INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1	
1.1	nazwa jednostki
	Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniwej Zakład Budżetowy
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Akademicka 22, 18-400 Łomża
1.3	adres jednostki
	j.w
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	administrownie i zarządzanie budynkami komunalnymi, utrzymanie czystości dróg, placów, utrzymanie zeleni, budowa, konserwacja i remonty dróg, mostów i ciągów pieszych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	rok kalendarzowy - 01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączące, jeżeli w skład jednostki nadrzednej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Metody wyceny aktywów i pasywów: - środki trwałe wycenia się wg cen nabycia, a w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego wg wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub wg wartości początkowej z poprzedniego miejsca użytkwania. Środki trwałe pomniejsza się o dokonane odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne stosuje się zgodnie z zał. Nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych)- metodą liniową. Środki trwałe ewidencjonuje się od wartości powyżej 10.000 zł. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje sie od kwoty powyżej 1.000 zł do 10.000 zł i amortyzuje się jednorazowo w mesiącu wydania ich do użytkowania. - wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia pomniejszając o dokonane odpisy amortyzacyjne zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.Wartości niematerialne i prawne od wartości 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się wg wartości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. - zapasy wycenia się: materiały z magazynu wg cen zakupu, paliwo w bakach wg średnich cen zakupu, drewno z wycinki wg cen obowiązujących na rynku, - należności krótkoterminowe wycenia się wg kwot wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące, - środki pieniężne na rachunkach bankowch wycenia się wg wartości nominalnej, powiększonej o odsetki naliczone przez bank, - zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, - fundusze wycenia się w wartości nominalnej.
5.	inne informacje

	Odpisy aktualizujące należności tworzy się na podstawie ustawy o rachunkowości o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności wg poszczególnych kontrahentów w oparciu o analizę sytuacji dłużnika. Stosuje sie nastepujace kryteria: 1. dłużnik zmarł, 2. wierzytelność została potwierdzona prawomocnym orzeczeniem sądu i dłużnik nie płaci, 3. wierzytelność została skierowana na drogę postępowania egzekucyjnego, 4. dłużnik wyprowadził sie z lokalu i nie jest znane jego miejsce pobytu, 5. dłużnik zalega z zapłatą i wg oceny sytuacji finansowej i majatkowej spłata należnosci nie jest prawdopodobna. Przedmiotem rozliczeń kosztów międzyokresowych czynnych są: odpis na fudusz świadczeń socjalnych, ubezpieczenia komunikacyjne. W jednostce koszty czynne rozlicza się proporcjonalnie do ilości okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe stosuje sie w przypadku zaistnienia konieczności. Przychody i koszty zgodnie z zasadą memoriału ujęto do danego okresu sprawozdawczego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Stosowano zasady rachunkowości w sposób ciągły przez dokonanie w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych na kontach ksiegowych
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
	dane wg tabeli Nr 1 wartość początkowa: wartości niematerialne i prawne stan na początek okresu: 224.365,81 zwiększenia: 8.760,38 zmniejszenia: 32.640,34 stan na koniec okresu: 200.485,85 Rzeczowe aktywa trwałe stan na początek okresu: 47.502.305,37 zwięszenia 696.447,98 zmniejszenia 497.925,62 stan na koniec okresu:47.700.827,73 dane wg tabeli Nr 2 umorzenie: wartości niematerialne i prawne stan na początek okresu: 224.365,81 zwiększenia 8.760,38 zmniejszenia: 32.640,34 stan na koniec okresu: 200.485,85 Rzeczowe aktywa trwałe stan na początek okresu: 22.610.280,98 zwiększenia 1.193.142,41 zmniejszenia: 252.375,53 Stan na koniec okresu: 23.551.047,86
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrebnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie tworzy się odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	nie występują grunty użytkowane wieczyście
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umow leasingu

