

100 LAT
W SŁUŻBIE MIESZKAŃCOM
ZIEMI TARNOWSKIEJ
1910 - 2010

TARNOWSKIE WODOCIĄGI

Sp. z o.o.

33-100 Tarnów, ul. Narutowicza 37
tel. +48 14 623-53-00 fax +48 14 623-54-00
e-mail: biuro@tw.tarnow.pl www.tw.tarnow.pl

L. dz. E/8232/2016

Tarnów, 20.12.2016 r.

URZĄD GMINY TARNÓW	
Wpł. dnia	2016-12-20
L.dz.	24310/16
podpis	GH

Wójt Gminy Tarnów
ul. Krakowska 19
33-100 Tarnów

Na podstawie art. 24, pkt 2 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (tekst jednolity Dz.U. z 2015, poz.139) Zarząd Tarnowskich Sp. z o.o. przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków od marca 2017 do 28 lutego 2018 r.

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych
mgr Ryszard Kowalczyk

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Spółki
dr Tadeusz Rzepecki

WICEPREZES ZARZĄDU
Wicedyrektor Spółki
mgr inż. Piotr Fryształ

REGON: 850305520 NIP: 873-10-00-214

Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy KRS nr 0000085822 Kapitał zakładowy 169 875 500 zł

Zarząd Spółki: Tadeusz Rzepecki - Prezes Zarządu, Piotr Fryształ - Wiceprezes Zarządu, Ryszard Kowalczyk - Członek Zarządu

ING Bank Śląski S.A. O/Tarnów 76 1050 1445 1000 0012 0005 1637, Bank Ochrony Środowiska S.A. O/Tarnów 95 1540 1203 2001 4282 1445 0001



WÓJT
GMINY TARNÓW

Tarnów, 2016 - 12 - 19

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

Tarnowskie Wodociągi Spółka z o. o. w Tarnowie przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasta Tarnowa na okres od 1 marca 2017 r. do 28 lutego 2018 roku.

Załączone taryfy opracowano zgodnie z ustawą z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015 roku poz. 139) oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Do wniosku dołączono:

1. uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf,
2. taryfy,
3. kalkulację cen i stawek opłat zawartą w tabelach od nr A do nr H,
4. sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015,
5. aktualny wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych,
6. informację o ilości i cenie za zakup wody przez przedsiębiorstwo wodociągowe - kanalizacyjne i informację o ilości i cenie za wprowadzanie ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu tego przedsiębiorstwa.

Wiceprezes Zarządu

mgr inż. Piotr Frysztak

Prezes Zarządu

dr inż. Tadeusz Rzepecki

Członek Zarządu

mgr Ryszard Kowalczyk

**Uzasadnienie
wniosku
o zatwierdzenie taryf**

Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf.

1. Zakres świadczonych usług i lokalne uwarunkowania ich świadczenia.

Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. w Tarnowie prowadzą działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasta Tarnowa, gminy Tarnów, gminy Skrzyszów, gminy Wierzchosławice, gminy Lisia Góra, gminy Pleśna oraz miasta i gminy Pilzno. Ponadto Spółka dostarcza wodę na podstawie umowy cywilnoprawnej dla przedsiębiorstw lub zakładów komunalnych funkcjonujących w gminie Lisia Góra, w mieście i w gminie Żabno, w mieście i w gminie Dąbrowa Tarnowska, w gminie Olesno, w mieście i w gminie Ryglice, w gminie Pleśna, w mieście i w gminie Pilzno oraz odbiera ścieki od przedsiębiorstw w gminie Wierzchosławice, w mieście i w gminie Wojnicz, w mieście i w gminie Żabno oraz w gminie Lisia Góra. Spółka odbiera także dostarczane bezpośrednio do oczyszczalni ścieki z Grupy Azoty S.A. podczyszczane biologicznie i chemicznie na własnej oczyszczalni. Spółka zobowiązana jest do zapewnienia ciągłości dostaw wody o odpowiedniej jakości oraz niezawodnego odprowadzania ścieków mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagań ochrony środowiska.

Przedmiotem działania Spółki w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków jest:

- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- ujmowanie, uzdatnianie i rozprowadzanie wody.

Na terenie działania Spółki z usług wodociągowych korzysta lub może korzystać:

- prawie 100% ludności w gminie Miasta Tarnowa,
- niemal 96% ludności w gminie Tarnów,
- ok. 90% ludności w gminie Skrzyszów,
- sto kilkadziesiąt gospodarstw w gminie Wierzchosławice (Kępa Bogumiłowicka),
- kilkadziesiąt gospodarstw w gminie Pleśna (Świebodzin, Dąbrówka Szczepanowska, Szczepanowice),
- jedno gospodarstwo w gminie Lisia Góra (Nowe Żukowice),
- jedno przedsiębiorstwo w gminie Pilzno (Machowa).

natomiast z usług kanalizacyjnych:

- niemal 100% ludności w Gminie Miasta Tarnowa,
- ok. 95% ludności w Gminie Tarnów,
- blisko 91% ludności w Gminie Skrzyszów,
- kilkanaście gospodarstw w gminie Pleśna,
- jedno gospodarstwo w gminie Lisia Góra.

Lokalny rynek odbiorców usług wodociągowo - kanalizacyjnych charakteryzuje się stałym, chociaż nieznacznym przyrostem ich liczby, przy prawie ustabilizowanej (wahania $\pm 1-2\%$) ilości

pobieranej wody. W obecnym roku prognozuje się utrzymanie sprzedaży wody na poziomie niemal ubiegłorocznym. W poprzednim roku (2015) zanotowano wzrost sprzedaży ogółem o blisko 3,0% (głównie w segmencie hurtu, w obszarze taryfowym – 1,7 %). W zakresie ilości dostarczanych ścieków zarysowuje się również względna stabilizacja. W poprzednich latach, zaznaczający się trend spadkowy został częściowo zahamowany przez nowe włączenia wynikające z intensywnego rozwoju sieci kanalizacyjnej. W ostatnim roku (2015) wielkość sprzedaży taryfowej była nieco większa od roku poprzedniego, tj. o 0,8% (prognoza sprzedaży na 2016 rok zakłada utrzymanie tego trendu). Obserwując kształtowanie się sprzedaży w ostatnich latach należy zaznaczyć, iż najprawdopodobniej osiągnięto względną jej stabilizację, niemniej należy liczyć się z pewnymi wahaniami w poszczególnych latach, zwłaszcza w segmencie odbiorców przemysłowych. Jednocześnie zmiany ilości dostarczanych ścieków na oczyszczalnię w dużej mierze są uzależnione od ilości opadów w danym roku kalendarzowym.

Wszystkie nieruchomości przyłączone do sieci wodociągowej zostały wyposażone w wodomierze główne, część z nieruchomości korzysta z zainstalowanych odliczników na wodę bezpowrotnie zużytą. Część nieruchomości, szczególnie w terenach wiejskich, jest wyposażona w wodomierze zainstalowane na własnych ujęciach wody służące do prawidłowego obliczania ilości dostarczanych ścieków. Nieliczne nieruchomości są wyposażone w urządzenia pomiarowe do wskazań ilości odprowadzanych ścieków.

Sieć wodociągowa i kanalizacyjna, przy pomocy której dokonywane jest rozprowadzanie wody i transport ścieków dzięki intensywnemu procesowi inwestycyjnemu została znacząco odnowiona, wskaźnik umorzenia wynosi 45,06%. Od wielu lat prowadzona jest modernizacja sieci zgodnie z uaktualnianym Wieloletnim Planem Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Urządzeń Kanalizacyjnych – ostatni plan na lata 2014 – 2020 został zatwierdzony w 2014 roku przez wszystkie Rady Gmin, na terenie których Spółka prowadzi działalność.

2. Standardy jakościowe usług oraz wpływ ustalonych taryf na ich poprawę.

W zakresie jakości świadczonych usług Spółka realizuje zadania określone:

- w decyzjach administracyjnych - zezwoleniach na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- w regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków obowiązującym w gminach, na terenie których Spółka prowadzi swoją działalność,
- w umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo - kanalizacyjnych,
- w przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych oraz ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi,
- w rocznym Planie Działalności Gospodarczej Spółki opiniowanym każdorazowo przez Radę Nadzorczą i zatwierdzanym przez Zgromadzenie Wspólników Spółki.

Bieżące analizy jakości wody i zawartości zanieczyszczeń w ściekach prowadzone są przez organizacyjnie wydzielone laboratorium Spółki wyposażone w wymagany i nowoczesny sprzęt. Laboratorium Badania Wody i Ścieków posiada udokumentowany system jakości prowadzonych badań wody zatwierdzony przez Państwową Inspekcję Sanitarną. W 2012 roku Laboratorium Spółki uzyskało akredytację systemu jakości dla większości rodzajów badań, jedynie nieliczne (wymagające specjalistycznej aparatury) – wymagane prawem badania urzędowe – są zlecane do wykonania w innych akredytowanych laboratoriach badawczych.

Celem poprawy jakości dostarczanej wody Spółka w sposób ciągły modernizuje urządzenia służące do jej uzdatniania i sieci przesyłowe.

Zgłaszane przez usługobiorców awarie są usuwane bezzwłocznie. W zakresie ciągłej obsługi sieci funkcjonuje całodobowe pogotowie wodociągowe i kanalizacyjne (tel. 994) oraz system dyżurów awaryjnych pracowników usuwających awarie i nadzorujących prace w tym zakresie.

Dla poprawy jakości obsługi odbiorców wydzielono organizacyjnie Biuro Obsługi Klienta. Prowadzona jest anonimowa ankietyzacja jakości świadczonych usług, zgodnie z sugestiami przesunięto godziny odczytów dokonywanych u Odbiorców, łącznie z możliwością zarówno wymiany wodomierza jak i jego odczytu w soboty. Biuro zlokalizowane jest w dogodnym położeniu, w centrum miasta, w nowoczesnym obiekcie umożliwiającym kompleksową obsługę klienta z podjazdem dla osób niepełnosprawnych wraz z parkingiem umożliwiającym bieżące załatwianie spraw przez Klientów Spółki. Czas pracy Biura Obsługi Klienta obejmuje każdy dzień roboczy od godziny 7⁰⁰ do godziny 16⁰⁰. Spółka ciągle poszerza paletę spraw mogących być zrealizowanych za pomocą internetu. Obecnie istnieje możliwość prowadzenia korespondencji, podania odczytu wodomierza, pobrania wszystkich dokumentów niezbędnych do uzyskania warunków lub zawarcia umowy. W 2017 roku planuje się wdrożenie nowego modułu systemu informatycznego, tzw. e - BOKu, umożliwiającego poszerzenie informacji dedykowanej dla poszczególnego klienta i jego komunikowania się drogą elektroniczną ze Spółką.

Mając na uwadze coraz ostrzejsze wymogi środowiskowe dotyczące gospodarowania odpadami z procesu oczyszczania ścieków – osadami ściekowymi, Spółka podjęła w latach 2015 – 2017 nowe zadania inwestycyjne polegające na całkowitej przebudowie systemu gospodarowania osadami ściekowymi na oczyszczalni ścieków w Tarnowie. Nowa instalacja pozwala na poddanie osadów ściekowych wstępnemu zagęszczeniu, termicznej hydrolizie (165°C i 0,6 MPa), głębokiej fermentacji metanowej, a z wytworzonego biogazu wygenerowanie maksymalnej ilości energii elektrycznej niezbędnej w procesie oczyszczania ścieków. Generowana także przy tym procesie energia cieplna będzie w całości zużyta w procesie osadowym, w tym także do produkcji pary wodnej i do podsuszenia osadów ściekowych na zmodernizowanej suszarni osadów ściekowych. Instalacja pozwoli na zmniejszenie o prawie 2/3 ilości produkowanych w oczyszczalni osadów ściekowych, ograniczenie ich uciążliwości, szczególnie zapachowej, a w ostatecznym rozrachunku ograniczenie kosztów gospodarowania osadami ściekowymi w przyszłości.

3. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów.

W taryfach na 2017/2018 rok (od 01.03.2017 do 28.02.2018 r.), w stosunku do obecnie obowiązujących (od 01.03.2016 do 28.02.2017 r.) nie zmieniano sposobów podziału taryfy, utrzymano podział na dwie grupy odbiorców wody oraz dostawców ścieków.

Pierwszą grupę w zakresie zaopatrzenia w wodę – podobnie jak w latach ubiegłych – stanowią odbiorcy wody przeznaczonej do spożycia lub na cele socjalno - bytowe, drugą natomiast stanowią odbiorcy pobierający wodę na pozostałe cele. Wydzielenie tych grup odbiorców w taryfach na 2016 rok wynika z wprowadzonego w 2003 roku zróżnicowania opłat za pobór wody powierzchniowej i podziemnej uzależnionych od celu jej zużycia.

Zgodnie z obowiązującą ustawą z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 139), odstąpiono od tworzenia trzeciej grupy taryfowej dla odbiorców hurtowych (przedsiębiorstwa wodociągowo - kanalizacyjne funkcjonujące na terenie innych gmin). Z każdym z tych odbiorców Spółka posiada zawarte umowy cywilnoprawne, a przedstawione koszty w niniejszej taryfie zostały pomniejszone o koszty związane ze sprzedażą hurtową.

W zakresie odprowadzania ścieków taryfa obejmuje również dwie grupy odbiorców, które są tożsame z grupami w zakresie zaopatrzenia w wodę.

Spółka przyjęła dla obydwóch grup taryfowych obniżoną marżę zysku do poziomu jedynie 1%. Ponoszone przez Spółkę koszty zakupu szeregu niezbędnych dla Spółki materiałów i usług zewnętrznych, często zawierających jednocześnie narzut zysku uzasadniają utrzymanie tej bardzo umiarkowanej marży zysku. Minimalna marża zysku umożliwia zwiększenie bezpieczeństwa płynności Spółki oraz obsługi zadłużenia w sytuacji dynamicznie zmieniającego się otoczenia gospodarczego.

Utrzymanie symbolicznej marży zysku nie powinno wpłynąć na ograniczenie ilości świadczonych usług i przychodów.

Podobnie jak w przypadku sprzedaży wody taryfa nie zawiera oddzielnej grupy taryfowej zarówno dla hurtowych dostawców ścieków (przedsiębiorstwa wodociągowo - kanalizacyjne innych gmin) jak i dla dostawców ścieków przesyłanych bezpośrednio w sposób ciągły do oczyszczalni ścieków, z pominięciem sieci kanalizacyjnej (dotyczy to ścieków pochodzących z Grupy Azoty S. A. dostarczanych do oczyszczalni systemem ciśnieniowym). Tak jak w przypadku sprzedaży wody, z każdym z tych dostawców Spółka posiada aktualne umowy cywilnoprawne, a koszty taryfowe zostały pomniejszone o koszty związane ze sprzedażą hurtową.

Podtrzymano system nieodpłatnego odprowadzania wód opadowych i roztopowych do systemu kanalizacji ogólnospławnej. Koszty odprowadzania i oczyszczania ścieków opadowych lub roztopowych odprowadzanych do kanalizacji ogólnospławnej wliczono do kosztów odprowadzania i oczyszczania ścieków we wszystkich grupach taryfowych, bez względu na

rzeczywiste koszty generowane przez poszczególnych odbiorców, bądź ich grupy. Taki sposób kwalifikacji kosztów oczyszczania wód opadowych i roztopowych jest narzucony brzmieniem §11 ust. 2 rozporządzenia taryfowego (Dz. U. z 2006 r., Nr 127, poz. 886 z późn. zm.).

Stosowana metoda alokacji kosztów umożliwia w sposób optymalny, zgodny z prawem, ich przydział do poszczególnych rodzajów działalności jak też i grup taryfowych przy jednoczesnym zachowaniu porównywalności. Ustalone na ich podstawie taryfy zawierają rzeczywiste koszty ponoszone w każdej prowadzonej działalności oraz eliminują subsydiowanie skrośne jakiejkolwiek grupy odbiorców.

Nadal utrzymuje się opłatę abonamentową dla odbiorcy, zarówno posiadającego własny wodomierz, jak również w wypadku zainstalowania wodomierza będącego własnością Spółki. Stawka opłaty abonamentowej została skalkulowana na podstawie kosztów utrzymania w gotowości urządzeń wodociągowych, odczytu wodomierza i kosztów rozliczeń za wodę. Opłata abonamentowa za wodomierz będący własnością Spółki zawiera koszty naprawy, wymiany i legalizacji wodomierzy, ich plombowania, inkaso gotówki, wystawiania i dostarczania faktur dla odbiorców usług, natomiast opłata abonamentowa dla wodomierza będącego własnością odbiorcy obejmuje jedynie koszty odczytu wskazań wodomierza, wystawiania i dostarczania faktur. Ponadto utrzymuje się stawkę opłaty abonamentowej dla wodomierzy głównych – sprzężonych. Stawka opłaty została skalkulowana jak dla wodomierza będącego własnością Spółki oraz powiększona o różnice w kosztach zakupu oraz jego legalizacji.

Mając na uwadze interes odbiorców usług pobierających mniejsze ilości wody (emerytów, osób samotnych), stawka opłaty abonamentowej została skalkulowana na minimalnym poziomie ponoszonych kosztów i jest niemal dwukrotnie niższa od dopuszczalnego poziomu określonego w rozporządzeniu taryfowym.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf.

Podstawę ustalenia taryf na rok 2017/2018 (od 01.03.2017 do 28.02.2018 r.) stanowiły - zgodnie z wymaganiami Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 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. z 2006 r., Nr 127, poz. 886 z późn. zm.) - dane z roku obrachunkowego poprzedzającego wprowadzenie taryf, obejmującego 12 kolejnych miesięcy poprzedzających nie więcej niż o 2 miesiące termin złożenia wniosku. Ponieważ taryfy dotyczą okresu od 1 marca 2017 r., przy założeniu ustawowych minimum 70 dni od daty złożenia wniosku do daty wejścia w życie taryfy konieczne było uwzględnienie we wniosku danych z okresu od listopada 2015 r. do października 2016 r.

W taryfie na 2017/2018 rok, mając na uwadze art. 6 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 139) zrezygnowano z określenia oddzielnej grupy taryfowej obejmującej hurtową dostawę wody i hurtowy odbiór ścieków. Jednocześnie koszty ujęte w taryfie zostały pomniejszone

o całość kosztów związanych z hurtową dostawą wody i hurtowym odbiorem ścieków celem wyeliminowania subsydiowania skrośnego poszczególnych grup odbiorców.

Do obliczeń taryfy na 2017/2018 rok przyjęto:

- koszty amortyzacji i podatku od nieruchomości – wyliczono indywidualnie dla posiadanego majątku Spółki, skorygowanego o przewidywane w okresie obowiązywania taryfy likwidacje i włączenia zgodne z Wieloletnim Planem Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Urządzeń Kanalizacyjnych na lata 2014 – 2020 oraz powiększono o wielkość wynikającą z przekazania przez Gminy infrastruktury wodociągowo – kanalizacyjnej do eksploatacji przez Spółkę. Główną przyczyną wzrostu amortyzacji jest oddanie na przełomie 2016/2017 roku do eksploatacji nowo wybudowanej Instalacji termicznej hydrolizy i fermentacji osadu wraz z odzyskiem energii elektrycznej i ciepłej z biogazu. Nakłady inwestycyjne, które poniesiono na realizację tego zadania inwestycyjnego znajdują odzwierciedlenie w naliczanej sukcesywnie amortyzacji w kolejnych okresach eksploatacji instalacji wraz z jej sukcesywnym umorzeniem. Zasadniczym powodem wzrostu podatku od nieruchomości jest dalszy rozwój sieci wodociągowo kanalizacyjnej na terenach dotychczas nie posiadających przedmiotowej infrastruktury oraz prowadzone prace modernizacyjne w terenach już zwodociągowanych,
- wielkość opłat za szczególne korzystanie z wód ustalono na podstawie obowiązujących stawek (nie ulegają zmianie) z uwzględnieniem planowanej wielkości i struktury produkcji wody oraz ilości i jakości odprowadzanych ścieków,
- koszty wynagrodzeń – określono w oparciu o potrzeby kadrowe Spółki oraz o rok obrachunkowy i przeszacowano o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług (1,3%), wg projektu ustawy budżetowej na 2017 r.,
- koszty energii elektrycznej określono na podstawie planowanej produkcji wody i ścieków oraz prowadzonych negocjacji cenowych, przy założeniu braku zmiany sumarycznej ceny energii elektrycznej (cena nośnika + przesył energii), jednocześnie uwzględniono spadek ilości zakupu energii elektrycznej dla Zakładu Oczyszczalni Ścieków o wielkość własnej produkcji na nowo oddanej Instalacji,
- koszty gospodarki osadami ściekowymi określono na podstawie aktualnie obowiązujących umów (założono brak zmiany ceny) oraz przewidywanego zmniejszenia ilości produkowanych osadów uwzględniającego przebudowę obiektów części osadowej na terenie Oczyszczalni w ramach oddawanej do eksploatacji nowej Instalacji,
- koszty materiałowe określono w oparciu o analizę roku obrachunkowego oraz przyjęte zużycie gazu ziemnego dla ogrzewania, jednocześnie założono utrzymanie bieżącej ceny gazu ziemnego. Uwzględniono ograniczenie zużycie gazu ziemnego w Zakładzie Oczyszczalni Ścieków ze względu na możliwość ogrzewania i podsuszania osadów ściekowych własnym biogazem lub energią ciepłą odpadową z produkcji energii elektrycznej. Pozostałe uzasadnione koszty materiałowe przeszacowano nie więcej niż o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen produkcji sprzedanej przemysłu zakładany na 2017 rok (1,6%),
- grupę pozostałych kosztów – po wnikliwej analizie potrzeb, oszacowano bazując na wykonaniu, zawartych umowach oraz posiłkując się prognozowanym w projekcie ustawy budżetowej na 2017 rok średniorocznym wskaźnikiem wzrostu cen produkcji sprzedanej przemysłu na poziomie 1,6%.

Podstawowymi elementami, które w zasadniczy sposób wpływają na poziom kosztów Spółki w roku taryfowym 2017/2018 w stosunku do roku taryfowego 2016/2017 są:

- amortyzacja - ze względu na prowadzoną działalność inwestycyjną i modernizacyjną oraz planowane przez Właścicieli inwestycje w infrastrukturę wodociągowo - kanalizacyjną. Mając na uwadze postępującą presję cenową z tytułu wzrostu amortyzacji, już w 2005 roku w Spółce wyprzedzająco podjęto decyzję o obniżeniu stawki amortyzacji dla nowej sieci wodociągowo - kanalizacyjnej z 4,5 % do 2 %, a od 2009 i 2010 roku obniżono stawki amortyzacyjne dla całej nowo oddawanej infrastruktury wykonanej zarówno ze środków własnych Spółki jak i w ramach Projektu ISPA. Zasadniczy wpływ na wzrost poziomu amortyzacji we wnioskowanym okresie będzie miało oddanie nowej inwestycji w obszarze gospodarki osadami ściekowymi - prognozuje się wzrost amortyzacji o ok. 3,1 mln zł,
- podatek od nieruchomości - przyrost podatku wynikający z rozliczenia inwestycji - głównie w infrastrukturę wodociągowo - kanalizacyjną - zrealizowanych zarówno przez Spółkę jak i Wspólników. Jednocześnie, w określeniu wielkości naliczonego podatku uwzględniono również przyjęte na 2017 rok stawki podatku od nieruchomości - prognozuje się wzrost podatku od nieruchomości o ok. 0,5 mln zł,
- koszty gospodarowania osadami ściekowymi, które ulegają zdecydowanemu obniżeniu w stosunku do poprzedniej taryfy o 1,5 mln zł (zmiana technologii),
- koszty energii elektrycznej, które dzięki ciągłej racjonalizacji ich wydatków, poczynionym inwestycjom oszczędzającym energię oraz nowej inwestycji umożliwiającej produkcję własnej energii w oparciu o pozyskiwany biogaz - przy założeniu utrzymania dotychczasowych cen - ulegają obniżeniu o ok. 0,8 mln zł,
- koszty materiałów - głównie wskutek ograniczenia zużycia gazu ziemnego - ulegają obniżeniu o ok. 0,2 mln zł,
- koszty wynagrodzeń z narzutami wzrastają o ok. 0,3 mln zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska, które wzrastają pomimo utrzymania stawek opłat na poziomie roku obecnego ze względu na założony przyrost ilości produkcji/sprzedaży, szczególnie w segmencie przedsiębiorstw (II grupa taryfowa) - wzrost kosztów o ok. 0,3 mln zł.

Systematyczna racjonalizacja kosztów działalności Spółki umożliwiła względne ustabilizowanie ich poziomu. Zrealizowany ogromnym nakładem środków Program modernizacji systemu gospodarowania osadami i rozbudowy obiektów części osadowej na terenie Zakładu Oczyszczalni Ścieków doprowadził do osiągnięcia - oprócz zakładanych efektów ekologicznych - znaczących efektów finansowych w części obszaru działalności Spółki dotyczącej odprowadzania i oczyszczania ścieków. Wzrost kosztów stałych (amortyzacji oraz podatku od nieruchomości) został skutecznie zniwelowany oszczędnościami w postaci ograniczenia zakupu energii elektrycznej (produkcja własna z uzyskiwanego biogazu na gazogeneratorach) oraz radykalnym zmniejszeniem ilości osadów ściekowych (o ok. 2/3 dotychczasowej ilości) poprzez wprowadzenie procesu fermentacji i dosuszania osadów ściekowych uzyskiwanym biogazem lub odpadową energią cieplną z produkcji energii elektrycznej. Uruchomienie nowej Instalacji nie pociąga za sobą wzrostu zatrudnienia (obsługa będzie zapewniona poprzez przeszkolenie i wzrost zakresu obowiązków

dotychczasowych pracowników Zakładu Oczyszczalni Ścieków) jak również nie generuje znaczących zmian w wielkościach pozostałych istotnych kosztów produkcji.

Ograniczenie presji cenowej ze strony ponoszonych kosztów poprzez ich skuteczną racjonalizację, poszukiwanie nowych źródeł zaopatrzenia pozwoliło na utrzymanie ich w większości na obecnym poziomie.

Podjęcie w/w działań oraz obniżenie wielkości planowanego przez Spółkę zysku z 2 % do 1% na działalności objętej taryfą umożliwiło złożenie niniejszego wniosku o zatwierdzenie taryf, przy utrzymaniu niemal na obecnym poziomie cenowym świadczonych przez Spółkę usług. Jednocześnie założono umiarkowany optymistyczny wariant sprzedaży wody jak i usług kanalizacyjnych oraz sprzedaży hurtowej (wzrost sprzedaży wody objętej wnioskiem taryfowym o 1,6%, usług kanalizacyjnych o 1,8%). Proces dalszego ograniczenia kosztów działalności Spółki - ze względu na ich strukturę (bardzo wysoki udział kosztów stałych), chociaż mocno utrudniony i czasochłonny, będzie nadal kontynuowany.

W roku obowiązywania taryfy założono następujące oszczędności:

- utrzymano w mocy decyzję Zarządu Spółki z 2005 roku o obniżeniu stawki amortyzacji dla nowej sieci wodociągowo - kanalizacyjnej z 4,5 % do 2 % oraz podjęto decyzję o wydłużeniu okresu amortyzowania nowo oddanej infrastruktury z tytułu realizacji Projektu ISPA jak również bieżąco realizowanej infrastruktury wodociągowo kanalizacyjnej, skutkuje to obniżeniem amortyzacji (kosztów bilansowych) we wnioskowanym okresie o 6,8 mln zł,
- ze względu na ciągłe doskonalenie procedury windykacji należności oraz wysoką ich ściągальność, biorąc pod uwagę znikomą wielkość zagrożonych należności zrezygnowano z doliczania rezerw związanych z ich aktualizacją do kosztów operacyjnych dla poszczególnych grup odbiorców, szczególnie odbiorców przemysłowych,
- pomimo systematycznego dynamicznego wzrostu długości sieci wodociągowo - kanalizacyjnej oraz ilości odbiorców, uruchomienia nowej instalacji suszarni osadów (2008 r) oraz termicznej hydrolizy, fermentacji i odzysku energii (2016/2017), Spółka od wielu lat stopniowo obniża zatrudnienie, jednocześnie ciągle zwiększając wydajność pracy, w 2016 roku nastąpiło dalsze zmniejszenie zatrudnienia do 243 osób - w najbliższych latach nie przewiduje się znaczących zmian w zatrudnieniu,
- zrezygnowano z ujęcia w taryfie kosztów obsługi finansowej (spłaty odsetek) od zaciągniętych kredytów i pożyczek, które częściowo Spółka pokryje przychodami finansowymi od przejściowych nadwyżek finansowych oraz zakładanym 1% zyskiem z działalności. Koszty finansowe, jakie ponosi Spółka na obsługę zaciągniętych zobowiązań finansowych związanych z poczynionymi inwestycjami we wnioskowanym okresie sięgają 0,9 mln zł rocznie,
- dokonuje się ciągłej wymiany energochłonnych urządzeń - w miarę posiadanych środków inwestycyjnych - umożliwiające ograniczenie zużycia energii elektrycznej, zwłaszcza w obszarze ujęcia i uzdatniania wody, dzięki czemu wielkość zużycia energii elektrycznej utrzymuje się na niemal jednakowym poziomie. W ostatnim roku działania energooszczędne zostały zintensyfikowane w obszarze działalności Spółki związanej z oczyszczaniem ścieków (również ze względu na prowadzony proces inwestycyjny), co pozwoliło na ograniczenie zwiększonego zużycia energii elektrycznej wynikającego z rozbudowy sieci (nowe przepompownie) oraz zwiększania ładunku dopływających do oczyszczalni ścieków.

Ogółem koszty działalności wodociągowo – kanalizacyjnej w roku obowiązywania nowych taryf wyniosą 54 787 492 zł i wzrosną w stosunku do kosztów poprzedniej taryfy (53 206 642 zł) o 3,0 %, tj. o kwotę 1 580 850 zł. Zostaną one jednak w pełni skompensowane zakładanym wzrostem ilości sprzedaży wody i usług kanalizacyjnych, dodatkową sprzedażą innych świadczonych przez Spółkę usług oraz obniżeniem marży zysku z 2% do 1%.

5. Ceny i stawki opłat proponowanych na rok taryfowy 2017/2018 w odniesieniu do obowiązujących w roku taryfowym 2016/2017.

5.1. Za dostarczaną wodę:

Taryfowa grupa odbiorców wody	Wyszczególnienie	Cena / stawka netto		Dynamika %	Jednostka miary
		Rok taryfowy 2016/17	Rok taryfowy 2017/18		
I. Zaopatrzenie ludności w wodę do spożycia przez ludzi i na cele socjalno - bytowe	Cena dostarczonej wody w rozliczeniach dokonywanych na podstawie odczytu wskazań wodomierza głównego lub na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody	2,95	2,95	100,0	zł/1 m ³
II. Inne cele niż w grupie I	Cena dostarczonej wody	3,20	3,20	100,0	zł/1 m ³

5.2. Za odprowadzane ścieki:

Taryfowa grupa dostawców ścieków	Wyszczególnienie	Cena / stawka netto		Dynamika %	Jednostka miary
		Rok taryfowy 2016/17	Rok taryfowy 2017/18		
I. Zaopatrzenie ludności w wodę do spożycia i na cele socjalno - bytowe	Cena odprowadzonych ścieków	5,41	5,41	100,0	zł/1 m ³
II. Inne cele niż w grupie I	Cena odprowadzonych ścieków	5,41	5,41	100,0	zł/1 m ³

5.3. Opłata abonamentowa

Taryfowa grupa	Wyszczególnienie	Cena / stawka netto		Dynamika %	Jednostka miary
		Rok taryfowy 2016/17	Rok taryfowy 2017/18		
I i II	Stawka opłaty abonamentowej - wodomierz główny	7,09	7,25	102,3	zł/odbiorcę /miesiąc
	Stawka opłaty abonamentowej - wodomierz mierzący ilość wody bezpowrotnie zużytej, rozliczenia z osobą korzystającą z lokalu w budynku wielolokalowym, rozliczenia na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody	2,19	2,20	100,5	zł/odbiorcę /miesiąc
	Stawka opłaty abonamentowej - wodomierz główny sprzężony	64,79	64,86	100,1	zł/odbiorcę /miesiąc

5.4. Opłata abonamentowa

Taryfowa grupa	Wyszczególnienie	Cena / stawka netto		Dynamika %	Jednostka miary
		Rok taryfowy 2016/17	Rok taryfowy 2017/18		
I i II	Stawka opłaty abonamentowej - wodomierz mierzący ilość wody z własnego ujęcia jako równoważną ilości odprowadzanych ścieków	2,19	2,20	100,5	zł/odbiorcę /miesiąc

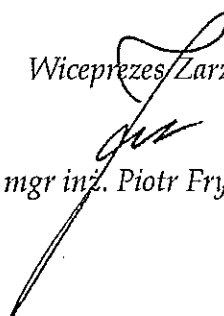
5.5. Stawki opłat dodatkowych

Nazwa opłaty	Cena / stawka netto		Jednostka miary
	Rok taryfowy 2016/17	Rok taryfowy 2017/18	
Opłata za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych – za każde przekroczenie krotności dopuszczalnego stężenia składnika określonego w umowie lub w rozporządzeniu*	5,41	5,41	zł/1 m ³ ścieków/ krotność przekroczenia
Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych	112,00	112,00	zł/przyłącze

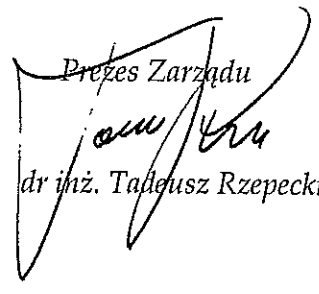
* - Rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 14 lipca 2006 r. w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych (Dz. U. z 2006 r., Nr 136, poz. 964)

Wprowadzenie taryf w proponowanych wysokościach gwarantuje w roku ich obowiązywania samofinansowanie się Spółki.

