniem dokumentacji	6 432,00	124 039,86		124 039,86	130 471,86	130 471,86				130 471,86	
22 Budowa kanału sanitarnego w ul. Wiosennej (od ul. Przykoszarowej do osiedla domków Niegresko)	3 618,00	106 223,29		106 223,29	109 841,29	109 841,29				109 841,29	
23 Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Zawady Przedmieście	7 000,00	46 947,94		46 947,94	53 947,94					53 947,94	
24 Przebudowa wodociągu w ul. Polowej		189,00		189,00	189,00					189,00	
25 Przebudowa wodociągu w ul. Krzywe Kolo		33 459,51		33 459,51	33 459,51					33 459,51	
26 Przebudowa wodociągu rozdzielczego w ul. Poznańskiej ( od Woi. Polskiego do Piłkietego)		123 481,61		123 481,61	123 481,61					123 481,61	
27 Budowa kanału sanitarnego w ul. Sikorskiego		8 812,28		8 812,28	8 812,28					8 812,28	

28	Budowa wodociągu w ul. Magazynowej	34 912,61	34 912,61	34 912,61	34 912,61	34 912,61	34 912,61	34 912,61	34 912,61
29	Budowa kanału sanitarnego w ul. Magazynowej	32 508,27	32 508,27	32 508,27	32 508,27	32 508,27	32 508,27	32 508,27	32 508,27
30	Budowa kanału sanitarnego w siegaczu ul. Woj. Polskiego (od ul. Poznańskiej do poczty)	4 965,28	4 965,28	4 965,28	4 965,28	4 965,28	4 965,28	4 965,28	4 965,28
31	Sieć wodociągowa w ul. Zjazd (od budynku WORD do MPWiK)	8 115,56	8 115,56	8 115,56	8 115,56	8 115,56	8 115,56	8 115,56	8 115,56
32	Modernizacja systemu telewizji przesyłowej na terenie Oczyszczalni Ścieków	5 626,64	5 626,64	5 626,64	5 626,64	5 626,64	5 626,64	5 626,64	5 626,64
33	Budowa sieci wodociągowej w siegaczu ul. Poligonowej	3 660,50	3 660,50	3 660,50	3 660,50	3 660,50	3 660,50	3 660,50	3 660,50
34	Budowa kanału sanitarnego w siegaczu w ul. Poligonowej	4 660,50	4 660,50	4 660,50	4 660,50	4 660,50	4 660,50	4 660,50	4 660,50
35	Budowa wodociągu w drodze między ul. Ks. Amny a Szosą Zambrówską	5 534,01	5 534,01	5 534,01	5 534,01	5 534,01	5 534,01	5 534,01	5 534,01
36	Budowa kanału sanitarnego w drodze między ul. Ks. Amny a Szosą Zambrówską	21 125,93	21 125,93	21 125,93	21 125,93	21 125,93	21 125,93	21 125,93	21 125,93
37	Budowa wodociągu w siegaczu ul. Nowogrodzkiej do Kółek Rolniczych	11 395,90	11 395,90	11 395,90	11 395,90	11 395,90	11 395,90	11 395,90	11 395,90
38	Zakup i montaż źródełek wody pitnej	20 786,81	20 786,81	20 786,81	20 786,81	20 786,81	20 786,81	20 786,81	20 786,81
39	Przebudowa wodociągu w ul. Zielonej	25 830,48	25 830,48	25 830,48	25 830,48	25 830,48	25 830,48	25 830,48	25 830,48
40	Budowa wodociągu w siegaczu ul. Piłsudskiego	18 113,03	18 113,03	18 113,03	18 113,03	18 113,03	18 113,03	18 113,03	18 113,03
41	Budowa kanału sanitarnego w siegaczu ul. Piłsudskiego	18 113,02	18 113,02	18 113,02	18 113,02	18 113,02	18 113,02	18 113,02	18 113,02
42	Zakup i montaż zdroju chłodzonej wody pitnej BLUSoda i Fizz	5 004,38	5 004,38	5 004,38	5 004,38	5 004,38	5 004,38	5 004,38	5 004,38
43	Budowa wodociągu w siegaczu ul. Wąskiej	11 894,67	11 894,67	11 894,67	11 894,67	11 894,67	11 894,67	11 894,67	11 894,67
44	Budowa kanalizacji sanitarnej w siegaczu w ul. Wąskiej	29 631,61	29 631,61	29 631,61	29 631,61	29 631,61	29 631,61	29 631,61	29 631,61
45	Budowa wodociągu w ul. Kazimierza Wielkiego	5 167,00	5 167,00	5 167,00	5 167,00	5 167,00	5 167,00	5 167,00	5 167,00
46	Budowa kanału sanitarnego w ul. Królowej Bony	54 888,36	54 888,36	54 888,36	54 888,36	54 888,36	54 888,36	54 888,36	54 888,36
47	Przedłużenie sieci wodociągowej w ul. Wąskiej	5 115,00	5 115,00	5 115,00	5 115,00	5 115,00	5 115,00	5 115,00	5 115,00
48	Przebudowa wodociągu w ul. Nowogrodzkiej	107	107	107	107	107	107	107	107
49	Przebudowa wodociągu w ul. Piaski	747,5	747,5	747,5	747,5	747,5	747,5	747,5	747,5
50	Budowa kanału sanitarnego w ul. Piaski	6 264,00	6 264,00	6 264,00	6 264,00	6 264,00	6 264,00	6 264,00	6 264,00
51	Wykonanie dodatkowej studni na kanale sanitarnym naprzeciw posesji przy ul. Kopernika dz. nr 10968 w celu zapewnienia możliwości podłączenia do kanalizacji sanitarnej	4 621,48	4 621,48	4 621,48	4 621,48	4 621,48	4 621,48	4 621,48	4 621,48
52	Modernizacja zasilań SUW Podgrze, zastąpienie istniejących napowietrznych przyłączy SN 15 kW przyłączami kablowymi	2 458,00	2 458,00	2 458,00	2 458,00	2 458,00	2 458,00	2 458,00	2 458,00
53	Zakup z dostawy nowych samochodów pogotowia technicznego	178 761,00	178 761,00	178 761,00	178 761,00	178 761,00	178 761,00	178 761,00	178 761,00
x	Razem I	1 494 129,48	873 998,27	3 364 149,52	3 026 699,85	4 858 279,00	276 872,70	3 303 572,55	1 554 706,45
III	Zakupy nie wymagające dodatkowych nakładów	115 474,71	115 474,71	115 474,71	60 769,71	115 474,71	22 040,00	115 474,71	-
1	Sieć wodociągowa w siegaczu ul. Wroscennej	11 131,71	11 131,71	11 131,71	11 131,71	11 131,71	11 131,71	11 131,71	11 131,71
2	Siegacze kanalizacji sanitarnej w siegaczu ul. Wroscennej	14 283,17	14 283,17	14 283,17	14 283,17	14 283,17	14 283,17	14 283,17	14 283,17
x	Razem III	25 414,88	25 414,88	25 414,88	25 414,88	25 414,88	25 414,88	25 414,88	25 414,88
x	Opcje(I+II+III)	1 494 129,48	873 998,27	3 505 039,11	3 112 884,44	4 999 168,59	298 912,70	3 444 462,14	1 554 706,45

Lomża, dn.17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Rechnowiczka Zarządu ds. Ekonomicznych**  
**mgr Wiesław Jarmosz**

**Prezes Zarządu**  
**MPWiK Sp. z o.o. w Lomży**  
**Mariusz Knapka**

Kod lansu	Treść	Symbol Konta Syntet. Anality.	Zwiększenia				Zmniejszenia				BZ
			BO		Nakłady inwestycyjne		Umowa przeniesienia własności	Niedopłacone przejęta infrastruktura	Fizyczna likwidacja	Sprzedaż	
			Zakupy funduszowe	Nowe obiekty	Obiekty modernizowane						
A.II.13	Wartości niematerialne i prawne	20	432 154,67	32 665,00					7 918,80		456 900,87
II.1a	Grunty	010-00	65 763,87								65 763,87
II.1b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		90 086 965,37		2 833 124,06	271 246,06		25 414,88	7 309,49		93 209 440,88
	w tym:										
	1.) Budynki	010-01	12 013 632,23		3 505,20	7 471,20		25 414,88	7 309,49		12 024 608,63
	2.) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	010-02	78 073 333,14		2 829 618,86	263 774,86					81 184 832,25
)	Urządzenia techniczne i maszyny		44 369 294,20	57 363,99			27 666,64		111 887,37		44 342 437,46
	w tym:										
	1) Kody i maszyny energetyczne	010-03	5 599 729,81	11 299,99					1 598,36		5 609 431,44
	2.) Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	010-04	13 071 979,21	39 175,00					100 149,27		13 011 004,94
	3.) Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	010-05	1 626 981,46	6 889,00			22 040,00		8 533,74		1 647 376,72
	4.) Urządzenia techniczne	010-06	24 070 603,72				5 626,64		1 606,00		24 074 624,36
A.II.1d	Środki transportu	010-07	4 204 584,98	178 761,00						67 372,16	4 315 973,82
A.II.1e	Inne środki trwałe umarżone w czasie	010-08	577 610,09	3 405,72		14 814,79			8 183,44		587 647,16
A.II.1c	Inne środki trwałe umarżane w 100% (o niskiej jednostkowej wartości początkowej)	010-08	1 246 556,95	226 901,88					243 750,37		1 229 708,46
x	Razem środki trwałe	x	140 550 775,46	287 671,59	3 026 699,85	298 912,70	25 414,88		371 130,67	67 372,16	143 750 971,65
x	Ogółem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wg tabel amortyzacyjnych	x	140 982 930,13	320 336,59	3 026 699,85	298 912,70	25 414,88		379 049,47	67 372,16	144 207 872,52

Łomża, dn. 17.02.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych

mgr Wiesław Jermosz

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
Mariusz Kienopka

Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych za 2016 r.