	na 30.12.2020 jednostka nie posiada nieamortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	jednostka nie posiada papierów wartościowych
1.7	dane o odpisach aktualizujących - wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	dane z ewidencji wg tabeli Nr 3: należności krótkoterminowe stan na początek: 960.618,82 zwiększenia: 72.548,78 zmniejszenia: 220.625,54 stan na koniec roku: 812.542,06
1.8.	dane o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach,wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	rezerwy w jednostce nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty : tabela Nr 4 oraz 4a
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	opłata z tytułu magazynowania odpadów - decyzja o rozłożeniu na raty 300.000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	opłata z tytułu magazynowania odpadów -decyzja o rozłożeniu na raty 8.817.973,00
c)	powyżej 5 lat
	zobowiazania z tytułu kaucji mieszkaniowych: 86.548,87
1.10.	kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	umowy leasingu w jednostce nie występują
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majatku
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	tabela nr 5: czynne rozliczenia miedzyokresowe wynoszą: 9.241.140,31 - 1.Vat naliczony podlegający odliczeniu w 2021 r. kwota: 23.167,31 2. podwyższona opłata z tytułu magazynowania odpadów komunalnych decyzja o harmonogramie spłat kwota: 9.217.973,00
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	jednostka nie posiada gwarancji i poręczeń
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	gratyfikacje jubileuszowe: 173.462,66 odprawa emerytalno-rentowa: 37.870,10 ekwiwalent za urlop wypoczynkowy: 2.670,24 odprawa wojskowa: 5188,49 dofinansowanie do okularów: 900,00 Razem:220.091,49
1.16	inne informacje
	Inne mające istotny wpływ na jasność i przejrzystość sprawozdania (dowolnie) (wzajemne rozliczenia między jednostkami)Inne mające istotny wpływ na jasnosc i przejrzystość sprawozdania (dowolnie) (wzajemne rozliczenia między jednostkami)
	wzajemne rozliczenia między jednostkami wg tabeli Nr 6 **spółki** : Przychody: 118.478,17 Koszty: 1.742.545,07 Należności: 29.440,02 Zobowiązania: 177.859,67 **instytucje kultury** przychody: 20.198,78 Nalezności:939,98 **jednostki budżetowe i zakłady budżetowe** przychody: 237.395,08 Koszty: 4.724,00 Należności: 1.258,87 Zobowiązania: 1.525,28 **Urząd Miejski**: Przychody: 9.905.834,30 koszty: 415.681,13 Należności: 6.050,50 Zobowiazania: 30.806,86 Fundusze: zwiekszenia: 680.733,23 zmniejszenia: 19.955,25 **Jednostki oświatowe** Przychody: 184.348,84 koszty 2.000,00 Należności 877,54
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	jednostka nie tworzy odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	tabeli Nr 7 1. modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Rzadowej 4A 22.755,00 2. modernizacja Hali targowej 19.955,25 razem koszty wytworzenia w bieżącym roku 42.710,25
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystepują nadzwyczajne wartości w pozycji kosztów i przychodów
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy zakładu budżetowego
2.5	inne informacje
	zwiększenia w Funduszu: dotacja na inwestycje z UM kwota 680.733,23 zakupy srodków trwałych z własnych srodków (zagęszczarka gruntu) 35.670,00 razem zwiekszenia 716.403,23 zmniejszenia w Funduszu: amortyzacja bilansowa na kwote 1.181.941,49 sprzedane lokale w ilości 24 szt. zmniejszenie wartości ksiegowej netto 245.550,09 oraz przekazanie wartości z modernizacji Hali Targowej przy Sikorskiego 176A na kwotę 19.955,25 strata za ubiegły rok na kwotę 15.855,79 razem zmniejszenia: 1.463.302,62

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majatkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	stan zatrudnienia na 31.12.2020 r. wyniósł 162 osoby. Natomiast średnia ilość osób zatrudnionych wyniosła 142,4. Srednie wynagrodzenie wyniosło 4.133,66 brutto(bez wynagodzenia dodatkowego). Średnie wynagrodzenie z "13" (wynagrodzeniem dodatkowym) wyniosło 4.441,38 zł brutto

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

2021.03.10
~~2020.03.10~~
(rok, miesiąc, dzień)