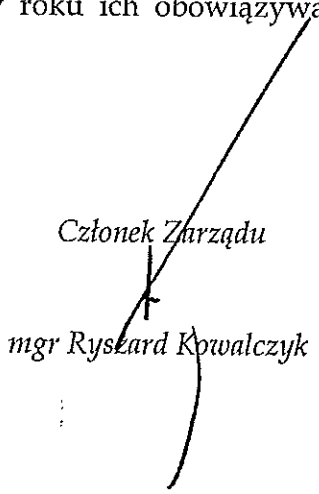
Wiceprezes Zarządu


mgr inż. Piotr Frysztak

Prezes Zarządu


dr inż. Tadeusz Rzepecki

Członek Zarządu


mgr Ryszard Kowalczyk

Taryfy

TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ

I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

obowiązujące na terenie Gminy Tarnów
w roku taryfowym 2017/2018 (od 1 marca 2017 r. do 28 lutego 2018 r.)

Niniejsze taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków realizowanych przez Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. oraz określają warunki ich stosowania obowiązujące na terenie Gminy Tarnów w okresie jednego roku, tj. od 1 marca 2017 r. do 28 lutego 2018 r.

Podstawa prawna opracowania taryf:

- ustawa z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 139), zwana dalej ustawą,
- rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 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. z 2006 r., Nr 127, poz. 886 z późn. zmianami), zwane dalej rozporządzeniem.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków świadczonych przez Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o.

1. Rodzaje prowadzonej działalności

Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. prowadzą działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego decyzją Wójta Gminy Tarnów N/znak: GRK 7035/1/03 z dnia 13 stycznia 2003 r., zwanego dalej zezwoleniem.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działalności Spółki stanowi:

- w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę: ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody dla odbiorców usług,
- w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków: odprowadzanie i oczyszczanie ścieków dostarczonych przez dostawców ścieków.

2. Rodzaj i struktura taryfy

Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. na podstawie przyjętych kryteriów wprowadzają następujące taryfy:

- w rozliczeniach za dostarczoną wodę taryfę dwuczłonową składającą się z ceny wyrażonej w złotych za 1 m³ dostarczonej wody oraz opłaty abonamentowej,
- w rozliczeniach za odprowadzane i oczyszczane ścieki taryfę dwuczłonową składającą się z ceny wyrażonej w złotych za 1 m³ odprowadzonych ścieków oraz opłaty abonamentowej (dla

- odbiorców posiadających własne ujęcie wody), dla pozostałych jednoczłonową składającą się z ceny wyrażonej w złotych za 1 m³ odprowadzonych ścieków,
- stawkę opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych wprowadzanych do urządzeń kanalizacyjnych,
 - stawkę opłaty za przyłączenie do sieci wodociągowo – kanalizacyjnej.

3. Taryfowe grupy odbiorców usług

Taryfowa grupa odbiorców usług obejmuje odbiorców wyodrębnionych na podstawie charakterystyki zużycia wody lub odprowadzanych ścieków, warunków zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, a także na podstawie sposobu rozliczeń za świadczone usługi.

Uwzględniając zróżnicowanie kosztów zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków oraz sposób korzystania z urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, dokonano podziału odbiorców usług na następujące taryfowe grupy:

3.1. W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono dwie taryfowe grupy odbiorców usług:

- I. podstawowa grupa to zaopatrzenie ludności w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi i na cele socjalno - bytowe,
- II. drugą grupę stanowią odbiorcy zużywający wodę na inne cele niż w grupie I.

W I grupie rozliczana jest również woda pobrana z publicznych studni i źródeł ulicznych, do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych, zgodnie z zawartą w tym celu umową precyzującą szczegółowe zasady pomiaru ilości i zasady rozliczeń.

3.2. W zakresie odprowadzania ścieków występują dwie taryfowe grupy odbiorców:

- I. podstawowa grupa to dostawcy odprowadzający ścieki pochodzące ze zużycia wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi i na cele socjalno - bytowe,
- II. drugą grupę stanowią dostawcy odprowadzający ścieki pochodzące ze zużycia wody na inne cele niż w grupie I.

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat

W rozliczeniach z odbiorcami usług w zależności od ich zaklasyfikowania do odpowiednich grup taryfowych, o których mowa w punkcie 3, obowiązują podane poniżej ceny i stawki opłat oraz zasady ich stosowania.

Do cen i stawek opłat (netto), zgodnie z § 2 pkt. 9 do 11 rozporządzenia taryfowego dolicza się podatek od towarów i usług (VAT) w wysokości określonej odrębnymi przepisami.

4.1. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat za dostarczaną wodę.

W rozliczeniach za dostarczoną wodę obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się z:

- ceny – wyrażonej w złotych za 1 m³ dostarczonej wody,
- stawki opłaty abonamentowej – niezależnej od ilości dostarczonej wody, płaconej za każdy miesiąc bez względu na rozmiary dokonanego poboru wody lub też jego całkowitego braku, wyrażonej w złotych na jednego odbiorcę na miesiąc.

Taryfowa grupa odbiorców wody	Wyszczególnienie	Cena - stawka netto 01.03.2017 r. – 28.02.2018 r.	Cena - stawka brutto* 01.03.2017 r. – 28.02.2018 r.	Jednostka miary
I. Zaopatrzenie ludności w wodę do spożycia i na cele socjalno – bytowe	Cena za 1m ³ dostarczonej wody w rozliczeniach dokonywanych na podstawie odczytu wskazań wodomierza głównego lub na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody	2,95	3,19	zł/m ³
II. Inne cele niż wymienione w grupie I	Cena za 1 m ³ dostarczonej wody	3,20	3,46	zł/m ³

Taryfowa grupa	Wyszczególnienie	Cena - stawka netto 01.03.2017 r. – 28.02.2018 r.	Cena - stawka brutto* 01.03.2017 r. – 28.02.2018 r.	Jednostka miary
I i II	Stawka opłaty abonamentowej – wodomierz główny	7,25	7,83	zł/odbiorcę /miesiąc
	Stawka opłaty abonamentowej – wodomierz mierzący ilość wody bezpowrotnie zużytej, rozliczenia z osobą korzystającą z lokalu w budynku wielolokalowym, rozliczenia na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody	2,20	2,38	zł/odbiorcę /miesiąc
	Stawka opłaty abonamentowej - wodomierz główny sprzężony	64,86	70,05	zł/odbiorcę /miesiąc

*określono zgodnie z obowiązującą stawką podatku VAT na dzień składania wniosku

4.2. Za odprowadzane ścieki:

W rozliczeniach za odebrane ścieki obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się z:

- ceny wyrażonej w złotych za 1 m³ odprowadzonych ścieków,
- opłaty abonamentowej płaconej za każdy miesiąc bez względu na rozmiary dokonanego poboru wody z własnego ujęcia lub też jego całkowitego braku, wyrażonej w złotych na jednego odbiorcę/miesiąc.

Taryfa dwuczłonowa w zakresie rozliczenia za odbierane ścieki obejmuje wyłącznie odbiorców posiadających własne ujęcie wody, dla pozostałych odbiorców przewiduje się taryfę jednoczłonową składającą się z ceny wyrażonej w złotych za 1 m³ odprowadzonych ścieków.

Taryfowa grupa dostawców ścieków	Wyszczególnienie	Cena - stawka netto 01.03.2017 r. - 28.02.2018 r.	Cena - stawka brutto* 01.03.2017 r. - 28.02.2018 r.	Jednostka miary
I. Zaopatrzenie w wodę do spożycia przez ludzi i na cele socjalno - bytowe	Cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	5,41	5,84	zł/m ³
II. Inne cele niż w grupie I	Cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	5,41	5,84	zł/m ³

Taryfowa grupa	Wyszczególnienie	Cena - stawka netto 01.03.2017 r. - 28.02.2018 r.	Cena - stawka brutto* 01.03.2017 r. - 28.02.2018 r.	Jednostka miary
I	Stawka opłaty abonamentowej - wodomierz mierzący ilość wody z własnego ujęcia jako równoważną ilości odprowadzanych ścieków	2,20	2,38	zł/odbiorcę/ miesiąc

4.3. Opłaty dodatkowe:

Rodzaj opłaty	Cena – stawka netto 01.03.2017 r. 28.02.2018 r.	Cena – stawka brutto* 01.03.2017 r. 28.02.2018 r.	Jednostka miary
Opłata za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych – za każde przekroczenie krotności dopuszczalnego stężenia składnika określonego w umowie lub w rozporządzeniu **	5,41	5,84	zł/m ³ /krotność przekroczenia
Opłata za przyłączenie do urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych	112,00	120,96	zł/przyłącze

*określono zgodnie z obowiązującą stawką podatku VAT na dzień składania wniosku

** - Rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 14 lipca 2006 r. w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych (Dz. U. z 2006 r., Nr 136, poz. 964 z późn. zm.)

5. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy, rozporządzenia oraz regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków obowiązującego na terenie gminy.

O ile umowa zawarta z usługobiorcą nie stanowi inaczej, łączna opłata za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierana jest za każdy miesiąc, w którym obowiązywała umowa, czyli były świadczone usługi.

Opłaty abonamentowe dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowych. Opłata abonamentowa podlega wpłacie także w przypadku braku poboru wody przez poszczególnych odbiorców usług.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki oraz opłatę abonamentową na warunkach i w terminach określonych w umowie.

Ilość dostarczonej do nieruchomości wody ustala się na podstawie wskazań wodomierza głównego. Na podstawie wskazań wodomierza głównego ustala się także, jako ilość równą dostarczonej wody, ilość odebranych ścieków z nieruchomości.

Ilość ścieków w nieruchomościach wyposażonych w urządzenia pomiarowe ustala się na podstawie wskazań tych urządzeń. W rozliczeniach ilości odprowadzonych ścieków - ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się wyłącznie w przypadkach, gdy wielkość jej zużycia ustalona jest na podstawie dodatkowego wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy usług.

W przypadku niesprawności wodomierza głównego, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w ostatnich trzech okresach rozliczeniowych przed stwierdzeniem niesprawności wodomierza, a gdy nie jest to możliwe z uwagi na brak poboru lub zmniejszony pobór wody w tym okresie – na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy niesprawności wodomierza. Tak ustalona ilość stanowi równocześnie o ilości dostarczonych ścieków w budynku nie wyposażonym w urządzenie pomiarowe.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat

6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców.

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo - handlowe i odbiorców przemysłowych. Woda stosowana do powyższych celów poddawana jest tym samym procesom uzdatniania. W zakresie dostawy wody Spółka ponosi jednakowe koszty stałe obsługi odbiorców, co uzasadnia jednakową stawkę opłaty abonamentowej za wyjątkiem wodomierzy sprzężonych. Koszty te ponosi niezależnie od tego, czy poszczególny odbiorca w danym okresie pobiera wodę czy też nie, a ponoszenie ich wymusza gotowość do jej dostarczania.

6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

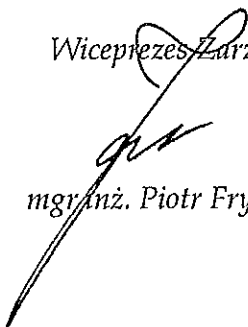
Określone w Taryfach ceny i stawki opłat są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów wynikających z obowiązujących przepisów prawnych, standardów wyszczególnionych w zezwoleniu na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

Jakość wody produkowanej przez Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. jest zgodna z wymaganiami rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 13 listopada 2015 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz. U. z 2015 r., poz. 1989).

Jakość ścieków oczyszczanych przez Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. odpowiada wszelkim wymaganiom określonym w rozporządzeniu Ministra Środowiska z dnia 18 listopada 2014 r. w sprawie warunków, jakie należy spełnić przy wprowadzaniu ścieków do wód lub do ziemi, oraz w sprawie substancji szczególnie szkodliwych dla środowiska wodnego (Dz. U. z 2014 r. poz. 1800) dla aglomeracji powyżej 100 000 RLM wyposażonych w oczyszczalnię ścieków. Oczyszczanie ścieków odbywa się w procesie mechaniczno - biologiczno - chemicznym zapewniającym pogłębioną redukcję związków biogenych.

Gospodarka odpadami z procesu uzdatniania wody i procesu oczyszczania ścieków, jak i innej działalności Spółki odbywa się zgodnie z obowiązującym prawem. Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. na bieżąco realizuje obowiązki wynikające z prawa ochrony środowiska w zakresie opłat za korzystanie ze środowiska zarówno w zakresie poboru wody, jak i emisji zanieczyszczeń do środowiska. W zakresie korzystania ze środowiska nie zostały na Spółkę nałożone w ostatnich latach żadne kary administracyjne.

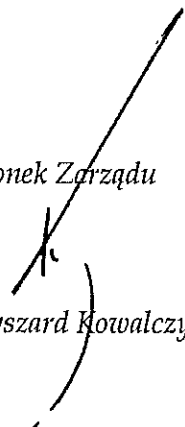
Wiceprezes Zarządu


mgr inż. Piotr Fryszak

Prezes Zarządu


mgr inż. Tadeusz Rzepecki

Członek Zarządu


mgr Ryszard Kowalczyk

Kalkulacja

cen i stawek opłat

tabele od A do H

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	Rodzaj cen i stawek opłat		Wielkość cen i stawek opłat		
	1	2	3	4	5
1.	Grupa I	- cena wody (zł/m ³)	2,95	2,95	100,00
		- stawka opłaty abonamentowej - wodomierz główny (zł/odbiorcę/m-c)	7,09	7,25	102,26
		- stawka opłaty abonamentowej - wodomierz odbiorcy (zł/odbiorcę/m-c)	2,19	2,20	100,46
		- cena wskaźnikowa	3,27	3,29	100,61
2.	Grupa II	- cena wody (zł/m ³)	3,20	3,20	100,00
		- stawka opłaty abonamentowej - wodomierz główny (zł/odbiorcę/m-c)	7,09	7,25	102,26
		- stawka opłaty abonamentowej - wodomierz odbiorcy (zł/odbiorcę/m-c)	2,19	2,20	100,46
		- stawka opłaty abonamentowej - wodomierz sprzężony (zł/odbiorcę/m-c)	64,79	64,86	100,11
		- cena wskaźnikowa	3,42	3,42	100,00

Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	Rodzaj cen i stawek opłat				
	1	2	3	4	5
1.	Grupa I	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,41	5,41	100,00
		- stawka opłaty abonamentowej - wodomierz mierzący ilość wody z własnego ujęcia jako równoważną ilości odprowadzanych ścieków (zł/odbiorcę/m-c)	2,19	2,20	100,46
		- cena wskaźnikowa	5,42	5,42	100,00
2.	Grupa II	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,41	5,41	100,00
		- stawka opłaty abonamentowej - wodomierz mierzący ilość wody z własnego ujęcia jako równoważną ilości odprowadzanych ścieków (zł/odbiorcę/m-c)	2,19	2,20	100,44
		- cena wskaźnikowa	5,42	5,42	100,00

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonane	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
	1	2	3
1.	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	22 798 234	22 298 667
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe		
	b) koszty hurtowo zakupionej przez siebie wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku	147 162	222 987
	Wartość niezbędnych przychodów	22 945 396	22 521 654
2.	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	30 539 261	32 488 825
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe		
	b) koszty hurtowo zakupionej przez siebie wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku	2 107 054	324 888
	Wartość niezbędnych przychodów	32 646 315	32 813 713
3.	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	98,15%
4.	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	100,51%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji wg tabeli 5	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			Grupa I zł	Grupa II zł	Ogółem zł
1	2		3	4	5
1. Zaopatrzenie w wodę					
1) koszty eksploatacji i utrzymania			17 062 881	5 235 786	22 298 667
w tym:					
a) koszty bezpośrednie:			11 340 271	3 542 807	14 883 078
- amortyzacja	A		3 674 813	1 087 158	4 761 971
- wynagrodzenia z narzutami	A		2 456 953	726 866	3 183 819
- materiały	A		853 130	252 390	1 105 520
- energia	A		1 019 693	301 666	1 321 359
- remonty	A		221 393	65 497	286 890
- podatek od nieruchomości	A		2 330 689	689 512	3 020 201
- pozostałe koszty	A		245 452	72 615	318 067
- opłaty za korzystanie ze środowiska	B		538 148	347 103	885 251
b) alok.: koszty pośrednie			5 722 610	1 692 979	7 415 589
- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A		3 918 298	1 159 191	5 077 489
- alokowane koszty ogólne	A		1 804 312	533 788	2 338 100
2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A		0	0	0
3) odsetki	A		0	0	0
4) rezerwa na należności nieregularne			0	0	0
5) marża zysku	A		170 629	52 358	222 987
6) Razem wartość niezbędnych przychodów			17 233 510	5 288 144	22 521 654
2. Odprowadzanie ścieków					
1) koszty eksploatacji i utrzymania: w tym:			26 806 531	5 682 294	32 488 825
a) koszty bezpośrednie:			20 466 677	4 338 408	24 805 085
- amortyzacja	C		9 964 280	2 112 171	12 076 451
- wynagrodzenia z narzutami	C		1 619 839	343 364	1 963 203
- materiały	C		924 517	195 974	1 120 491
- energia	C		946 685	200 673	1 147 358
- remonty	C		372 188	78 894	451 082
- podatek od nieruchomości	C		5 199 783	1 102 220	6 302 003
- pozostałe koszty	C		374 387	79 360	453 747
- opłaty za korzystanie ze środowiska	D		549 649	116 511	666 160
- składowanie odpadów	C		515 349	109 241	624 590
b) alok.: koszty pośrednie	C		6 339 854	1 343 886	7 683 740
- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej			3 163 831	670 651	3 834 482
- alokowane koszty ogólne	C		3 176 023	673 235	3 849 258
2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C		0	0	0
3) odsetki	C		0	0	0
4) rezerwa na należności nieregularne	C		0	0	0
5) marża zysku	C		268 065	56 823	324 888
6) Razem wartość niezbędnych przychodów			27 074 596	5 739 117	32 813 713

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współ- czynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				Grupa I	Grupa II	Ogółem
	1	2	3	4	5	6
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	5 240 000	1 550 000	6 790 000
			%	77,17%	22,83%	100,00%
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	538 148	347 103	885 251
			%	60,79%	39,21%	100,00%
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	5 000 000	1 060 000	6 060 000
			%	82,51%	17,49%	100,00%
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	549 649	116 511	666 160
			%	82,51%	17,49%	100,00%

**Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków
metodą alokacji z opłatą stałą**

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa I	Grupa II	Ogółem
	1	2	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	17 233 510	5 288 144	22 521 654
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	15 481 619	4 962 263	20 443 882
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej dla wodomierza głównego	1 709 202	220 371	1 929 573
	c) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej dla wodomierza będącego własnością odbiorcy	42 689	2 772	45 461
	d) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej dla wodomierza sprzężonego	0	102 738	102 738
	2) zużycie wody w m ³ /rok	5 240 000	1 550 000	6 790 000
	3) liczba odbiorców - wodomierzy głównych	19 646	2 533	22 179
	4) liczba odbiorców - wodomierzy będących własnością odbiorcy	1 617	105	1 722
	5) liczba odbiorców - wodomierzy sprzężonych	0	132	132
	6) cena 1 m ³ wody w zł/m ³	2,95	3,20	3,01
	7) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c (wodomierzy głównych)	7,25	7,25	7,25
	8) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c (wodomierzy będących własnością odbiorcy)	2,20	2,20	2,20
	9) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c (wodomierzy sprzężonych)	0,00	64,86	64,86
2.	Odprowadzanie ścieków			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	27 074 596	5 739 117	32 813 713
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzanych ścieków	27 034 098	5 736 451	32 770 549
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	40 498	2 666	43 164
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	5 000 000	1 060 000	6 060 000
	3) liczba odbiorców - podliczników ścieków	1 534	101	1 635
	4) cena 1 m ³ odprowadz. ścieków w zł/m ³	5,41	5,41	5,41
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c (dla wodomierzy będących własnością odbiorcy)	2,20	2,20	2,20

**Tabela G. Zestawienie przychodów według taryfowych grup odbiorców usług,
z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat
w roku obowiązywania nowych taryf w złotych**

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa I	Grupa II	Ogółem
	1	2	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody w m ³ /rok	5 240 000	1 550 000	6 790 000
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,95	3,20	3,01
	3) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c (wodomierzy głównych)	7,25	7,25	7,25
	4) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c (wodomierzy będących własnością odbiorcy)	2,20	2,20	2,20
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c (wodomierzy sprzężonych)	0,00	64,86	64,86
	6) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	15 481 619	4 962 263	20 443 882
	7) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	1 751 891	325 881	2 077 772
	Wartość przychodów w zł/rok	17 233 510	5 288 144	22 521 654
2.	Odprowadzanie ścieków			
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	5 000 000	1 060 000	6 060 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	5,41	5,41	5,41
	3) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c (dla wodomierzy będących własnością odbiorcy)	2,20	2,20	2,20
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	27 034 098	5 736 451	32 770 549
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	40 498	2 666	43 164
	Wartość przychodów w zł/rok	27 074 596	5 739 117	32 813 713

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa I	Grupa II	Ogółem
	1	2	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	17 233 510	5 288 144	22 521 654
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	17 707 493	5 237 903	22 945 396
	Wzrost przychodów	97,32%	100,96%	98,15%
2.	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	27 074 596	5 739 117	32 813 713
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	26 935 903	5 710 412	32 646 315
	Wzrost przychodów	100,51%	100,50%	100,51%

**Sprawozdanie
finansowe
za rok obrotowy 2015**

Raport

**z badania sprawozdania finansowego
jednostki Tarnowskie Wodociągi Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością
z siedzibą w 33-100 Tarnów, ul. Gabriela Narutowicza 37
za rok obrotowy 01.01.2015 - 31.12.2015**

RAPORT
z badania sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

OPINIA I RAPORT

**z badania sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

Tarnowskie Wodociągi Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**z siedzibą w Tarnowie
ul. Narutowicza 37
33-100 Tarnów**

Kraków, dnia 04.04.2016 roku

OPINIA
z badania sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego jednostki Tarnowskie Wodociągi Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w 33-100 Tarnów ul. Gabriela Narutowicza 37, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: 355 132 540,56 zł;
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujący zysk netto w wysokości: 3 209 722,09 zł;
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę: 3 209 722,09 zł;
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę: (2 099 372,64) zł;
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki.

Kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U z 2013r., poz. 330 z późn.zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.



Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2015 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Kraków, dnia 04.04.2016 r.

BIEGŁY REWIDENT Nr KIBR 10391

Małgorzata Małek-Kądziałowska
mgr Małgorzata Małek-Kądziałowska

Małgorzata Małek-Kądziałowska
Biegły rewident
Nr ewidencyjny 10391

Auxilium Audyt Sp. z o.o. Sp.k.

Auxilium Audyt Sp. z o.o. Sp. k.
ul. Moniuszki 50, 31-523 Kraków
tel. +48 12 417 78 00
NIP: 675-142-43-53 REGON: 121082783
KRS: 0000321651

przeprowadzający badanie w imieniu Auxilium Audyt Sp. z o.o. Sp.k.
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych - nr w rejestrze 3436
z siedzibą 31-523 Kraków, ul. Moniuszki 50



A. Część ogólna

1. Jednostka działa na podstawie umowy sporządzonej w formie Aktu notarialnego Repertorium 1262/94 z dnia 17.06.1994 roku wraz z późniejszymi zmianami.

Jednostkę zawiązano na czas nieokreślony.

2. Ponadto jednostka posiada następujące dokumenty legalizujące jej działalność:

- a) wpis do rejestru przedsiębiorców w KRS pod numerem 0000085822 z dnia 01.02.2002r. w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Krakowie Wydział XII,
- b) numer Identyfikacji podatkowej NIP 873-10-00-214 nadany w dniu 13.07.1994r. przez Urząd Skarbowy w Tarnowie, NIP UE PL 873-10-00-214 nadany w dniu 19.09.2005 roku,
- c) numer identyfikacyjny Regon 850305520 nadany w dniu 30.12.2013 przez Urząd Statystyczny w Krakowie O/Tarnów.

3. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki, wynikającym z statutu i wpisu do właściwego rejestru jest:

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody PKD 3600Z
- pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie PKD 0119Z
- instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia PKD 3320Z
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków PKD 3700Z

4. Według stanu na dzień bilansowy występowały powiązania z innymi jednostkami (jednostką dominującą, znaczącym inwestorem, jej jednostkami zależnymi, współzależnymi i stowarzyszonymi oraz jednostkami znajdującymi się wraz z jednostką pod wspólną kontrolą, a także wspólnikami jednostki współzależnej – w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 43 uor).

Jednostką powiązaną jest Grupa Azoty w Tarnowie – Mościcach ul. E. Kwiatkowskiego 8 posiadająca 42 100 szt. udziałów o wartości 21 050 000 zł.

5. Organy jednostki przedstawiają się następująco:

- a) Zarząd powołany przez uprawniony organ - prowadzący sprawy jednostki na podstawie umowy o pracę, zawartej przez Radę Nadzorczą.

Prezes Zarządu Pan Rzepecki Tadeusz od 01 styczeń do 31 grudzień 2015 roku
Wiceprezes Zarządu Pan Frysztak Piotr, Wojciech od 01 styczeń do 31 grudzień 2015 roku
Członek Zarządu Pan Kowalczyk Ryszard, Robert od 01 styczeń do 31 grudzień 2015 roku

Do dnia zakończenia badania ww. skład osobowy Zarządu nie uległ zmianie.

b) Rada Nadzorcza na dzień 31.12.2015 roku pracowała w składzie:

Przewodniczący Rady Pan Wardawa Piotr od dnia 01.01.2015-31.12.2015
Z-ca Przew. Rady Pani Jeleń Agnieszka od dnia 01.01.2015-31.12.2015
Sekretarz Rady Pan Mania Stanisław od dnia 01.01.2015-31.12.2015
Członek Rady Pan Wyroba Piotr od dnia 01.01.2015-31.12.2015
Członek Rady Pani Siedlik Joanna od dnia 01.01.2015-31.12.2015
Członek Rady Pan Kolasiński Sławomir od dnia 01.01.2015-31.12.2015
Członek Rady Pani Marszałek Wiesława, Elżbieta od dnia 01.01.2015-31.12.2015

Do dnia zakończenia badania ww. skład osobowy Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

6. Głównym księgowym jednostki jest Pani Szymczak Krystyna zatrudniona na podstawie umowy o pracę od 02 maja 1998 roku.

7. Kapitał własny kształtuje się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na dzień bilansowy br.	Stan na dzień bilansowy pr.
Kapitał (fundusz) własny	219 165 199,30	215 955 477,21
Kapitał (fundusz) podstawowy	169 875 500,00	169 875 500,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
Kapitał (fundusz) zapasowy	25 463 749,30	23 479 784,93
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	20 616 227,91	20 688 818,70
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
Zysk (strata) z lat ubiegłych		
Zysk (strata) netto	3 209 722,09	1 911 373,68
Odpiśy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w.ujemna)		

Kapitał podstawowy w wysokości 169 875 500,- zł, dzieli się na 339 751 równych i niepodzielnych udziałów, każdy o wartości nominalnej 500 zł. Udziały te posiadają:

- Gmina Miasta Tarnów 161 463 udziały o wartości 80 731 500,- zł,
- Gmina Tarnów 81 824 udziały o wartości 40 912 000,- zł,
- Gmina Skrzyszów 54 364 udziały o wartości 27 182 000,- zł,
- Grupa Azoty S.A Tarnów 42 100 udziały o wartości 21 050 000,- zł.

Wyżej wymieniona kwota kapitału podstawowego wykazana została:

- a) w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej do rejestru przedsiębiorców, zgodnie z art. 36 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości,
- b) zgodnie z księgą udziałów prowadzoną według wymagań art. 188 Ksh (w S.A. art. 341 Ksh),
- c) jest w całości opłacona gotówką (aportem), zgodnie z art. 167 § 1 pkt 2 Ksh (w S.A. art. 306 i 309 Ksh),
- d) odpowiada wysokości określonej w art. 154 Ksh (w SA art. 308 Ksh).

Do dnia zakończenia badania nie nastąpiły zmiany struktury własności w kapitale podstawowym.

8. Dla realizacji celów wymienionych w punkcie 3 jednostka zatrudniała średnio w badanym roku obrotowym 244 osób, a w roku poprzednim 249 osób.
9. Uchwałą nr 433/X/2015 z posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o.o w Tarnowie z dnia 23 października 2015 roku do badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy – zgodnie z art. 66 ustęp 4 uor - wybrany został podmiot audytorski Auxilium Audyt Spółka z o.o, Spółka Komandytowa z siedzibą w: 31-523 Kraków ul. Moniuszki 50, wpisany pod numerem 3436 na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
10. Niniejsze badanie, zgodnie z umową nr 32/2016 z dnia 03.11.2015 roku, zawartą w wykonaniu uchwały z punktu 9 przeprowadzono w siedzibie jednostki w okresie:

badanie zasadnicze od dnia 16 marca 2016 roku do dnia 04.04.2016 roku.
11. Zarówno podmiot audytorski, jak i przeprowadzający badanie w jego imieniu kluczowy biegły rewident Małgorzata Małek - Kądziaławska (nr rej.10391) biorący udział w badaniu oświadczają, że pozostają niezależni od badanej jednostki, w rozumieniu art. 56 ust. 3

ustawy z dnia 07 maja 2010r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

12. Sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający było zbadane przez podmiot audytorski Auxilium Audyt Spółka z o.o, Spółka Komandytowa z siedzibą w: 31-523 Kraków ul. Moniuszki 50 i otrzymało opinię bez zastrzeżeń. Sprawozdanie to zostało zatwierdzone uchwałą 3/2015 przez Zgromadzenie Wspólników w dniu 16.06.2015 rok. Zysk bilansowy według uchwały 4/2015 przeznaczono na zwiększenie kapitału zapasowego.
13. Zatwierdzone sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający badany Spółka :
 - złożyła wraz z innymi dokumentami w Sądzie Rejonowym w Krakowie w dniu 26.06.2015 roku,
 - w związku z złożeniem do KRS sprawozdanie zostało przekazane do publikacji w Monitorze Sądowym i Gospodarczym,
 - złożyła w Małopolskim Urzędzie Skarbowym w Krakowie w dniu 22.06.2015 roku.
14. Zgodnie z art. 67 ustawy o rachunkowości jednostka udostępniła biegłemu prowadzone księgi rachunkowe i dokumenty stanowiące podstawę ich sporządzenia oraz udzieliła informacji niezbędnych do wydania opinii biegłego rewidenta o badanym sprawozdaniu finansowym.
Nie wystąpiły ograniczenia zakresu badania.
15. Ponadto kierownik jednostki, stosownie do art. 67 ustawy o rachunkowości, złożył w dacie zakończenia badania - pisemne oświadczenie dotyczące m.in.:
 - a) kompletności, prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego przedłożonego do badania oraz uzupełniającego sprawozdania z działalności,
 - b) ujawnienia w informacji dodatkowej wszelkich zobowiązań korespondujących z dniem bilansowym,
 - c) niezastnienia innych zdarzeń gospodarczych, wpływających istotnie na informacje ilościowe i jakościowe wynikające ze sprawozdania finansowego.