oz. ansu	Treść	Symbol Konta Syntet. Analit.	BO	Zwiększenia		Zmniejszenia		BZ	Wartość netto aktywów trwałych BO	Wartość netto aktywów trwałych BZ
				Amortyzacji planowej	Amortyzacji nieplanowej	Fizycznej likwidacji	Z tytułu Sprzedaży			
I 3	Wartości niematerialne i prawne		430 254,67	1 810,00	-	7 918,80	-	424 145,87	1 900,00	32 755,00
II 1a	Grunty		48 705 026,30	2 483 703,17	53 095,51	7 224,99	-	51 234 599,99	41 381 939,07	65 763,87
II 1b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:									41 974 840,89
	1.) Budynki	060 - 01	3 858 582,91	316 996,21	-	-	-	4 175 579,12	8 155 049,32	7 849 029,51
	2.) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	060 - 02	44 846 443,39	2 166 706,96	53 095,51	7 224,99	-	47 059 020,87	33 226 889,75	34 125 811,38
II 1c	Urządzenia techniczne i maszyny w tym:		24 574 062,07	2 300 236,40	-	111 887,37	-	26 762 411,10	19 795 232,13	17 580 026,36
	1.) Kotły i maszyny energetyczne	060 - 03	1 545 557,40	359 689,89	-	1 598,36	-	1 903 648,93	4 054 172,41	3 705 782,51
	2.) Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	060 - 04	7 617 181,85	394 290,71	-	100 149,27	-	7 911 323,29	5 454 797,36	5 099 681,65
	3.) Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	060 - 05	1 232 145,93	117 907,62	-	8 533,74	-	1 341 519,81	394 835,53	305 856,91
	4.) Urządzenia techniczne	060 - 06	14 179 176,89	1 428 348,18	-	1 606,00	-	15 605 919,07	9 891 426,83	8 468 705,29
A II 1d	Środki transportu	060 - 07	3 313 817,38	170 259,62	-	-	67 372,16	3 416 704,84	890 767,60	899 268,98
A II 1e	Inne środki trwałe umarzone w czasie	060 - 08	556 659,80	14 650,36	-	8 183,44	-	563 126,72	20 950,29	24 520,44
A II 1e	Inne środki trwałe umarzone w 100% (o niskiej jednostkowej wartości początkowej)	060 - 08	1 246 556,95	226 901,88	-	243 750,37	-	1 229 708,46	-	-
x	Razem umorzenie środków trwałych	x	78 396 122,50	5 195 751,43	53 095,51	371 046,17	67 372,16	83 206 551,11	62 154 652,96	60 544 420,54
x	Ogółem umorzenia i wartości niematerialnych i prawnych wg tabel amortyzacyjnych	x	78 826 377,17	5 197 561,43	53 095,51	378 964,97	67 372,16	83 630 696,98	62 156 552,96	60 577 175,54

Łomża, dn. 17.02.2017 r.

GEOWNY KSIĘGOWY  
Polemonik Zarządu ds. Ekonomicznych  
mgr Wiesław Jarmosz

Prezes Zarządu  
MPWIK Sp. z o.o. w Łomży  
Mariusz Kłopotka

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO  
 WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI**  
 Spółka z o.o.  
 18-400 ŁOMŻA ul. Zjazd 23  
 tel. (86) 216-62-77 fax 216-28-13  
 R-450111225 NIP 718-10-09-763

Załącznik nr 8

**Odpisy aktualizujące należności na 31.12.2016 r. ( w zł)**

Kontrahent	Stan na 31.12.2015 r.						Stan na 31.12.2016 r.						Odpisy aktualiz.													
	Należności						Należności																			
	204	205	200	210	211	280	204	205	200	210	211	280														
Poz. Należności																										
TERRAZYT		5 378,73				5 378,73		5 378,73				5 378,73												280	5 378,73	
ŁFM Sp. z o.o. w Łomży		5 814,90				5 814,90																			0,00	
PMB S.A. w Białymstoku		1 942,39				1 942,39		1 942,39				1 942,39													1 942,39	
Matyszewska Jadwiga	251,43					251,43						251,43													251,43	
B-NWP Sp. z o.o. w Warszawie	1 504,14					1 504,14						1 504,14													0,00	
Tadeusz Ciborowski	522,45					522,45						522,45													621,26	
Syndyk Masy Upadłości ŁFM Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej w Łomży																									3 456,45	
Odpis na odsetki									1 289,55			1 289,55													1 463,36	
Odpis „ogólny”									260,11			260,11													720,37	
Razem	2 278,02	13 136,02	0,00	1 549,66	0,00	16 963,70	4 329,14	7 321,12	0,00	2 183,73	0,00	2 183,73	0,00	13 833,99												

Łomża, dnia 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych  
 mgr Wiesław Jarmosz

Prezes Zarządu  
 MPWIK Sp. z o.o. w Łomży  
 Maszyna Kosopka

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO  
WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI**

Spółka z o.o.  
18-400 ŁOMŻA ul. Zjazd 23  
tel. (86) 216-62-77 fax 216-28-13  
R-450111225 NIP 718-10-09-763

Zał. nr 9

**Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego  
do sprawozdania finansowego na 31.12.2016r.**

1. <u>Ustalenie salda aktywów na 31.12.2016r.</u>	
I.A. Aktywa z tyt. rezerw na świadczenia pracownicze	(+) 418.743,15 zł.
I.B. Aktywa na pozostałe pozycje (konto 643-1)	
1. Nieodpłatnie otrzymana infrastruktura – konto 846-1	
- przyjęta w 2016 r	-
- zmiany :	-
z tyt. przyjęć w roku bieżącym	
z tyt. przyjęć w latach ubiegłych	(-) 41.809,19 zł
r a z e m:	(-) 41.809,19 zł
2. niewypłacone w 2016 r. osobom fizycznym nieprowadzącym działalności gospodarczej wynagrodzenia za XII 2016 r.	
- z umów zlecenia (z wyjątkiem kosztów inwestycji)	-
- Rada Nadzorcza	(+) 6.500,00 zł
- ryczałty samochodowe za XII 2016 r. wypłacone w I 2017 r.	(+) 471,08 zł
3. składki ZUS od wynagrodzeń rozliczonych bilansowo w 2016r, które będą kosztem podatkowym w 2017 r.	(+) 102.889,24 zł
4. zarachowane za XII 2016r., a opłacone w I 2017r.:	
- odsetki od kredytu inwestycyjnego	(+) 146,60 zł
- odsetki od pożyczek WFOŚiGW	-
5. wyliczenie aktywów na 31.12.2016 r. z poz. I.B 68.197,73 zł x 19 % =	(+) 12.957,57 zł
6. razem aktywa z poz. IA. i I.B.	(+) 431.700,72 zł
7. saldo konta 643-1 na 31.12.2015 r. dotyczące poz. I.A. i I.B.	(+) 490.787,80 zł
8. do wyksięgowania Wn 870-01-2/Ma 643-1	59.087,08 zł

**II. Ustalenie salda rezerwy na 31.12.2016r.**

1. naliczone odsetki ustawowe od należności z tyt. dostaw, usług (nie tworzy się rezerwy ponieważ naliczono odpis aktualizujący, wynik bilansowy = wynik podatkowy)	-
2. naliczone odsetki od lokaty bankowej	(+) 311,92 zł
3. wyliczenie rezerwy na 31.12.2016r.	(+) 59,26 zł
4. ewidencja księgowa	
- stan konta Ma 831-1	26,80 zł
5. do doksięgowania Wn 870-01-2/Ma 831-1	32,46 zł

Łomża, dn. 17.02.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych

mgr Wiesław Jarmosz

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży

Mariusz Kozłopka



**Przychody ze sprzedaży za 2016 r. w porównaniu z wykonaniem 2015 r.**

Lp.	Treść	Wykonanie		(+) przyrost (-) spadek	wsk. 4/3
		2015	2016		
1	2	3	4	5	6
1	Sprzedaż wody taryfowej	7.360.034,90	7.357.103,68	(-) 2.931,22	99,9%
2	Odbiór ścieków taryfowych	11.138.811,40	11.671.592,82	(+) 532.781,42	104,8%
3	Sprzedaż z tyt. opłaty stałej	489.615,00	494.670,00	(+) 5.055,00	101,0%
4	Sprzedaż wody pozataryfowej	-	2.013,56	(+) 2.013,56	x
5	Odbiór ścieków pozataryfowych	476.222,37	634.913,52	(+) 158.691,15	133,3%
I	<b>Ogółem sprzedaż podstawowa</b>	<b>19.464.683,67</b>	<b>20.160.293,58</b>	<b>(+) 695.609,91</b>	<b>103,6%</b>
5	Sprzedaż robót budowlano-montażowych	17.164,09	15.901,24	(-) 1.262,85	92,6%
6	Sprzedaż usług projekt.-technicznych	824,87	-	(-) 824,87	x
7		178.098,79	191.594,89	(+) 13.496,10	107,6%
8	Sprzedaż usług niematerialnych	28.857,04	17.093,33	(-) 11.763,71	59,2%
II	<b>Ogółem produkcja pomoc. (poz. 5+6+7+8)</b>	<b>224.944,79</b>	<b>224.589,46</b>	<b>(-) 355,33</b>	<b>99,8%</b>
A.I	Przychody ze sprzedaży produktów	19.689.628,46	20.384.883,04	(+) 695.254,58	103,5%
A.II	Zmiana stanu produktów	502.134,39	-145.633,73	(-) 647.768,12	-29,0%
A.III	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	1.441.478,54	2.312.323,07	(+) 870.844,53	160,4%
9	Sprzedaż mater. , wodomierzy	9.951,00	24.751,30	(+) 14.800,30	248,7%
10	Sprzedaż towarów	174.699,47	53.616,25	(-) 121.083,22	30,7%
11	Sprzedaż świadectw pochodzenia OZE	171.385,19	72.513,77	(-) 98.871,42	42,3%
A.IV	<b>Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów (9+10+11)</b>	<b>356.035,66</b>	<b>150.881,32</b>	<b>(-) 205.154,34</b>	<b>42,4%</b>
A	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>21.989.277,05</b>	<b>22.702.453,70</b>	<b>(+) 713.176,65</b>	<b>103,2%</b>

Łomża, dnia 17.02.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych  
mgr Wiesław Jarmosz