.....DYREKTOR.....
(kierownik jednostki)
mgr Bernadeta Krynicka

Tabela Nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartosc początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartosc początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie - zakup	z rozliczonych zadań inwestycyjnych	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacje	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	218 968,81	8 760,38				8 760,38		32 640,34		32 640,34	195 088,85
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 397,00					0,00					5 397,00
I.	**Razem wartości niematerialne i prawne**	**224 365,81**	**8 760,38**				**8 760,38**		**32 640,34**		**32 640,34**	**200 485,85**
2.1	Grunty	833 338,30					0,00					833 338,30
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 223 663,17		22 755,00			22 755,00	485 397,90			485 397,90	36 761 020,27
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 104 516,69	561 433,50				561 433,50		5 200,01		5 200,01	3 660 750,18
2.4	Środki transportu	5 798 612,07					0,00		7 327,71		7 327,71	5 791 284,36
2.5	Inne środki trwałe	410 298,77	112 259,48				112 259,48				0,00	522 558,25
2.	Razem środki trwałe	47 370 429,00	673 692,98	22 755,00			696 447,98	485 397,90	12 527,72		497 925,62	47 568 951,36
3.	Środki trawałe w budowie (inwestycje)	131 876,37					0,00					131 876,37
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inewstycje)											
II.	**Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)**	**47 502 305,37**	**673 692,98**	**22 755,00**			**696 447,98**	**485 397,90**	**12 527,72**		**497 925,62**	**47 700 827,73**

nabycie-zakupy

zakup sprzętu i wyposażenia:673.692,98

z rozliczeń zadań inwestycyjnych:
modernizacja lokalu mieszkalnego ul. Rządowa 4A na kwote: 22.755,00

zbycie:
sprzedaż lokali mieszkalnych 24 szt przez Miasto na kwotę 485.397,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Mazanowska

DYREKTOR
mgr Bernadeta Krynicka

Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszenia		stan na początek roku	stan na koniec roku
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	218 968,81	8 760,38			8 760,38		32 640,34		32 640,34	195 088,85		
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 397,00				0,00					5 397,00		
I.	**Razem wartości niematerialne i prawne**	**224 365,81**	**8 760,38**			**8 760,38**		**32 640,34**		**32 640,34**	**200 485,85**	**0,00**	**0,00**
2.1	Grunty											833 338,30	833 338,30
2.1.1	Grunty stanowiące własnosc jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 483 882,65	567 954,20			567 954,20	239 847,81			239 847,81	15 811 989,04	21 739 780,52	20 949 031,23
2.4	Maszyny i urządzenia techniczne	2 163 668,38	287 879,03			287 879,03		5 200,01		5 200,01	2 446 347,40	940 848,31	1 214 402,78
2.5	Środki transportu	4 797 714,17	275 789,94			275 789,94		7 327,71		7 327,71	5 066 176,40	1 000 897,90	725 107,96
2.6	Inne środki trwałe	165 015,78	61 519,24			61 519,24				0,00	226 535,02	245 282,99	296 023,23
2.	Razem środki trwałe	22 610 280,98	1 193 142,41			1 193 142,41	239 847,81	12 527,72		252 375,53	23 551 047,86	24 760 148,02	24 017 903,50
3.	Środki trawałe w budowie (inwestycje)											131 876,37	131 876,37
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inewstycje)												
II.	**Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)**	**22 610 280,98**	**1 193 142,41**		**0,00**	**1 193 142,41**	**239 847,81**	**12 527,72**		**252 375,53**	**23 551 047,86**	**24 892 024,39**	**24 149 779,87**

zmniejszenia zbytych składników:
umorzenie sprzedanych 24 lokali komunalnych 239.847,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Mazanowska

DYREKTOR
mgr Bernadeta Krynicka

Tabela Nr 3. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartość należności

L.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	należności krótkoterminowe	960 618,82	72 548,78	65 544,02	155 081,52	220 625,54	812 542,06
2.							
3.							
	Razem	**960 618,82**	**72 548,78**	**57 057,70**	**116 229,39**	**220 625,54**	**812 542,06**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Mazanowska

DYREKTOR
mgr Bernadeta Krynicka

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych tabela nr 4

	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kaucje mieszkaniowe					86 548,87	86 548,87		86 548,87
2.	opłata podwyższona z tyt. magazynowania odpadów wynikająca z decyzji DOS-I.7253.3.2.2019 oraz decyzj DOS-I.7253.3.1.2019 Marszałka Województwa Podlaskiego rozkładającej spłatę na raty		300 000,00		8 817 973,00				9 117 973,00
	Razem		**300 000,00**		**8 817 973,00**		**86 548,87**		**9 204 521,87**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Mazanowska