B. Sytuacja ekonomiczno – finansowa jednostki w przedziale 3 lat (2015 – 2013).

1. Analiza bilansu

Aktywa, dane w tys. zł z rachunkowym zaokrągleniem setek zł:

Lp	Wyszczególnienie	2015		2014		2013		Zmiana stanu			
		tys. zł	%	tys. zł	%	tys. zł	%	tys. zł	%	tys. zł	%
								2015/2014		2015/2013	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A.	Aktywa trwałe	334 908,4	94,3	338 319,2	88,5	340 458,0	88,3	(3 410,8)	99,0	(5 549,6)	98,4
I.	Wartości niematerialne i prawne	172,5	0,0	65,3	0,0	58,5	0,0	107,2	264,1	114,0	294,8
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	329 370,6	92,7	332 827,6	87,0	335 241,6	87,0	(3 457,0)	99,0	(5 871,0)	98,2
III.	Należności długoterminowe										
1.	Od jednostek powiązanych										
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 728,3	0,5	1 680,4	0,4	1 639,4	0,4	47,9	102,9	88,9	105,4
a)	w jednostkach powiązanych										
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 637,0	1,0	3 745,9	1,0	3 518,5	0,9	(108,9)	97,1	118,5	103,4
B.	Aktywa obrotowe	20 224,1	5,7	44 048,6	11,5	44 947,5	11,7	(23 824,4)	45,9	(24 723,3)	45,0
I.	Zapasy	336,9	0,1	240,7	0,1	250,0	0,1	96,2	140,0	86,9	134,7
II.	Należności krótkoterminowe	5 729,9	1,6	27 769,6	7,3	32 658,7	8,5	(22 039,8)	20,6	(26 928,8)	17,5
1.	Należności od jednostek powiązanych	168,3	0,0	161,8	0,0	180,1	0,0	6,5	104,0	(11,9)	93,4
III.	Inwestycje krótkoterminowe	13 844,9	3,9	15 944,2	4,2	11 932,7	3,1	(2 099,4)	86,8	1 912,2	116,0
a)	w jednostkach powiązanych										
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia m/o	312,5	0,1	94,0	0,0	106,1	0,0	218,5	332,3	206,4	294,6
	Aktywa razem	355 132,5	100,0	382 367,8	100,0	385 405,5	100,0	(27 235,2)	92,9	(30 272,9)	92,1

Pasywa, dane w tys. zł z rachunkowym zaokrągleniem setek zł:

Lp	Wyszczególnienie	2015		2014		2013		Zmiana stanu			
		tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	tys. zł	%	tys. zł	%
		2015/2014		2015/2013							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A.	Kapitał (fundusz) własny	219 165,2	61,7	215 655,5	56,5	214 044,1	55,5	3 209,7	101,5	5 121,1	102,4
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	169 875,5	47,8	169 875,5	44,4	169 875,5	44,1		100,0		100,0
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)										
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)										
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	25 463,7	7,2	23 479,8	6,1	18 726,8	4,9	1 984,0	108,4	6 737,0	136,0
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	20 816,2	5,8	20 688,8	5,4	20 733,2	5,4	(72,6)	99,6	(117,0)	99,4
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe										
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych										
VIII.	Zysk (strata) netto	3 209,7	0,9	1 911,4	0,5	4 708,6	1,2	1 298,3	167,9	(1 498,9)	68,2
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)										
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	135 967,3	38,3	166 412,3	43,5	171 351,4	44,5	(30 445,0)	81,7	(35 394,0)	79,3
I.	Rezerwy na zobowiązania	16 376,2	4,6	15 854,5	4,1	15 203,1	3,9	521,8	103,3	1 173,1	107,7
II.	Zobowiązania długoterminowe	32 860,7	9,3	31 119,7	8,1	34 339,1	8,9	1 741,0	105,6	(1 478,4)	95,7
1.	Wobec jednostek powiązanych										
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 608,5	2,4	37 244,8	9,7	35 633,5	9,2	(28 636,3)	23,1	(27 025,0)	24,2
1.	Wobec jednostek powiązanych	327,7	0,1	231,9	0,1	259,5	0,1	95,9	141,4	68,2	126,3
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	78 121,9	22,0	82 193,3	21,5	86 185,6	22,4	(4 071,4)	95,0	(8 063,7)	90,6
Pasywa razem		355 132,5	100,0	382 367,8	100,0	385 405,5	100,0	(27 235,2)	92,9	(30 272,9)	92,1

2. Rachunek zysków i strat (w tys. zł) z rachunkowym zaokrągleniem setek zł:

Lp	Wyszczególnienie	2015 rok		2014 rok		2013 rok		Zmiana stanu			
		tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	tys. zł	%	tys. zł	%
		2015/2014		2015/2013							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A. Działalność podstawowa											
1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	63 139,1	93,4	60 866,4	92,5	59 817,0	86,1	2 272,7	103,7	3 322,2	105,6
2.	Koszt własny sprzedaży	61 287,7	96,6	60 078,0	98,3	58 383,5	91,1	1 189,7	102,0	2 904,2	105,0
3.	Wynik na sprzedaży	1 871,4		788,4		1 453,5		1 083,0	237,4	417,9	128,8
B. Pozostała działalność operacyjna											
1.	Pozostałe przychody operacyjne	4 150,8	6,1	4 428,4	6,7	8 205,2	11,8	(277,6)	93,7	(4 054,4)	50,6
2.	Pozostałe koszty operacyjne	529,3	0,8	333,3	0,5	4 977,3	7,8	196,0	158,8	(4 448,0)	10,6
3.	Wynik na działalności operacyjnej	3 621,5		4 095,1		3 227,9		(473,6)	88,4	393,6	112,2
C.	Wynik operacyjny (A3+B3)	5 492,9		4 883,6		4 681,4		609,4	112,5	811,5	117,3
D. Działalność finansowa											
1.	Przychody finansowe	319,7	0,5	486,1	0,7	1 448,0	2,1	(166,4)	65,8	(1 128,4)	22,1
2.	Koszty finansowe	1 631,8	2,6	676,2	1,1	734,7	1,1	955,6	241,3	897,1	222,1
3.	Wynik na działalności finansowej	(1 312,2)		(190,2)		713,4		(1 122,0)	689,9	(2 025,5)	(183,9)
E. Zdarzenia nadzwyczajne											
1.	Zysk nadzwyczajne										
2.	Straty nadzwyczajne										
3.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych										
F.	Zysk (strata) brutto (C+D3+E3)	4 180,8		4 693,4		5 394,8		(512,6)	89,1	(1 214,0)	77,5
1.	Podatek dochodowy	971,0		2 782,0		686,2		(1 811,0)	34,9	284,9	141,5
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)										
G.	Obowiązkowe obciążenia - razeni	971,0		2 782,0		686,2		(1 811,0)	34,9	284,9	141,5
	Zysk (strata) netto (F-G)	3 209,7		1 911,4		4 708,6		1 298,3	167,9	(1 498,9)	68,2

Przychody ogółem	67 609,6	100,0	65 780,9	100,0	69 470,3	100,0	1 828,7	102,8	(1 860,6)	97,3
------------------	----------	-------	----------	-------	----------	-------	---------	-------	-----------	------

Koszty ogółem	63 428,8	100,0	61 087,5	100,0	64 075,5	100,0	2 341,3	103,8	(646,6)	99,0
---------------	----------	-------	----------	-------	----------	-------	---------	-------	---------	------



3. Analiza według podstawowych wskaźników ekonomiczno – finansowych.

3.1 Wskaźniki rentowności

Wskaźniki rentowności	wskaźnik bezpieczny	miernik	2015	2014	2013
Rentowność majątku (ROA) <u>wynik finansowy netto x 100</u> aktywa ogółem	5-8	procent	0,90%	0,50%	1,22%
Rentowność netto <u>wynik finansowy netto x 100</u> przychody ogółem	3-8	procent	4,76%	2,92%	6,80%
Rentowność kapitału własnego (ROE) <u>wynik finansowy netto x 100</u> kapitał własny x 100	15-25	procent	1,46%	0,89%	2,20%
Skorygowana rentowność majątku <u>zysk netto + (odsetki - podatek dochodowy od odsetek) x 100</u> aktywa ogółem	.	procent	0,99%	0,64%	1,38%

3.2 Wskaźniki płynności finansowej.

Wskaźniki płynności finansowej	wskaźnik bezpieczny	miernik	2015	2014	2013
Wskaźnik płynności finansowej I stopnia <u>aktywa obrotowe - należności z tyt.dostaw i usług powyżej 12 mc</u> zobowiązania krótkoterm. - zobow.krótkoterm.powyżej 12 mc	1,2 - 2,0	krotność	1,20	0,95	1,11
Wskaźnik płynności finansowej II stopnia <u>aktywa obrot. - zapasy - kr.term.RMK czynne - należ.z tyt.dost.i usl.pow.12 mc</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	1,0	krotność	1,16	0,94	1,10
Wskaźnik płynności finansowej III stopnia <u>inwestycje krótkoterminowe</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	0,1-0,2	krotność	0,82	0,34	0,30
Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej <u>należności z tyt.dostaw i usług</u> zobowiązania z tyt.dostaw i usług	1,0	krotność	1,79	1,06	1,19

3.3 Wskaźniki rotacji.

Wskaźniki rotacji (obrotowość)	wskaźnik bezpieczny	miernik	2015	2014	2013
Szybkość obrotu zapasów (w dniach) $\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	wskaźnik malejący	w dniach	2	1	x
Spływ należności (w dniach) $\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	ilość dni porównywalna z zobow.	w dniach	29	29	x
Spłata zobowiązań (w dniach) $\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	ilość dni porównywalna z należ.	w dniach	21	26	x

3.4. Omówienie pozostałych wskaźników.

3.4.1. Wskaźniki do analizy poziomej i pionowej bilansu.

Wstępna analiza bilansu	wskaźnik bezpieczny	miernik	2015	2014	2013
Złota reguła bilansowania $\frac{(\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe}) \times 100}{\text{aktywa trwałe}}$	100-150	procent	91,19%	90,15%	91,25%
Złota reguła bilansowania II $\frac{\text{kapitały obce krótkoterminowe} \times 100}{\text{aktywa obrotowe}}$	40-50	procent	83,41%	105,03%	89,86%

3.4.2. W świetle wartości wskaźników przedstawionych w punktach 3.1. – 3.3. wyłaniają się następujące wnioski biegłego:

Analiza wniosków.

W ramach analizy strukturalnej bilansu należy stwierdzić, iż główną pozycję aktywów stanowią rzeczowe aktywa trwałe o wartości 329 370,6 tys. zł, co stanowi 92,7% sumy bilansowej.

Drugą pozycją pod względem wielkości aktywów są inwestycje krótkoterminowe, które stanowią odpowiednio 3,9% aktywów ogółem.

Do finansowania działalności jednostka wykorzystuje w większości kapitały własne, które wynoszą 219 165,2 tys. zł i stanowią 61,7% sumy bilansowej.

Ich udział w sumie bilansowej uległ zwiększeniu w porównaniu do ubiegłego roku o 5,2 punktu procentowego.

Największą pozycją rezerw i zobowiązań są rozliczenia międzyokresowe, które stanowią odpowiednio 22,0% ogółu pasywów.

Analiza rachunku zysków i strat wskazuje na wzrost przychodów ze sprzedaży oraz wzrost kosztów działalności podstawowej.

Przychody z podstawowej działalności Spółki zwiększyły się o kwotę 2 272,7 tys. zł, zaś koszty wzrosły o kwotę 1 189,7 tys. zł, co w konsekwencji spowodowało zwiększenie wyniku na sprzedaży o 137,4% w porównaniu z rokiem ubiegłym.

Pozostałe przychody operacyjne uległy zmniejszeniu o 6,3% natomiast pozostałe koszty operacyjne zwiększyły się o 58,8%.

W segmencie działalności finansowej jednostka osiągnęła ujemny wynik w wysokości 1 312,2 tys. zł.

Opisane zmiany wpłynęły na ukształtowanie się wyniku netto na poziomie 3 209,7 tys. zł, wyższym od ubiegłorocznego o 67,9%.

Wskaźniki rentowności w badanym roku przyjęły wartości dodatnie.

Zauważyć można zwiększenie wskaźników w stosunku do roku poprzedniego spowodowane osiągnięciem wyższego dodatniego wyniku finansowego netto.

Wskaźnik rentowności majątku wynosił w 2015 roku 0,9%, a w roku ubiegłym 0,5%, a wskaźnik rentowności netto w badanym roku wzrósł do wysokości 4,76% z 2,92% roku poprzedniego.

Wskaźniki płynności I oraz II stopnia ukształtowały się na poziomie wyższym od ubiegłorocznego. Wskaźnik I stopnia wynosił w 2015 roku 1,2%, w roku poprzednim 0,95%.

Należy zwrócić uwagę na wyższy poziom wskaźnika płynności III stopnia, który sygnalizuje brak występowania ograniczeń płynności natychmiastowej. Spółka posiada wystarczające zasoby środków pieniężnych aby terminowo regulować swoje zobowiązania.

Okres spływu należności w badanym roku 2015 pozostał na tym samym poziomie w stosunku do roku poprzedniego i wynosi 29 dni. Cykl obrotu zobowiązaniami uległ skróceniu i wynosi 21 dni, a w roku ubiegłym 26 dni. Cykl rotacji zapasów wydłużył się do 2 dni w 2015 roku z 1 dnia roku poprzedniego.



1. Zdolność jednostki do kontynuowania działalności w roku następnym po badanym (w niezmiennym istotnie zakresie).

Uwzględniając wskaźniki dokonanej analizy ekonomiczno – finansowej oraz wyniki badania sprawozdania finansowego i zdarzeń gospodarczych, jakie nastąpiły po dniu bilansowym stwierdza się, że aktualna sytuacja jednostki nie upoważnia do eksponowania poważnego zagrożenia dla kontynuacji jej działalności w roku następnym po roku badanym. Nadal niezbędna jest kontrola wewnętrzna poziomu podstawowych wskaźników ekonomiczno – finansowych, tj. wskaźników rentowności, struktury finansowania aktywów, dźwigni finansowej oraz płynności finansowej, aby utrzymać sytuację finansową jednostki na dobrym poziomie.

Odnosić należy fakt, że jednostka poinformowała w punkcie 4 „Wprowadzenia do sprawozdania finansowego” o swej zdolności do kontynuacji działalności w niezmiennym zakresie.

C. Część szczegółowa

1. Prawdliwość stosowanego systemu księgowości.

1.1. Księgowość Jednostki.

Spółka posiada opracowaną i aneksowaną bieżąco politykę rachunkowości z mocą obowiązującą od dnia 01.01.2009 roku.

Polityka rachunkowości uwzględnia charakter prowadzonej przez Jednostkę działalności i jest stosowana w sposób ciągły.

1.2. W zakresie prawidłowości stosowanego systemu księgowości biegły potwierdza, że:

- a) jednostka przestrzegała ciągłości stosowanych zasad rachunkowości, w tym w przedmiocie prawidłowości otwarcia ksiąg rachunkowych na 01.01. roku badanego,
- b) księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki, przy wykorzystaniu systemu komputerowego pod nazwą: Impuls EVO w.1.0.
- c) operacje gospodarcze zaewidencjonowane zostały zgodnie z podstawowymi zasadami rachunkowości, w tym zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny,
- d) dowody źródłowe stanowiące podstawę do ujęcia w księgach rachunkowych były sprawdzone i zakwalifikowane zgodnie z art. 21 ust. 1 pkt 6 ustawy o rachunkowości,
- e) jednostka odpowiednio do przyjętych wewnętrznych zasad uregulowanych w Polityce rachunkowości przechowuje zbiory danych. Dowody księgowe, księgi rachunkowe i sprawozdanie finansowe przechowywane są w siedzibie zarządu jednostki, zgodnie z art. 74 ustawy o rachunkowości.

1.3. System kontroli wewnętrznej.

W jednostce funkcjonuje pisemna instrukcja obiegu i kontroli dokumentów. Spółka nie posiada wyodrębnionej komórki kontroli wewnętrznej. Funkcje tę sprawuje Zarząd i osoby będące na stanowiskach kierowniczych.

Stwierdzono, że tak sprawowana kontrola wewnętrzna zapewnia identyfikację i zapis operacji gospodarczych, jednoznaczne ich zaklasyfikowanie, prawidłowe udokumentowanie, poprawne wskazanie danych w sprawozdaniu finansowym i zaliczenie operacji do właściwych okresów.

Badanie systemu kontroli wewnętrznej było przeprowadzone w takim zakresie, w jakim wiąże się ona ze sprawozdaniem finansowym i dotyczyło kontroli wewnętrznej w zakresie:

- zakupu i jego rozliczenia oraz związanych z tym faktur,
- sprzedaży i jej rozliczenia oraz związanych z tym faktur,



- przychodów i rozchodów środków pieniężnych,
- systemu naliczania i wypłaty wynagrodzeń za pracę.

Nie miało ono na celu ujawnienia wszystkich ewentualnych nieprawidłowości tego systemu. Przeprowadzone badanie nie ujawniło nieprawidłowości w działaniu systemu kontroli wewnętrznej.

2. Inwentaryzacja aktywów i pasywów

Inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona do bilansu rocznego zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości.

Stwierdza się, że księgi rachunkowe wraz z dokumentacją stanowiącą podstawę do ewidencji księgowej operacji gospodarczych – są prawidłowe w rozumieniu art. 24 ustawy o rachunkowości i stanowią podstawę do sporządzenia zbadanego sprawozdania finansowego.

2. CHARAKTERYSTYKA GŁÓWNYCH POZYCJI BILANSU I RZIS.

3.1. Aktywa – wybrane pozycje:

3.1.1. Rzeczowe aktywa trwałe

W badanym roku wartość netto rzeczowych aktywów trwałych zmniejszyła się o 3 457,0 tys. zł. głównie na skutek amortyzacji majątku.

Szczegółowa specyfikacja zmian w zakresie rzeczowych aktywów trwałych znajduje się w notach załączonych w Informacji dodatkowej.

3.1.2. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe dotyczą:

- należności z tytułu dostaw i usług (jedn. powiązane i pozostałe) 5 128,9 tys. zł,
- należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych 600,9 tys. zł,

Należności krótkoterminowe zostały pomniejszone o odpisy aktualizujące.

Odpisy aktualizujące tworzone są na podstawie indywidualnej analizy i obejmują należności, których ściagalność uznano za wątpliwą.

3.1.3. Inwestycje krótkoterminowe.

Pozycja ta na łączną wartość 13 844,9 tys. zł obejmuje posiadane przez spółkę środki pieniężne w bankach i kasie jednostki.

3.2. Pasywa – wybrane pozycje:

3.2.1. Utworzone przez jednostkę rezerwy obejmują:

- rezerwę na podatek odroczony	5 151,8 tys. zł
- rezerwy na odprawy emerytalne	6 795,5 tys. zł
- rezerwy pozostałe	4 428,9 tys. zł

3.2.2. Zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 8 608,5 tys. zł dotyczą przede wszystkim:

• zobowiązań z tytułu dostaw i usług (jedn. powiązane i pozostałe)	2 871,8 tys. zł,
• kredyty zw: z prowadzoną inwestycją	1 405,2 tys. zł,
• zobowiązań z tytułu podatków i ubezpieczeń	1 384,7 tys. zł,
• zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 028,3 tys. zł,
• inne zobowiązania	1 918,2 tys. zł.

3.3. Rachunek zysków i strat – wybrane pozycje:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Przychody z działalności podstawowej w wysokości 63 139,1 tys. zł. zostały we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo zaliczone do badanego roku i obejmują głównie przychody dotyczące sprzedanych produktów.

Koszty działalności w kwocie 61 267,7 tys. zł odzwierciedlają we wszystkich istotnych aspektach rzeczywisty przebieg przeprowadzonych operacji gospodarczych.

Przychody finansowe odnoszą się przede wszystkim do otrzymanych odsetek i aktualizacji wartości inwestycji.

Na koszty finansowe składają się głównie odsetki od kredytów i ujemne różnice kursowe.

4. Badanie pozostałych części składowych sprawozdania finansowego.

4.1. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony zgodnie z art. 48b ustawy o rachunkowości w sposób wiarygodny, powiązany z bilansem i rachunkiem zysków i strat oraz z księgami rachunkowymi:

4.2. Zestawienie zmian w kapitale własnym w roku obrotowym.

Jednostka kompletnie i wiarygodnie ujęła pozycje kształtujące wzrost kapitału własnego o 3 209 722,09 zł, zgodnie z bilansem oraz księgami rachunkowymi.

4.3. Informacja dodatkowa.

Informacja dodatkowa obejmuje wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Informacja dodatkowa zawiera niezbędny zakres danych liczbowych i słownych.

Przedstawione informacje są we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z bilansem, rachunkiem zysków i strat i księgami rachunkowymi.

4.4. Sprawozdanie Zarządu z działalności jednostki.

Sprawozdanie z działalności za rok obrotowy spełnia wymogi określone w art. 49 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, a informacje i liczbowe dane w nim zawarte są zgodne z danymi zbadanego sprawozdania finansowego i księgami rachunkowymi.

4.5. Naruszenie przepisów prawa.

W wyniku zastosowanych procedur w ramach badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy – nie ujawniono istotnego naruszenia przez jednostkę obowiązujących przepisów prawa wpływających na sprawozdanie finansowe.

4.6. Zdarzenia po dacie bilansu.

Biegły stwierdza, że między dniem bilansowym 31.12.2015 r., a datą zakończenia badania nie wystąpiły istotne zdarzenia gospodarcze, mające wpływ na roczne sprawozdanie finansowe i zysk bilansowy, przy czym uwzględnia się w tym zakresie oświadczenie złożone przez kierownika jednostki w dniu 04.04.2016 roku.

5. Podsumowanie.

Podsumowanie wyników badania zawarte jest w opinii biegłego rewidenta, stanowiącej odrębny dokument, wymagany przez ustawę o rachunkowości.

Niniejszy raport zawiera 17 stron kolejno numerowanych i opatrzonych podpisem biegłego rewidenta.

Integralną część raportu stanowią załączniki:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy.
2. Bilans sporządzony na 31.12.2015 r.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy.
7. Sprawozdanie Zarządu z działalności jednostki w roku obrotowym.

Kluczowy biegły rewident:

Małgorzata Małek-Kądziałowska
nr rej 10391

BIEGŁY REWIDENT Nr KIBR 10391

mgr Małgorzata Małek-Kądziałowska

Tarnów, dn. 04.04.2016 rok

Nazwa i numer podmiotu
uprawnionego oraz podpis
osoby reprezentującej podmiot

Auxilium Audyt Sp. z o. o. Sp. k.
ul. Moniuszki 50, 31-523 Kraków
tel. +48 12 417 78 00
NIP: 675-142-43-53 REGON: 121082783
KRS: 0000321651

Sprawozdanie finansowe

za 2015 rok

Spółki Tarnowskie Wodociągi
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Tarnowie, woj. małopolskie

pod adresem: ul. Narutowicza 37, 33-100 Tarnów

Zarząd Spółki:

Wiceprezes Zarządu

mgr inż. Piotr Fryszak

Prezes Zarządu

dr Tadeusz Rzepecki

Członek Zarządu

mgr Ryszard Kowalczyk

Tarnów, marzec 2016 r.

W skład sprawozdania finansowego Spółki Tarnowskie Wodociągi
Sp. z o.o. wchodzi:

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5
II. BILANS NA 31.12.2015 R.	8
III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA 31.12.2015 R. (WARIANT PORÓWNAWCZY).....	11
IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH NA 31.12.2015 R. (METODA POŚREDNIA).....	12
V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE (FUNDUSZU) WŁASNYM NA 31.12.2015 R. :	14
VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.....	16
USTĘP 1 – WYJAŚNIENIA DO BILANSU	16
USTĘP 2 – WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.....	25
USTĘP 3 – WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	30
USTĘP 4 – OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH	33
USTĘP 5 – OBJAŚNIENIA DO NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ.....	33
USTĘP 6 – OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ	34

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zakres podstawowej działalności jednostki nie uległ zmianie i obejmuje:

- | | |
|---------------|---|
| 1) PKD 0119Z | Pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie, |
| 2) PKD 3320Z | Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia, |
| 3) PKD 3600Z | Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, |
| 4) PKD 3700Z | Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków, |
| 5) PKD 3812Z | Zbieranie odpadów niebezpiecznych, |
| 6) PKD 3821Z | Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne, |
| 7) PKD 3900Z | Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami, |
| 8) PKD 4221Z | Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych, |
| 9) PKD 4322Z | Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych, |
| 10) PKD 4399Z | Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane, |
| 11) PKD 4690Z | Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana, |
| 12) PKD 4941Z | Transport drogowy towarów, |
| 13) PKD 6820Z | Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi, |
| 14) PKD 7112Z | Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne, |
| 15) PKD 7120Z | Pozostałe badania i analizy techniczne, |
| 16) PKD 7219Z | Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych, |
| 17) PKD 7732Z | Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych, |
| 18) PKD 7739Z | Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane, |
| 19) PKD 8559B | Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane, |
| 20) PKD 9609Z | Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana |

2. Spółka zarejestrowana jest od 01.02.2002 r. w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestr Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000085822.

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający od 01 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym, zgodnie z dokumentacją zasad rachunkowości przyjętych do stosowania na podstawie Uchwały nr 21/XII/2008 Zarządu Spółki Tarnowskich Wodociągów dnia 31 grudnia 2008 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 30 grudnia 2009 r. nr 22/XII/2009, Aneksem nr 2 wprowadzonym Uchwałą Zarządu TW. Sp. z o. o. z dnia 27 maja 2011 r. nr 07/V/2011, Aneksem nr 3 wprowadzonym Uchwałą Zarządu TW Sp. z o. o. z dnia 28 grudnia 2012 r. nr 14/XII/2012, Aneksem nr 4 wprowadzonym Uchwałą Zarządu z dnia 28 grudnia 2012 r. nr 15/XII/2012, Aneksem nr 5 wprowadzonym Uchwałą Zarządu TW Sp. z o. o. z dnia 28 grudnia 2012 r nr 16/XII/2012 oraz Aneksem nr 6 z dnia 18 maja 2015 r. nr 05/V/2015.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

6. Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

- a) wartości niematerialne i prawne w wartości netto, to jest w wartości początkowej pomniejszonej o dotychczas naliczone umorzenia,
- b) środki trwałe w wartości netto tj. w cenie nabycia lub wytworzenia pomniejszonej o dotychczasowe odpisy umorzeniowe, z podziałem wg obowiązującego Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2010 r. w sprawie klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT).
- c) środki trwałe w budowie w wartości nabycia z uwzględnieniem kosztów własnej robocizny, niegotowych jeszcze obiektów i obiektów w trakcie ulepszenia,
- d) inwestycje długoterminowe w funduszach inwestycyjnych wyceniono z uwzględnieniem wartości jednostek uczestnictwa na dzień bilansowy,
- e) zapasy materiałów i towarów wyceniono wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne powstałe na skutek wyceny wg zasady ostrożnej wyceny oraz o zapas awaryjny zapisany w innych inwestycjach długoterminowych. Rozchody zapasów następują wg zasady „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”,
- f) należności wyceniono w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. zmniejszone o odpisy aktualizujące. Do należności krótkoterminowych zaliczono wszystkie należności z tytułu dostaw i usług oraz należności z pozostałych tytułów wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- g) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe: w tej grupie aktywów trwałych wykazano aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wycenione przy zastosowaniu stawki podatku dochodowego obowiązującej w 2016 roku (19%) w stosunku do ujemnych różnic przejściowych aktywów i pasywów z założeniem, że w następnych okresach sprawozdawczych jednostka osiągnie taki dochód podatkowy, który pozwoli na potrącenie od niego ujemnych różnic przejściowych,
- h) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej: w kasie na podstawie spisu inwentaryzacyjnego, na rachunkach bankowych wg potwierdzenia przez banki, w których prowadzone są rachunki bieżące,
- i) inne środki pieniężne, jako lokaty terminowe środków pieniężnych w bankach, których termin zapadalności przypada nie później niż 3 miesiące od dnia

bilansowego - powiększono o odsetki ustalone za okres od zawarcia umowy z bankiem do dnia bilansowego,

- j) inne krótkoterminowe aktywa finansowe, jako lokaty terminowe środków pieniężnych w bankach, których termin zapadalności przypada później aniżeli 3 miesiące po dniu bilansowym,
- k) kapitały własne, jako sumę kapitału podstawowego w wartości nominalnej, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego, kapitału zapasowego, rezerwowego, kapitału z aktualizacji wyceny i zysku netto roku bieżącego,
- l) rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, jako wartość powstałą z iloczynu dodatnich różnic przejściowych aktywów pomiędzy wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową i stawki podatku dochodowego (19 %),
- m) rezerwy na zobowiązania stanowią pewne i o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę mogliśmy oszacować - dotyczą przyszłych świadczeń na rzecz pracowników z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, rentowych i pośmiertnych oraz prawdopodobnych innych przyszłych zobowiązań w odniesieniu do kontrahenta, z którym Spółka jest w sporze,
- n) zobowiązania krótkoterminowe, w kwocie wymagalnej zapłaty o terminie wymagalności nie przekraczającym jednego roku,
- o) rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne i przychody przyszłych okresów, wg ich wartości powstałej, z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe.

7. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

8. Rachunek przepływów pieniężnych wykonano przy zastosowaniu metody pośredniej.

9. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym prezentuje dane na temat wszystkich zmian pozycji składających się na ten fundusz.