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
Mariusz Konopka

**Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego za 2016 r.**

A. Przychody z zespołu 7 i 8 (bez 790)	(+)	21 109 503,65 zł
Koszty z zespołu 7 i 8 (bez 791)	(-)	<u>20 042 539,71 zł</u>
Wynik finansowy brutto	(+)	1 066 963,94 zł
B. Przychody nie podlegające opodatkowaniu w 2016 r.		
1) naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności kontrahenckich	(-)	1 463,23 zł
2) rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności (Ma 760-05-1)	(-)	405,98 zł
3) równowartość (z konta 760) odpisów amortyzacyjnych od nieodpłatnie otrzymanej infrastruktury	(-)	41 809,19 zł
4) odpisy dotacji na środki trwałe, z lat wcześniejszych (konto Ma 760)	(-)	424 147,58 zł
6) naliczone odsetki od lokaty na dzień 31/12/2016 r.	(-)	<u>311,92 zł</u>
Razem B	(-)	468 137,90 zł
C. <u>Przychody podlegające opodatkowaniu w 2016 r.</u>		
1) rozwiązane odpisy w związku postanowieniem Sądu Rejonowego w Łomży o umorzeniu postępowania upadłościowego ŁFM Sp. z o.o.	(+)	5 235,44 zł
2) otrzymane dotacje - WFOŚiGW- umowa nr umowa nr POIS.01.01.00-00-035/14-00	(+)	319 430,00 zł
3) Umorzone pożyczki z WFOŚiGW	(+)	177 920,00 zł
4) przychody wyłączone z opodatkowania w 2015 r, (np. naliczone odsetki od lokat bankowych)	(+)	<u>141,04 zł</u>
Razem C	(+)	502 726,48 zł
D. <u>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu</u>		
1) naliczony za 2016 r. PFRON	(-)	133 714,00 zł
2) składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	(-)	2 932,32 zł
3) odpisy amortyzacyjne środków trwałych sfinansowane dotacjami	(-)	424 147,58 zł
4) wynagrodzenia RN za XII 2016 r. rozliczone kasowo w I 2017 r.	(-)	6 500,00 zł
5) składki ZUS od wynagrodzeń, wypłata 10 XII oraz od wynagrodzenia XII rozliczone kasowo w I 2017 r.	(-)	102 889,24 zł
6) ryczałty samochodowe za XII 2016 r. wypłacone w I 2017 r.	(-)	471,08 zł
7) naliczone a niezapłacone odsetki od kredytów inwestycyjnych	(-)	146,60 zł
8) odpis aktualizujący od naliczonych kontrahentom odsetek ustawowych	(-)	1 463,23 zł
9) pozostałe (z konta 761-1); głównie wartość nieplanowej amortyzacji oraz odpisy na należności wątpliwe	(-)	63 340,71 zł
10) wydatki reprezentacyjne (netto) z konta 443-01	(-)	3 670,32 zł
11) koszty ponoszone ( zgodnie z umową) na utrzymanie pomieszczenia udostępnionego na potrzeby Zakładowej Organizacji Związku Zawodowego Inżynierów i Techników przy MPWiK Sp. z o.o. Łomży	(-)	52,68 zł

12) opłaty za parking i autostradę oraz delegacje członków organizacji związkowych		691,21 zł
13) odsetki budżetowe zaksięgowane na koncie 820		2 657,00 zł
	Razem D	(-) 742 675,97 zł

E. Koszty z lat ubiegłych stanowiące koszty podatkowe w 2016 r.

1) składki ZUS od wynagrodzeń - wypłata 10 XII 2015 oraz od wynagrodzeń - wypłata 10.I.2016 r. - rozliczone kasowo w I 2016 r.	(+)	108 522,04 zł
2) odsetki bankowe od zaangażowania kredytowego za XII 2015 r. zapłacone w 2016 r.	(+)	921,78 zł
3) ryczałty samochodowe za XII 2015 r. wypłacone w I 2016 r.	(+)	1 306,88 zł
	Razem E.	(+) 110 750,70 zł

F. Koszty podlegające opodatkowaniu w 2016 r.

1) rozwiązane odpisy w związku postanowieniem Sądu Rejonowego w Łomży o umorzeniu postępowania upadłościowego ŁFM Sp. z o.o.	(+)	5 235,44 zł
2) nagroda dla pracowników z zysku netto za 2015 r., wypłacona w 2016 r.	(+)	52 117,76 zł
3) rezerwy na świadczenia pracownicze - korekta kosztów bilansowych	(+)	175 699,88 zł
	Razem F.	(+) 233 053,08 zł

G) Wyliczenie i rozliczenie podatku dochodowego za 2016 r.

Przychody bilansowe		21 109 503,65 zł
Przychody wyłączone - poz. B	(-)	468 137,90 zł
Przychody włączone - poz. C	(+)	502 726,48 zł
razem przychody podatkowe		21 144 092,23 zł
Koszty bilansowe		20 042 539,71 zł
Koszty wyłączone - poz. D	(-)	742 675,97 zł
Koszty włączone - poz. E	(+)	110 750,70 zł
Koszty włączone - poz. F	(+)	233 053,08 zł
Razem koszty podatkowe		19 643 667,52 zł

I. Dochód podatkowy		1 500 424,71 zł
II. Odliczenie od dochodu:		
1) Otrzymana dotacja z WFOŚiGW- umowa nr umowa nr POIS.01.01.00-00-035/14-00	(-)	319 430,00 zł
III. Dochód podatkowy za 2016 r. (I-II)		1 180 994,71 zł

Łomża, dnia 17.02.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych  
*mgr Wiesław Jarmosz*

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
*Maciej Kohopka*

**Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby (w zł.) w 2016r.**

Zlecenie	Kwota ( w zł)	081 – Środki trwale w budowie
IN/N/02/2016	1.366,64	Modernizacja systemu telewizji przemysłowej na Oczyszczalni Ścieków
IN/N/03/2016	120.107,82	Przebudowa wodociągu w ul. Wiosennej
IN/N/07/2016	25.760,72	Przebudowa wodociągu w ul. Zielonej
IN/N/08/2016	2.115,61	Zakup i montaż źródełek wody pitnej
IN/N/09/2016	20.007,03	Dot. budowy wodociągu w sięgaczu ul. Wiosennej
IN/N/10/2016	1.871,20	Zakup i montaż źródełek wody pitnej
IN/N/13/2016	4.621,48	Wykonanie dodatkowej studni na kanale sanitarnym naprzeciw posesji przy ul. Kopernika nr dz. 10968
IN/P/01/2016	87.596,81	Przebudowa wodociągu rozdzielczego w ul. Poznańskiej /od ul. Woj. Polskiego do ul. Piłsudskiego/
IN/P/28/2014	45.857,11	Budowa kanału sanitarnego w ul. Królowej Bony
IN/P/06/2016	31.005,83	Budowa wodociągu w ul. Krzywe Koło
IN/P/04/2016	47.117,13	Budowa kanału sanitarnego w ul. Wiosennej
IN/P/05/2016	25.171,13	Budowa kanału sanitarnego w ul. Krzywe Koło
IN/P/12/2016	134.779,92	Przebudowa wodociągu w ul. Kopernika
IN/P/13/2015	150.586,30	Budowa sieci wodoc. dla osiedla przy Konarzycach
IN/P/17/2016	9.791,97	Budowa sieci wodociągowej w sięgaczu ul. Nowogrodzkiej do Kółek Rolniczych
IN/P/22/2016	27.214,07	Budowa wodociągu w ul. Magazynowej
IN/P/27/2014	12.900,62	Budowa wodociągu w sięgaczu ul. Wiosennej
IN/P/12/2015	307.811,34	Budowa kanaliz. sanit. dla osiedla przy Konarzycach
IN/P/18/2016	32.706,31	Sięgacz sieci wodociągowej w ul. Spokojnej
IN/P/19/2016	35.925,12	Sięgacz kanaliz. sanit. w ul. Spokojnej
IN/P/20/2016	42.652,95	Budowa wodociągu w ul. Pileckiego
IN/P/23/2016	7.385,63	Budowa wodociągu w sięgaczu ul. Wąskiej
IN/P/27/2016	24.811,82	Budowa kanału sanitarnego ul. Magazynowej
IN/P/21/2016	80.923,79	Budowa kanału sanit. w ul. Pileckiego
IN/P/26/2016	25.488,06	Budowa kanału sanit. w ul. Wąskiej
IN/P/24/2014	449.207,50	Budowa kanału sanit. na osiedlu Wschód-I etap
<b>Razem(791-01-1)</b>	<b>1.754.783,91</b>	

Łomża, 12.02.2017r

**Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych  
na 31.12.2016r.**

**(Na podstawie Krajowego Standardu Rachunkowości nr 1 - Rachunek przepływów  
pieniężnych)**

<b>Poz. A.I. - Zysk netto za 2016 r.</b>		(+) 783.455,40 zł
<b>Poz. A.II.</b>		(+) 4.970.659,55 zł
1. Amortyzacja		-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych – konto 750/751		-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-
- odsetki otrzymane (z konta 750)		(-) 36.059,98 zł
- odsetki zapłacone (z konta 751)		(+) 218.826,23 zł
- odsetki naliczone lecz nieotrzymane (z konta 750)		(+) 1.775,28 zł
- odsetki naliczone lecz niezapłacone (z konta 751)		(-) 146,60 zł
razem poz. 3.		(+) 184.394,93 zł
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (z wyjątkiem środków pieniężnych i ich ekwiwalentów)		(-) 658,85 zł
a) zysk ze sprzedaży składników działalności inwestycyjnej (środki trwałe)		(-) 658,85 zł
b) strata na likwidacji składników działalności inwestycyjnej		-
c) przekazanie darowizny niepieniężne składników działalności inwestycyjnej		-
d) nadwyżki inwentaryzacyjne składników działalności inwestycyjnej		-
e) niedobory inwentaryzacyjne składników działalności inwestycyjnej		-
f) koszty i przychody związane ze zdarzeniami losowymi		-
g) odpisy korygujące wartość:		-
- składników aktywów trwałych		-
- krótkoterminowych aktywów finansowych		-
5. Zmiana stanu rezerw		
<b>poz. B.I. bilansu (pasywa)</b>		
B.O. 2.379.637,98 zł	B.Z. 2.203.970,56 zł	(-) 175.667,42 zł
6. Zmiana stanu zapasów		
poz. B.I. bilansu (aktywa)		
B.O. 883.739,14 zł	B.Z. 450.960,27 zł	(+) 432.778,87 zł
7. zmiana stanu należności		
(z poz. A.III. i B.II. Aktywów bilansu)		
B.O. 2.140.125,51 zł	B.Z. 1.875.039,49 zł	(+) 265.086,02 zł
8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, innych zobowiązań finansowych oraz zobowiązań inwestycyjnych		

<b>B.O.</b>	<b>B.Z.</b>			
- zobowiązania krótkoterminowe				
	(+) 1.479.558,11 zł	(+)	2.144.993,28 zł	
- fundusze specjalne				
	(+) 278.727,02 zł	(+)	300.786,29 zł	
- odpisu z zysku				
	(-) 10.000,00 zł			
- zobowiązania inwestycyjne (netto)				
(-) <u>113.145,71 zł</u>	(-) <u>361.190,32 zł</u>			
razem:	(+) 1.635.139,42 zł	(+)	2.084.589,25 zł	(+) 449.449,83 zł