DYREKTOR
mgr Bernadeta Krynicka

tabela nr 4a

wyszczególnienie	stan zobowiazań warunkowych na poczatek roku	spłata w 2020 r.	do spłaty w 2021 r.	stan zobowiazań długoterminowych na koniec 2020 r.
opłata z tytułu magazynowania odpadów (decyzje: DOS-I.7253.3.2.2019 z 19 czerwca 2019 r.oraz DOS-I.7253.3.1.2019 z 7 czerwca 2019 r. Marszałka Województwa Podlaskiego dotyczące harmonogramu spłat) - wyrok oddalajacy skargę z 24.11.2020 r.	7 721 855,44	82 117,96	82 117,96	7 557 619,52
odsetki z ww. decyzji	1 596 117,56	17 882,04	17 882,04	1 560 353,48
Razem	9 317 973,00	100 000,00	100 000,00	9 117 973,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Mazurowska

DYREKTOR

mgr Bernadeta Krynicka

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe tabela nr 5

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	podatek Vat podlegający odliczeniu w 2021		23 167,31
2.	podwyższona opłata z tyt. magazynowania odpadów wynikajaca z decyzji Marszałka Województwa podlaskiego rozkładajaca na raty spłatę zobowiazań		9 217 973,00
	Razem czynne rozliczenia		**9 241 140,31**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Mazanowska

DYREKTOR
mgr Bernadeta Krynicka

Tabela Nr 6. Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa instytucji	Przychody		Koszty		Należności		Zobowiązania		Fundusze	
		poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. zestawienia zmian w funduszu	kwota
	spółki										
1	MPWiK	A.I.	55 638,60	B.II.	97 658,68	B.II.1	25 854,67	D.II.1	20 525,49		
				B.III.	146 099,49						
						netto	21 294,41	netto	19 005,10		
2	MPEC	A.I.	15 095,59	B.II.	463 900,62	B.II.1	1 477,85	D.II.1	78 903,72		
						netto	1 368,39	netto	64 149,36		
3	Park Przemysłowy	A.I.	4 213,82	B.III.	782,16	B.II.1	523,64				
						netto	483,41				
4	ZGO	A.I.	40 089,93	B.III.	1 034 104,12	B.II.1	1 217,70	D.II.1	78 430,46		
						netto	990,00	netto	72 620,80		
5	MPK	A.I.	3 440,23	B.III.		B.II.1	366,16				
						netto	336,14				
	razem spółki	A.I.	**118 478,17**		**1 742 545,07**	**brutto**	**29 440,02**	**brutto**	**177 859,67**		
						netto	24 472,35	netto	155 775,26		
	Instytucje kultury										
1	MDKDŚT	A.I.	12 147,32			B.II.1	210,44				
						netto	194,86				
2	Teatr Lalki i Aktora	A.I.	3 940,67			B.II.1	401,50				
						netto	371,76				
3	Miejska Biblioteka Publiczna	A.I.	2 506,27			B.II.1	245,21				
						netto	225,40				
5	Filharmonia Kameralna	A.I.	1 604,52			B.II.1	82,83				
						netto	76,41				
	Razem instytucje kultury	A.I.	**20 198,78**				**939,98**				
	Jednstki budżetowe i zakłady budżetowe										
1	MOPS	A.I.	119 260,40					D.II.5	1 406,25		
2	ŚDS	A.I.	2 049,58								
3	Placówka Opiekuńczo Wych.	A.I.	7 022,75								