II. BILANS NA 31.12.2015 r.

	AKTYWA (wyszczególnienie)	Stan na dzień (w złotych i groszach)	
		31.12.2014 r.	31.12.2015 r.
A	Aktywa trwałe	338 319 203,73	334 908 412,99
I	Wartości niematerialne i prawne	65 310,08	172 475,61
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	65 310,08	172 475,61
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	332 827 574,72	329 370 619,44
1	Środki trwałe	323 909 267,40	317 660 176,11
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 543 905,13	1 534 546,11
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	292 608 727,06	291 786 905,21
c)	urządzenia techniczne i maszyny	27 548 073,90	22 562 943,12
d)	środki transportu	1 785 693,09	1 410 987,65
e)	inne środki trwałe	422 868,22	364 794,02
2	Środki trwałe w budowie	8 918 307,32	11 710 443,33
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	1 680 392,93	1 728 300,94
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 275 168,64	1 313 459,79
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	1 275 168,64	1 313 459,79
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- długoterminowe aktywa finansowe	1 275 168,64	1 313 459,79
4	Inne inwestycje długoterminowe	405 224,29	414 841,15
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 745 926,00	3 637 017,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 745 926,00	3 637 017,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	44 048 573,78	20 224 127,57
I	Zapasy	240 680,96	336 919,73
1	Materiały	240 680,96	336 919,73
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	27 769 629,90	5 729 867,42
1	Należności od jednostek powiązanych	161 814,28	168 281,08

	AKTYWA	Stan na dzień	
		(w złotych i groszach)	
	(wyszczególnienie)	31.12.2014 r.	31.12.2015 r.
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	161 814,28	168 281,08
	- do 12 miesięcy	161 814,28	168 281,08
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	27 607 815,62	5 561 586,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty;	4 625 227,72	4 960 651,04
	- do 12 miesięcy	4 625 227,72	4 960 651,04
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	927 764,02	600 917,00
c)	Inne	22 054 823,88	18,30
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	15 944 240,09	13 844 867,45
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 944 240,09	13 844 867,45
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	5 646 197,12	1 304 728,08
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 646 197,12	1 304 728,08
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 298 042,97	12 540 139,37
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 918 016,62	8 020 791,10
	- inne środki pieniężne		4 519 348,27
	- inne aktywa pieniężne	380 026,35	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	94 022,83	312 472,97
	AKTYWA RAZEM	382 367 777,51	355 132 540,56

	PASYWA	Stan na dzień	
		(w złotych i groszach)	
	(wyszczególnienie)	31.12.2014 r.	31.12.2015 r.
A	Kapitał (fundusz) własny	215 955 477,21	219 165 199,30
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	169 875 500,00	169 875 500,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	23 479 784,93	25 463 749,30
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	20 688 818,70	20 616 227,91
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	1 911 373,58	3 209 722,09

	PASYWA	Stan na dzień (w złotych i groszach)	
		31.12.2014 r.	31.12.2015 r.
	(wyszczególnienie)		
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujem.)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	166 412 300,30	135 967 341,26
I	Rezerwy na zobowiązania	15 854 478,92	16 376 233,30
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 803 094,00	5 151 806,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 622 459,36	6 795 501,74
	- długoterminowa	6 065 160,76	6 161 133,13
	- krótkoterminowa	557 298,60	634 368,61
3	Pozostałe rezerwy	4 428 925,56	4 428 925,56
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	4 428 925,56	4 428 925,56
II	Zobowiązania długoterminowe	31 119 746,78	32 860 716,57
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	31 119 746,78	32 860 716,57
a)	kredyty i pożyczki	2 527 827,19	1 131 744,03
b)	z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne	28 591 919,59	31 728 972,54
III	Zobowiązania krótkoterminowe	37 244 792,56	8 608 511,50
1	Wobec jednostek powiązanych	231 851,97	327 722,95
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	231 851,97	327 722,95
	- do 12 miesięcy	231 851,97	327 722,95
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne zobowiązania		
2	Wobec pozostałych jednostek	37 009 143,13	8 280 654,72
a)	kredyty i pożyczki	27 220 010,19	1 405 203,51
b)	z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 266 007,30	2 544 105,33
	- do 12 miesięcy	4 266 007,30	2 544 105,33
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 799 917,29	1 384 771,15
h)	z tytułu wynagrodzeń	921 154,86	1 028 345,92
i)	inne	1 802 053,49	1 918 228,81
3	Fundusze specjalne	3 797,46	133,83
IV	Rozliczenia międzyokresowe	82 193 282,04	78 121 879,89
1	Ujemna wartość firmy	2 177,84	1 867,40
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	82 191 104,20	78 120 012,49
	- długoterminowe	78 157 460,04	74 923 290,12
	- krótkoterminowe	4 033 644,16	3 196 722,37
	PASYWA RAZEM	382 367 777,51	355 132 540,56

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA 31.12.2015 r. (wariant porównawczy)

	(wyszczególnienie)	Kwota (w złotych i groszach) za rok obrotowy	
		2014 r.	2015 r.
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	60 866 443,91	63 139 115,84
	- od jednostek powiązanych	2 481 331,13	2 033 699,46
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	60 106 223,87	62 599 928,19
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	260 149,20	207 681,79
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	500 070,84	331 505,86
B	Koszty działalności operacyjnej	60 078 009,61	61 267 704,67
I	Amortyzacja	17 784 597,96	18 014 334,45
II	Zużycie materiałów i energii	8 108 862,49	8 571 834,58
III	Usługi obce	4 699 741,84	4 840 215,18
IV	Podatki opłaty, w tym	11 584 885,23	11 867 737,05
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	13 983 095,48	14 092 764,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 155 387,29	3 277 898,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	297 160,15	305 253,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	464 279,17	297 667,65
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	788 434,30	1 871 411,17
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 428 413,61	4 150 842,22
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	58 013,51	14 066,26
II	Dotacje	9 699,86	11 928,19
III	Inne przychody operacyjne	4 360 700,24	4 124 847,77
E	Pozostałe koszty operacyjne	333 292,55	529 331,31
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	217 670,76	109 086,36
III	Inne koszty operacyjne	115 621,79	420 244,95
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	4 883 555,36	5 492 922,08
G	Przychody finansowe	486 061,72	319 655,64
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	6 390,04	6 562,61
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	461 467,70	270 485,26
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	18 203,98	42 607,77
V	Inne		
H	Koszty finansowe	676 244,50	1 631 806,63
I	Odsetki, w tym:	665 559,11	363 826,91
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	10 685,39	1 267 979,72
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 693 372,58	4 180 771,09
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I ± J)	4 693 372,58	4 180 771,09

	(wyszczególnienie)	Kwota (w złotych i groszach) za rok obrotowy	
		2014 r.	2015 r.
L	Podatek dochodowy	2 781 999,00	971 049,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 911 373,58	3 209 722,09

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH NA 31.12.2015 r. (metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych i groszach) za rok obrotowy	
		2014 r.	2015 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	1 911 373,58	3 209 722,09
II	Korekty razem	21 599 427,89	17 177 566,69
1	Amortyzacja	17 784 597,96	18 014 334,45
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-10 685,39	1 267 979,72
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-408 615,91	119 879,93
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-58 013,51	993,16
5	Zmiana stanu rezerw	651 351,41	521 754,38
6	Zmiana stanu zapasów	30 206,16	-96 238,77
7	Zmiana stanu należności	5 466 282,72	-15 061,40
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 040 536,62	-1 284 844,07
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-173 377,99	-4 180 943,29
10	Inne korekty	-2 722 854,18	2 829 712,58
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	23 510 801,47	20 387 288,78
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	408 615,91	273 843,10
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	408 615,91	273 843,10
a)	W jednostkach powiązanych		
b)	W pozostałych jednostkach	408 615,91	273 843,10
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach	6 390,04	6 562,61
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	402 225,87	267 280,49
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	13 515 355,50	13 073 298,20
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 508 965,46	13 066 735,59

	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych i groszach) za rok obrotowy	
		2014 r.	2015 r.
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne	6 390,04	6 562,61
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13 106 739,59	-12 799 455,10
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	19 908 964,97
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		19 908 964,97
II	Wydatki	6 392 482,22	29 596 171,29
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Splaty kredytów i pożyczek	4 533 376,96	29 121 706,30
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		
8	Odsetki	1 859 105,26	474 464,99
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 392 482,22	-9 687 206,32
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	4 011 579,66	- 2 099 372,64
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych, z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	11 932 660,43	15 944 240,09
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	15 944 240,09	13 844 867,45
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM NA 31.12.2015 r.

	(wyszczególnienie)	Kwota (w złotych i groszach) za rok obrotowy	
		2014	2015
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	214 044 103,63	215 955 477,21
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	214 044 103,63	215 955 477,21
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	169 875 500,00	169 875 500,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a)	zwiększenia (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	...		
b)	zmniejszenia (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	...		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	169 875 500,00	169 875 500,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	...		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	dezaktualizacji zapisu		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	18 726 798,86	23 479 784,93
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 752 986,07	1 983 964,37
a)	zwiększenie (z tytułu)	4 752 986,07	1 983 964,37
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- otrzymanie aportu		
	- z podziału zysku z roku ubiegłego	4 708 603,69	1 911 373,58
	- z podziału zysku z lat ubiegłych		
	- likwidacja środków trwałych przeszacowywanych w 1995r.	44 382,38	72 590,79
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	- inne zmniejszenia		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	23 479 784,93	25 463 749,30
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	20 733 201,08	20 688 818,70
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- wyceny jednostek uczestnictwa w Funduszach Inwestycyjnych		
	- rozwiązanie rezerwy na odroczone pdop		

b) zmniejszenie (z tytułu)		44 382,38	72 590,79
		Kwota (w złotych i groszach) za rok obrotowy	
(wyszczególnienie)		2014	2015
	- zbycia środków trwałych		
	- likwidacja środków trwałych przeszacowywanych 1995 r.	44 382,38	72 590,79
	- rozw. wyceny jedn. uczestn. w CU w związku ze sprzedażą		
	- wyceny jednostek uczestnictwa w Funduszach Inwestycyjnych		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	20 688 818,70	20 616 227,91
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek Okresu		
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu uchwalonego podwyższenia kapitału własnego lecz nie wpisanego do KRS)		
	...		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	...		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec Okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 708 603,69	1 911 373,58
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 708 603,69	1 911 373,58
	- korekty błędów podstawowych		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 708 603,69	1 911 373,58
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	...		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	4 708 603,69	1 911 373,58
	podział - przeniesienie do kapitału zapasowego		
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
	- korekty błędów podstawowych		
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- rozwiązanie i zawiązanie rezerwy dot. lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	...		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 911 373,58	3 209 722,09
8	Wynik netto	1 911 373,58	3 209 722,09
a)	zysk netto		
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	215 955 477,21	219 165 199,30
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	215 955 477,21	219 165 199,30

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W roku poprzedzającym sporządzenie niniejszego sprawozdania Spółka spełniła warunki określone w art. 64, ust. 1, pkt 4) Ustawy o rachunkowości pod względem, że:

- średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w roku (2014) poprzedzającym rok obrotowy wynosiło - 249 osób,
- suma aktywów bilansu na koniec poprzedzającego roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie polskiej - 88 638 271,94 euro (wg kursu średniego w NBP, który na 31.12.2014 r. wynosił: 1 EUR = 4,3138 zł),
- przychód ze sprzedaży towarów i produktów oraz operacji finansowych za rok obrotowy 2014 wynosił - równowartość w walucie polskiej 13 933 474,86 euro, wg kursu j.w.

a zatem, w myśl artykułu ustawy, Spółka zobowiązana jest do badania i ogłaszania rocznego sprawozdania finansowego za 2015 r.

Ustęp 1 - wyjaśnienia do bilansu

Nota 1. Wartości niematerialne i prawne

W Spółce wartości niematerialne i prawne stanowią licencyjne oprogramowania komputerów i oprogramowania specjalistyczne.

Amortyzowane są metodą liniową wg stawki dopuszczonej przez prawo podatkowe, tj. nie krócej niż 24 miesiące. Natomiast oprogramowania o wartości zakupu nie przekraczającej 3 500 złotych, amortyzowane są stawką 100% w następnym miesiącu po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

<u>Wartość brutto na początek okresu</u>	673 196,74
Zwiększenia, w tym:	136 730,00
▪ nabycie	136 730,00
▪ inne	
Zmniejszenia, w tym:	443 930,00
▪ likwidacje	443 930,00
▪ aktualizacja wartości	
▪ sprzedaż	
▪ inne	
<u>Wartość brutto na koniec okresu</u>	365 996,74
Umorzenia na początek okresu:	607 886,66
Umorzenia - zwiększenia	29 564,47
Umorzenia - zmniejszenia	443 930,00
<u>Razem umorzenia na koniec okresu</u>	193 521,13
 Wartość księgowa netto na początek okresu	 65 310,08
Wartość księgowa netto na koniec okresu	172 475,61

Nota 2. Środki trwałe

Roczne umorzenie środków trwałych, zgodnie z art. 32 ustawy o rachunkowości, następowało metodą liniową od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, a to:

grunty, tj. prawo wieczystego użytkowania gruntu (gr.0) (grunty pod oczyszczalnią ścieków)	2 % rocznie
budynki mieszkalne (gr. 1)	1,5 % rocznie
budynki niemieszkalne (gr. 1)	50,0%, 60,1%, 2,5%, 5%, 6%, 44,2% rocznie
obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.2)	0,8%, 1,0%, 2%, 4%, 50,0%, 4,5%, 5%, 6%, 8,5%, 9%, 11,2%, 11,3%, 22%, 22,5%, 44,2% rocznie
maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania: a) grupa 3 b) grupa 4 c) grupa 5	5%, 10%, 14% rocznie 8%, 8,5%, 9%, 9,3%, 10%, 11%, 12,1%, 12,5%, 14%, 14,3%, 14,8%, 15%, 18%, 18,2%, 20%, 27,5%, 30%, 33%, 50%, 73,6%, 100% rocznie 4,7%, 6,9%, 9,1%, 9,2%, 10%, 12,5%, 14%, 18%, 20%, 5,8%, 8,0%, 23,6%, 25%, 33%, 50%, 100% rocznie
urządzenia techniczne (gr. 6)	2,4%, 2,5%, 2,9%, 6%, 6,7%, 8,5%, 9,0%, 14%, 16,7%, 17%, 20%, 25%, 33%, 56,7%, 100% rocznie
środki transportu (gr. 7)	2,2%, 4,2%, 4,4%, 4,8%, 5,0%, 5,1%, 5,2%, 6,4%, 6,6%, 6,7%, 7,2%, 7,3%, 7,8%, 7%, 9,0%, 10,2%, 10,3%, 11,9%, 12,3%, 12,5%, 20% rocznie
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (gr. 8)	3,7%, 4,3%, 4,6%, 6,6%, 7,3%, 9%, 10,4%, 11%, 12,5%, 14%, 17%, 20%, 33,1%, 50%, 100% rocznie

Składniki majątkowe, definiowane jako środki trwałe, o wartości (wg cen zakupu) nie przekraczającej 300 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu.

Środki trwałe o czasie użytkowania powyżej 1 roku i wartości do 3 500 złotych, odpisywane są jednorazowo z użyciem stawki 100% w koszty amortyzacji w miesiącu następnym po przyjęciu do użytkowania.

Środki trwałe zakładu oczyszczalni ścieków umarzane są od wartości godziwej określonej na dzień 25 stycznia 2005 r. (dzień połączenia spółek) wg stawek amortyzacyjnych określonych z uwzględnieniem dalszych lat ekonomicznego użytkowania. Dla potrzeb podatku dochodowego od osób prawnych środki te umarzają się od wartości historycznych wg stawek amortyzacyjnych, ustalonych na początku przyjęcia do użytkowania.

Obniżoną stawkę amortyzacyjną 2% do celów bilansowych stosuje się od 1 stycznia 2005 roku na podstawie Uchwały Zarządu Nr.3/II/2005 dla rurociągów sieci kanalizacyjnych przesyłowych, rozdzielczych, kolektorów i oczyszczalni ścieków. Umorzenia środków trwałych do celów podatkowych odbywają się wg stawek dopuszczalnych przez ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych w dniu przyjęcia do użytkowania.

Do środków trwałych Spółki użytkowanych do prowadzenia podstawowej działalności gospodarczej zaliczane są również środki trwałe użytkowane na podstawie umów odpłatnego użytkowania od Gminy Miasta Tarnowa, Gminy Tarnów, Gminy Skrzyszów i Gminy Wierzchosławice.

Do celów bilansowych umarzane są stawkami amortyzacyjnymi ustalonymi wg takich samych zasad jakie stosowane są do własnych środków trwałych.

W myśl art. 32 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, w styczniu 2015 r. dokonano weryfikacji stawek amortyzacyjnych środków trwałych z zastosowaniem od początku roku obrotowego. Zmiana stawek amortyzacyjnych dotyczyła 29 sztuk środków trwałych.

Zmiany w rzeczowych środkach trwałych

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem środki trwałe
Wartość brutto na początek okresu	1 794 102,22	470 944 024,71	66 025 737,71	4 846 688,79	2 683 845,84	546 294 399,27
Zwiększenia, w tym:	11 742,50	7 324 615,45	267 881,53		63 192,59	7 667 432,07
• nabycie						
• aporty udziałowców		747 167,03	182 500,00		4 140,17	933 807,20
• modernizacje		3 090 196,91	46 856,04			3 137 052,95
• użytkowanie odpłatne						
Zmniejszenia, w tym:		304 305,43	169 248,20		5 641,08	479 194,71
• likwidacje			54 802,98	79 497,00	1 401,63	135 701,61
• sprzedaż						
• aktualizacja wartości						
• inne: odpłatne użytkowanie						
Wartość brutto na koniec okresu	1 805 844,72	481 801 698,67	66 298 924,10	4 767 191,79	2 744 135,89	557 417 795,17
Umorzenia na początek okresu	250 197,09	178 335 297,65	38 477 663,81	3 060 995,70	2 260 977,62	222 385 131,87
Umorzenia bieżące - zwiększenia	21 101,52	11 981 342,55	5 482 213,51	374 705,44	125 406,96	17 984 769,98
Zmniejszenia, w tym:		301 846,74	169 093,36		5 641,08	476 581,18
• likwidacja			54 802,98	79 497,00	1 401,63	135 701,61
• sprzedaż						
• inne odpłatne użytkowanie						
Umorzenia na koniec okresu	271 298,61	190 014 793,46	43 735 980,98	3 356 204,14	2 379 341,87	239 757 619,06
Wartość netto na koniec okresu	1 543 546,11	291 786 905,21	22 562 943,12	1 410 987,65	364 794,02	317 660 176,11
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	15,02	39,44	65,97	70,40	86,71	43,01

* W zestawieniu środki trwałe użytkowane odpłatnie ujęte są w grupach rodzajowych.

Nota 3. Powierzchnia i wartość gruntów

Status prawny	Powierzchnia, m ²				Wartość, zł			
	Miasto Tarnów	Gmina Tarnów	Gmina Wierchosławice	Gmina Skrzyszów	Miasto Tarnów	Gmina Tarnów	Gmina Wierchosławice	Gmina Skrzyszów
Własność	247 305	7 177	7 759	1 005	457 729,02	148 259,50	27 156,00	32 690,00
Wieczyste użytkowanie	266 860	40 600			1 055 078,20	40 600,00		
Majątek trwały Spółki, lecz brak aktu notarialnego		229				6 700,00		
Dzierżawa gruntów		4 580						
Grunty odpłatnie użytkowane		3 897		3 500		24 229,00		13 403,00
Użytkowanie bezumowne, nieodpłatne	2 320	30	11 378					
RAZEM	516 485	56 513	19 137	4 505	1 512 807,22	219 788,00	27 156,00	46 093,00

* Wartości gruntów podano w wartości początkowej przyjęcia do ewidencji.

Razem powierzchnia gruntów wynosi 596 640,00 m² (59 ha 66 ar 40,00 m²).

Razem wartość brutto gruntów wynosi 1 805 844,72 zł.

Nota 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Tytuł odpisów/odpisów aktualizujących	Stan na początek 2015	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec 2015
<i>Skutkujące wzrostem wartości:</i>					
Wartości niematerialnych i prawnych					
Rzeczowych aktywów trwałych					
Inwestycje długoterminowe – udziały, akcje					
Długoterminowych aktywów finansowych	232 094,73	31 728,54			263 823,27
Krótkoterminowe papiery wartościowe					
Inne środki pieniężne <3 m-ce	0,00	29 348,27			29 348,27
Inne środki pieniężne > 3 m-ce	23 197,12	4 728,08	23 197,12		4 728,08
Razem	255 291,85	65 804,89	23 197,12		297 899,62
<i>Skutkujące zmniejszeniem wartości:</i>					
Zapasy na dzień bilansowy	49 045,91	27 316,01		49 045,91	27 316,01
Należności krótkoterminowe, w tym					
• z wyceny na dzień bilansowy	57 533,03	77 751,07		57 533,03	77 751,07
Należności zasądzone	314 444,62	31 701,77	79 403,51		266 742,88
Długoterminowe aktywa finansowe					
Razem	421 023,56	136 768,85	79 403,51	106 578,94	371 809,96

Nota 5. Wartość środków trwałych w budowie:

Stan na początek roku	6 918 307,32 zł
Stan na koniec roku	11 710 443,33 zł
<u>Na saldo zamknięcia składają się:</u>	
- nakłady poniesione w związku z realizacją Projektu Funduszu Spójności	0,00 zł
- nakłady poniesione na inwestycje i modernizacje wg PDG	11 710 443,33 zł
- zaliczka na zakup środków trwałych	0,00 zł
<u>Wydatki w ciągu roku dotyczyły:</u>	
- zakupu gotowych środków trwałych	11 530 105,28 zł
- odpłatne przejęcie od mieszkańców infrastruktury wod-kan	323 804,41 zł
- budowy środków trwałych wg PDG	24 000,00 zł
- zakupu wartości niematerialnych i prawnych	11 101 690,37 zł
- zakup gruntów	72 500,00 zł
	8 110,50 zł
RAZEM:	11 530 105,28 zł

Nota 6. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	Stan na koniec roku obrotowego 2015	Stan na koniec roku obrotowego 2014
<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym</i>		
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 637 017,00	3 745 926,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	3 637 017,00	3 745 926,00
-		-
<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym:</i>		
- ubezpieczenia	312 472,97	94 022,83
- prenumeraty	80 359,30	86 438,80
- pozostałe	4 562,79	4 634,37
	227 550,88	2 949,98
<i>Rozliczenia międzyokresowe bierne, w tym:</i>		
1. Ujemna wartość firmy	78 121 879,89	82 193 282,04
2. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie z tytułu:		
- środki FS na infrastrukturę wod-kan	1 867,40	2 177,84
- infrastruktura przyjęta nieodpłatnie w 1995-1997 r.	78 120 012,49	82 191 104,120
- darowizna infrastruktury w 2002 r.	76 864 689,39	81 022 386,047
- infrastruktura wytworzona z inicjatywy społecznej	465 871,52	556 192,40
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe	9 569,33	10 706,09
	588 772,12	601 819,24
	191 110,13	-

Nota 7. Środki pieniężne, aktywa pieniężne i inwestycje długoterminowe

	Stan na koniec 2015	Stan na koniec 2014
1. Środki pieniężne w kasie	297 470,99	240 037,17
2. Środki na rachunkach bankowych bieżących	7 231 749,58	9 672 091,57
3. Środki ZFŚS	6 075,44	5 887,88
4. Odsetki otrzymane od środków pieniężnych FS	0,00	0,00
5. Środki własne na koncie FS w BOŚ	0,00	0,00
6. Środki z pożyczki płatniczej FS	0,00	0,00
7. Środki FS z pożyczki inwestycyjnej zwrotnej	0,00	0,00
Środki pieniężne bieżące razem:	7 535 296,01	9 918 016,62
1. Lokaty terminowe poniżej 3 miesięcy	4 490 000,00	0,00
2. Odsetki naliczone na dzień bilansowy	23 348,27	0,00
3. Depozyty na zabezpieczenia robót	0,00	0,00
4. Lokaty over/night	485 495,09	380 026,35
Inne środki pieniężne razem:	5 004 843,36	380 026,35
1. Obligacje komercyjne poniżej 3 miesięcy	0,00	0,00
2. Naliczone wartości na dzień bilansowy	0,00	0,00
Inne środki pieniężne razem:	0,00	0,00
1. Obligacje i bony skarbowe powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
2. Naliczone wartości na dzień bilansowy	0,00	0,00
Inne środki pieniężne razem:	0,00	0,00
1. Depozyty powyżej 3 miesięcy	1 300 000,00	5 623 000,00
2. Odsetki naliczone na dzień bilansowy	4 728,08	23 197,12
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 304 728,08	5 646 197,12
Inwestycje krótkoterminowe razem:	13 844 867,45	15 944 240,09
1. Długoterminowe aktywa finansowe	1 049 636,52	1 043 073,91
2. Naliczone wartości na dzień bilansowy	263 823,27	232 094,73
Inwestycje długoterminowe razem:	1 313 459,79	1 275 168,64

Nota 8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Właściciel udziałów		Ilość / Wartość / Udział procentowy	
		Stan na koniec 2015	Stan na koniec 2014
<i>Gmina Miasta Tarnów</i>	Ilość udziałów	161 463	161 463
	Wartość udziałów	80 731 500	80 731 500
	Udział procentowy	47,53	47,53
<i>Gmina Tarnów</i>	Ilość udziałów	81 824	81 824
	Wartość udziałów	40 912 000	40 912 000
	Udział procentowy	24,08	24,08
<i>Gmina Skrzyszów</i>	Ilość udziałów	54 364	54 364
	Wartość udziałów	27 182 000	27 182 000
	Udział procentowy	16,00	16,00
<i>Zakłady Azotowe w Tarnowie-Mościcach S.A.</i>	Ilość udziałów	42 100	42 100
	Wartość udziałów	21 050 000	21 050 000
	Udział procentowy	12,39	12,39

Nota 9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy	Stan na początek 2014 roku	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Zwiększenie	Stan na koniec 2015 roku
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 803 094,00			348 712,00	5 151 806,00
Długoterminowe:	6 065 160,76			95 972,37	6 161 133,13
• na świadczenia emerytalne i podobne	6 065 160,76			95 972,37	6 161 133,13
• na pozostałe koszty	0,00				0,00
Krótkoterminowe:	4 986 224,16	557 298,66		634 368,61	5 063 294,17
• na świadc. emeryt. i podobne	557 298,60	557 298,60		634 368,61	634 368,61
• na pozostałe koszty	4 428 925,56				4 428 925,56
Razem:	15 854 478,92	557 298,66			16 376 233,30

Ustęp 2 – wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota 10. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, innych przychodów pozaoperacyjnych, finansowych i zysków nadzwyczajnych

	Rok obrotowy 2015	Rok obrotowy 2014
Działalność podstawowa:	63 139 115,84	60 866 443,91
1. Sprzedaż usług	62 599 928,19	60 106 223,87
• rozprowadzania wody	24 138 113,32	22 886 468,69
• odprowadzania ścieków	35 977 082,44	35 424 185,23
• roboty odpłatne	2 484 732,43	1 795 609,10
2. Robocizna własna z narzutami na rzecz środków trwałych w budowie	207 681,79	260 149,20
3. Sprzedaż materiałów	331 505,86	500 070,84
4. Zmiana stanu r.m.cz.		
W tym:		
1. Sprzedaż dla odbiorców krajowych	63 139 115,84	58 385 112,81
2. Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00
3. Sprzedaż dla jednostek powiązanych	2 033 690,46	2 481 331,13
Pozostała działalność operacyjna	4 151 492,22	4 430 291,40
1. Sprzedaż środków trwałych	14 716,26	59 891,30
2. Sprzedaż złomu i in. odpadów	89 595,00	28 582,56
3. Odszkodowania i kary otrzymane	71 644,38	7 472,11
4. Dopłaty obszarowe	11 928,19	9 699,86

5. Odpisy przyjętej nieodpłatnie z gmin infrastruktury wod-kan.	104 504,76	104 504,76
6. Rozwiązanie bilansowych odpisów aktualizacyjnych należności	127 423,73	116 826,67
7. Koszty sądowe naliczone	9 633,00	12 564,00
8. Ulga za złe długi	218,00	73,00
9. Rozwiązanie bilansowych odpisów aktualizacyjnych zapasów	49 045,91	50 415,80
10. Rozwiązanie. ujemnej wartości firmy	310,44	310,44
11. Przychody ze sprzedaży pozostałej	88 789,81	24 370,94
12. Zwrot kosztów sądowych i komorniczych	5 772,99	646,50
13. Odpisy infrastruktury wytworzonej ze środków FS	3 558 752,85	3 922 667,52
14. Kary umowne naliczone	9 464,28	74 589,48
15. Odpisy infrastruktury wytworzonej ze śr. WFOŚ i GW	6 472,08	923,30
16. Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	-	8 966,59
17. Pozostałe	3 220,54	7 786,57
Przychody finansowe	2 634 942,14	2 644 194,78
1. Odsetki od odbiorców	53 755,48	77 445,81
2. Odsetki od lokat bankowych	213 679,19	368 704,63
3. Aktualizacja inwestycji krótkoterminowych	42 607,77	18 203,98
4. Otrzymane premie z inwestycji długoterminowych	6 562,61	6 390,04
5. Odsetki z innych tytułów	3 024,56	-
6. Różnice kursowe dodatnie (!)	2 315 286,50	2 158 133,06
7. Odsetki otrzymane z urzędów	-	15 317,26
8. Pozostałe	26,03	-
Zyski nadzwyczajne	-	-

Nota 11. Struktura rzeczowa kosztów operacyjnych, pozaoperacyjnych, finansowych i strat nadzwyczajnych

	Rok obrotowy 2015	Rok obrotowy 2014
Działalność podstawowa	61 267 704,67	60 078 009,61
W tym:		
1. Koszty działalności operacyjnej	60 970 037,02	59 613 730,44
2. Wartość sprzedanych materiałów	297 667,65	464 279,17
Pozostałe koszty operacyjne	529 981,31	335 170,34
W tym:		
1. Odpisy aktualizacyjne należności	109 086,36	168 624,85
2. Zwiększenie rezerwy na świadczenia pracownicze przyszłe	173 042,38	0,00
3. Koszty likwidacji środków trwałych	2 613,53	14 539,64
4. Koszty sprzedaży środków trwałych	650,00	1 877,79
5. Złomowanie nieużytecznych materiałów	102 136,85	30 468,82
6. Rezerwa utworzona na przyszłe zobowiązania	0,00	0,00
7. Opłaty sądowe, skarbowe	8 023,97	7 597,70
8. Należności umorzone, odpisane jako nieściągalne	3 705,04	3 572,62
9. Darowizny	1 808,14	1 611,84
10. Składki członkowskie	3 763,54	3 715,30
11. Odpisy aktualizujące zapasy	27 316,01	49 045,91
12. Odszkodowania. Wypłacone	8 330,79	8 353,82
13. Rozwiązanie ulgi za złe długi	148,00	132,00
14. Inwestycje zaniechane	0,00	1 710,00
15. Należności zasądzone	69 087,09	2 540,00
16. Pozostałe	20 269,61	41 380,05
Koszty finansowe	3 947 093,13	2 834 377,56
W tym:		
1. Odsetki skarbowe	1,00	0,00
2. Odsetki od nieterminowej zapłaty zobowiązań	338,66	938,29
3. Różnice kursowe ujemne(!)	3 583 266,22	2 168 818,45
4. Odsetki i prowizje od kredytu	360 664,88	659 986,77
5. Umorzone odsetki od kontrahentów	0,00	4 263,57
6. Odsetki zasądzone	2 562,89	
7. Pozostałe	259,48	370,48
Straty nadzwyczajne	-	-

Nota 12. Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby

W 2015 r. koszty poniesione na wytworzenie środków trwałych na własne potrzeby wyniosły 207 681,79 zł

z tego:

- modernizacje sieci wodociągowych	133 733,24 zł
- modernizacje sieci kanalizacyjnych	65 858,00 zł
- modernizacje oczyszczalni ścieków	8 090,55 zł
- świadczenia na rzecz inwestycji własnych pozostałe	0,00 zł

Nota 13. Informacja o zyskach (stratach) ze sprzedaży środków trwałych

W 2015 r. powstał zysk ze zbycia środków trwałych w kwocie 14 066,26 zł

Nota 14. Informacja o zyskach (stratach) ze sprzedaży długotrwałych aktywów finansowych

W 2015 r. nie było zbycia udziałów i jednostek uczestnictwa w OFE CU Aviva.

Nota 15. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Zysk brutto 4 180 771,09 zł

Przychody nie będące do opodatkowania: (-)

• 750-009 odsetki naliczone od odbiorców	53 755,78
• 750-005 odsetki od lokat nie skapitalizowane	42 607,77
• 760-015 koszty zasądzone od kontrahentów, jeszcze nie otrzymane	11 982,00
• 760-005 rozwiązanie pp okr. (inicjat. społ. 2010-2012)	13 047,12
• 760-018 amortyzacja ujemnej wartości firmy	310,44
• 760-004 rozwiązanie przychodów przyszłych okresów otrzymanych w 2002 r.	1 136,76
• 760-019 przywrócenie wartości zapasów po wycenie na 31.12.2014 r.	49 045,91
• 760-011 przywrócenie wartości należności	123 794,22
• 750-007 dodatnie różn. kursowe (z wyceny bilans.)	1 199 119,44
• 760-026 ulga za złe długi	218,00
• 760-022 rozw. przychodów przysz. okresów dot. FS i WFOŚiGW	3 565 224,93
Razem	5 060 242,37 zł

Przychody pozabilansowe do opodatkowania: (+)

<ul style="list-style-type: none"> 750-001 odsetki naliczone od depozytów w 2014 r., skapitalizowane w 2015 r. 750-009 odsetki od odbiorców otrzymane w 2015 r. 750-015 otrzymane koszty sądowe 	<p>10 475,65</p> <p>50 550,71</p> <p>2 996,00</p>
Razem	64 022,36 zł

Koszty nie stanowiące kup: (+)

<ul style="list-style-type: none"> 400-000 różnica między amort. bilans. i podatkową 411-012 zakupione materiały NKUP 431-013 wynagrodzenia 2014r. wypłacone po 10.01.2015r. 445-013 składki ZUS dot.2014r. zapłacone w 2015r. 441-005 nie wypłacony ekwiwalent za pranie odzieży dot. 2014r. 461-002 podatek od nieruchomości budynku mieszkalnego 461-008 składka na PERON 463-001 ryczałty samochodowe dot. 2014r., nie wypłacone 751-01 odsetki od kredytu nie zapłacone w 2014r. 751-004 odpis aktualizujący odsetki 751-008 ujemne różnice kursowe (wycena bilans. zobowiązań) 751-012 odsetki naliczone przez kontrahentów 761-001 i 010 darowizny na rzecz innych osób 761-005 składki członkowskie na rzecz organizacji 761-011 odpisy aktualizacyjne należności na 31.12.2014r. 761-013 odpisy aktualizacyjne zapasów na 31.12.2014r. 761-011 odpisy aktualizacyjne VAT należny od akt. należności 429-002 reprezentacja 769-005 ubezpieczenie samochodu osobowego 463-00 delegacje nkup 761-020 ulga za złe długi 761-007 należności umorzone i przedawnione 761-018 inne koszty 761-017 rezerwa na przyszłe świadczenia pracownicze 	<p>1 407 152,88</p> <p>918,98</p> <p>5 860,00</p> <p>487 206,87</p> <p>2 514,00</p> <p>85,56</p> <p>218 338,00</p> <p>3 109,54</p> <p>9 120,35</p> <p>259,48</p> <p>1 552 794,22</p> <p>0,02</p> <p>1 808,14</p> <p>2 450,00</p> <p>94 001,42</p> <p>27 316,01</p> <p>2 298,42</p> <p>19 325,73</p> <p>639,21</p> <p>4 102,78</p> <p>148,00</p> <p>3 359,32</p> <p>66 239,68</p> <p>173 042,38</p>
Razem	4 145 577,19 zł

Koszty pozabilansowe stanowiące kup (-)

<ul style="list-style-type: none"> 431-013 płacone z 2014 r. wypłacone w 2015 r. 445-001 i 002 ZUS z 2014 r. zapłacony w 2015 r. 	<p>5 860,00</p> <p>7 923,84</p> <p>487 206,87</p>
--	---

• 451-005 ekwiwalenty za pranie odzieży robocz. z 2014 wypłacone w 2015 r.	2 514,00 2 427,62
• 463-001 ryczałty samochodowe z 2014r. wypłacone w 2015 r.	127 472,78
• 751-002 odsetki od kredytu dot. 2014 r. zapłacone w 2015 r.	2 396,36
• 761-009 nie umorzona część zlikwidowanych środków trwałych	

Razem 627 877,63 zł

Razem różnice: 1 478 520,45 zł

Dotacja FS wolna od podatku	19 908 964,97 zł
Podstawa opodatkowania (dochód):	2 702 250,64 zł
Podatek, 19 %	513 427,62 zł
Zaliczki odprowadzone:	1 125 084,00 zł
Do zwrotu:	611 656,00 zł

Nota nr 16. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za rok 2015

L.p.	Wyszczególnienie	Netto	Opłacone w 2015 roku (w zł)	Należne (brutto) w 2016 roku (w zł)
1.	Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego 2015 roku, w tym:	10 000,00	3 690,00	8 610,00
	• cena zasadnicza za badanie	10 000,00	3 690,00	8 610,00
	• koszty dodatkowe badania	-	-	-

Ustęp 3 – wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Przepływy pieniężne w roku sprawozdawczym zaprezentowano w rachunku przepływów pieniężnych z podziałem na działalność operacyjną, inwestycyjną oraz finansową:

- do działalności operacyjnej zaliczono transakcje i zdarzenia związane z podstawową działalnością Spółki, nie wymienione w działalności finansowej i inwestycyjnej. Celem doprowadzenia wyniku finansowego netto do wyniku kasowego z działalności operacyjnej skorygowano o pozycje niepieniężne, tj. amortyzację składników majątku trwałego, zyski lub straty z tyt. różnic kursowych, spłatę i narastanie zobowiązań i należności dot. sprzedaży i zakupów, zmiany stanów zapasów oraz rezerw i rozliczeń międzyokresowych,
- do działalności inwestycyjnej zaliczono wydatki związane z zakupem składników majątku trwałego i długoterminowych aktywów finansowych oraz wpływy ze sprzedaży środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych i lokat bankowych,
- w działalności finansowej wykazano wpływy środków pieniężnych oraz wpływy na zapłacenie rat i odsetek od pożyczek i kredytów.