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

a) rozliczenie czynne

<b>B.O.</b>	<b>B.Z.</b>			
<i>poz. A.V. aktywów bilansu</i>				
	(+) 546.725,60 zł	(+)	457.730,16 zł	
<i>poz. B.IV. aktywów bilansu</i>				
	(+) <u>90.728,72 zł</u>	(+)	<u>181.845,68 zł</u>	
razem:	(+) 637.454,32 zł	(+)	639.575,84 zł	(-) 2.121,52 zł

b) rozliczenia międzyokresowe przychodów  
(bez dotacji w roku ich otrzymania  
6.670.731,72 - 319.430,00)

<b>B.O.</b>	<b>B.Z.</b>			
<i>poz. B.IV. pasywów bilansu</i>				
	(+) 6.110.939,48 zł	(+)	6.351.301,72 zł	(+) 240.362,24 zł
Razem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych			(+)	238.240,72 zł
10. Inne korekty niepieniężne			(-)	8.777,26 zł

*poz. A.III. przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej* (+) 7.138.961,79 zł

*poz. B.I (wpływy)*

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	658,85 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-
3. Wpływy z aktywów finansowych w tym:	-
a) w jednostkach powiązanych	-
b) w pozostałych jednostkach	-
- zbycie aktywów finansowych nie zaliczonych do ekwiwalentów środków pieniężnych	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-
- odsetki - od lokat > 3 miesięczne	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-

**poz.B.II.(wydatki)**

1. Wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych tj.: - konto 081	3.505.039,11 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-
3. Wydatki na aktywa finansowane, w tym: a) w jednostkach powiązanych b) w pozostałych jednostkach - nabycie aktywów finansowych - udzielanie pożyczek długoterminowych	- - - -
4. Inne wydatki inwestycyjne, z tego: - (konto Wn 206 – zaliczki na środki trwałe w budowie)-udzielone,	-

**poz.B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej** (-) 3.504.380,26 zł

**poz.C.I.**

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-
2. Kredyty i pożyczki	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-

**poz.C.II. Wydatki na:**

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z podziału zysku	62.615,87 zł
• Spłaty pożyczek i kredytów	1.807.059,00 zł
- Pekao S.A. Białystok	1.007.904,00 zł
- WFOŚiGW Białystok	14.835,00 zł
- NFOŚiGW Warszawa	784.320,00 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-
6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-
8. Odsetki (z konta 751) – od kredytów, pożyczek, leasingu	218.826,23 zł
9. Inne wydatki finansowe	-

**poz.C.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej** (-) 2.088.501,10 zł

poz.D. Przepływy pieniężne netto (A.III ± B.III. ± C.III.) (+) 1.546.080,43 zł

poz.E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych (+) 1.546.080,43 zł

poz.G. Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania:  
• Środki rachunku bankowego ZFŚS 78.241,29 zł

Łomża, dn.17.02.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych

mgr Wiesław Jermasz

Prezes Zarządu  
MPWiK Spółka w Łomży  
Mariusz Konopka

Zestawienie należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług na 31.12.2016 r.

AKTYWA			PASYWA				
Konto	pozycja bilansu	Saldo należności	Odpisy aktualizujące	Saldo do bilansu	Konto	pozycja bilansu	Saldo do bilansu
200	B.II.2a) do 12 m-cy	9.815,80	-	9.815,80	200	B.III.2d) do 12 m-cy	4,91
202	B.II.2a) do 12 m-cy	-	-	-	202	B.III.2d) do 12 m-cy	542.132,67
204	B.II.2a) do 12 m-cy	4.329,14	4.329,14	-	203	B.III.2d) do 12 m-cy	238.215,18
205	B.II.2a) do 12 m-cy	7.321,12	7.321,12	-	207	B.III.2.d) do 12 m-cy	-
210	B.II.2a) do 12 m-cy	1.556.726,95	2.183,73	1.554.543,22	208	B.III.2.d) do 12 m-cy	206.048,91
211-1	B.II.2a) do 12 m-cy	-	-	-	210	B.III.2.d) do 12 m-cy	29.933,70
211-3	B.II.2a) do 12 m-cy	-	-	-	211-2	B.III.2.d) do 12 m-cy	-
211-2	B.II.2a) do 12 m-cy	-	-	-	212	B.III.2.d) do 12 m-cy	36.398,33
Razem	B.II.2a)	1.578.193,01	13.833,99	1.564.359,02	B.III.2d)		1.052.733,70

Łomża., dn.17.02.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Pomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych.

mgr Wiesław Jarmosz

Prezes Zarządu  
MPWiK w Łomży

Marcel Kuchopka



**Zestawienie innych należności i zobowiązań krótkoterminowych  
na dzień 31.12.2016 r.**

( w zł.)

Aktywa			Pasywa	
Lp	Konto	Kwota	Konto	Kwota
	233 Udzielone pracownikom pożyczki z ZFŚS	199.905,00	235-01 Sumy zwrócone pracownikom w I 2017r. za opłacone rachunki	405,70
	249-3-12 Wniesiona kaucja ViaBox	480,00	235-03 Ryczałty samochodowe za XII 2016 r., wypłaty w I 2017 r.	386,08
	249-3-13 Rozliczenie opłat ViaBox	600,00	249-1 Potrącenia z list płac za XII 2016r, przelewy I 2017 r.	23.599,87
	249-3-15 Zaliczki na wydatki komorników	228,09	249-3-01 Opłata za zajęcie pasa drogowego, zapłata w I 2017 r.	66,00
	249-4-03		249-3-05 Opłata sądowa	30,00
	a) Pobrany przez bank abonament za I. 2017 r.	50,00	249-4-01 Zapłacone w I 2017 r. opłaty bankowe za XII 2016 r.	657,20
	b) Zapłacone, a dotyczące 2017 r. odsetki od umorzonej pożyczki z WFOŚ i GW	48,45	249-5-01 Sumy do wyjaśnienia	142,31
	<b>Razem:</b>	<b>201.311,54</b>		<b>25.287,16</b>

Łomża, dnia 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych

*mgr Wiesław Jarmosz*

**Prezes Zarządu**  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży

*Mariusz Kotopka*

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO  
WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI**  
Spółka z o.o.  
18-400 ŁOMŻA ul. Zjazd 23  
tel. (86) 216-62-77 fax 216-28-13  
R-450111225 NIP 718-10-09-763

Zał. nr 16

**Zestawienie należności i zobowiązań z tytułu podatków,  
ceł, ubezpieczeń oraz innych świadczeń na 31.12.2016r.**

(w zł)

Aktywa			Pasywa	
Lp.	Konto	Kwota	Konto	Kwota
1	220-Rozrachunki z budżetami	-	220-Rozrachunki z budżetami	576.580,00
2	222- VAT naliczony	71.170,93	221-VAT należny	-
3	223- Rozrachunki z tyt. ubezpieczeń	-	223-Rozrachunki z tyt. ubezpieczeń	315.982,99
4	224-Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. rozliczenia VAT-u	38.198,00	224-Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. rozliczonego VAT-u	-
5	225-Rozrachunki z U.C.	-	225-Rozrachunki z U.C.	9.797,00
	<b>Poz. bilansu B.II.2b)</b>	<b>109.368,93</b>	<b>Poz. bilansu B.III.2g)</b>	<b>902.359,99</b>

Łomża, dn. 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych  
*mgr Wiesław Jarmosz*

**Prezes Zarządu**  
MPWiK Spółka z o.o w Łonży  
*Mariusz Konopka*

**Krąg zamknięty kosztów i zmiana stanu produktów na 31.12.2016 r.**

1) Saldo Ma konta 490	21 828 517,93
2) Przeksięgowanie kosztów wg rodzajów na wynik finansowy Wn 860 Ma zsp 4	21 828 517,93
3) Przeksięgowanie kosztu sprzedaży "produktów" Wn 490 Ma 710	19 637 529,33
4) Przeksięgowanie kosztów sprzedaży "hurtowni" Wn 490 Ma 711-02-2	24 299,26
5) Przeksięgowanie kosztów obrotów wewnętrznych Wn 490 Ma 791	2 312 323,07
6) Przeksięgowanie zmniejszenia stanu produktów Wn 860 Ma 490	145 633,73

3)	19 637 529,33	(S)	21 828 517,93
4)	24 299,26		
5)	2 312 323,07		
		6)	145 633,73
	21 974 151,66		21 974 151,66

Konto	B.Z.	B.O.	B.Z.-B.O.
630	174 858,71	557 400,92	-382 542,21
640	207 875,12	146 666,52	61 208,60
641	-2 203 911,30	-2 379 611,18	175 699,88
Razem	-1 821 177,47	-1 675 543,74	-145 633,73

Łomża, dn. 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych  
*[Podpis]*  
mgr Wiesław Jermosz

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
*[Podpis]*  
Mariusz Konepka

**Rozliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych za 2016 r.**

854		/ w zł /
B.O.		278.727,02
130 012	45.892,02	
233	212.605,00	
31.12.2015	258.497,02	278.727,02
I/2016 przelew pożyczek	20.230,00	
	<b>278.727,02</b>	<b>278.727,02</b>

**ZWIĘKSZENIA FUNDUSZU w 2016 r.**

854 01 02 odpis podstawowy		132.230,53
854 01 03 odsetki od środków na rachunku bankowym		0,10
854 01 04 odsetki od pożyczek mieszkaniowych		1.672,64
854 01 05 odpłatność pracowników i emerytów		165,00
854 01 06 odpis z zysku		-
<b>RAZEM ZWIĘKSZENIA</b>		<b>134.068,27</b>

**ZMNIJSZENIA FUNDUSZU w 2016 r.**

854 02 01 wycieczki turystyczne	-	
854 02 02 wczasy turystyczne	37.959,00	
854 02 03 wypłacone zapomogi	-	
854 02 04 bony towarowe	52.840,00	
854 02 05 imprezy okolicznościowe	8.350,00	
854 02 06 umorzone pożyczki	-	
854 02 07 pomoc finansowa dla emerytów	8.460,00	
854 02 08 paczki dla dzieci	4.400,00	
854 02 09 pozostałe koszty	-	
<b>RAZEM ZMNIJSZENIA</b>	<b>112.009,00</b>	

**B.Z**

Środki na r-ku ZFŚS 130 012	78.241,29	300.786,29
Pożyczki z ZFŚS 233	199.905,00	
31.12.2016		300.786,29
I/2017 przelew poz. mieszk. 130	22.640,00	
<b>Razem:</b>	<b>300.786,29</b>	<b>300.786,29</b>