4	Centrum Pieczy Zastępczej	A.I.	1 576,60			B.II.1	157,66				
5	Ośrodek Interwencji Kryzysowej	A.I.	64 081,41					D.II.5	119,03		
6	MOSiR	A.I.	28 838,90	B.III.	424,00	B.II.1	1 024,79				
7	MPK	A.I.	788,30	B.III.	4 300,00						
8	Dom Pomocy Społecznej	A.I.	12 297,48								
9	Centrum Integracji Społecznej	A.I.	1 479,66			B.II.1	76,42				
	Razem jednostki budżetowe i zakłady budżetowe	A.I.	**237 395,08**		**4 724,00**		**1 258,87**		**1 525,28**		
1	**Urząd Miejski w Łomży**										
	otrzymana dotacja na inwestycje									I.1.4	680 733,23
	razem zwiększenia										**680 733,23**
	przekazanie do miasta wykonanej inwestycji - modernizacja Hali Targowej, wykonanie banera									I.2.6	19 955,25
	razem zmniejszenia										**19 955,25**
	usługi na rzecz miasta	A.I.	8 366 432,06			B.II.1	6 050,50				
	Vat za XII, rozl. dotacji przedmiot.							D.II.2	30 806,86		
	dotacja do działalności	A.V.	1 539 402,24								
	podatek od nieruchom.			B.IV.	186 110,00						
	podatek od śr.transp.			B.IV.	18 337,00						
	opł.za gosp.odpadami			B.IV.	152 370,80						
	opłata za trwały zarząd			B.IV.	27 156,33						
	opłata za bilety			B.III.	29 541,00						
	opłata komunikacyjna			B.IV.	2 166,00						
	Razem Urząd Miejski		**9 905 834,30**		**415 681,13**		**6 050,50**		**30 806,86**		
	Jednostki Oświatowe										
1	Przedszkole Publiczne Nr 1	A.I.	1 576,60								
2	Przedszkole Publiczne Nr 4	A.I.	3 483,38								
3	Przedszkole Publiczne Nr 5	A.I.	1 970,75								
4	Przedszkole Publiczne Nr 8	A.I.	4 099,16								
5	Przedszkole Publiczne Nr 9	A.I.	5 065,94			B.II.1	483,39				
6	Przedszkole Publiczne Nr 10	A.I.	3 074,37								
7	Przedszkole Publiczne Nr 14	A.I.	4 326,68								
8	Przedszkole Publiczne Nr 15	A.I.	1 261,28								
9	Szkoła Podstawowa Nr 2	A.I.	5 202,78								

10	Szkoła Podstawowa Nr 4	A.I.	4 887,46								
11	Szkoła Podstawowa Nr 5	A.I.	13 294,70								
12	Szkoła Podstawowa Nr 7	A.I.	6 858,21								
13	Szkoła Podstawowa Nr 9	A.I.	15 214,19								
14	Szkoła Podstawowa Nr 10	A.I.	18 919,20								
15	Szkoła Podstawowa Nr 1	A.I.	11 903,33								
16	Zaspół Szkół ogólnokształcących I LO	A.I.	7 170,48								
17	II Liceum Oólnokształcące	A.I.	8 148,08								
18	III Liceum Oólnokształcące	A.I.	4 099,16								
19	Zespół Szkół Techn. I Ogóln. Nr 4	A.I.	3 705,01								
20	Zespół Szkół Mechanicznych i Ogólnoksz. Nr 5	A.I.	5 281,61								
21	Zespół Szkół Ekonomucznych i Ogólnokształcacych Nr 6	A.I.	4 099,16								
22	Zespół Szkół Weterynaryjnych i Ogólnokszt. Nr 7	A.I.	12 258,22								
23	Zespół szkół Specjalnych	A.I.	9 387,60			B.II.1	394,15				
24	Bursa Szkolna Nr 1	A.I.	7 935,05								
25	Bursa Szkolna Nr 2	A.I.	8 040,66								
26	Bursa Szkolna nr 3	A.I.	5 045,12								
27	Łomżyńskie Centrum Rozwoju Edukacji	A.I.	4 099,16								
28	Zespół Centrów Kształcenia Ustawicznego	A.I.	3 941,50		2 000,00						
	Razem Jednostki oświatowe	A.I.	**184 348,84**		**2 000,00**		**877,54**		**0,00**		
	razem jednostki jst		**10 327 578,22**		**422 405,13**		**8 186,91**		**32 332,14**		
	łącznie ze spółkami i jedn. Kultury		**10 466 255,17**		**2 164 950,20**		**38 566,91**		**210 191,81**		

* należności i zobowiązania wobec spółek i samorządowych instytucji kultury wykazujemy w wartości brutto i netto

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Mazanowska

Dyrektor

DYREKTOR
mgr Bernadeta Krynicka

Tabela Nr 7 Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie

L.p	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	modernizacja Hali targowej	256 089,89					
2	modernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Sikorskiego 227	200 010,46					
3	modernizacja budynku mieszkalnego przy ul.Rządowej 4A				22 755,00		
4	modernizacja Hali targowej				19 955,25		
	Razem	**456 100,35**			**42 710,25**		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Mazanowska

DYREKTOR

mgr Bernadeta Krynicka