Nota 17. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Pozycja A.II.2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2015	2014
Zysk z tytułu niezrealizowanych dodatnich różnic kursowych	- 1 199 119,44	- 10 685,39
Strata z tytułu niezrealizowanych ujemnych różnic kursowych	+ 1 552 794,22	
Zysk z tytułu zrealizowanych dodatnich różnic kursowych	- 1 116 167,06	
Strata z tytułu zrealizowanych ujemnych różnic kursowych	+ 2 030 472,00	
Razem :	+ 1 267 979,72	- 10 685,39

Pozycja A.II.3 Odsetki i udziały w zyskach	2015	2014
Odsetki naliczone lecz nie otrzymane	- 96 424,92	- 408 615,91
Odsetki naliczone lecz nie zapłacone	+ 9 120,35	
Odsetki otrzymane	- 267 280,49	
Odsetki zapłacone	+ 474 464,99	
Razem:	+ 119 879,93	- 408 615,91

Pozycja A.II.4 Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	2015	2014
Przychód ze sprzedaży środka trwałego	104 311,26	59 891,30
Nieumorzona część środka trwałego	103 318,10	1 877,79
Zysk z działalności inwestycyjnej	993,16	58 013,51

Pozycja A.II.5 Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2015	2014
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 151 806,00	4 803 094,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 795 501,74	6 622 459,36
Pozostałe rezerwy	4 428 925,56	4 428 925,56
Razem:	16 376 233,30	15 854 478,92
Zmiana stanu:	521 754,38	651 351,00

Pozycja A.II.6 Zmiana stanu zapasów	2015	2014
Zapasy	336 919,73	240 680,96
Zapas awaryjny/inne inwestycje długoterminowe	414 841,15	405 224,29
Razem:	751 760,80	645 905,25
Zmiana stanu:	-96 238,77	30 206,16
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2015	2014
Należności długoterminowe	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	168 281,08	161 814,28
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	5 561 586,34	27 607 815,62
- należności z tyt. rozliczenia końcowego FS	-	22 054 823,88
Należności netto	5 729 867,42	5 714 806,02
Zmiana stanu należności:	-15 061,40	4 889 050,79

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań bez kredytów i pożyczek	2015	2014
Zobowiązania długoterminowe (bez zobowiązań z tyt. odpłatnego użytkowania majątku trwałego)	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	327 722,95	231 851,97
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	7 203 307,99	9 789 132,94
Fundusze specjalne	133,83	3 797,46
Wyłączenie z zobowiązań krótkoterminowych z tyt. zapłat na środki trwałe w budowie	-1 175 101,03	- 2 711 731,34
Razem zobowiązania:	6 028 206,96	10 024 782,37
Zmiana stanu zobowiązań	-1 284 844,07	-1 040 536,62

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2015	2014
AKTYWA		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 637 017,00	3 745 926,00
Zmiana stanu (wzrost-/spadek+)	+108 909,00	-227 415,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	312 472,97	94 022,83
Zmiana stanu (wzrost-/spadek+)	-218 450,14	12 058,13
Razem zmiana stanu	-109 541,14	-215 356,87
PASYWA		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74 924 847,08	78 159 327,44
Zmiana stanu (wzrost +/spadek-)	-3 234 480,36	-3 738,26
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 197 032,81	4 033 954,60
Zmiana stanu (wzrost +/spadek-)	-836 921,79	45 406,70
Razem zmiana stanu	- 4 071 402,15	41 688,44
w tym zmiana stanu ujemnej wartości firmy	310,44	310,44
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 4 180 943,29	-173 377,99

Pozycja B.I.	2015	2014
Wpływy z aktywów finansowych skapitalizowane	267 280,49	402 225,87
Zyski w funduszach inwestycyjnych uzyskane	6 562,61	6 390,04
Zbycie aktywów niefinansowych	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-
	273 843,10	408 615,91

Pozycja B.II. Wydatki na nabycie	2015	2014
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych (zapłaconych)	12 930 005,59	13 482 025,46
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	136 730,00	26 940,00
Nabycie aktywów finansowych	6 562,61	6 390,04
	13 073 298,20	13 515 355,50

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2015	2014
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	8 020 791,10	10 298 042,97
Inne środki pieniężne	5 824 076,35	5 646 197,12
Razem środki pieniężne	13 844 867,45	15 944 240,09
Inne długoterminowe aktywa finansowe	1 313 459,79	1 275 168,64

Ustęp 4 – objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

Nota 18. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Ogółem, z tego:	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym (w etatach)	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym (w etatach)
Ogółem, z tego:	249	244
kobiety	62	60
• pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych), z tego	85	82
kobiety	46	45
• pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych), z tego	164	162
kobiety	16	15

Nota 19. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych Spółki

	2015 r.
Wynagrodzenia Zarządu	531 393,72 zł
Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	140 711,58 zł

Ustęp 5 – Objasnienia do niektórych szczególnych zdarzeń

Nota 20

Na 31 grudnia 2015 r. zastaw udziałów Gminy Miasta Tarnowa, Gminy Tarnów i Gminy Skrzyszów na zabezpieczenie pożyczki inwestycyjnej udzielonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska w Warszawie na współfinansowanie zadań inwestycyjnych objętych projektem ISPA, stanowi 49,61 % kapitału podstawowego i nie uległ zmianie w stosunku do roku poprzedniego.

Zastawionych jest:

- 93 135 udziały Gminy Miasta Tarnów tj. 57,68 %
- 46 870 udziały Gminy Tarnów tj. 57,28 %
- 28 561 udziały Gminy Skrzyszów tj. 52,54 %

Nota 21

W 2015 roku zakończył się proces rozliczeń z Komisją Europejską projektu Nr 2003/PL/16/P/PE/045 „Zaopatrzenie w wodę i oczyszczanie ścieków w Tarnowie” oraz z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z tytułu pożyczki płatniczej zaciągniętej w związku z realizacją tego projektu.

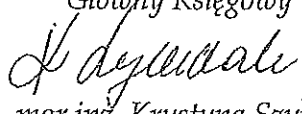
Ustęp 6 – Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

Nota 22

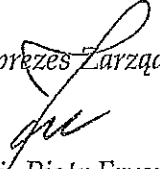
Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. wchodzi w skład grupy kapitałowej Grupa Azoty S.A w Tarnowie, jako jednostka zależna, w której jednostka dominująca ma 12,39 % udziałów. Wielkość zakupów stanowi kwotę 3 014 325,39 zł, sprzedaży zaś 2 033 699,46 zł. Spółka nie podlega ujęciu w sprawozdaniu finansowym skonsolidowanym Grupa Azoty S. A. w Tarnowie.

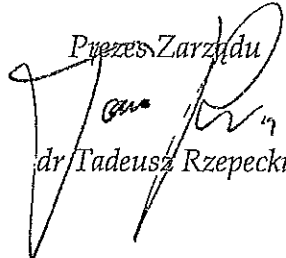
Tarnów, data 31 marca 2016 r.

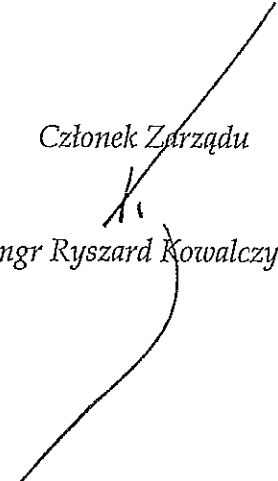
Sporządziła:

Główny Księgowy

mgr inż. Krystyna Szymczak

Zarząd Spółki:

Wiceprezes Zarządu

mgr inż. Piotr Fryszak

Prezes Zarządu

dr Tadeusz Rzepecki

Członek Zarządu

mgr Ryszard Kowalczyk

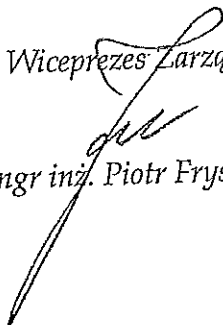
Sprawozdanie z działalności
Spółki
Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o.
za 2015 rok

Na podstawie art. 231 §2 ust. 1 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 49 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. nr 121, poz. 591 z późn. zm.) Zarząd Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. przedstawia sprawozdanie z działalności za rok obrotowy 2015.

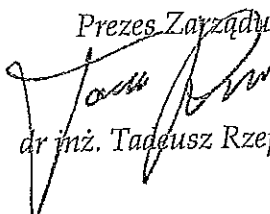
Zarząd Spółki wnioskuję do Zgromadzenia Wspólników Tarnowskich Wodociągów Sp. z o. o. o wyłączenie uzyskanego w wysokości netto 3 209 722,09 zł zysku od podziału i przeznaczenie go na podniesienie kapitału zapasowego Spółki.

Zarząd Spółki:

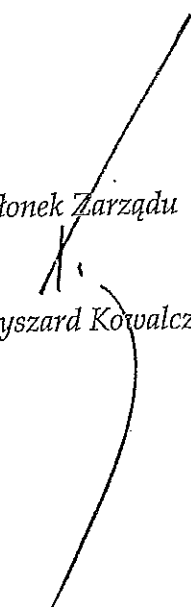
Wiceprezes Zarządu


mgr inż. Piotr Frysztak

Prezes Zarządu


dr inż. Tadeusz Rzepecki

Członek Zarządu


mgr Ryszard Kowalczyk

Tarnów, marzec 2016 r.

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

SPIS TREŚCI

1. WSTĘP	5
2. PRZEGLĄD DZIAŁALNOŚCI	
2.1. Wizytówka jednostki	6
2.2. Sytuacja w branży i całej gospodarce	8
2.3. Sprzedaż i portfel zamówień	8
2.4. Koszty działalności	16
2.5. Wyniki ekonomiczne	20
2.6. Produkcja	29
2.7. Zaopatrzenie	31
2.8. Problematyka BHP, świadczenia socjalne i personel	32
2.9. Inwestycje	38
2.10. Ochrona środowiska i jakość wody podawanej do sieci	55
2.11. Działalność Laboratorium Badania Wody i Ścieków	55
2.12. Finansowanie	56
2.13. Badania i rozwój	56
2.14. Szczególne zdarzenia	57
2.15. Działalność organów kontrolnych	57
2.16. Sytuacja majątkowa i finansowa	66
2.17. Działania kształtujące pozytywny wizerunek Spółki oraz nagrody i wyróżnienia	68
3. OMÓWIENIE KIERUNKÓW ROZWOJU I ZAGROŻEŃ RYSUJĄCYCH SIĘ W PRZYSZŁOŚCI	67

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

1. WSTĘP

Poniższe Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. zostało opracowane przez Zarząd Spółki na podstawie art. 231 §2 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 1030 z późn. zm.) oraz art. 49 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.).

Zarząd Tarnowskich Wodociągów Sp. z o. o. pracował w 2015 roku w ramach trzeciego roku trzyletniej kadencji, rozpoczętej w 2012 r. Prezesem Zarządu był Tadeusz Rzepecki, Wiceprezesem Zarządu - Piotr Frysztak, funkcję Członka Zarządu Spółki pełnił Ryszard Kowalczyk. Na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników w dniu 16 czerwca 2015 r. zostało udzielone absolutorium członkom Zarządu za wykonanie przez nich obowiązków w 2014 roku.

W związku z upływem trzyletniej kadencji Zarządu Spółki Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 16 czerwca 2015 r. dokonała wyboru nowego Zarządu Spółki. Prezesem Zarządu został Tadeusz Rzepecki, Wiceprezesem Zarządu Piotr Frysztak, Członkiem Zarządu Ryszard Kowalczyk.

Zarząd Spółki działał zgodnie z Regulaminem pracy Zarządu zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą oraz zgodnie z podziałem obowiązków i odpowiedzialności członków Zarządu określonym w załączniku do Regulaminu.

Członkami Rady Nadzorczej w całym 2015 roku byli Piotr Wardawa (Przewodniczący Rady), Agnieszka Jeleń (Zastępca Przewodniczącego Rady), Stanisław Mania (Sekretarz Rady) oraz Członkowie Rady: Sławomir Kolasiński, Joanna Siedlik, Piotr Wyroba, Wiesława Marszałek. Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki w dniu 16 czerwca 2015 roku udzieliło absolutorium wszystkim członkom Rady pełniącym swoją funkcję w 2014 roku.

Zgromadzenie Wspólników Spółki było zwoływane w 2015 roku dwukrotnie w dniach 16 marca (nadzwyczajne) oraz 16 czerwca (zwyczajne).

Poniżej przedstawiono informacje szczegółowe dotyczące działalności Spółki w 2015 roku w ujęciu wymaganym dla sprawozdań sporządzanych dla spółek kapitałowych, z uwzględnieniem specyfiki prowadzonej działalności.

2. PRZEGLĄD DZIAŁALNOŚCI

2.1. Wizytówka jednostki

Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. rozpoczęła działalność w dniu 1 lipca 1994 roku – została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Tarnowie Wydział V Gospodarczy w Rejestrze Handlowym pod numerem RHB 624 Nr Rej. H/279/94 w dniu 17 czerwca 1994 roku (obecna rejestracja w Sądzie Rejonowym dla Karkowa – Śródmieścia w Krakowie, Wydział XII Gospodarczy KRS nr 0000085822). Spółka posiada tradycje sięgające 24 listopada 1910 roku tj. dnia oficjalnego uruchomienia pierwszego wodociągu w Tarnowie, a nawet 1907 roku – w dniu 15 stycznia 1907 roku Burmistrz Miasta Tarnowa dr Tadeusz Tertil zatrudnił wybranego w publicznym konkursie pierwszego Kierownika Biura Wodociągowego w Tarnowie – dr inż. Maksymiliana Matakiewicza.

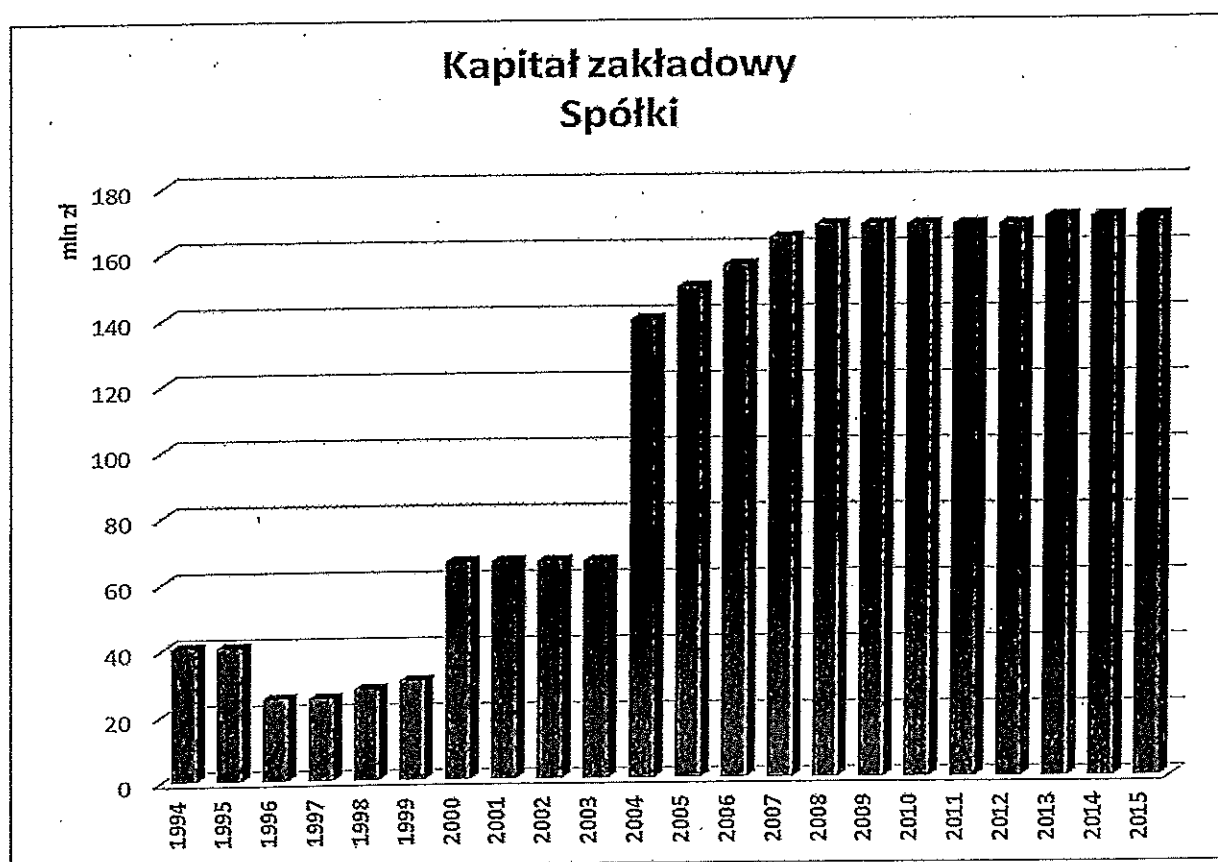
Spółka przejęła grunty i znajdujące się na jego terenie budynki, budowle i urządzenia wykonane i zainstalowane w trakcie prawie stuletniego okresu budowy obiektów i sieci w mieście Tarnowie, w gminie Tarnów i w gminie Skrzyszów. Łączny kapitał założycielski Spółki wynosił w 1994 r. 25.091.400 zł (po obniżce kapitału założycielskiego) i był łącznie 13-to krotnie podnoszony w latach: 1998 (dwukrotnie), 1999, 2000 (dwukrotnie), 2003, 2004, 2005 (trzykrotnie), 2006 (dwukrotnie - podwyższenie kapitału z dnia 16 października 2006 roku nie zostało zarejestrowane w KRS ze względu na nie wniesienie do marca 2007 r. wkładów pieniężnych przez gminy) oraz w 2007 (jednokrotnie). W dniu 27 czerwca 2008 roku odbyło się kolejne podwyższenie kapitału zakładowego Spółki (wpis do KRS w dniu 28 sierpnia 2008 r.). W 2009, 2010, 2011 i 2012 roku nie dokonano zmian w kapitale zakładowym Spółki. W dniu 25 marca 2013 roku odbyło się kolejne podwyższenie kapitału zakładowego Spółki (wpis do KRS w dniu 17.10.2013 r.). W latach 2014 i 2015 nie dokonywano zmian w kapitale zakładowym Spółki.

Łączny kapitał zakładowy wynosił na dzień 31 grudnia 2015 r. 169.875.500,00 zł. i był podzielony na 339.751 udziałów po 500,00 zł każdy. Spółka posiadała czterech współwłaścicieli: Gminę Miasta Tarnowa, Gminę Tarnów, Gminę Skrzyszów oraz Grupę Azoty S.A., posiadających na dzień 31 grudnia 2015 r.: Gmina Miasta Tarnowa – 161.463 udziałów (47,53%), Gmina Tarnów – 81.824 udziały (24,08%), Gmina Skrzyszów – 54.364 udziałów (16,00%), Grupa Azoty S. A. – 42.100 udziałów (12,39%). W 2010 roku Zakłady Azotowe w Tarnowie – Mościcach S. A. (obecnie Grupa Azoty S. A.) zgłosiły do Spółki zamiar zbycia posiadanych przez siebie udziałów – w dniu 19 listopada 2010 roku Zgromadzenie Wspólników TW Sp. z o. o. uchwałą nr 22/2010 wyraziło zgodę na sprzedaż tych udziałów. Do zakończenia redakcji sprawozdania tj. do marca 2016 roku Spółka nie otrzymała informacji o sprzedaży powyższych udziałów.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku na wniesienie do Spółki celem podniesienia kapitału oczekują składniki majątku trwałego, sieci, urządzenia (ujęcia wody, hydrofornie, zbiorniki wody pitnej, światłowody, przepompownie) i grunty będące własnością gmin Miasta Tarnowa, Tarnów, Skrzyszów, a także gminy Wierzchosławice (obecnie spółki Wodociągi Wierzchosławickie Sp. z o. o.). Na podwyższenie kapitału zmniejszające obecny (47,52%) swój udział w kapitale nie zgadza się Gmina Miasta

Tarnowa, dlatego też Zarząd Spółki proponuje jedynie okresowe podwyższenia kapitału nie zakłócające powyższej proporcji. Oczekujące na wprowadzenie do Spółki składniki majątku trwałego są dzierżawione przez Spółkę i służą prowadzeniu działalności gospodarczej przez Spółkę. Spółka amortyzuje ten majątek, opłaca podatek od nieruchomości od tych budowli, jednak nie posiada możliwości zaliczenia amortyzacji od tych składników majątku do kosztów uzyskania przychodów. Z tego tytułu Spółka odprowadza dodatkowy podatek CIT w wysokości planowanej na 2016 rok 263,8 tys. zł.

Poniżej przedstawiono w wersji graficznej zmiany w kapitale zakładowym Spółki od dnia jej utworzenia oraz tabelarycznie wartości majątku trwałego oczekujące na wprowadzenie do Spółki poprzez podwyższenie kapitału.



Rys. 1. Zmiana kapitału zakładowego TW Sp. z o. o. (stan na 31 grudnia każdego roku).

Tab. 1. Wartość majątku trwałego oczekująca na wprowadzenie do Spółki na dzień 31 grudnia 2015 roku.

Gmina/element majątku	Wartość w zł									
	Sieć wodociąg.	Przyłącza wodociąg.	Sieć kanalizac.	Przyłącza kanalizac.	Przepompownie	Hydrofornie + zbiorniki	Ujęcia wody	Studnie, komory i światłowody	Działki	Razem
Gmina Miasta Tarnowa	2 125 988,92	1 324 394,88	2 005 739,40	805 237,64	75 856,04	0,00	0,00	461 853,00	0,00	6 799 069,88
Gmina Tarnów	218 635,70	1 471 328,71	1 447 712,72	834 202,64	126 200,00	0,00	3 551,64	0,00	24 229,00	4 125 860,41
Gmina Skrzyszów	8 066 684,14	1 965 370,89	6 541 842,65	1 066 961,98	1 382 290,47	1 311 807,15	133 724,52	657 693,04	13 403,00	21 139 777,84
Gmina Wierzchosławice	136 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 386,00

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

Gmina/element majątku	Wartość w zł									
	Sieć wodociąg.	Przylączy wodociąg.	Sieć kanalizac.	Przylączy kanalizac.	Przepompownie	Hydrofornie + zbiorniki	Ujęcia wody	Studnie, komory i światłowody	Działki	Razem
Razem	10 547 694,76	4 761 094,48	9 995 294,77	2 706 402,26	1 584 346,51	1 311 807,15	137 276,16	1 119 546,04	37 632,00	32 201 094,13

*W gminie Wierzchosławice podano wartość sieci wodociągowej razem z przyłączami wodociągowymi

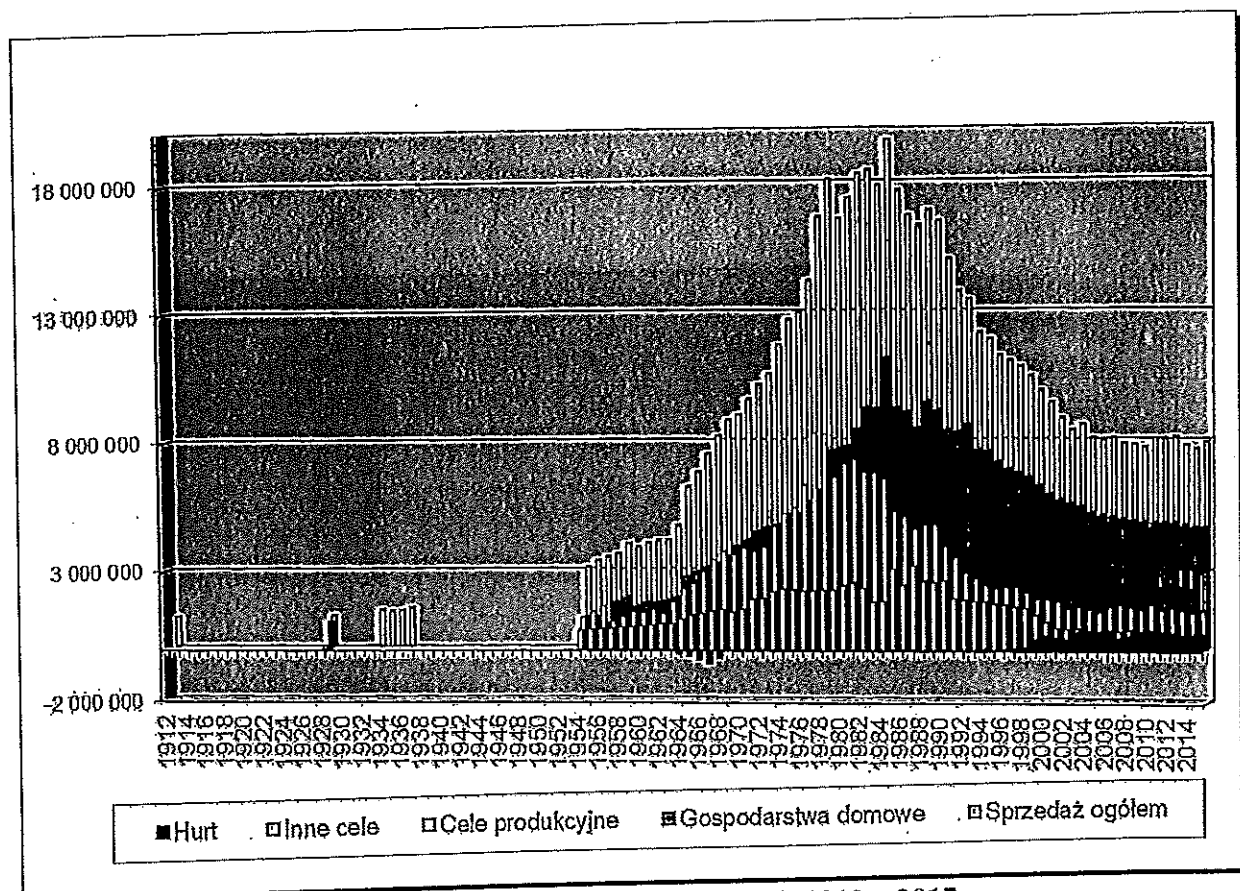
2.2 Sytuacja w branży i całej gospodarce

Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. są jedynym przedsiębiorstwem wodociągowo – kanalizacyjnym w rozumieniu ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków realizującym na terenie miasta Tarnowa, gminy Tarnów i gminy Skrzyszów działalność w tym zakresie na zlecenie gmin. Spółka jest naturalnym monopolistą w zakresie eksploatacji systemu wodociągowo – kanalizacyjnego na terenie wyżej wymienionych gmin, realizujących zadania własne w zakresie zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków poprzez powołaną do realizacji tego celu spółkę. W mieście Tarnowie działają konkurencyjne przedsiębiorstwa wodociągowo – kanalizacyjne, zarówno posiadające jak i nie posiadające zezwolenia Prezydenta Miasta Tarnowa na prowadzenie działalności wodociągowo – kanalizacyjnej (Grupa Azoty S.A. i Gminna Spółka Komunalna Sp. z o. o. w Lisiej Górze – posiadają zezwolenie, PKP Nieruchomości Sp. z o. o., Transbud Sp. z o. o. nie posiadają zezwolenia). W roku bilansowym 2015 nastąpiło przejęcie przez Spółkę całości zewnętrznej sieci Zakładów Mechanicznych Tarnów S.A., co przy likwidacji oczyszczalni ścieków w ZMT S.A. i przejściu tych ścieków do oczyszczenia w Tarnowskich Wodociągach Sp. z o. o. pozwoliło na kolejne poszerzenie rynku usług kanalizacyjnych w mieście Tarnowie. Pozostałe przedsiębiorstwa dysponują ograniczonym zasięgiem sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, głównie na terenie wyżej wymienionych Zakładów i obsługują niewielką liczbę odbiorców usług.

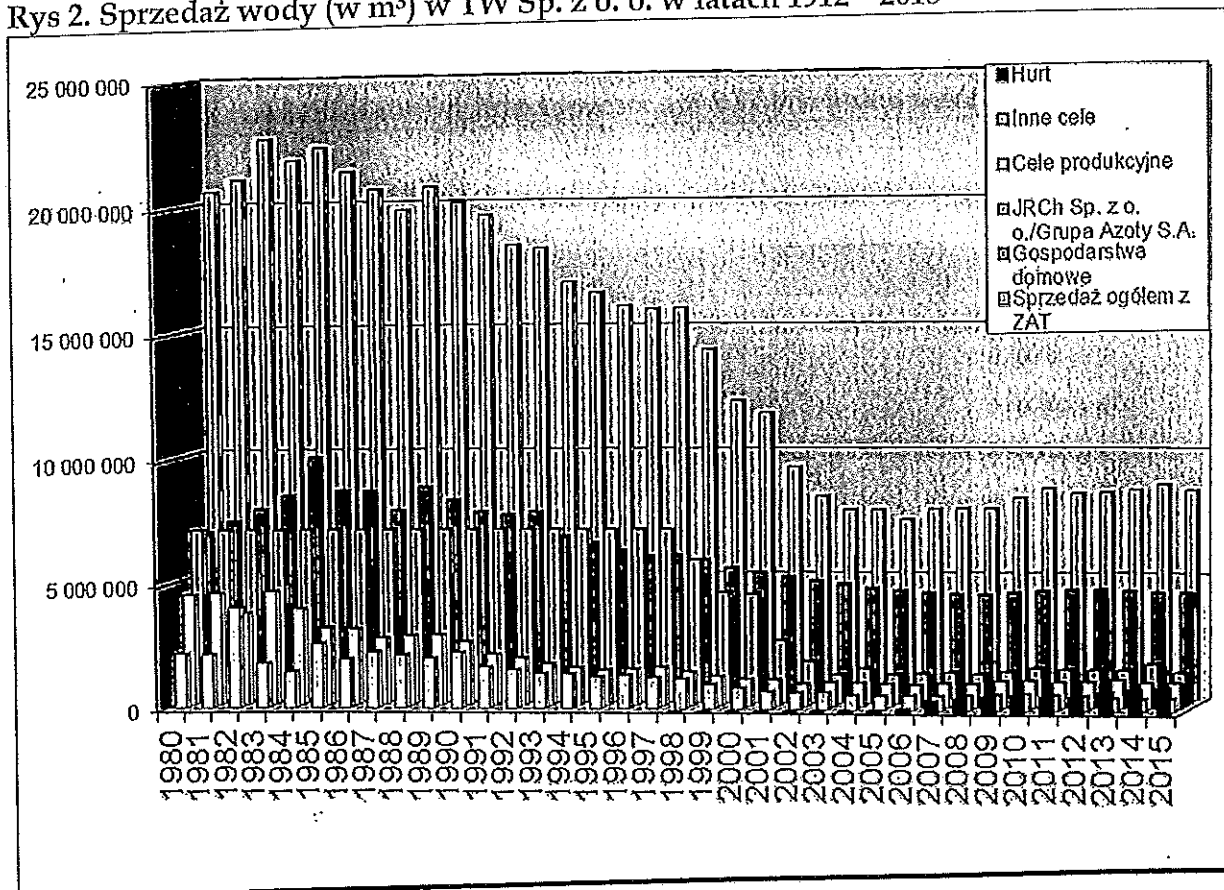
2.3 Sprzedaż i portfel zamówień

Rok 2015 był dwudziestym pierwszym pełnym rokiem obrachunkowym w działalności gospodarczej Spółki, od czasu rozpoczęcia jej funkcjonowania na zasadach określonych Kodeksem Handlowym, a następnie Kodeksem Spółek Handlowych. Był równocześnie trzynastym (od 2003 r.) pełnym rokiem działalności Spółki w warunkach funkcjonowania ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 139) oraz rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 26 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków obowiązującym od 16 sierpnia 2006 r. (Dz. U. Nr 127, poz. 886).