Łomża, dnia 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
Marta Konepka

**Zestawienie należności krótkoterminowych na 31.12.2016r.**

	Konto	Stan na dzień		(+) Przyrost (-) Spadek
		31.12.2015r.	31.12.2016r.	
- należności z tyt. dostaw, robót i usług	200	16.276,59	9.815,80	(-) 6.460,79
- nadpłaty z tyt. dostaw materiałów robót i usług	202	-	-	-
- należności dot. dostaw środków trwałych w budowie	203	-	-	-
- należności na które utworzono odpisy aktualizujące	204	2.278,02	4.329,14	(+) 2.051,12
- należności dochodzone na drodze sądowej	205	13.136,02	7.321,12	(-) 5.814,90
- należności z odbiorcami wody i ścieków	210	1.599.521,81	1.556.726,95	(-)42.794,86
- należności z tyt. dostaw towarów	211-1,3	13.973,31	-	(-) 13.973,31
	<b>Razem</b>	<b>1.645.185,75</b>	<b>1.578.193,01</b>	<b>(-) 66.992,74</b>
odpisy aktualizujące	200/280	-	-	-
	204/280	-2.278,02	-4.329,14	(+)2.051,12
	205/280	-13.136,02	-7.321,12	(+) 5.814,90
	210/280	-1.549,66	-2.183,73	(-)634,07
	211/280	-	-	-
<b>Poz. Bilansu B.II.2a)</b>		<b>1.628.222,05</b>	<b>1.564.359,02</b>	<b>(-) 63.863,03</b>
- nadpłaty podatków i opłat	220	149.481,00	-	(-)149.481,00
- VAT naliczony	222	70.627,71	71.170,93	(+)543,22
- rozrachunki z tyt. VAT	224	76.030,00	38.198,00	(-)37.832,0
<b>Poz. bilansu B.II.2b)</b>		<b>296.138,71</b>	<b>109.368,93</b>	<b>(-) 186.769,78</b>
- należności z tyt. udzielonych pożyczek z ZFŚS	233	212.605,00	199.905,00	(-) 12.700,00
- należności od pracowników z innych tytułów	235	-	-	-
- pozostałe rozrachunki	249	3.159,75	1.406,54	(-) 1.753,21
<b>Poz. bilansu B.II.2c)</b>		<b>215.764,75</b>	<b>201.311,54</b>	<b>(-) 14.453,21</b>
<b>Razem należności krótkoterminowe</b>	<b>x</b>	<b>2.140.125,51</b>	<b>1.875.039,49</b>	<b>(-) 265.086,02</b>

Łomża, dn. 17.02.2017 r.


**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych  
mgr Wiesław Jarmosz

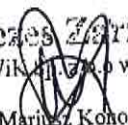
Prezes Zarządu  
MPWiK Spółka z o.o. w Łomży  
Mariusz Koropka

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych na 31.12.2016 r.

	Konto	Stan na dzień		(+/-) Przyrost (-) Spadek
		31.12.2015r	31.12.2016r	
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	138 241	1.448.285,78	440.546,60	(-) 1.007.739,18
<b>Poz. bilansu B. III. 2a)</b>		<b>1.448.285,78</b>	<b>440.546,60</b>	<b>(-) 1.007.739,18</b>
Inne zobowiązania finansowe (leasing)	256	-	-	-
<b>Poz. bilansu B. III. 2c)</b>				
Nadpłacone należności z tytułu usług	200	-	4,91	(+)4,91
zobow. z tyt. robót, dostaw, usług	202	343.622,86	542.132,67	(+) 198.509,81
zobow. z tyt. środków trwałych w	203,207,208	139.169,22	444.264,09	(+) 305.094,87
budowie	210	23.130,20	29.933,70	(+) 6.803,50
zobow. wobec odb. wody i ścieków	211-2	19.785,23	-	(-) 19.785,23
zobow. z tyt. dostaw towarów	300	-	-	-
rozliczenie zakupu usług	212	4.889,25	36.398,33	(+)31.509,08
zobow. z tyt. zabezpieczenia kontraktu		<b>530.596,76</b>	<b>1.052.733,70</b>	<b>(+) 522.136,94</b>
<b>Poz. bilansu B. III. 2d)</b>				
zobow. z tyt. podatków i ZUS:			138.733,00	(+)138.733,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	220	73.733,00	83.775,00	(+) 10.042,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	220	10.688,00	11.300,00	(+) 612,00
- PFRON	220	367.469,00	342.772,00	(-) 24.697,00
- opł.za szczeg. korzystanie ze				
środowiska	221	-	-	-
- VAT należny	224	-	-	-
- rozrach. z tyt. rozlicz. VAT	223	292.108,12	315.982,99	(+) 23.874,87
- zob. z tyt. ubezpieczeń społecznych	225	11.452,00	9.797,00	(-) 1.655,00
- rozrachunki z Urzędem Celnym				
<b>Poz. bilansu B. III. 2g)</b>		<b>755.450,12</b>	<b>902.359,99</b>	<b>(+) 146.909,87</b>
-zobow. z tyt. wynagrodzeń	231	155.570,33	164.612,43	(+) 9.042,10
<b>Poz. bilansu B. III. 2h)</b>		<b>155.570,33</b>	<b>164.612,43</b>	<b>(+)9.042,10</b>
- pozostałe zobow. krótkoterminowe	235,249	37.940,90	25.287,16	(-) 12.653,74
<b>Poz. bilansu B. III. 2i)</b>		<b>37.940,90</b>	<b>25.287,16</b>	<b>(-) 12.653,74</b>
fundusze specjalne -ZFSS	854	278.727,02	300.786,29	(+) 22.059,27
<b>Poz. bilansu B. III. 3</b>		<b>278.727,02</b>	<b>300.786,29</b>	<b>(+) 22.059,27</b>
<b>Razem:</b>		<b>3.206.570,91</b>	<b>2.886.326,17</b>	<b>(-)320.244,74</b>

Łomża, dnia 17.02.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych  
  
 mgr Wiesław Jarmosz

Prezes Zarządu  
 MPWiK w Łomży  
  
 Mariusz Kołopka

**INFORMACJA DOTYCZĄCA ELEMENTÓW PŁACOWYCH DLA POTRZEB  
USTALENIA REZERW NA „ŚWIADCZENIA EMERYTALNE i PODOBNE” - dane  
do realizacji Uchwały Zarządu Spółki nr 11/09 z dnia 29.12.2009 roku.**

Lp.	Wyszczególnienie (kryterium)	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.	Różnica (4 - 3)
1.	2	3	4	5
1.	Kwota wypłaconych odpraw emerytalno - rentowych ogółem w złotych w tym: - stanowiska płatne godzinowo - pozostałe stanowiska	28.000,00 zł  8.750,00 zł. 19.250,00 zł.	49.950,00zł.  22.200,00 zł 27.750,00 zł.	(+) 21.950,00 zł  (+) 13.450,00 zł (+) 8.500,00 zł
2.	Kwota wypłaconych nagród jubileuszowych ogółem w złotych w tym: - stanowiska płatne godzinowo - pozostałe stanowiska	520.304,00 zł  293.720,00 zł 226.584,00 zł	213.996,00 zł  138.468,00 zł 75.528,00 zł	(-) 306.308,00 zł  (-) 155.252,00 zł (-) 151.056,00 zł
3.	Ilość dni niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych ogółem w tym: - stanowiska płatne godzinowo - pozostałe stanowiska	1.047dni  523dni 524dni	1.054 dni  587 dni 467dni	(+) 7 dni  (+) 64 dni (-) 57 dni

Łomża dnia, 17.02.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych

mgr Wiesław Jarmosz

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży

Mariusz Kopopka

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO  
WODCIĄGÓW i KANALIZACJI  
Spółka z o.o.  
18-400 ŁOMŻA ul. Zjazd 23  
tel. (86) 216-62-77 fax 216-28-13  
R-450111225 NIP 718-10-09-763

Załącznik nr 22

Saldo konta 300 – „Rozliczenie Zakupu” na 31.12.2016 r.

Konto	Wn	Kwota w zł	Konto	Ma	Kwota w zł
300-02	1) RZU 11,12,13/XII/2016 PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o. – przedpłata na gaz I/2017 2) RZU 74/XII/2016 MPK -bilet miesięczny I/2017 r. 3) RZU 80/XII/2016 Nbit Sp. z o.o. – przedłużenie licencji programu antywirusowego I-XII/2017 4) RZU 113/XII/2016 Orange Polska S.A. – abonament- telefony stacjonarne I/2017 5) RZU 116/XII/2016 Polkomtel Sp. z o.o. – abonament- telefony komórkowe I/2017 6) RZU 117/XII/2016 T-Mobile S.A. – abonament- telefony komórkowe I/2017	23.376,14 88,89 2.521,15 815,66 1.236,00 328,00			
Razem	Poz. B. I. 5 bilansu	28.365,84	Razem	Poz. B. III 2d bilansu /częściowa/	

Łomża, dnia 17.02.2017 r.

GŁÓWNY KASJEROWY  
Pełnomocnik Zarządu ds. Ekonomicznych  
mgr Wiesław Jarmosz

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
Mariusz Kojopka



**UCHWAŁA NR 322/XXXVIII/17  
RADY MIEJSKIEJ ŁOMŻY**

z dnia 22 marca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń  
Wodociągowych i Kanalizacyjnych na terenie miasta Łomży w latach 2017-2022**

Na podstawie art. 21 ust. 4 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 328 ) Rada Miejska Łomży uchwała, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się Wieloletni Plan Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Kanalizacyjnych na terenie miasta Łomża w latach 2017-2022, stanowiący załącznik nr 1 niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Łomża.

**§ 3**

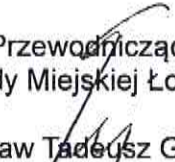
Traci moc Uchwała nr 172/XXII/16 Rady Miejskiej Łomży z dnia 24 lutego 2016 r. w sprawie zatwierdzenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Kanalizacyjnych na terenie miasta Łomży w latach 2016-2021.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM**

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
  
Marcin Konopka

Przewodniczący  
Rady Miejskiej Łomży  
  
Wiesław Tadeusz Grzymała



Załącznik  
do Uchwały Nr 322/XXXVIII/17  
Rady Miejskiej Łomży  
z dnia 22 marca 2017 r.

<b>WIELOLETNI PLAN ROZWOJU I MODERNIZACJI URZĄDZEŃ WODOCIĄGOWYCH I KANALIZACYJNYCH NA TERENIE MIASTA ŁOMŻY W LATACH 2017-2022</b>											
L.p.	Tytuł zadania	Zamierzone efekty	Źródła finansowania zadania	Przewidywany koszt całkowity zadania (tys. zł)	Nakłady na realizację zadania w latach (tys. zł)						
					Nakłady poniesione do 2017	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>SIECI I URZĄDZENIA KANALIZACYJNE</b>											
1.	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Łomży.	zwiększenie wydajności i poprawa pracy i skuteczności urządzeń oczyszczalni	Środki Spółki Budżet Miasta Inne	43 286,0	1 034,0	300,0	2 846,4	4 442,9	6 840,2	680,8	
2.	Wymiana kabli zasilających Miejską Oczyszczalnię Ścieków o łącznej długości ok. 5,5 km oraz wymiana agregatów zasilania awaryjnego	zwiększenie pewności zasilania energetycznego	Środki Spółki Budżet Miasta Inne	3 705,8	565,0	700,0	5 005,7	7 641,0	12 029,2	1 200,8	
3.	Ujednolicenie systemu sterowania i wykonanie wizualizacji pracy przepompowni ścieków na terenie miasta Łomża.	zapewnienie ciągłości pracy	Środki Spółki Budżet Miasta Inne	256,6	156,6	10,0	40,0	50,0			
4.	Budowa kanału sanitarnego w ul. Zielonej Ø 0,2 m dł 150 m	szacunkowy wzrost dostawy ścieków - 1 m <sup>3</sup> /d	Środki Spółki Budżet Miasta Inne	60,0	60,0						
5.	Budowa kanalizacji sanitarnej w dzielnicy przemysłowej przy ul. Żabiej o średnicy Ø 0,2 m i długości ok. 1800 m.	szacunkowy wzrost dostawy ścieków - 157 m <sup>3</sup> /d	Środki Spółki Budżet Miasta Inne	1 080,0						540,0	540,0
6.	Budowa kanalizacji sanitarnej w	szacunkowy wzrost	Środki Spółki	298,1	12,1	286,0					







kV w SUW Rybak.	zasilania energetycznego	Budżet Miasta			zasilania energetycznego	Budżet Miasta			zasilania energetycznego	Budżet Miasta		
		Środki Spółki	Budżet Miasta	Inne		Środki Spółki	Budżet Miasta	Inne		Środki Spółki	Budżet Miasta	Inne
3.	Modernizacja zasilania w SUW Podgórze	zwiększenie pewności zasilania energetycznego	1 813,5		80,0	600,0	600,0	533,5				
4.	Przebudowa wodociągu w ul. Dwornej Ø 160 mm dł. 1200 m.	szacunkowy wzrost sprzedaży wody - 3m <sup>3</sup> /d	600,0			200,0	200,0	200,0				
5.	Przebudowa wodociągu w ul. Stacha Konwy Ø 110 mm dł. 430 m.	szacunkowy wzrost sprzedaży wody - 3m <sup>3</sup> /d	126,0		126,0							
6.	Budowa wodociągu rozdzielczego w dzielnicy przemysłowej w rejonie ul. Żabiej o średnicy Ø 110 mm długości ok. 1800 m. (zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej nr 152/XXV/00)	szacunkowy wzrost sprzedaży wody -157 m <sup>3</sup> /d	720,0					720,0				
7.	Przebudowa wodociągu rozdzielczego w Pl. Kościuszki Ø110 mm, długości ok. 400 m	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej	150,0					150,0				
8.	Przebudowa wodociągu rozdzielczego w ul. Wojska Polskiego Ø 160 mm długości ok.1000 m	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej	500,0					500,0				
9.	Przebudowa wodociągu w ul. Polowej Ø 110 i Ø 160 mm dł. 530 m.	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej	270,0		98,0							
10.	Przebudowa wodociągu w ul.	poprawa	80,0		172,0		80,0					

	Stary Rynek $\varnothing$ 110 mm d $\phi$ 100 m	funkcjonowania sieci wodociągowej	Budżet Miasta									
			Inne	Środki Społeczności								
11.	Przebudowa wodociągu w ul. 3 Maja $\varnothing$ 110 mm d $\phi$ . 200 m.	szacunkowy wzrost sprzedaży wody - 11 m <sup>3</sup> /d			120,0							
12.	Budowa wodociągu w ul. Wąskiej (przedłużenie) $\varnothing$ 110 mm d $\phi$ 220 m	szacunkowy wzrost sprzedaży wody - 3m <sup>3</sup> /d	5,1	56,0	61,1							
13.	Budowa wodociągu w ul. Zawadzkiej $\varnothing$ 400 mm długości 800 m	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej			508,0							
14.	Budowa sieci wodociągowej w sięgaczu ul. Zdrojowej $\varnothing$ 90 mm d $\phi$ . 60 m.	szacunkowy wzrost sprzedaży wody - 0,5 m <sup>3</sup> /d			30,0							
15.	Budowa sieci wodociągowej na osiedlu Południe II - tereny u zbiegu ul. Szosa Zambrowska i Zawadzka d $\phi$ ok. 2,5 km	wzrost sprzedaży wody			1 240,0					250,0	470,0	520,0
16.	Budowa wodociągu w sięgaczu ul. Kazimierza Wielkiego $\varnothing$ 110 mm d $\phi$ . 190 m	szacunkowy wzrost sprzedaży wody - 2,0 m <sup>3</sup> /d	5,1	70,0	75,1							
17.	Budowa wodociągu w sięgaczu ul. Spokojnej $\varnothing$ 110mm d $\phi$ . 420 m.	szacunkowy wzrost sprzedaży wody - 10 m <sup>3</sup> /d	4,1		178,1					174,0		
18.	Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Piaski $\varnothing$ 110 mm d $\phi$ . 100 m.	poprawa funkcjonowania sieci			32,0					32,0		



	wodociągowej	Miasta Inne									
19.	Budowa sieci wodociągowej w ulicy łączącej Szosę Zambrowską z ul. Ks. Anny, Ø 110 mm długość ok. 400 m	szacunkowy wzrost sprzedaży wody - 2 m <sup>3</sup> /d	135,2	Środki Spółki	5,5	129,7					
				Budżet Miasta							
				Inne							
20.	Budowa wodociągu w sięgaczu ul. Polygonowej Ø 110 mm dł. 115 m	szacunkowy wzrost sprzedaży wody - 5 m <sup>3</sup> /d	43,0	Środki Spółki	5,0	38,0					
				Budżet Miasta							
				Inne							
21.	Przyłączenie gminy Piątnica do miejskiej sieci wodociągowej Ø 200 mm dł 1700 m (podłączenie pod dnem rzeki przy starym moście)	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej	1 096,0	Środki Spółki						1 096,0	
				Budżet Miasta							
				Inne							
22.	Przebudowa wodociągu w ul. Zawady Przedmieście dł. ok. Ø 160 mm dł. 200 m.	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej	153,0	Środki Spółki	53,0	100,0					
				Budżet Miasta							
				Inne							
23.	Przebudowa wodociągu w ul. Zjazd Ø 200 mm dł. 340 m.	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej	165,6	Środki Spółki	8,0	157,6					
				Budżet Miasta							
				Inne							
24.	Budowa wodociągu w ul. Ks. Bp. Stanisława Kostki Łukomskiego Ø 110 mm dł. 130 m.	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej	48,0	Środki Spółki		48,0					
				Budżet Miasta							
				Inne							
25.	Budowa wodociągu w ul. Śmiarowskiego Ø 110 mm dł. 165 m.	szacunkowy wzrost sprzedaży wody - 2 m <sup>3</sup> /d	78,0	Środki Spółki		78,0					
				Budżet Miasta							
				Inne							
26.	Budowa wodociągu w łączniku ul. Wiosenna i Przykoszarowa Ø 110 mm dł. 215 m.	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej i	65,0	Środki Spółki						65,0	
				Budżet Miasta							
				Inne							

	wzrost sprzedaży wody	Inne												
		Środki Spółki	Budżet Miasta	Inne										
27. Przebudowa wodociągu w ul. Nowogrodzkiej Ø 160 mm dł. 490 m.	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej i wzrost sprzedaży wody	245,0												
			245,0											
28. Budowa wodociągu w ul. Szmaragdowej Ø 110 mm dł. 160 m	szacunkowy wzrost sprzedaży wody - 25 m <sup>3</sup> /d			22,0										
			60,0											
				38,0										
29. Budowa wodociągu w ul. Zielona Ø 200 mm dł. 130 m	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej i wzrost sprzedaży wody				30,0									
			30,0											
30. Budowa wodociągu w ul. Poligonowej Ø40 - Ø 160 mm dł. 1250 m	poprawa funkcjonowania sieci wodociągowej i wzrost sprzedaży wody					10,0	275,0							
			285,0											
Razem sieć i urządzenia wodociągowe		Środki Spółki	9 277,3	115,5	1 528,3	1 957,0	887,0	983,5	2 190,0	1 616,0				
		Budżet Miasta	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
		Inne	210,0	0,0	172,0	0,0	38,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Razem		Środki Spółki	37 534,3	2 897,5	4 105,4	6 718,4	6 612,5	8 633,7	4 910,8	3 656,0				
		Budżet Miasta	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
		Inne	28 952,1	565,0	1 715,0	5 005,7	8 086,4	12 379,2	1 200,8	0,0				
ŁĄCZNIE			66 486,4	3 462,5	5 820,4	11 724,1	14 698,9	21 012,9	6 111,6	3 656,0				

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej Łomży  
Władysław Grzymala

Załącznik c) do Uzasadnienia Wniosku taryfowego


Informacja

dotycząca prowadzenia zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Miasta Łomża

wymagana na podstawie § 19 ust. 3 pkt 3) Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dn. 28.06.2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. 2017.1701 z dnia 06.09.2017r.))

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. w Łomży, ul. Zjazd 23 informuje, że na potrzeby prowadzonej działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Miasta Łomża nie dokonywało zakupów wody oraz nie wprowadzało ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu naszej Spółki. W związku z powyższym dane dotyczące ilości i cen za zakup wody lub wprowadzanie ścieków są negatywne.

Łomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o w Łomży  
  
Mariusz Konopka



Zał. c) do Uzasadnienia Wniosku taryfowego


Informacja

dotycząca prowadzenia zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Piątnica

wymagana na podstawie § 19 ust. 3 pkt 3) Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dn. 28.06.2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. 2017.1701 z dnia 06.09.2017r.)

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. w Łomży, ul. Zjazd 23 informuje, że na potrzeby prowadzonej działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Piątnica dokonywało zakupów wody z SKR Wizna (z urządzeń niebędących w posiadaniu MPWiK-u), w okresie od września 2016 roku do sierpnia 2017 roku w łącznej ilości 5 962 m<sup>3</sup>, w średniej cenie zakupu 2,12 zł/m<sup>3</sup>, o łącznej wartości netto 12 639,44 zł

Łomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
  
Mariusz Konopka



**Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę – ceny netto  
**MIASTO ŁOMŻA****

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1.	Grupa 1	- cena wody (zł./m <sup>3</sup> )	2,84	2,84	100,00%
		-stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	100,00%
		- cena wskaźnikowa *)	3,01	3,02	100,33%
2.	Grupa 2	- cena wody (zł./m <sup>3</sup> )	2,91	2,91	100,00%
		-stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	100,00%
		- cena wskaźnikowa *)	3,01	3,02	100,00%

Uwagi:

\*) cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w zł. podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m<sup>3</sup>.

Łomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
 MPWiK Spółka w Łomży

  
 Mariusz Konopka





**Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę – ceny netto  
GMINA PIĄTNICA**

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1.	Grupa 1	- cena wody (zł./m <sup>3</sup> )	2,30	2,30	100,00%
		-stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	100,00%
		- cena wskaźnikowa *)	2,78	2,81	101,33%
2.	Grupa 2	- cena wody (zł./m <sup>3</sup> )	2,30	2,30	100,00%
		-stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	100,00%
		- cena wskaźnikowa *)	**)	**)	**)
3.	Grupa 3	- cena wody (zł./m <sup>3</sup> )	2,78	2,78	100,00%
		-stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	100,00%
		- cena wskaźnikowa *)	2,82	2,80	99,41%

Uwagi:

\*) cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w zł. podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m<sup>3</sup>.

\*\*) łącznie z Grupą 1

Łomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
Mariusz Konopka



**Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków – ceny netto**  
**MIASTO ŁOMŻA**

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1.	Grupa 1 i Grupa 2	- cena usługi odprowadzenia ścieków	5,15	5,40	104,85%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	100,00%
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>	5,15	5,40	104,85%

**Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków – ceny netto**  
**GMINA PIĄTNICA**

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1.	Grupa 1 i 3, Grupa 2,	- cena usługi odprowadzenia ścieków	<u>6,72</u> 6,54	<u>7,22</u> 7,03	<u>107,44%</u> 107,49%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	100,00%
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>	6,69	7,17	107,20%

Uwagi:

<sup>1)</sup> cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzane ścieki, wynikających z cen i stawek opłat w zł. podzieloną przez roczną wielkość odprowadzonych ścieków w m<sup>3</sup>

Łomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
 MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
 Marcin Konopka



**Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.  
 MIASTO ŁOMŻA**

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł.	Rok obowiązywania nowych taryf
	1	2	3
<b>1.</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania , w tym:	5 850 919,17	6 087 359,23
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	870 952,88	943 766,10
	b) koszty hurtowo zakupionej przez siebie wody	-	-
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	-	-
	4) należności nieregularne	-	-
	5) marża zysku	484 423,27	252 347,64
	<b>6) wartość niezbędnych przychodów</b>	<b>6 335 342,44</b>	<b>6 339 706,87</b>
<b>2.</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania , w tym:	11 506 280,39	11 595 115,38
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	3 519 181,29	3 406 771,92
	b) koszty hurtowego odprowadzania ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu	-	-
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	176 718,43	142 035,21
	4) należności nieregularne	-	-
	5) marża zysku	(-) 446 572,87	87 529,96
	<b>6) wartość niezbędnych przychodów</b>	<b>11 236 425,95</b>	<b>11 824 680,55</b>
<b>3.</b>	<b>Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w % <sup>1)</sup></b>	x	100,07%
<b>4.</b>	<b>Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzania ścieków <sup>2)</sup></b>	x	105,24%

Uwagi:

<sup>1)</sup> [(wartość z wiersza 1.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 1.6 kolumna 2)] x 100%

<sup>2)</sup> [(wartość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 2.6 kolumna 2)] x 100%

Łomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
 MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
  
 Mariusz Konopka



**Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.  
GMINA PIĄTNICA**

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł.	Rok obowiązywania nowych taryf
	1	2	3
<b>1.</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania , w tym:	1 258 239,35	1 289 979,90
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe <sup>1)</sup>	-	-
	b) koszty hurtowo zakupionej przez siebie wody	12 639,44	12 917,51
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	-	-
	4) należności nieregularne	-	-
	5) marża zysku	331 332,06	299 673,73
	<b>6) wartość niezbędnych przychodów</b>	<b>1 589 571,41</b>	<b>1 589 653,63</b>
<b>2.</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania , w tym:	474 027,98	477 719,48
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe <sup>1)</sup>	84 918,56	105 124,52
	b) koszty hurtowego odprowadzania ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu	-	-
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	7 076,09	4 382,85
	4) należności nieregularne	-	-
	5) marża zysku	(-) 30 589,10	2 700,04
	<b>6) wartość niezbędnych przychodów</b>	<b>450 514,97</b>	<b>484 802,37</b>
<b>3.</b>	<b>Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w % <sup>2)</sup></b>	x	100,01%
<b>4.</b>	<b>Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzania ścieków <sup>3)</sup></b>	x	107,61%

Uwagi:

<sup>1)</sup> [(wartość z wiersza 1.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 1.6 kolumna 2)] x 100%

<sup>2)</sup> [(wartość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 2.6 kolumna 2)] x 100%

Lomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Lomży  
  
Mariusz Konopka





**Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf.**

**MIASTO ŁOMŻA**

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			Grupa 1 w zł	Grupa 2 w zł	Ogółem w zł Grupy 1,2
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania ogółem		4 848 767,21	1 238 592,02	6 087 359,23
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja	A	752 370,33	191 395,77	943 766,10
	- wynagrodzenie z narzutami	A	532 868,08	135 556,51	668 424,59
	- materiały	A	197 944,64	50 355,21	248 299,85
	- energia	A	390 492,70	99 337,58	489 830,28
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	174 135,27	49 410,68	223 545,95
	- podatki i opłaty - inne	A	662 554,94	168 547,59	831 102,53
	- usługi obce	A	199 308,19	50 702,08	250 010,27
	- pozostałe koszty	A	2 708,78	689,09	3 397,87
	b) alokowane koszty pośrednie:				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	726 447,31	184 801,20	911 248,51
	- alokowane koszty ogólne	A	1 209 936,97	307 796,31	1 517 733,28
	1A) Koszty odniesione na opłatę stałą	x	295 980,00	47 520,00	343 500,00
	1B) Koszty eksploatacji i utrzymania po pomniejszeniu z tytułu opłaty stałej (poz.1 - poz1A)	x	4 522 787,21	1 191 072,02	5 743 859,23
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	-	-	-
	3) odsetki	A	-	-	-
	4) należności nieregularne	A	-	-	-
	5) marża zysku		201 180,00	51 167,64	252347,64
	<b>Razem wartość niezbędnych przychodów / z m<sup>3</sup>/</b>		<b>4 753 967,21</b>	<b>1 242 239,66</b>	<b>5 996 206,87</b>

c.d. Tabeli D

1	2	3	4	5
2.	<b>Odprowadzanie ścieków</b>		<b>Grupa 1 i 2 w zł.</b>	<b>Ogółem w zł</b>
	1) koszty eksploatacji i utrzymania ogółem		11 595 115,38	11 595 115,38
	a) koszty bezpośrednie:			
	- amortyzacja	C	3 406 771,92	3 406 771,92
	- wynagrodzenie z narzutami	C	983 347,08	983 347,08
	- materiały	C	563 915,97	563 915,97
	- energia	C	1 168 807,67	1 168 807,67
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	93 161,77	93 161,77
	- podatki i opłaty - inne	C	1 448 561,65	1 448 561,65
	- usługi obce	C	487 273,62	487 273,62
	- pozostałe koszty	C	849,25	849,25
	b) alokowane koszty pośrednie:			
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	1 734 652,36	1 734 652,36
	- alokowane koszty ogólne	C	1 707 774,09	1 707 774,09
	1A) Koszty odniesione na opłatę stałą		1080,00	1080,00
	1B) Koszty eksploatacji i utrzymania po pomniejszeniu z tytułu opłaty stałej (poz.1 - poz1A)		11 594 035,38	11 594 035,38
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	-	-
	3) odsetki	C	142 035,21	142 035,21
	4) należności nieregularne	C	-	-
	5) marża zysku	C	87 529,96	87 529,96
	<b>Razem wartość niezbędnych przychodów / z m<sup>3</sup>/</b>		<b>11 823 600,55</b>	<b>11 823 600,55</b>

Lomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Lomży  
Mariola Konopka

**Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf.  
GMINA PIĄTNICA**

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			Grupa 1 i Grupa 2 w zł	Grupa 3 w zł	Razem Grupy 1,2,3 w zł
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania ogółem		693 866,56	596 113,34	1 289 979,90
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja	A	-	-	-
	- wynagrodzenie z narzutami	A	111 316,56	97 102,38	208 418,94
	- materiały	A	23 693,12	20 667,72	44 360,84
	- energia	A	78 954,24	68 872,45	147 826,69
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	49 259,64	33 817,22	83 076,86
	- podatki i opłaty - inne	A	103 597,76	90 369,21	193 966,97
	- usługi obce	A	11 881,07	10 363,96	22 245,03
	- pozostałe koszty	A	496,58	433,17	929,75
	b) alokowane koszty pośrednie:				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	170 627,48	148 839,81	319 467,29
	- alokowane koszty ogólne	A	144 040,11	125 647,42	269 687,53
	1A) Koszty odniesione na opłatę stałą	x	153 420,00	6 180,00	159 600,00
	1B) Koszty eksploatacji i utrzymania po pomniejszeniu z tytułu opłaty stałej (poz.1 - poz.1A)	x	540 446,56	589 933,34	1 130 379,90
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	-	-	-
	3) odsetki	A	-	-	-
	4) należności nieregularne	A	-	-	-
	5) marża zysku		154 398,93	145 274,80	299 673,73
	<b>Razem wartość niezbędnych przychodów / z m3/</b>		<b>694 845,49</b>	<b>735 208,14</b>	<b>1 430 053,63</b>

c.d. Tabeli D

1	2	3	4	5
2.	<b>Odprowadzanie ścieków</b>		<b>Grupa 1,2 i 3 w zł.</b>	<b>Ogółem w zł.</b>
	1) koszty eksploatacji i utrzymania ogółem		477 719,48	477 719,48
	<b>a) koszty bezpośrednie:</b>			
	- amortyzacja	C	105 124,52	105 124,52
	- wynagrodzenie z narzutami	C	62 633,98	62 633,98
	- materiały	C	41 552,24	41 552,24
	- energia	C	48 538,80	48 538,80
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	2 871,40	2 871,40
	- podatki i opłaty - inne	C	4 856,92	4 856,92
	- usługi obce	C	25 354,63	25 354,63
	- pozostałe koszty	C	2 014,69	2 014,69
	<b>b) alokowane koszty pośrednie:</b>			
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	125 870,76	125 870,76
	- alokowane koszty ogólne	C	58 901,54	58 901,54
	1A) Koszty odniesione na opłatę stałą		900,00	900,00
	1B) Koszty eksploatacji i utrzymania po pomniejszeniu z tytułu opłaty stałej (poz. 1 - poz. 1A)		476 819,48	476 819,48
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	-	-
	3) odsetki	C	4 382,85	4 382,85
	4) należności nieregularne	C	-	-
			2 700,04	2700,04
	5) marża zysku			
	<b>Razem wartość niezbędnych przychodów / z m3/</b>		<b>483 902,37</b>	<b>483 902,37</b>

Lomża, 19.10.2017 r.