W ostatnich latach następował ciągły spadek sprzedaży wody i usług kanalizacyjnych. Skalę tego zjawiska w ponad stuletniej historii sprzedaży w przedsiębiorstwie przedstawia wykres zamieszczony poniżej.

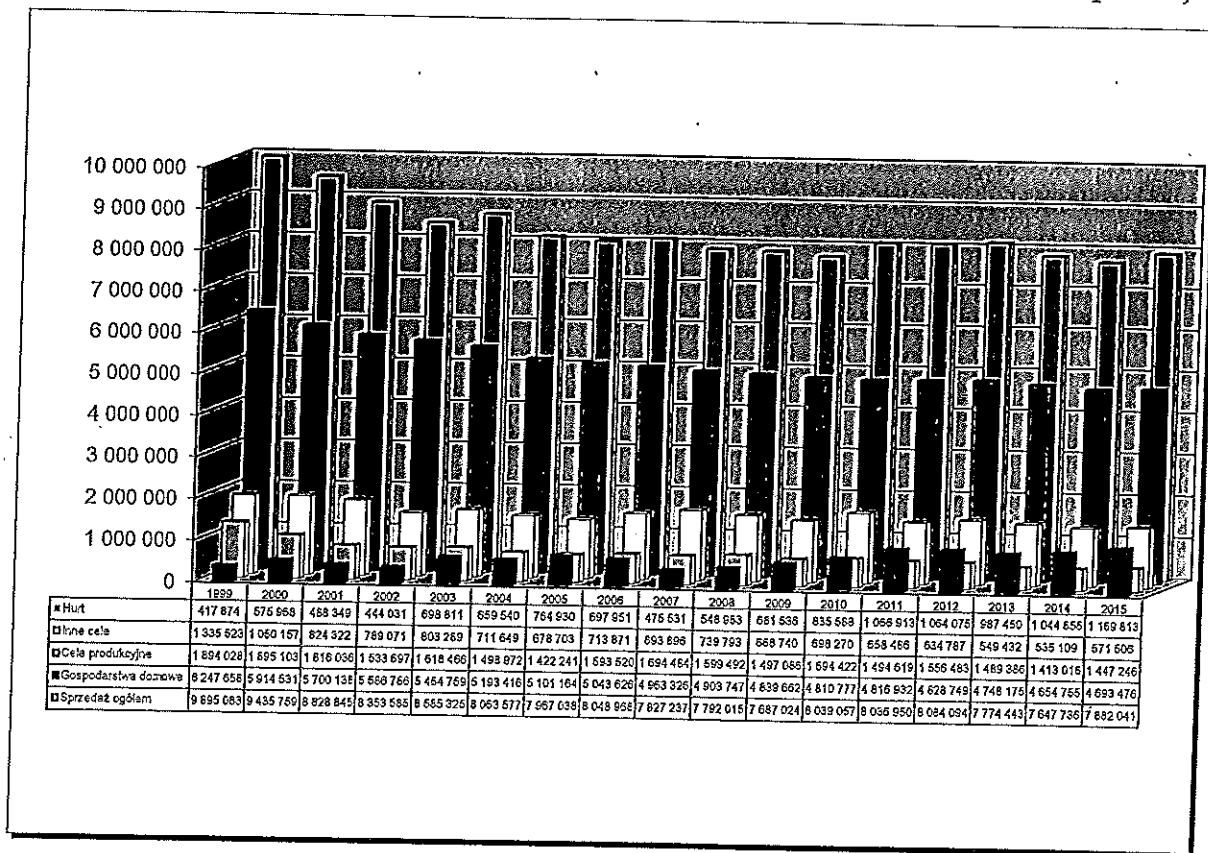


Rys 2. Sprzedaż wody (w m³) w TW Sp. z o. o. w latach 1912 – 2015

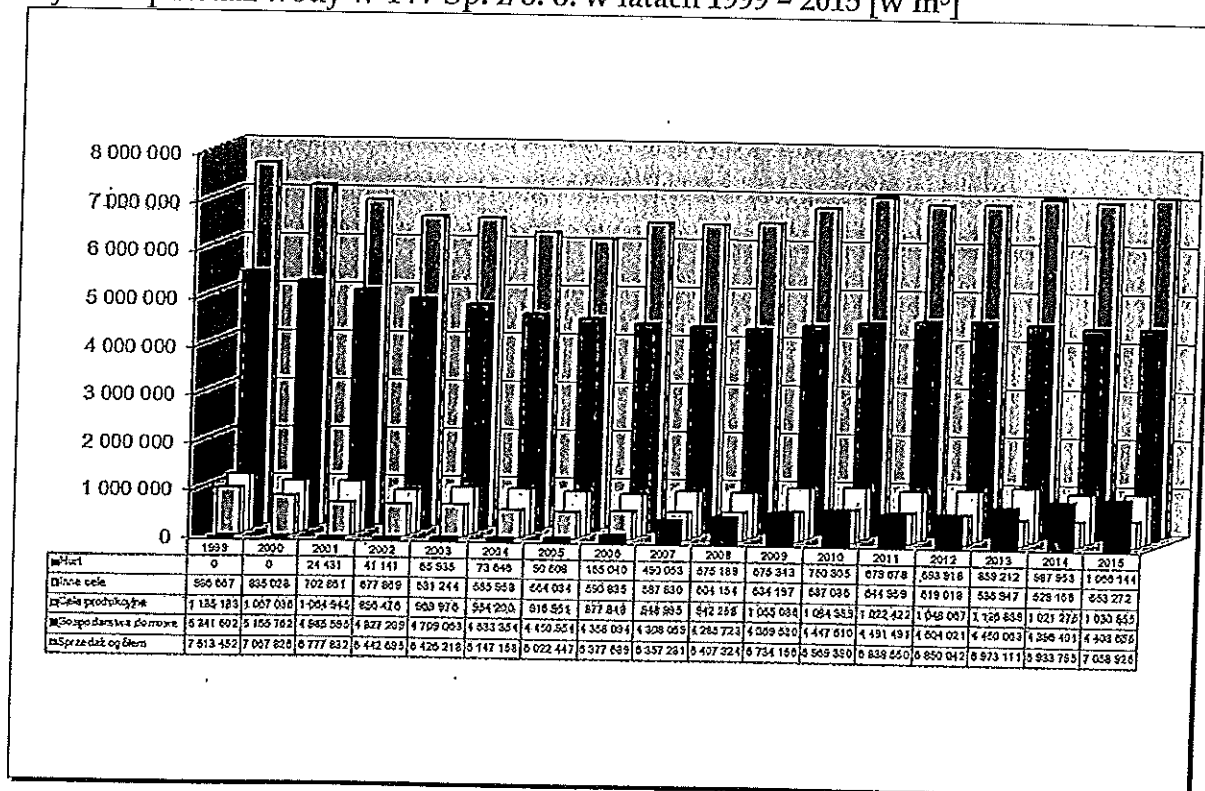


Rys 3. Sprzedaż usług kanalizacyjnych (w m³) w TW Sp. z o. o. w latach 1980 – 2015

Sprzedaż wody i usług kanalizacyjnych w ostatnich szesnastu latach z uwzględnieniem struktury odbiorców przedstawiają wykresy zamieszczone poniżej.

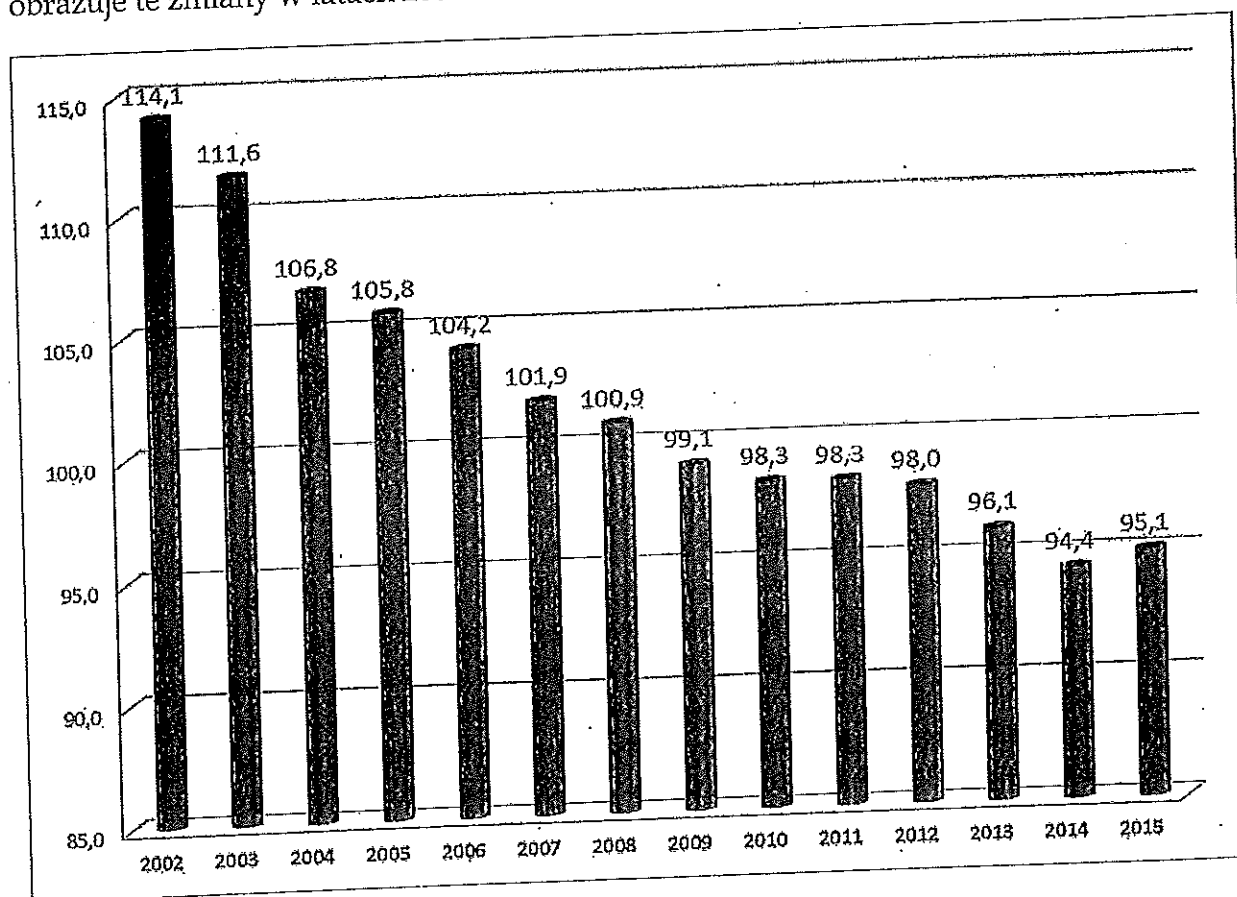


Rys. 4. Sprzedaż wody w TW Sp. z o. o. w latach 1999 – 2015 [w m³]



Rys. 5. Sprzedaż usług kanalizacyjnych w TW Sp. z o. o. w latach 1999 – 2015 [w m³]

Jednocześnie należy zaznaczyć, iż w ostatnich latach nadal obserwuje się spadek jednostkowego zużycia ilości wody na jednego mieszkańca Tarnowa. Poniższy wykres obrazuje te zmiany w latach 2002 – 2015.



Rys. 6. Zużycie wody na jednego mieszkańca w Tarnowie w latach 2002 – 2015 [w l/d]

W 2015 roku po raz pierwszy odnotowano wzrost zużycia wody przez statystycznego mieszkańca Tarnowa w stosunku do roku poprzedniego, który wyniósł 95,1 l/dobę (w tym czasie spadek jednostkowy sprzedaży dla tej grupy Odbiorców w latach 2002 – 2015 wyniósł ok. 17 %, natomiast bezwzględny 24%).

Spółka dążąc do ograniczenia negatywnych skutków tego zjawiska ciągle rozwija swoją sieć wodociagową, poszerzając krąg Odbiorców umożliwiając zwiększenie sprzedaży.

Tab. 2. Ilość odbiorców podłączonych do sieci TW Sp. z o. o.

Rodzaj Odbiorcy	2012		2013		2014		2015	
	Woda	Kanał	Woda	Kanał	Woda	Kanał	Woda	Kanał
Gospodarstwa domowe	18 291	14 899	18 417	15 157	18 994	15 842	19 381	16 751
Pozostali odbiorcy z I grupy taryfowej	543	435	563	441	534	421	521	436

Cele produkcyjne - II grupa taryfowa	1 397	1 139	1 619	1 287	1 551	1 235	1 560	1 315
Budowy	874	293	820	431	597	287	519	270
Podliczniki ogrodowe	1 450	-	1 468	-	1 428	-	1 450	-
Podliczniki pozostałe	132		135		140		127	
Dostawcy ścieków z własnymi ujęciami	-	1 891	-	1 912	-	1 919	-	1 883
Łączna ilość odbiorców	22 996		23 331		23 595		23 864	

Spółka dysponuje znacznym potencjałem technicznym w postaci wydajnych źródeł wody oraz rozległej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej. Sieć ta jest systematycznie rozwijana i unowocześniana, przy czym rozbudowa sieci następuje zasadniczo poprzez inwestycje własne gmin, natomiast modernizacja sieci należy do obowiązków Spółki (wyjątek stanowi program inwestycyjny ISPA). Poniżej przedstawiono długość sieci wodociągowych w ujęciu historycznym w podziale na strukturę sieci.

Tab. 3. Długość sieci wodociągowych w ujęciu historycznym w podziale na strukturę sieci

Rok	Sieć magistralna [km]	Sieć rozdzielcza [km]	Przyłącza wodociągowe [km]	Razem [km]
1910	12,0	33,8	5,1	50,9
1920	12,0	45,8	b.d.	-
1930	12,0	56,2	b.d.	-
1940	12,0	64,0	13,1	89,1
1950	12,0	64,1	b.d.	-
1960	12,0	72,0	26,2	110,2
1970	22,2	125,6	45,7	193,5
1980	35,2	180,9	81,4	297,5
1990	44,8	245,9	169,6	460,3
1991	44,8	255,5	173,7	474,0
1992	47,5	276,6	191,7	515,8
1993	47,5	289,2	201,3	538,0

Rok	Sieć magistralna [km]	Sieć rozdzielcza [km]	Przyłącza wodociągowe [km]	Razem [km]
1994	47,5	302,7	210,1	560,3
1995	48,9	304,8	225,0	578,7
1996	49,0	306,2	234,6	589,8
1997	53,6	307,2	247,4	608,2
1998	53,6	326,5	267,5	647,6
1999	53,6	351,9	288,9	694,4
2000	59,3	382,2	299,4	740,9
2001	59,3	391,9	306,8	758,0
2002	58,7	395,3	309,7	763,7
2003	59,6	398,4	309,7	767,7
2004	59,9	450,8	346,6	857,3
2005	59,9	486,9	380,5	927,3
2006	59,9	504,0	392,7	956,6
2007	59,9	529,7	414,1	1003,7
2008	60,3	535,5	423,3	1019,1
2009	60,5	539,2	423,3	1023,0
2010	61,5	545,2	423,4	1030,1
2011	62,7	548,0	423,4	1034,1
2012	62,7	554,8	423,4	1040,9
2013	62,7	570,6	437,1	1070,4
2014	63,2	577,8	437,1	1078,1
2015	63,2	655,3	500,1	1218,6

Struktura sieci wodociągowych i kanalizacyjnych z podziałem na poszczególne gminy przedstawia się następująco:

Tab. 4. Struktura sieci wodociągowych z podziałem na poszczególne gminy (stan na koniec 2012 r., 2013 r., 2014 r. i 2015 r.)

koniec 2012 r., 2013 r., 2014 r. i 2015 r.)

GMINA	SIEĆ WODOCIĄGOWA											
	Magistralna				Rozdzielcza				Przyłącza			
	Długość [km]											
	2012	2013	2014	2015	2012	2013	2014	2015	2012	2013	2014	2015
Gmina Miasta Tarnowa	56,2	56,2	56,7	56,7	290,3	297,0	299,0	306,7	222,8	230,9	230,9	245,9
Gmina Tarnów	1,9	1,9	1,9	1,9	186,8	193,0	197,7	203,6	162,7	167,3	167,3	191,7
Gmina Skrzyszów	4,6	4,6	4,6	4,6	68,1	76,4	76,9	138,6	36,7	37,7	37,7	59,4
Gmina Wierzchosławice	0,0	0,0	0,0	0,0	1,7	1,8	1,8	4,0	1,0	1,0	1,0	2,9
Gmina Plesna	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,2	0,2	0,2	0,2
Gmina Pilzno	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	1,4	1,4	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Ogółem:	62,7	62,7	63,2	63,2	548,0	570,6	577,8	655,3	423,4	437,1	437,1	500,1

Tab. 5. Struktura sieci kanalizacyjnych z podziałem na poszczególne gminy (stan na koniec 2012 r., 2013 r., 2014 r. i 2015 r.)

GMINA	SIEĆ KANALIZACYJNA [km]															
	Sieć ogólnospławna				Sieć sanitarna				Przyłącza				Kanalizacja Opadowa			
	2012	2013	2014	2015	2012	2013	2014	2015	2012	2013	2014	2015	2012	2013	2014	2015
Gmina Miasta Tarnowa	196,6	196,6	196,6	196,2	141,9	146,2	148,0	156,6	67,8	70,1	70,1	75,3	3,6	3,6	3,6	3,6
Gmina Tarnów	0,0	0,0	0,0	0,0	214,4	218,6	221,3	232,6	73,3	74,2	74,2	80,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Gmina Skrzyszów	0,0	0,0	0,0	0,0	119,1	119,8	120,2	137,8	52,3	53,1	53,1	57,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Gmina Wierchosławice	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gmina Plesna	0,0	0,0	0,0	0,0	1,6	1,6	1,6	1,6	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Ogółem:	196,6	196,6	196,6	196,2	477,0	486,2	491,1	528,6	193,5	197,5	197,5	213,3	3,6	3,6	3,6	3,6

Powyższe dane obejmują sieci wodociągowe i kanalizacyjne znajdujące się na majątku Spółki oraz sieci, które zostały Spółce powierzone przez gminy i sąsiadujące przedsiębiorstwa w celu realizacji celu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków. Łączna długość tych sieci na dzień 31 grudnia 2015 roku z podziałem na poszczególne gminy została przedstawiona w Tabeli nr 6.

Tab. 6. Struktura sieci, przyłączy przepompowni, ujęć, zbiorników, komór i działek dzierzawionych przez Spółkę na dzień 31 grudnia 2015 roku.

Gmina/element majątku	Długość w m (ilość w szt.)									
	Sieć wodociąg.	Przyłącza wodociąg.	Sieć kanalizac.	Przyłącza kanalizac.	Przepompownie	Hydrofornie + zbiorniki	Ujęcia wody	Studnie, komory i światłowody	Działki	Razem
Gmina Miasta Tarnowa	7 264,75	15 128,40	6 066,02	5 240,09	0	0	0	1 komora światłowody 504,00	0	34 203,26
Gmina Tarnów	2 593,09	24 495,70	11 661,70	6 335,75	1 szt.	0	1 ujęcie	0	2 działki	45 086,24
Gmina Skrzyszów	63 226,20	28 095,90	20 768,44	6 497,45	14 szt.	3 hydrofornie 2 zbiorniki	1 ujęcie	1 szt.	1 działka 11 612,2 m światłowody	130 200,19
Gmina Wierchosławice*	4 100,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4 100,00
Razem	77 184,04	67 720,00	38 496,16	18 073,29	15 szt.	3 hydrofornie 2 zbiorniki	2 ujęcia	1 komora światłowody 504,00	3 działki światłowody 11 612,2 m	213 589,69

*Długość sieci wodociągowej w gminie Wierchosławice wynosi 1

*Długość sieci wodociągowej w gminie Wierchosławice wraz z przyłączami.

Zatem łączna długość eksploatowanych przez Spółkę sieci i przyłączy na koniec 2015 roku wynosi 2 361,8 km w tym z podziałem na poszczególne składniki sieci:

Sieci wodociągowej magistralnej i rozdzielczej z przyłączami:	1 363,5 km, w tym:
Sieci wodociągowej magistralnej i rozdzielczej:	795,7 km, w tym:
Sieci wodociągowej magistralnej (Ø300 mm i powyżej)	63,2 km
Sieci wodociągowej rozdzielczej (poniżej Ø300 mm)	732,5 km
Przyłączy wodociągowych:	567,8 km

Sieci kanalizacyjnej z kolektorami oraz z przyłączami:	998,3 km, w tym:
Sieci kanalizacyjnej rozdzielczej z kolektorami:	766,9 km, w tym:
Sieci kanalizacyjnej ogólnospławnej:	196,2 km
Sieci kanalizacyjnej rozdzielczej sanitarnej:	567,1 km
Sieci kanalizacyjnej rozdzielczej opadowej:	3,6 km
Przyłączy kanalizacyjnych:	231,4 km

W 2015 roku ceny (netto) na usługi sprzedaży wody wynosiły:

- dla zaopatrzenia ludności w wodę (01.01 - 28.02.2015) - 2,84 zł za 1 m³
- dla zaopatrzenia ludności w wodę (01.03 - 31.12.2015) - 2,92 zł za 1 m³
- dla pozostałych celów (01.01 - 28.02.2015) - 2,84 zł za 1 m³
- dla pozostałych celów (01.03 - 31.12.2015) - 2,92 zł za 1 m³
- dla przemysłu (01.01 - 28.02.2015) - 3,08 zł za 1 m³
- dla przemysłu (01.03 - 31.12.2015) - 3,17 zł za 1 m³

W 2015 roku ceny (netto) na usługi odprowadzania i oczyszczania ścieków wynosiły:

- dla gospodarstw domowych (01.01 - 28.02.2015) - 5,32 zł za 1 m³
- dla gospodarstw domowych (01.03 - 31.12.2015) - 5,41 zł za 1 m³
- dla pozostałych celów (01.01 - 28.02.2015) - 5,32 zł za 1 m³
- dla pozostałych celów (01.03 - 31.12.2015) - 5,41 zł za 1 m³
- dla przemysłu (01.01 - 28.02.2015) - 5,32 zł za 1 m³
- dla przemysłu (01.03 - 31.12.2015) - 5,41 zł za 1 m³

Usługi dostawy wody i oczyszczania ścieków w 2015 roku były opodatkowane podatkiem VAT w wysokości 8% (podwyższona stawka obowiązuje od dnia 1 stycznia 2011 r.). Większość surowców, urządzeń i usług kupowanych przez Spółkę w 2015 r. objętych było stawką podatku VAT 23%. Ze względu na prowadzoną działalność inwestycyjną w ciągu całego roku występowała nadwyżka podatku naliczonego nad należnym.

W 2015 roku Spółka osiągnęła również pokaźne przychody z tytułu sprzedaży dodatkowych usług, robót odpłatnych, oczyszczania ścieków dowożonych beczkowozami bezpośrednio na zlewnię, usługi ważenia pojazdów, wynajmu lokalu, umów reklamowych i dzierżawy światłowodów w wysokości 2 485 tys. zł (2004 r. – 225 tys. zł,

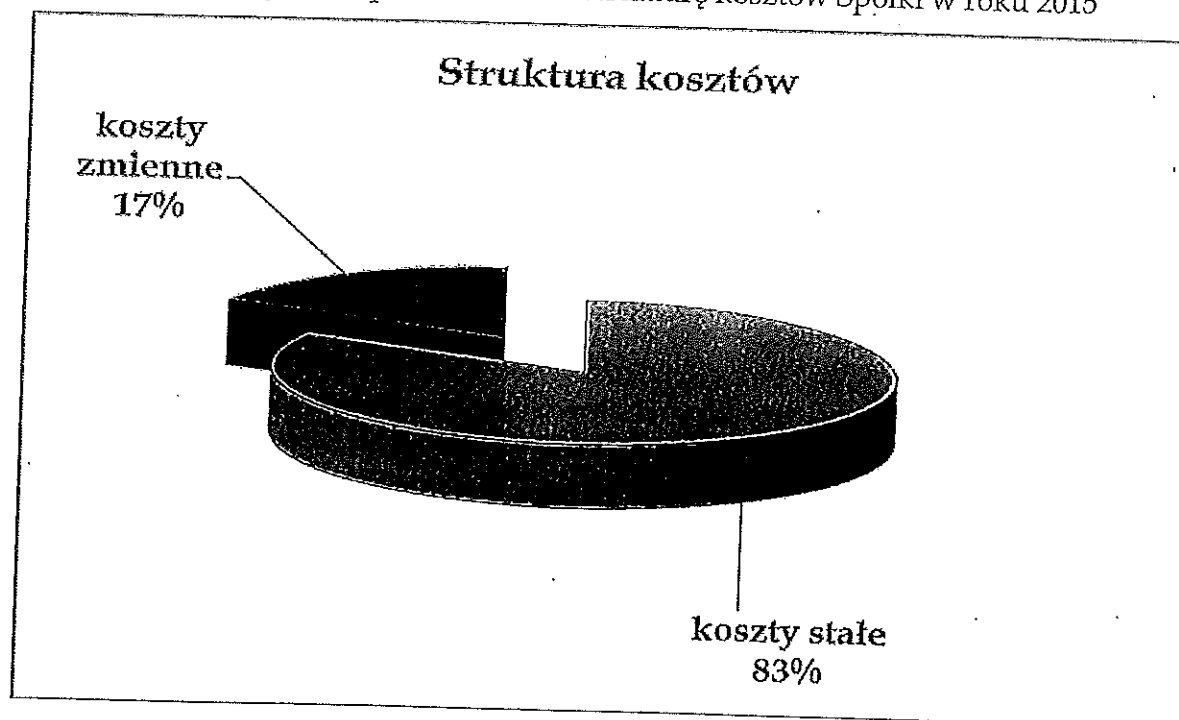
w 2005 r. – 883 tys. zł, w 2006 r. – 958 tys. zł, w 2007 r. 964 tys. zł, w 2008 r. 1 274 tys. zł, w 2009 r. 1 602 tys. zł, w 2010 r. – 1 545 tys. zł, 2011 r. 1 917 tys. zł, w 2012 r. 1 610 tys. zł, w 2013 r. 1 733 tys. zł, w 2014 r. – 1 796 tys. zł). Należy zaznaczyć, iż w okresie ostatnich 12 lat Spółka przeszła jedenastokrotnie zwiększyła przychody z tego tytułu.

Z działalności finansowej Spółka uzyskała niższe przychody niż w ostatnim roku, głównie za sprawą utrzymującego się niskiego poziomu odsetek ze względu na panującą sytuację na rynkach finansowych. Uzyskane przychody w 2015 roku wyniosły 320 tys. zł (w 2004 roku – 288 tys. zł, w 2005 r. – 1.187 tys. zł, w 2006 r. 1 642 tys. zł, w 2007 r. 1 053 tys. zł, w 2008 r. 2 384 tys. zł, w 2009 r. 1 298 tys. zł, w 2010 r. 976 tys. zł, w 2011 r. 684 tys. zł, w 2012 r. 642 tys. zł, w 2013 r. 1 448 tys. zł, w 2014 r. 486 tys. zł) i możliwe były do osiągnięcia dzięki zdywersyfikowanemu lokowaniu wolnych środków finansowych pozostających w Spółce (odsetki bankowe – 214 tys. zł, odsetki nieskapitalizowane – 43 tys. zł, odsetki należne od Odbiorców – 54 tys. zł, pozostałe przychody finansowe – 9 tys. zł).

2.4 Koszty działalności

Koszty bieżącej działalności Spółki są w dużej części kosztami stałymi, stąd ponoszenie ich jest nieproporcjonalne do wielkości sprzedaży wody i odbioru ścieków. Struktura kosztów jest charakterystyczna dla branży wodociągowo-kanalizacyjnej. Wskutek ponoszenia przez Spółkę znaczących wydatków inwestycyjnych i oddawania poszczególnych projektów, wartość bezwzględna jak i udział kosztów stałych zasadniczo będzie wzrastał, głównie za sprawą amortyzacji oraz podatku od nieruchomości.

Na poniższym wykresie przedstawiono strukturę kosztów Spółki w roku 2015



Rys. 7. Struktura kosztów w TW Sp. z o. o.

Koszty względnie stałe Spółki stanowią ok. 83% kosztów ogółem, natomiast typowe koszty zmienne stanowią jedynie 17%. Jest to bardzo trudna sytuacja, która skutecznie ogranicza dokonywanie bieżących dynamicznych zmian w ślad za zmianami ilości sprzedaży wody i świadczonych usług kanalizacyjnych, zwłaszcza w kontekście ciągłego wzrostu ilości obsługiwanych Odbiorców i przyrostu długości sieci wodociągowo - kanalizacyjnej. Spadek ilości sprzedawanej wody i dostarczanych ścieków przy jednoczesnym wzroście kosztów obsługi nowych Odbiorców, przekłada się jednoznacznie na wzrost ceny świadczonych usług. Spółka zgodnie z ustawą z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015, poz. 139) ma obowiązek przyłączyć każdego Odbiorcę, który wystąpi ze stosownym wnioskiem. Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. jednocześnie nie mają możliwości odmówić świadczenia usług bądź ograniczyć ich wielkość kierując się wyłącznie rachunkiem ekonomicznym. Świadczenie usług wodociągowo - kanalizacyjnych jest realizacją powierzonych Spółce zadań własnych Gmin i regulowane jest przez oddzielne ustawy, nie pozwalające uwzględniać wyłącznie rachunku ekonomicznego przy sprzedaży tego typu usług, jak to ma miejsce w większości podmiotów prowadzących działalność gospodarczą na rynku - w tym również podmiotów (spółek) z udziałem gmin.

Poniżej przedstawiono w ujęciu tabelarycznym poszczególne kategorie kosztów rodzajowych w porównaniu do wykonania lat ubiegłych oraz planu.

Tab. 7. Kategorie kosztów rodzajowych w porównaniu do wykonania lat ubiegłych i planu [w tys. zł]

Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 2015	Wykon. 2015	Struktura kosztów	% wykonania		
	2013	2014				5:2	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Amortyzacja	16 682	17 785	17 850	18 014	29,5%	108,0	101,3	100,9
Zużycie materiałów	4 261	4 036	4 129	4 128	6,8%	97,0	102,4	100,1
Energia	4 521	4 073	4 290	4 444	7,3%	98,3	109,1	103,6
Remonty - system zlecony	888	1 011	950	895	1,5%	100,8	88,5	94,2
Koszty zagospodarowania osadów ściekowych	2 401	2 544	2 580	2 707	4,4%	112,7	106,4	104,9
Fundusz wynagrodzeń	13 518	13 983	14 303	14 093	23,1%	104,3	100,8	98,5
ZUS	2 446	2 504	2 589	2 657	4,4%	108,6	106,1	102,6
Opłaty za korzystanie ze środowiska	1 634	1 617	1 638	1 737	2,8%	106,4	107,5	106,1

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 2015	Wykon. 2015	Struktura kosztów	% wykonania		
	2013	2014				5:2	5:3	5:4
Podatek od nieruchomości	9 265	9 485	9 710	9 686	15,9%	104,5	102,1	99,8
Pozostałe koszty	2 553	2 576	2 650	2 609	4,3%	102,2	101,3	98,5
Razem koszty rodzajowe	58 169	59 614	60 689	60 970	100%	-	-	-
Koszt własny sprzedaży	58 363	60 078	61 139	61 268	-	-	-	-
Sprzedaż ogółem	59 817	60 866	62 224	63 139	-	-	-	-
Udział kosztu własnego w wartości sprzedaży	97,6	98,7	98,3	97,0	-	-	-	-

Pomimo znacznych wahań sprzedaży w stosunku do wielkości zakładanych w Planie Działalności Gospodarczej Spółki na 2015 rok, Zarząd - po konsultacji z Radą Nadzorczą Spółki - postanowił nie występować z wnioskiem o jego zmianę, natomiast podjął niezbędne kroki zmierzające do maksymalnego ograniczenia zależnych kosztów (zmiennych) celem uzyskania wyniku finansowego zbliżonego do wielkości zakładanych w PDG na 2015 rok.