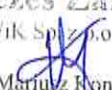
Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Lomży  
Mariusz Konopka

**Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf .  
 MIASTO ŁOMŻA**

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowe grupy odbiorców usług		
				Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m3 %	1 676 500 79,72%	426 397 20,28%	2 102 897 100,00%
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł. %	174 135,27 77,90%	49 410,68 22,10%	223 545,95 100,00%
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m3 %	2 188 249		2 188 249 100,00%
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł. %	93 161,77		93 161,77 100,00%

**Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf .  
 GMINA PIĄTNICA**

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowe grupy odbiorców usług			
				Grupa 1	Grupa 2	Grupa 3	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m3 %	302 743		264 136	566 879
				53,41%		46,59%	100,00%
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł. %	49 259,64		33 817,22	83 076,86
				59,29%		40,71%	100,00%
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m3 %	67 501			67 501
				100,00%			100,00%
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł. %	2871,40			2871,40
				100,00%			100,00%

Prezes Zarządu  
 MPWiK Sp. z o.o w Łomży  
  
 Mariusz Rępnopka

Łomża, 19.10.2017 r.



**Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej <sup>1)</sup>**  
**MIASTO ŁOMŻA**

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		Grupa 1	Grupa 2
0	1	2	3
<b>1.</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok - w tym:	5 049 947,21	1 289 759,66
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	4 753 967,21	1 242 239,66
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	295 980,00	47 520,00
	2) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	1 676 500	426 397
	3) ilość odbiorców	4 933	792
	4) cena 1m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup> <sup>2)</sup>	2,84	2,91
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c <sup>3)</sup>	5,00	5,00
<b>2.</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>	<b>Grupa 1 i 2</b>	
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok (1)a)+5) w tym:	11 824 680,55	
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzanych ścieków	11 823 600,55	
	2) odprowadzone ścieki w m <sup>3</sup> /rok	2 188 249	
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m <sup>3</sup> (w. 1a/w.2) <sup>4)</sup>	5,40	
	4) ilość odbiorców odprowadzających tylko ścieki	18	
	5) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	1080,00	
	6) stawka opłaty abonamentowej na dostawcę w zł/m-c <sup>5)</sup>	5,00	

Uwagi:

<sup>1)</sup> dostosować do konstrukcji taryfy

<sup>2)</sup> (wartość z wiersza 1.1a) : (wartość z wiersza 1.2)

<sup>3)</sup> [(wartość z wiersza 1.1b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy

<sup>4)</sup> (wartość z wiersza 2.1a) : (wartość z wiersza 2.2)

<sup>5)</sup> [(wartość z wiersza 2.5) : (wartość z wiersza 2.4)] : 12 miesięcy

Łomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
Mariusz Konopka





**Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej <sup>1)</sup>**  
**GMINA PIĄTNICA**

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		Grupa 1 i Grupa 2	Grupa 3
0	1	2	3
1.	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok - w tym:	848 265,49	741 388,14
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	694 845,49	735 208,14
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	153 420,00	6 180,00
	2) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	302 743	264 136
	3) ilość odbiorców	2557	103
	4) cena 1m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup> <sup>2)</sup>	2,30	2,78
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c <sup>3)</sup>	5,00	5,00
2.	<b>Odprowadzanie ścieków</b>	Grupa 1,2 i 3	
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok (1a)+5) w tym:	484 802,37	
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzanych ścieków	483 902,37	
	2) odprowadzone ścieki w m <sup>3</sup> /rok	67 501	
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m <sup>3</sup> (w. 1a/w.2) <sup>4)</sup>	7,22/7,03 <sup>x)</sup> (7,17)	
	4) ilość odbiorców odprowadzających tylko ścieki	15	
	5) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	900,00	
	6) stawka opłaty abonamentowej na dostawcę w zł/m-c <sup>5)</sup>	5,00	

**Uwagi:**

<sup>1)</sup> dostosować do konstrukcji taryfy

<sup>2)</sup> (wartość z wiersza 1.1a) : (wartość z wiersza 1.2)

<sup>3)</sup> [(wartość z wiersza 1.1b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy

<sup>4)</sup> (wartość z wiersza 2.1a) : (wartość z wiersza 2.2)

<sup>5)</sup> [(wartość z wiersza 2.5) : (wartość z wiersza 2.4)] : 12 miesięcy

<sup>x)</sup> ze względu na ponoszenie we własnym zakresie kosztów energii elektrycznej przez niektórych dostawców ścieków (173 przepompownie) – dla gr. 2 zastosowano obniżoną cenę o (-) 0,14 zł/m<sup>3</sup> (netto), rekompensując tę obniżkę kwotą 0,05 zł/m<sup>3</sup> jako korektę ceny bazowej (7,17 zł/m<sup>3</sup>) dla dostawców ścieków nie posiadających przepompowni.

Lomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
 MPWiK Sp. z o.o. w Lomży  
  
 Mariusz Konopka



**Tabela G. Zestawienie przychodów według grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych <sup>1)</sup>.**

**MIASTO ŁOMŻA**

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4
1.				
	1) zużycie wody w m3/rok	1 676 500	426 397	2 102 897
	2) cena m3 wody w zł/m3	2,84	2,91	x
	3) stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	x
	4) przychody wg należności za ilości dostarczanej wody w zł/rok	4 761 260,00	1 240 815,27	6 002 075,27
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	295 980,00	47 520,00	343 500,00
	Wartość przychodów w zł/rok	5 057 240,00	1 288 335,27	6 345 575,27
2.	<b>Odprowadzanie ścieków</b>	Grupa 1 i 2		Ogółem
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok	2 188 249		2 188 249
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m3	5,40		x
	3) stawka opłaty abonamentowej	5,00		x
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzanych ścieków w zł/rok	11 816 544,60		11 816 544,60
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	1 080,00		1 080,00
	Wartość przychodów w zł/rok	11 817 624,60		11 817 624,60

Uwaga:

<sup>1)</sup> dostosować do konstrukcji taryfy

Łomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
  
Mariusz Kenopka



**Tabela G. Zestawienie przychodów według grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych <sup>1)</sup>.**

**GMINA PIĄTNICA**

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1 i Grupa 2	Grupa 3	Ogółem
0	1	2	3	4
1.	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>			
	1) zużycie wody w m3/rok	302 743,00	264 136,00	566 879
	2) cena m3 wody w zł/m3	2,30	2,78	x
	3) stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	x
	4) przychody wg należności za ilości dostarczanej wody w zł/rok	696 308,90	734 298,08	1 430 606,98
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	153 420,00	6 180,00	159 600,00
	Wartość przychodów w zł/rok	849 728,90	740 478,08	1 590 206,98
2.	<b>Odprowadzanie ścieków</b>	<i>Grupa 1,2 i 3</i>	<i>Ogółem</i>	
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok	(50 319/17 182) <sup>2)</sup> 67 501	67 501	
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m3	7,22/7,03 <sup>3)</sup>	x	
	3) stawka opłaty abonamentowej	5,00	x	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzanych ścieków w zł/rok	(363 303,18/120 789,46) <sup>4)</sup> 484 092,64	484 092,64	
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	900,00	900,00	
	Wartość przychodów w zł/rok	484 092,64	484 092,64	

Uwaga:

<sup>1)</sup> dostosować do konstrukcji taryfy

<sup>2)</sup> ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok przez dostawców ścieków w podziale na gr.1 i 3 (nieposiadający przepompowni) oraz gr. 2 (posiadający przepompownię).

<sup>3)</sup> ze względu na ponoszenie we własnym zakresie kosztów energii elektrycznej przez niektórych dostawców ścieków (173 przepompownie) – dla gr. 2 zastosowano obniżoną cenę o (-) 0,14 zł/m<sup>3</sup> (netto), rekompensując tę obniżkę kwotą 0,05 zł/m<sup>3</sup> jako korektę ceny bazowej (7,17zł/m<sup>3</sup>) dla dostawców ścieków nie posiadających przepompowni.

<sup>4)</sup> przychody wg należności za ilość odprowadzanych ścieków w zł/rok w podziale na gr. 1 i 3 (nieposiadających przepompowni) oraz gr. 2 (posiadający przepompownię).

Łomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
Mariusz Kłopotka



**Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków**  
**MIASTO ŁOMŻA**

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4
1.	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>			
	Wartość przychodów z opłatą abonamentową			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	5 057 240,00	1 288 335,27	6 345 575,27
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	5 055 058,46	1 280 283,98	6 335 342,44
	Wzrost przychodów <sup>1)</sup>	100,04%	100,63%	100,16%
2.	<b>Odprowadzanie ścieków</b>	<i>Grupa 1 i 2</i>		<i>Ogółem</i>
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	11 817 624,60		11 817 624,60
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	11 236 425,95		11 236 425,95
	Wzrost przychodów <sup>2)</sup>	105,17%		105,17%

Uwagi:

<sup>1)</sup> [(wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100%

<sup>2)</sup> [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100%

Łomża, 19.10.2017 r.

Prezes Zarządu  
 MPWiK Sp. z o.o. w Łomży  
  
 Mariusz Kłopotka





**Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków**  
**GMINA PIĄTNICA**

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		Grupa 1	Grupa 2	Grupa 3	Ogółem
0	1	2	3	4	5
1.	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>				
	Wartość przychodów z opłatą abonamentową				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	849 728,90	x	740 478,08	1 590 206,98
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	849 018,33	x	740 553,08	1 589 571,41
	Wzrost przychodów <sup>1)</sup>	100,08%	x	99,99%	100,04%
2.	<b>Odprowadzanie ścieków</b>		<i>Grupa 1 i 2</i>		<i>Ogółem</i>
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	484 092,64			484 092,64
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	450 514,97			450 514,97
	Wzrost przychodów <sup>2)</sup>	107,45%			107,45%

Uwagi:

<sup>1)</sup> [(wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100%

<sup>2)</sup> [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100%

<sup>3)</sup> łącznie z Grupą 1

Łomża, 19.10.2017r.

Prezes Zarządu  
 MPWiK Sp. z o.o. w Łomży

Mariusz Konopka