Poniżej w tabeli przedstawiono wybrane pozycje kosztowe w przekroju lat 2008 - 2015.

Tab. 8. Wybrane pozycje kosztowe w przekroju lat 2008 - 2015 [w tys. zł]

Wyszczególnienie	LATA							
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Amortyzacja	12 321	13 756	15 809	16 376	17 463	16 682	17 785	18 014
Energia	3 232	4 498	4 733	4 679	4 974	4 521	4 073	4 425
Koszty usług remontowych	791	840	927	694	806	888	1 011	895
Podatek od nieruch. w tym: podatek od urządzeń wod-kan	5 533	6 636	7 155	8 589	8 801	9 265	9 485	9 686
	5 021	6 016	6 515	7 918	7 925	8 033	8 689	8 887
Oplaty za korzystanie ze środowiska	1 294	1 400	1 662	1 437	1 410	1 634	1 617	1 737
Koszty zagospodarowania osadów ściekowych	1 518	1 763	2 071	2 348	2 391	2 401	2 544	2 707
Wynagrodzenia z narzutami ZUS	12 780	13 357	13 935	14 379	15 173	15 964	16 488	16 750

Analizując przedstawione wielkości kosztowe, mające zasadniczy wpływ na poziom kosztów Spółki na przestrzeni ostatnich ośmiu lat należy zwrócić uwagę na:

- amortyzację, jej ciągły wzrost związany jest z prowadzonym przez Spółkę programem inwestycyjnym oraz przejmowaniem do eksploatacji majątku wytworzonego i przekazanego przez Wspólników, co wiąże się z koniecznością ponoszenia kosztów jego eksploatacji, w tym również jego amortyzacją,
- energia, jedna z najbardziej dynamicznie rosnących pozycji kosztowych, po okresie znaczącego wzrostu - nawet o 50 % w latach 2007-2010, obecnie zaznaczył się lekki trend spadkowy spowodowany z jednej strony systematycznie prowadzoną działalnością inwestycyjną w obszarze wymiany urządzeń produkcyjnych na bardziej energooszczędne, z drugiej nieznacznemu obniżeniu cen za energię elektryczną; w 2015 roku nastąpił znaczący wzrost kosztów zakupu energii wynikający z dużej ilości ścieków i produkcji wody (bardzo obfite w opady I półrocze oraz zwiększona produkcja wody w II półroczu 2015 roku),
- usługi remontowe, pozycja ta dotyczy robót wykonywanych systemem zleconym. W 2015 roku koszt tychże usług zamknął się kwotą 895 tys. zł, z czego istotniejsze pozycje to:
 - remont nawierzchni drogowych po awariach - 253 tys. zł
 - remont dmuchawy ZOŚ - 159 tys. zł
 - regeneracja złoża węglowego SUW - 122 tys. zł
 - remont i naprawa samochodów - 100 tys. zł
 - remont komór napowietrzania i podajnika osadu - 76 tys. zł
 - remont pomp - 68 tys. zł
- podatek lokalny, wysoka jego wartość wynika z likwidacji zwolnienia jakie obowiązywało do 2001 roku, a następnie wprowadzenia 1% i w kolejnym roku 2% podatku od wartości urządzeń wodociągowo - kanalizacyjnych. Na przestrzeni ostatnich ośmiu lat (już po wprowadzeniu podatku) uległ on niemal podwojeniu, jego dalszy wzrost w 2015 roku wiąże się tak jak w przypadku amortyzacji ze wzrostem majątku Spółki - głównie sieci wodociągowo - kanalizacyjnej,
- koszty zagospodarowania osadów ściekowych w 2015 roku uległy zwiększeniu o ok. 6% w stosunku do wykonania 2014 roku. Wzrost ich wartości wynika jedynie ze zwiększenia ilości osadów oraz zmiany struktury ich zagospodarowania, natomiast ceny dotychczasowych umów na zagospodarowanie osadów w środowisku nie uległy zmianie,
- wynagrodzenia z narzutami, zmiana funduszu wynagrodzeń w ostatnich latach kształtowała się następująco: w 2007 roku nastąpił wzrost funduszu wynagrodzeń o 3,2 %, w roku 2008 fundusz wynagrodzeń wzrósł o 5,9%, w roku 2009 fundusz wynagrodzeń wzrósł o 4,8%, w roku 2010 fundusz wynagrodzeń wzrósł o 4,6%, w roku 2011 fundusz wynagrodzeń wzrósł o 3,5%, w roku 2012 fundusz wynagrodzeń wzrósł o 5,5% (zmiana przepisów prawnych i podniesienie składki rentowej z 4,5% do

6,5% - płaconej przez spółkę – bez uwzględnienia tej zmiany narzutów wzrost wyniósł 3,7%), w roku 2013 fundusz wynagrodzeń wzrósł o 5,2%, w 2014 roku fundusz wynagrodzeń wzrósł o 3,3%, natomiast w roku sprawozdawczym fundusz wynagrodzeń z narzutami wyniósł 16 750 tys. zł i wzrósł o 1,6%, przy czym przeciętne miesięczne wynagrodzenie wzrosło z 4 689,06 zł w 2014 roku do 4 801,06 zł w 2015 roku, zatem o 2,4%.

Tab. 9. Ilość ścieków wprowadzanych do kanalizacji i oczyszczanych w ZOŚ.

Wyszczególnienie	Ilość ścieków komunalnych w tys. m ³ /rok							
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Ilość ścieków odprowadzonych do kanalizacji miejskiej	6 407	6 734	6 969	6 839	6 865	6 973	6 934	7 059
Ilość ścieków oczyszczonych w ZOŚ	11 924	13 623	16 390	13 560	12 625	14 738	15 061	15 055

* z wodami opadowymi i roztopowymi ewidencjonowanymi według taryfy.

2.5 Wyniki ekonomiczne

W wyniku prowadzonej działalności gospodarczej w roku sprawozdawczym osiągnięto dodatni wynik finansowy netto w wysokości 3 209 722,09 zł.

Uzyskanie dodatniego wyniku finansowego, zasadniczo możliwe było dzięki rentowności podstawowego profilu działalności – sprzedaży usług wodociągowo – kanalizacyjnych, zwiększeniu przychodów z tytułu świadczenia dodatkowych usług oraz stosunkowo wysokich pozostałych przychodów operacyjnych.

W 2015 roku Spółka osiągnęła następujące wyniki ekonomiczne w porównaniu do planu i do wykonania 2014 roku:

Tab. 10. Wyniki ekonomiczne w 2015 r. w porównaniu do planu i wykonania 2014 r.
[w tys. zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014 r.			Plan 2015 r.			Wykonanie 2015 r.		
		Przychody	Koszty	Wynik	Przychody	Koszty	Wynik	Przychody	Koszty	Wynik
1.	Przychody ze sprzedaży usług	60 106	59 354	752	61 499	60 444	1 055	62 599	60 762	1 837
2.	Przychody ze sprzedaży materiałów	500	464	36	480	450	30	332	298	34
3.	RAZEM 1+2	60 606	59 818	788	61 979	60 894	1 085	62 931	61 060	1 871
4.	Pozostałe przychody i koszty operacyjne	4 428	333	4 095	4 475	510	3 965	4 151	529	3 622
5.	Pozostałe przychody i koszty finansowe	486	676	-190	395	649	-254	320	1 632	-1 312
6.	RAZEM 4+5	4 914	1 009	3 905	4 870	1 159	3 711	4 471	2 161	2 310
7.	RAZEM 3+6	65 520	60 827	4 693	66 849	62 053	4 796	67 402	63 221	4 181
8.	Koszty wytworzenia usług na rzecz inwestycji	260	260	0	245	245	0	208	208	0
9.	OGÓŁEM	65 780	61 087	4 693	67 094	62 298	4 796	67 610	63 429	4 181
10.	Wynik finansowy brutto			4 693			4 796			4 181
11.	Podatek dochodowy i inne obciążenia			2 782			1 390			971
12.	Wynik finansowy netto			1 911			3 406			3 210

W przekroju poszczególnych rodzajów działalności Spółka w 2015 roku uzyskała wynik:

- na działalności operacyjnej: - 5 493 tys. zł (w 2014 r. 4 884 tys. zł)
- na działalności gospodarczej: - 4 181 tys. zł (w 2014 r. 4 693 tys. zł)

Na uwagę zasługuje fakt, iż Spółka – w kolejnym roku – utrzymała pozytywny trend osiągania dodatniego wyniku zarówno na działalności operacyjnej, jak i z całej swojej działalności gospodarczej.

Wynik na działalności operacyjnej kształtował się w poszczególnych latach następująco:

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

• 2001 r.:	+ 368 tys. zł
• 2002 r.:	-2 687 tys. zł
• 2003 r.:	- 53 tys. zł
• 2004 r.:	+ 683 tys. zł
• 2005 r.:	+ 138 tys. zł
• 2006 r.:	+ 121 tys. zł
• 2007 r.:	+ 524 tys. zł
• 2008 r.:	+1 566 tys. zł
• 2009 r.:	+4 008 tys. zł
• 2010 r.:	+2 996 tys. zł
• 2011 r.:	+3 079 tys. zł
• 2012 r.:	+2 881 tys. zł
• 2013 r.:	+4 681 tys. zł
• 2014 r.:	+4 884 tys. zł
• 2015 r.:	+5 493 tys. zł

Poniżej w tabelach przedstawiono:

- Bilans sporządzony na 31 grudnia 2015 roku.
- Rachunek zysków i strat za okres 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 roku.
- Sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych.

Tab. 11. Bilans na 31 grudnia 2015 r.

	AKTYWA (wyszczególnienie)	Stan na dzień (w złotych i groszach)	
		01.01.2015 r.	31.12.2015 r.
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	338 319 203,73	334 908 412,99
I	Wartości niematerialne i prawne	65 310,08	172 475,61
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	65 310,08	172 475,61
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	332 827 574,72	329 370 619,44
1	Środki trwałe	323 909 267,40	317 660 176,11
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 543 905,13	1 534 546,11
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	292 608 727,06	291 786 905,21
c)	urządzenia techniczne i maszyny	27 548 073,90	22 562 943,12
d)	środki transportu	1 785 693,09	1 410 987,65
e)	inne środki trwałe	422 868,22	364 794,02
2	Środki trwałe w budowie	8 918 307,32	11 710 443,33
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	1 680 392,93	1 728 300,94
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 275 168,64	1 313 459,79
a)	W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	W pozostałych jednostkach	1 275 168,64	1 313 459,79
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- długoterminowe aktywa finansowe	1 275 168,64	1 313 459,79
4	Inne inwestycje długoterminowe	405 224,29	414 841,15
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 745 926,00	3 637 017,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 745 926,00	3 637 017,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	44 048 573,78	20 224 127,57
I	Zapasy	240 680,96	336 919,73
1	Materiały	240 680,96	336 919,73
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	27 769 629,90	5 729 867,42
1	Należności od jednostek powiązanych	161 814,28	168 281,08

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

AKTYWA		Stan na dzień	
(wyszczególnienie)		(w złotych i groszach)	
		01.01.2015 r.	31.12.2015 r.
a) *			
	- do 12 miesięcy	161 814,28	168 281,08
	- powyżej 12 miesięcy	161 814,28	168 281,08
b) Inne			
2	Należności od pozostałych jednostek	27 607 815,62	5 561 586,34
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty;	4 625 227,72	4 960 651,04
	- do 12 miesięcy	4 625 227,72	4 960 651,04
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	927 764,02	600 917,00
c) Inne		22 054 823,88	18,30
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	15 944 240,09	13 844 867,45
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 944 240,09	13 844 867,45
a)	W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	W pozostałych jednostkach	5 646 197,12	1 304 728,08
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe	0,00	
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 646 197,12	1 304 728,08
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 298 042,97	12 540 139,37
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 918 016,62	8 020 791,10
	- inne środki pieniężne	0,00	4 519 348,27
	- inne aktywa pieniężne	380 026,35	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	94 022,83	312 472,77
	AKTYWA RAZEM	382 367 777,51	355 132 540,56

PASywa		Stan na dzień	
(wyszczególnienie)		(w złotych i groszach)	
		01.01.2015 r.	31.12.2015 r.
A	Kapitał (fundusz) własny	215 955 477,21	219 165 199,30
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	169 875 500,00	169 875 500,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	23 479 784,93	25 463 749,30
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	20 688 818,70	20 616 227,91
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	1 911 373,58	3 209 722,09
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujem.)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	166 412 300,30	135 967 341,26

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

	PASYWA (wyszczególnienie)	Stan na dzień (w złotych i groszach)	
		01.01.2015 r.	31.12.2015 r.
		15 854 478,92	16 376 233,30
I	Rezerwy na zobowiązania		
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 803 094,00	5 151 806,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 622 459,36	6 795 501,74
	- długoterminowa	6 065 160,76	6 161 133,13
	- krótkoterminowa	557 298,60	634 368,61
3	Pozostałe rezerwy	4 428 925,56	4 428 925,56
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	4 428 925,56	4 428 925,56
II	Zobowiązania długoterminowe	31 119 746,78	32 860 716,57
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	31 119 746,78	32 860 716,57
a)	kredyty i pożyczki	2 527 827,19	1 131 744,03
b)	Z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	Inne	28 591 919,59	31 728 972,54
III	Zobowiązania krótkoterminowe	37 244 792,56	8 608 511,50
1	Wobec jednostek powiązanych	231 851,97	327 722,95
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	231 851,97	327 722,95
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne zobowiązania		
2	Wobec pozostałych jednostek	37 009 143,13	8 280 654,72
a)	kredyty i pożyczki	27 220 010,19	1 405 203,51
b)	Z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 266 007,30	2 544 105,33
	- do 12 miesięcy	4 266 007,30	2 544 105,33
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 799 917,29	1 384 771,15
h)	Z tytułu wynagrodzeń	921 154,86	1 028 345,92
i)	Inne	1 802 053,49	1 918 228,81
3	Fundusze specjalne	3 797,46	133,83
IV	Rozliczenia międzyokresowe	82 193 282,04	78 121 879,89
1	Ujemna wartość firmy	2 177,84	1 867,40
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	82 191 104,20	78 120 012,49
	- długoterminowe	78 157 460,04	74 923 290,12
	- krótkoterminowe	4 033 644,16	3 196 722,37
	PASYWA RAZEM	382 367 777,51	355 132 540,56

Tab. 12. Rachunek zysków i strat

	(wyszczególnienie)	Kwota (w złotych i groszach) za rok obrotowy	
		2014 r.	2015 r.
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym		
	- od jednostek powiązanych	60 866 443,91	63 139 115,84
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 481 331,13	2 033 699,46
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	60 106 223,87	62 599 928,19
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	260 149,20	207 681,79
B	Koszty działalności operacyjnej	500 070,84	331 505,86
I	Amortyzacja	60 078 009,61	61 267 704,67
II	Zużycie materiałów i energii	17 784 597,96	18 014 334,45
III	Usługi obce	8 108 862,49	8 571 834,58
IV	Podatki opłaty, w tym	4 699 741,84	4 840 215,18
	- podatek akcyzowy	11 584 885,23	11 867 737,05
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 983 095,48	14 092 764,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 155 387,29	3 277 898,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	297 160,15	305 253,30
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	464 279,17	297 667,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	788 434,30	1 871 411,17
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 428 413,61	4 150 842,22
II	Dotacje	58 013,51	14 066,26
III	Inne przychody operacyjne	9 699,86	11 928,19
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 360 700,24	4 124 847,77
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	333 292,55	529 331,31
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	217 670,76	109 086,36
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	115 621,79	420 244,95
G	Przychody finansowe	4 883 555,36	5 492 922,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	486 061,72	319 655,64
	- od jednostek powiązanych	6 390,04	6 562,61
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	461 467,70	270 485,26
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	18 203,98	42 607,77
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:	676 244,50	1 631 806,63
	- dla jednostek powiązanych	665 559,11	363 826,91
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	10 685,39	1 267 979,72
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	4 693 372,58	4 180 771,09
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

	(wyszczególnienie)	Kwota (w złotych i groszach) za rok obrotowy	
		2014 r.	2015 r.
K	Zysk (strata) brutto (I ± J)	4 693 372,58	4 180 771,09
L	Podatek dochodowy	2 781 999,00	971 049,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K -L-M)	1 911 373,58	3 209 722,09

Tab. 13. Sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych

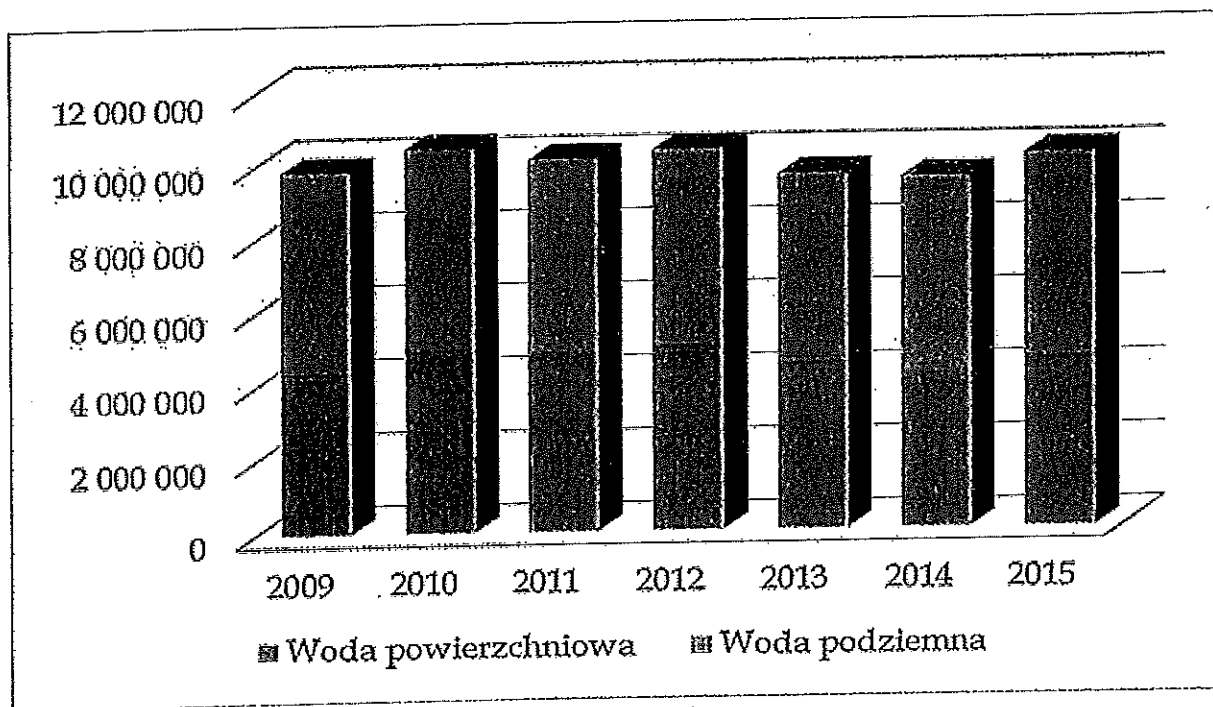
	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych i groszach) za rok obrotowy	
		2014	2015
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	1 911 373,58	3 209 722,09
II	Korekty razem	21 599 427,89	17 177 566,69
1	Amortyzacja	17 784 597,96	18 014 334,45
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-10 685,39	1 267 979,72
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-408 615,91	119 879,93
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-58 013,51	993,16
5	Zmiana stanu rezerw	651 351,41	521 754,38
6	Zmiana stanu zapasów	30 206,16	-96 238,77
7	Zmiana stanu należności	5 466 282,72	-15 061,40
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 040 536,62	-1 284 844,07
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-173 377,99	-4 180 943,29
10	Inne korekty	-2 722 854,18	2 829 712,58
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	23 510 801,47	20 387 288,78
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	408 615,91	273 843,10
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	408 615,91	273 843,10
a)	W jednostkach powiązanych		
b)	W pozostałych jednostkach	408 615,91	273 843,10
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach	6 390,04	6 562,61
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	402 225,87	267 280,49
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	13 515 355,50	13 073 298,20

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

	Wysszczególnienie	Kwota (w złotych i groszach) za rok obrotowy	
		2014	2015
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 508 965,46	13 066 735,59
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne	6 390,04	6 562,61
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13 106 739,59	-12 799 455,10
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	19 908 964,97
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		19 908 964,97
II	Wydatki	6 392 482,22	29 596 171,29
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spląty kredytów i pożyczek	4 533 376,96	29 121 706,30
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		
8	Odsetki	1 859 105,26	474 464,99
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 392 482,22	-9 687 206,32
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	4 011 579,66	-2 099 372,64
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych, z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	11 932 660,43	15 944 240,09
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	15 944 240,09	13 844 867,45
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

2.6 Produkcja

Zdolność produkcyjna wszystkich ujęć wynosi ok. 56 tys. m³/dobę i w pełni pokrywa zapotrzebowanie. Obserwowany w ostatnich latach systematyczny spadek poboru wody uległ pewnemu wyhamowaniu z jednoczesnym ustabilizowaniem jego struktury, co obrazuje poniższy wykres.



Rys. 8. Struktura poboru wody z ujęć

W ostatnich latach obserwuje się niewielkie wahania produkcji wody – związane zasadniczo ze zmianami w poborze wody przez Odbiorców Spółki. Wyraźnie ustabilizowała się również struktura poboru wody. W 2015 roku odnotowano wyższy niż w 2014 pobór wody, ze względu na wyraźny wzrost wielkości sprzedaży wynikający zasadniczo z bardzo ubożego w opady deszczu II półrocza 2015 roku.

W poniższej tabeli zobrazowano dane porównawcze za ostatnie lata oraz porównanie z założeniami Planu Działalności Gospodarczej na 2015 rok.

Tab. 14. Struktura zużycia wody w TW Sp. z o. o. [w tys. m³]

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan	Wykon.	% wykonania		
		2013	2014	2015		6:3	6:4	6:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pobór wody z ujęć	9 843	9 696	9 960	10 324	104,9	106,5	103,7
2.	Zużycie wody przed wtłocz. do sieci (płukanie filtrów)	186	152	170	164	88,2	107,9	96,5
3.	Woda wtłoczona w sieć	9 657	9 543	9 790	10 160	105,2	106,5	103,8
4.	Zużycie wody na potrzeby własne po wtłocz. do sieci	143	128	137	125	87,4	97,7	91,2

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan	Wykon.	% wykonania		
		2013	2014	2015		6:3	6:4	6:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.	Różnice bilansowe w sieci	1 740	1 768	1 859	2 153	123,7	121,8	115,8
6.	Różnice bilansowe w sieci	18,0%	18,5%	19,0%	21,2%	117,8	114,6	111,6
7.	Sprzedaż wody	7 774	7 648	7 794	7 882	101,4	103,1	101,1

Tab. 15. Awarie na sieci wodociągowej

Miesiąc roku	Ilość awarii na sieci wodociągowej w poszczególnych latach											
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Styczeń	20	11	21	17	25	12	14	13	18	18	11	14
Luty	7	18	17	8	5	7	17	13	27	11	7	16
Marzec	10	19	12	8	6	4	6	5	8	5	3	3
Kwiecień	8	9	9	6	5	6	5	4	3	7	7	2
Maj	9	12	2	3	5	5	15	6	5	5	4	5
Czerwiec	6	9	6	9	10	3	5	6	3	3	4	10
Lipiec	9	8	15	15	15	11	13	4	5	7	9	15
Sierpień	11	9	8	11	5	9	9	8	15	6	11	15
Wrzesień	8	18	17	9	5	9	8	10	10	6	9	12
Październik	7	17	24	5	4	6	13	5	4	5	3	11
Listopad	13	12	11	12	9	13	2	17	6	3	8	12
Grudzień	19	30	9	12	7	12	19	10	24	18	8	6
Ogółem	127	172	151	115	101	97	126	101	128	94	84	121

Tab. 16. Awarie na sieci kanalizacyjnej

Miesiąc roku	Ilość awarii na sieci kanalizacyjnej w poszczególnych latach											
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Styczeń	2	-	-	3	-	3	-	4	1	1	1	2
Luty	2	2	3	2	-	1	-	2	3	2	1	2
Marzec	1	1	4	3	-	3	6	2	-	4	1	2
Kwiecień	3	2	10	2	5	2	5	3	3	2	2	2
Maj	2	5	3	3	5	3	6	1	5	1	1	-
Czerwiec	4	-	9	4	3	13	15	7	5	4	4	3
Lipiec	4	3	9	5	3	8	5	4	3	-	2	1
Sierpień	2	4	3	2	5	9	2	4	3	2	3	-
Wrzesień	-	2	1	2	1	3	1	4	1	4	2	1
Październik	1	4	1	3	3	3	2	2	-	2	1	3
Listopad	-	3	-	1	1	2	2	2	3	1	1	1
Grudzień	3	4	2	1	3	2	2	1	-	1	-	-
Ogółem:	24	30	45	31	29	52	46	36	27	24	19	17

Bezwzględna ilość awarii wodociągowych, pomimo wzrostu długości sieci wodociągowej, ulega stabilizacji na poziomie ok. 80 - 130 awarii rocznie (w zależności od ilości opadów w lecie oraz okresów znacznych spadków temperatury w zimie), co potwierdza słuszność przyjętej strategii inwestowania i ponoszenia regularnych nakładów na modernizację posiadanego majątku. Odzwierciedlenie to ma również w ogólnym społecznym odczuciu, gdzie w ostatnich latach w Tarnowie nie doszło do znaczących awarii sieci wodociągowej skutkujących dłuższymi ograniczeniami w dostawie wody. Gwałtowny przyrost awarii na sieci kanalizacyjnej w 2009 i 2010 roku wynikał z niezwykle intensywnych opadów jakie dotknęły Tarnów i okolice, co skutkowało znacznymi zniszczeniami posiadanej sieci kanalizacyjnej, szczególnie w rejonie przebiegu potoku Wątok (gmina Skrzyszów, miasto Tarnów). W roku 2011 i w roku 2012 (lata stosunkowo suche) ilość awarii na sieci kanalizacyjnej powróciła do średniej z pierwszej połowy ubiegłego dziesięciolecia. Rok 2013 oraz 2014 cechowały bardzo znaczące spadki odnotowanych ilości awarii (w 2014 r. najniższa wielkość od kilkunastu lat), natomiast roku sprawozdawczym ilość awarii na sieci wodociągowej nieco wzrosła, natomiast na sieci kanalizacyjnej była najprawdopodobniej najniższa w okresie ostatnich kilkudziesięciu lat. Należy uwzględnić także fakt znaczącego, nawet dwukrotnego przyrostu długości sieci wodociągowej w ostatnich 20-latach, a sieci kanalizacyjnej w latach 2006 - 2014.

2.7 Zaopatrzenie

Zaopatrzenie materiałowe realizowane było przez Dział Zaopatrzenia Spółki w oparciu o obowiązujące przepisy z założeniem minimalizacji stanów magazynowych

ograniczonych jedynie do materiałów zabezpieczających potrzeby awaryjne oraz potrzeby bieżących inwestycji i planowanych remontów. W zakresie realizacji zamówień w Spółce istniała ścisła kontrola bieżąca na posiedzeniach Rady Nadzorczej.

2.8 Problematyka BHP, świadczenia socjalne i personel.

Służba BHP

Służba bhp stanowi wyodrębnioną komórkę organizacyjną, podlegającą bezpośrednio pracodawcy, wypełniająca zadania przewidziane w rozporządzeniu w sprawie służby BHP. Aktualnie na stanowisku specjalisty ds. bezpieczeństwa i higieny pracy zatrudniona jest jedna osoba.

Czynniki szkodliwe i uciążliwe w środowisku pracy

W środowisku pracy firmy, występują czynniki szkodliwe i uciążliwe dla zdrowia pracowników, podlegające obowiązkowym badaniom. W 2015 roku wykonano badania; poziomu hałasu i siarkowodoru (Zakład Oczyszczalni Ścieków) oraz zapylenia, tlenków i dymów spawalniczych (Zakład Utrzymania Sieci). Łączny koszt wydatków z tego tytułu w 2015r. wyniósł; 1,7 tys. zł.

Profilaktyczna ochrona zdrowia pracowników

Badania profilaktyczne pracowników, wykonywane są na podstawie umowy zawartej z Pracowniczą Przychodnią Lekarską „Centermed” Sp. z o. o. zgodnie z wyznaczonymi czasokresami. Łączny koszt badań wyniósł w 2015 roku 13,3 tys. zł.

Posiłki profilaktyczne

Wydawano pracownikom posiłki profilaktyczne (regeneracyjno - wzmacniające), podczas wykonywania prac na otwartej przestrzeni w okresie zimowym, tj. od 1 listopada do 31 marca, związane z wysiłkiem fizycznym, gdy wydatek energetyczny wykonywanej pracy wynosi powyżej 1 500 kcal u mężczyzn. Łączny koszt wydatków z tego tytułu za 2015 rok wyniósł 48,6 tys. zł.

Odzież ochronna i robocza oraz środki ochrony indywidualnej.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, wprowadzono Regulamin przydziału i użytkowania odzieży ochronnej, roboczej i środków ochrony osobistej, który określa dla wszystkich stanowisk pracy szczegółową tabelę przydziału. Na bieżąco prowadzona jest ewidencja wydawania środków ochrony oraz odzieży i obuwia roboczego, a wszyscy zatrudnieni pracownicy stosownie do wykonywanej pracy wyposażeni są w środki ochrony indywidualnej. Koszty poniesione przez Spółkę w 2015 r. z tytułu zakupu i wydawania w/w środków wyniosły 102,5 tys. zł. Za pranie i konserwacje przydzielonych

sortów pracownicy otrzymują wyznaczony ekwiwalent z tego tytułu. Wielkość środków wypłaconych pracownikom z tego tytułu w 2015 roku wyniosła 10,1 tys. zł.

Szkolenia z zakresu BHP

Wszyscy pracownicy Spółki, posiadają aktualne szkolenia BHP, zgodnie z wymogami w tym zakresie. Szkolenie dla osób zatrudnionych na stanowiskach kierowniczych przeprowadzone przez Centrum Usług Szkoleniowych w dniach 05.03.2015 r. – 06.03.2015 r. W szkoleniu uczestniczyło 32 osoby.

Podczas szkolenia zorganizowane przez Tarnowskie Wodociągi Spółka z o.o. w dniach 03.06.2015 r i 10.06.2015 dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach robotniczych, zajęcia prowadził Specjalista ds. BHP oraz wykładowca z zakresu pierwszej pomocy. W szkoleniu udział wzięło 59 osób. W 2015 roku przeszkolono 91 osób, a łączny koszt wyniósł 3,8 tys. zł

Zaświadczenia poświadczające ukończenie szkolenia przechowywane są w aktach osobowych pracowników.

Komisja ds. bezpieczeństwa i higieny pracy

Na podstawie przepisów Kodeksu Pracy, zarządzeniem nr 6/2005 z dnia 10.03.2005 r. wydanym przez Dyrektora Tarnowskich Wodociągów, powołano Zakładową Komisję Bezpieczeństwa i Higieny Pracy, która spotykała się co kwartał wykonując zadania związane między innymi z wynikami bieżących kontroli dokonanych przez specjalistę ds. BHP, ze szczegółowym planem szkoleń BHP pracowników w Spółce, ze zmianami aktów prawnych z zakresu bhp, z wynikami przeglądów okresowych warunków pracy przedstawionych w protokołach pokontrolnych. Ponadto zapoznawała się z bieżącym przeglądem wykorzystania urlopów wypoczynkowych, z wynikami oraz poziomem ryzyka zawodowego na stanowiskach pracy.

Komisja wystosowała szereg wniosków, które mają znaczący wpływ na bezpieczeństwo i higienę pracy w firmie między innymi wnioskowała o:

- podnoszenie dyscypliny pracy i egzekwowanie odpowiedzialności za stan BHP,
- bieżące kontrolowanie przestrzegania przepisów bhp i ppoż. przez pracowników Spółki,
- bieżące dokonywanie terminowych przeglądów maszyn i elektronarzędzi użytkowanych w Spółce,
- nadzorowanie (przez osoby odpowiedzialne), wykorzystywania dni wolnych i urlopów pracowniczych,
- bieżące monitorowanie doposażenia apteczek w wymagane środki opatrunkowe,
- dokonanie kontrolnego przeglądu sprzętu p.poż. oraz oznakowania wyjść i dróg ewakuacyjnych zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie,

- bieżące prowadzenie Książek Obiektów Budowlanych oraz dokonywanie terminowych obowiązkowych przeglądów instalacyjnych i technicznych w obiektach należących do Spółki,
- przegląd aktualności szczepień ochronnych pracowników narażonych na czynniki biologiczne (tężec, WZW).

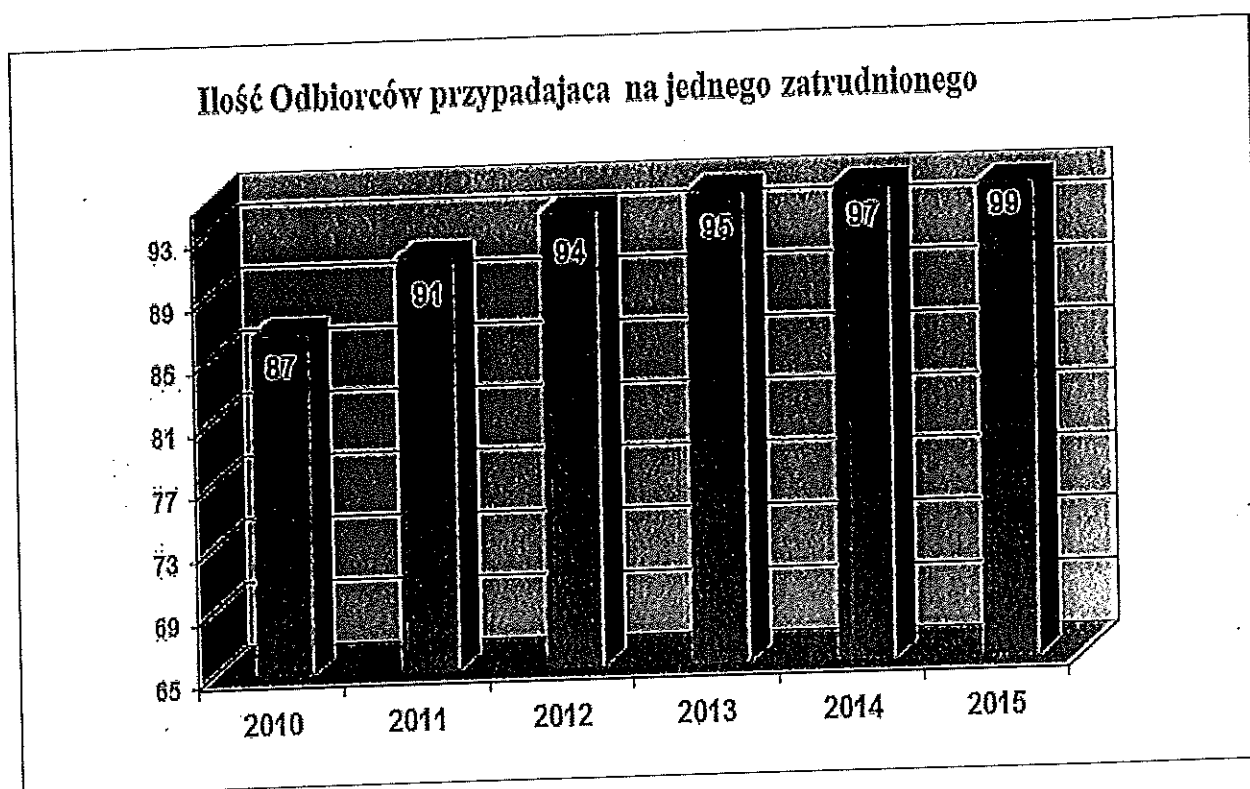
Wypadki przy pracy i choroby zawodowe.

W 2015 roku odnotowano dwa wypadki przy pracy, które zakwalifikowano jako wypadki pojedyncze, powodujące czasową niezdolność do pracy. Głównymi przyczynami powstałych zdarzeń były; utrudnione warunki terenowe i atmosferyczne podczas wykonywanej pracy oraz nieuwaga pracowników. W analizowanym roku nie odnotowano chorób zawodowych oraz podejrzeń o powstanie takiej choroby.

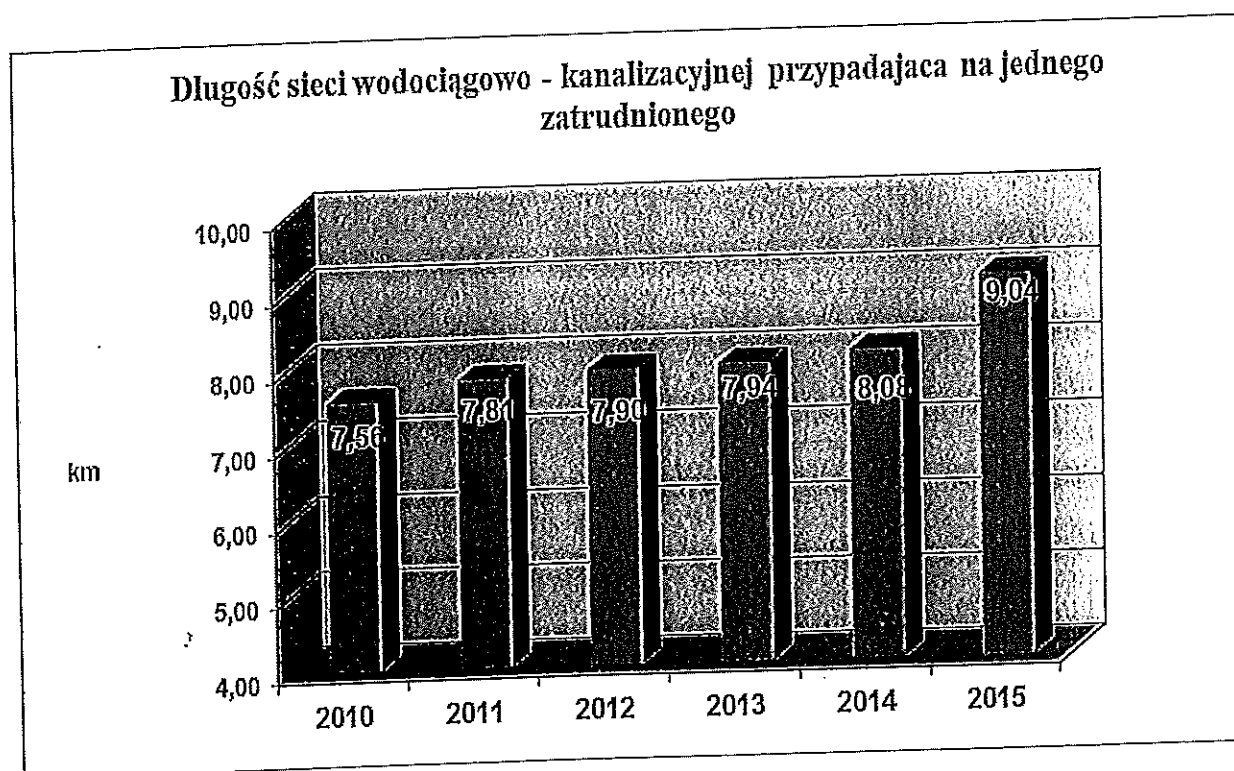
Zatrudnienie i współpraca ze związkami zawodowymi.

Średnie zatrudnienie w Spółce w 2015 roku wynosiło 244 osoby (średnie zatrudnienie w 2014 roku wyniosło 248,5 osób). W 2015 roku odnotowano spadek poziomu zatrudnienia, ok. 1,8%. Zasadniczo, uzupełnienie stanu załogi było realizowane głównie przesunięciami z innych stanowisk pracy. W składzie Zarządu Spółki, jak również na pozostałych kluczowych stanowiskach nie dokonano zmian. Wszyscy pracownicy w Spółce ciągle podnoszą wydajność pracy, dostosowując zakres realizowanych funkcji do aktualnych, znacznie bardziej intensywnych działań Spółki.

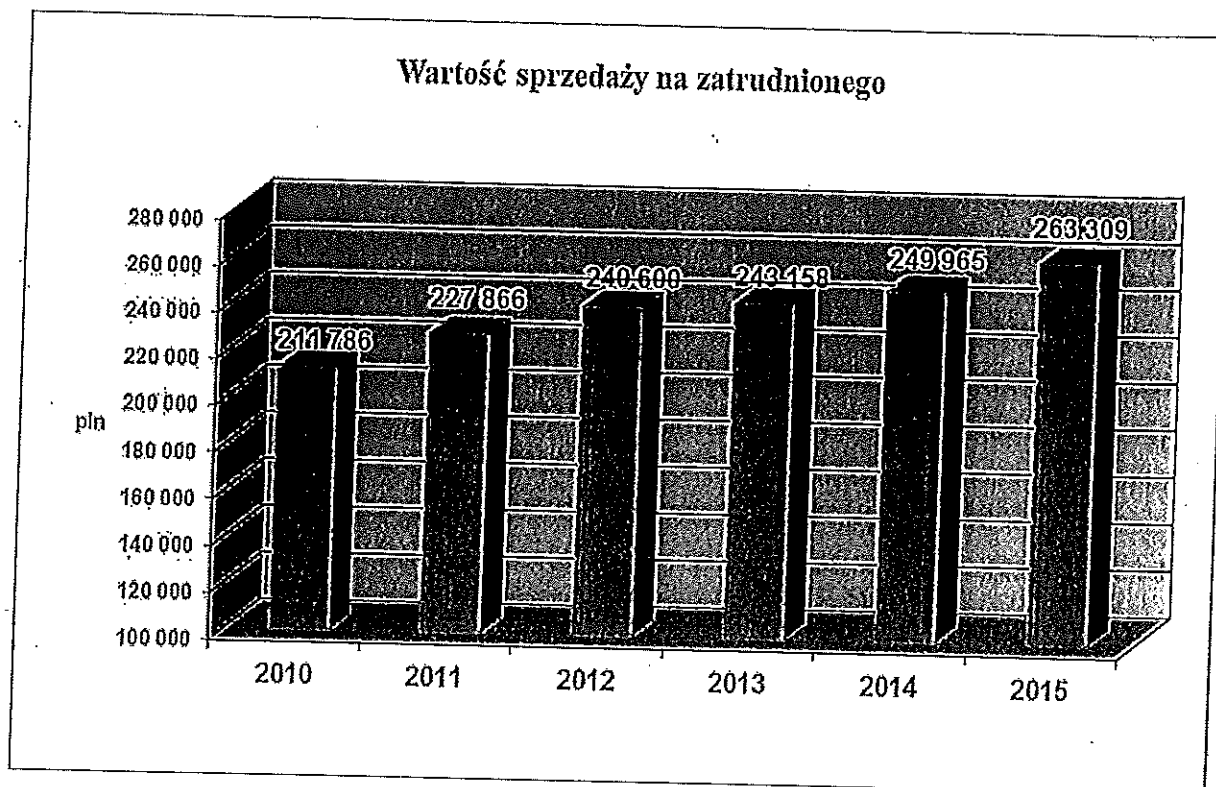
Na poniższych wykresach zobrazowano zmianę wydajności pracowników Spółki dla wybranych wskaźników w latach 2010 - 2015.



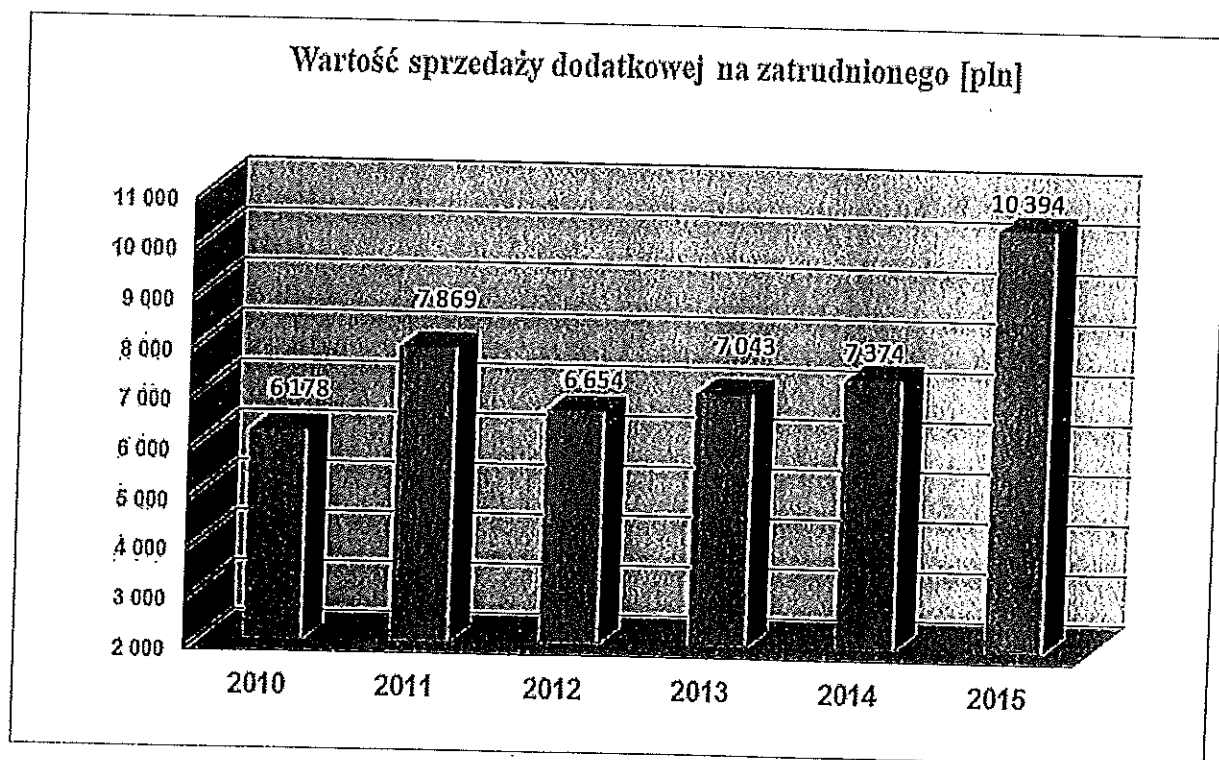
Rys. 9. Ilość Odbiorców przypadająca na jednego pracownika TW Sp. z o. o.



Rys. 10. Długość sieci wod-kan przypadająca na zatrudnionego w TW Sp. z o. o.



Rys. 11. Wartość sprzedaży wody i ścieków na jednego pracownika w TW Sp. z o. o.



Rys. 12. Wartość sprzedaży dodatkowej na jednego pracownika TW Sp. z o. o.

W 2015 roku nie występowały trudności w zakresie komunikacji z załogą. Istniejące w Spółce związki zawodowe współpracowały z Zarządem w sposób nie powodujący konfliktów prowadzących do powstania żadnej z form sporu zbiorowego.

W 2006 roku powstała w Tarnowskich Wodociągach Sp. z o. o. Rada Pracowników powołana przez Związki Zawodowe zgodnie z wymogami ustawy z dnia 7 kwietnia 2006 r. o informowaniu pracowników i przeprowadzaniu z nimi konsultacji (Dz. U. Nr 79, poz. 550). W skład pierwszej Rady weszli: Stanisław Maż, Bogdan Sajdak, Bogdan Wrona, Jacek Pokladko i Kazimierz Jarosiński. Rada funkcjonowała do 30.06.2010 r.

Pracownicy przechodzili regularne szkolenia na temat zmian w zakresie ubezpieczeń społecznych i księgowości, prawa pracy, w szkoleniach na temat zamówień publicznych, działalności laboratoriów badawczych itp. podnosząc swoje kwalifikacje zawodowe, niezbędne do sprostania nowym pojawiającym się zadaniom.

W zakresie zmian w strukturze wykształcenia pracowników można zaobserwować w 2015 roku stabilizację poziomu wykształcenia załogi. W ostatnich latach zaznaczył się wyraźny trend spadkowy w ilości zatrudnionych osób z najniższym wykształceniem, co podyktowane jest zarówno zmianami technologicznymi w samej Spółce jak i koniecznością sprostania oczekiwaniom na wypełnianie nowych zadań stawianych przez Klientów spółki jak i jej otoczenie rynkowe.

W poniższej tabeli przedstawiono zmiany w strukturze wykształcenia pracowników w latach 2007 - 2015.

Tab. 17. Struktura wykształcenia pracowników.

Wykształcenie		Stan na dzień:								
		31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Podstawowe		25	23	25	23	21	21	20	19	19
Zawodowe		102	95	94	93	88	90	87	84	81
Średnie	Razem	99	96	96	94	93	92	90	92	91
	Technikum	58	57	54	53	51	51	49	48	49
	Liceum	41	39	42	42	42	41	41	44	42
	w tym policealne	15	13	13	15	16	15	15	15	13
	Razem	46	42	45	44	43	48	52	52	53
Wyższe	I st.- inżynierskie lub licencjat	13	12	14	13	9	13	11	11	8
	II st.- magisterskie	32	29	30	30	33	34	39	39	43
	III st. - doktorskie	1	1	1	1	1	1	2	2	2
	Razem	272	256	260	254	245	251	249	247	244

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w 2015 roku wynosiło 243,5 etatów.

2.9 Inwestycje

Poniżej przedstawiono szczegółowy opis zrealizowanych zadań inwestycyjno - modernizacyjnych w 2015 roku, zebranych następnie w tabeli nr 16. Numeracja zadań jest zgodna z numeracją pozycji w tabeli nr 16.

1. Inwestycje.

1.1. Rozbudowa sieci magistralnych

1.1.1. Budowa magistrali Ø 500 - II etap - w ubiegłych latach zakończono budowę I etapu magistrali wodociągowej Ø 400 i Ø 500 z ujęcia wody w Świerczkowie do ulicy Kwiatkowskiego (na wysokości zajezdni autobusowej przy Zakładach Azotowych). Łącznie w ramach I etapu wykonano 2 218 mb wodociągu Ø 400 i 675 mb wodociągu Ø 500. W 2015 roku zawieszono realizację prac projektowych z uwagi na brak możliwości uzyskania zgody na wejście w teren i wykonanie magistrali wodociągowej na działkach należących do Grupy Azoty S. A. położonych przy ul. Kwiatkowskiego.

1.2. Rozbudowa sieci wodociągowej

- 1.2.1. ul. Rzędzińska - w 2015 roku wykonano odcinek sieci wodociągowej w ul. Rzędzińskiej. Powyższa inwestycja umożliwiła dostawę wody do nowych odbiorców.
- 1.2.2. ul. Zagumnie - w ubiegłym roku wykonano odcinek sieci wodociągowej w ul. Zagumnie. Inwestycja umożliwiła przyłączenie do sieci nowych odbiorców.
- 1.2.3. ul. Braci Saków - w 2015 roku wykonano odcinek sieci wodociągowej w ul. Braci Saków na wysokości budynku laboratorium Ratownictwa Chemicznego i Lecznicy dla zwierząt. Powyższa inwestycja umożliwiła przełączenie odbiorców do nowej sieci oraz utrzymanie ciągłości dostawy wody podczas przebudowy sieci podziemnych prowadzonych przez PKP w rejonie ul. Gumniskiej.
- 1.2.4. ul. Bystra - w 2015 roku wykonano przedłużenie sieci wodociągowej w ul. Bystrej, celem umożliwienia przyłączenia do sieci budynku hospicjum stacjonarnego dla chorych na raka.
- 1.2.5. ul. Kochanowskiego - w ubiegłym roku wykonano połączenie sieci wodociągowej na „terenie otwartym” Zakładów Mechanicznych z wykonaną w ramach rozbudowy strefy aktywności gospodarczej SAG III siecią wodociągową. Powyższa inwestycja umożliwiła dwustronne zasilanie w wodę strefy aktywności gospodarczej.
- 1.2.6. ul. Do Huty - ul. Spytli z Melsztyna - w 2015 roku wykonano projekt sieci wodociągowej umożliwiającej przełączenie budynków Urzędu Miasta Tarnowa oraz indywidualnych odbiorców z wewnętrznej sieci PKP do sieci Tarnowskich Wodociągów Sp. z o. o., oraz zapewnienie dostawy wody dla celów ppoż. Realizacja powyższego zakresu robót planowana jest w 2016 roku.

- 1.2.7. ul. Liściasta – w ubiegłym roku zakończono prace związane z przebudową sieci wodociągowej w ul. Liściastej, która kolidowała z planowaną zabudową działek.
- 1.2.8. ul. Śląska – w 2015 r. kontynuowano prace projektowe przy spięciu sieci wodociągowej w ul. Śląskiej. Z uwagi na kolizję projektowane wodociągu z istniejącą siecią energetyczną podpisane zostało porozumienie z Zakładem Energetycznym ws. jej przebudowy.
- 1.2.9. ul. Czarnowiejska – w 2015 roku wykonano projekt sieci wodociągowej w ul. Czarnowiejskiej w związku z przygotowywaniem dokumentacji budowy drogi. Rozlicznie prac projektowych oraz realizacja zadania planowane jest w 2016 roku. Powyższa inwestycja umożliwi uzbrojenie terenu dla istniejących i nowych zabudowań.
- 1.2.10. ul. Dunajcowa – w ubiegłym roku kontynuowane były prace związane z opracowaniem projektu połączenia sieci wodociągowej miasta Tarnowa z siecią wodociagową gminy Wierzchosławice. Powyższa inwestycja umożliwi dostarczenie wody do gminy Wierzchosławice oraz pozyskanie nowych odbiorców.
- 1.2.11. Dzielnica Krzyż – w ubiegłym roku kontynuowane były prace przy opracowaniu projektu sieci wodociągowej w dzielnicy Krzyż. Powyższa inwestycja umożliwi dostawę wody do istniejących posesji, jak również uzbroi tereny budowlane.
- 1.2.12. Koszyce Małe – ul. Oświatowa – w 2015 roku planowane było wykonanie odcinka sieci wodociągowej w rejonie ul. Oświatowej. Z uwagi na niedostarczenie przez zainteresowanych mieszkańców projektu budowlanego oraz prawomocnej decyzji pozwolenia na budowę sieci wodociągowej, inwestycja nie została zrealizowana.
- 1.2.13. Wola Rzędzińska „Naftobaza” – w ubiegłym roku kontynuowano prace przy opracowaniu projektu połączenia sieci wodociągowej w miejscowości Wola Rzędzińska w rejonie Naftobazy. Powyższą inwestycja umożliwi dwustronne zasilanie w wodę bazy paliw płynnych Nr 9 oraz poprawi funkcjonowanie sieci wodociągowej na terenie Woli Rzędzińskiej i Jodłówki Wałki.
- 1.2.14. Zawada przysiółek Wólki – ul. Środkowa, Tarnowiec – w 2015 roku zakończono prace przy opracowaniu projektu rozbudowy sieci wodociągowej w miejscowości Zawada w kierunku ul. Środkowej w Tarnówcu. Powyższa inwestycja umożliwi dostawę wody do nowych odbiorców.
- 1.2.15. Koszyce Małe – Radlna – w 2015 roku kontynuowane były prace związane z wykonaniem projektu połączenia sieci wodociągowej w Koszycach Małych z siecią wodociagową w miejscowości Radlna. Powyższa inwestycja poprawi bezpieczeństwo zasilania w wodę powyższych miejscowości.
- 1.2.16. Poręba Radlna – Łekawka – w 2015 roku kontynuowane były prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej obejmującej swoim zakresem połączenie sieci wodociagowych w miejscowości Poręba Radlna z siecią wodociagową w miejscowości Łekawka. Inwestycja ma na celu umożliwienie dwustronnego zasilania w wodę miejscowości położonych na terenie gminy Tarnów i gminy Skrzyszów.

- 1.2.17. Poręba Radlna – Nowodworze – w ubiegłym roku zakończono prace projektowe oraz wykonano roboty budowlane polegające na połączeniu sieci wodociągowej w miejscowości Poręba Radlna z siecią wodociągową w miejscowości Nowodworze. Inwestycja umożliwi likwidację hydroforni w miejscowości Nowodworze.
- 1.2.18. Zbylitowska Góra – w ubiegłym roku kontynuowane były prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej obejmującej swoim zakresem rozbudowę sieci wodociągowej w rejonie ul. Zielna, ul. Spacerowa, ul. Skotnik na terenach przewidzianych pod zabudowę mieszkaniową. Powyższa inwestycja umożliwi dostawę wody do nowych odbiorców.
- 1.2.19. Łękawka – Piotrkowice – w 2015 roku zakończono prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej obejmującej swoim zakresem przedłużenie istniejącej sieci wodociągowej w miejscowości Łękawka w kierunku miejscowości Piotrkowice. Po uzyskaniu prawomocnej decyzji pozwolenia na budowę w miesiącu grudniu przystąpiono do realizacji I etapu budowy tj. do wykonania odcinka sieci wodociągowej łączącej wodociąg miasta Tarnowa z siecią wodociągową gminy Tuchów. Inwestycja umożliwi hurtową sprzedaż wody oraz pozyskanie nowych odbiorców.
- 1.2.20. Koszyce Małe – Szczepanowice – Rzuchowa – w 2015 roku kontynuowane były prace projektowe związane z rozbudową sieci wodociągowej w miejscowości Koszyce Małe, celem połączenia z siecią wodociągową w miejscowości Szczepanowice i Rzuchowa gm. Pleśna, celem hurtowej sprzedaży wody.
- 1.2.21. Ładna – Pogórska Wola – w ubiegłym roku kontynuowane były prace przy realizacji II etapu budowy sieci wodociągowej łączącej wodociąg w miejscowości Ładna z siecią wodociągową w miejscowości Pogórska Wola. Powyższa inwestycja zapewni niezawodność systemu wodociągowego oraz umożliwi pozyskanie nowych odbiorców.
- 1.2.22. Pogórska Wola (za terenem ZRUG) – w 2015 roku planowane było rozpoczęcie realizacji I etapu budowy sieci wodociągowej na terenie przyległym do Zakładu Remontowego Urządzeń Gazowych (PGNiG Technologie S.A.) w miejscowości Pogórska Wola. Z uwagi na znikome zainteresowanie mieszkańców oraz trudne warunki gruntowo - wodne, realizację inwestycji przesunięto na lata następne.
- 1.2.23. Pogórska Wola – Żurawiniec – w 2015 kontynuowano prace projektowe rozbudowy sieci wodociągowej w miejscowości Pogórska Wola przysiółek Żurawiniec. Powyższa inwestycja umożliwi pozyskanie nowych odbiorców oraz połączenie z systemem wodociągowym gminy Czarna.
- 1.2.24. Pogórska Wola – Wałki – w ubiegłym roku kontynuowane były prace przy opracowaniu dokumentacji obejmującej swoim zakresem połączenie sieci wodociągowych w miejscowości Pogórska Wola z siecią wodociągową w miejscowości Wałki. Inwestycja ma na celu dwustronne zasilanie w wodę miejscowości położonych na terenie gminy Tarnów i gminy Skrzyszów oraz umożliwienie dostawy wody do nowych odbiorców.
- 1.2.25. Inicjatywy społeczne – w ramach inicjatyw społecznych przy udziale mieszkańców wykonano 1 540,7 m sieci wodociągowej o średnicy Ø 110.

Realizacja rozbudowy sieci wodociągowej prowadzona była w mieście Tarnów – ul. Kąpielowej, ul. Fałata, ul. Jarzynowej, ul. Kalinowskiego, ul. Klikowskiej, ul. Partyzantów, ul. Murarskiej, na terenie Gminy Tarnów w miejscowościach – Wola Rzędzińska, Koszyce Małe, Koszyce Wielkie i w Gminie Skrzyszów w miejscowościach – Łękawica, Skrzyszów, Szywnałd.

1.3. Rozbudowa sieci kanalizacyjnej

- 1.3.1. ul. Nowodąbrowska – od stacji Shell do ul. Łomnickiego – w 2015 roku zakończono budowę II etapu sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Nowodąbrowskiej. Powyższe inwestycja przyczyniła się do uporządkowania gospodarki ściekowej w tym rejonie.
- 1.3.2. ul. Gruntowa – w ubiegłym roku zakończono budowę sieci kanalizacji sanitarnej umożliwiającej odprowadzanie ścieków do kanalizacji miejskiej z budynków zlokalizowanych w tym rejonie. Inwestycja umożliwi pozyskanie nowych odbiorców.
- 1.3.3. ul. Orkana – ul. Wiadukt – w ubiegłym roku wykonano odcinek sieci kanalizacji sanitarnej umożliwiający odprowadzanie ścieków do kanalizacji miejskiej z budynków zlokalizowanych po południowej stronie ul. Orkana wzdłuż nasypu kolejowego. Inwestycja umożliwi przyłączenie nieruchomości i pozyskanie nowych odbiorców.
- 1.3.4. ul. Szujskiego – sady – w 2015 roku wykonano odcinek sieci kanalizacyjnej od ul. Szujskiego w stronę sadów, celem umożliwienia odbioru ścieków sanitarnych z nowo powstałych budynków mieszkalnych.
- 1.3.5. ul. Sportowa – w ubiegłym roku wykonano odcinek sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Sportowej w celu poprawy odbioru ścieków z istniejących budynków mieszkalnych zlokalizowanych przy powyższej ulicy.
- 1.3.6. ul. Orzechowa – w ubiegłym roku kontynuowane były prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Orzechowej. Powyższa inwestycja uporządkuje gospodarkę ściekową w tym rejonie.
- 1.3.7. ul. Czysta – w 2015 roku przygotowano specyfikację przetargową dla przebudowy kolektora „F” polegającej na włączeniu go bezpośrednio do komory wlotowej przed halą krat w Zakładzie Oczyszczania Ścieków. Włączenie kolektora „F” bezpośrednio do komory przed halą krat, łącznie z zabudową zastawek, spowoduje że ścieki prowadzone tym kolektorem w okresie intensywnych opadów atmosferycznych poprzez przydławienie dopływu z głównego kolektora, będą posiadały priorytet w ich odbiorze na oczyszczalni ścieków. Ogłoszenie przetargu planuje się w I kwartale 2016 r.
- 1.3.8. ul. Kochanowskiego – w związku z przekazaniem w 2015 roku na rzecz Gminy Miasta Tarnowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Zakładów Mechanicznych Tarnów a obecnie Strefie Aktywności Gospodarczej i wyłączeniem z eksploatacji zakładowej oczyszczalni ścieków, wykonany został kolektor kanalizacyjny umożliwiający przejęcie ścieków do systemu kanalizacyjnego Tarnowskich Wodociągów.
- 1.3.9. Stare koryto Wątku – w 2015 roku kontynuowane były prace przy projekcie przepompowni przy wale powodziowym, przy ujściu Starego Wątku do rzeki Biała, celem przerzucenia wód opadowych z koryta Starego Wątku do

rzeki Biała przy wysokim poziomie Białej, przy braku możliwości grawitacyjnego odpływu wód do rzeki w okresach powodziowych. Przepompownia ta umożliwi odprowadzenie wód opadowych z koryta Starego Wątku, do którego włączono przelewy burzowe z kolektora „P” i wody opadowe z Galerii Tarnovia w okresie wezbrań rzeki Biała. Inwestycja prowadzona wspólnie z gminą miasta Tarnowa.

- 1.3.10. ul. Kwiatkowskiego – w ubiegłym roku kontynuowane były prace projektowe przepompowni ścieków z terenu dzielnicy Mościce. Z uwagi na trwającą procedurę zamiany działki pomiędzy Gminą Miasta Tarnowa a Grupą Azoty, na której zaprojektowano przepompownię, prace projektowe zawieszone zostały do czasu uregulowania własności terenu.
- 1.3.11. ul. Kleberga – w 2015 roku zakończono prace związane z opracowaniem projektu rozdzielenia istniejącej kanalizacji ogólnospławnej na kanalizację sanitarną i kanalizację opadową na osiedlu Koszyckim, celem poprawy pracy systemu.
- 1.3.12. ul. Mościckiego przy rondzie – w 2015 roku zakończono opracowanie dokumentacji technicznej obejmującej wykonanie kolektora kanalizacji sanitarnej umożliwiającego odprowadzenie ścieków sanitarnych do kanalizacji miejskiej z budynków zlokalizowanych po południowej stronie ul. Mościckiego przy wale rzeki Biała.
- 1.3.13. ul. Stalowa – w ubiegłym roku kontynuowane były prace przy opracowaniu dokumentacji technicznej obejmującej wykonanie kolektora kanalizacji sanitarnej umożliwiającego odprowadzenie ścieków sanitarnych do kanalizacji miejskiej z budynków zlokalizowanych przy powyższej ulicy.
- 1.3.14. ul. Górską do ul. Szczytowej – w 2015 roku kontynuowane były prace przy opracowaniu projektu sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Górską, ul. Szczytowa, w celu likwidacji istniejącej przepompowni ścieków. Z uwagi na brak możliwości uzyskania kompletu zgód na wejście w teren zawieszona została realizacji powyższego zadania.
- 1.3.15. ul. Skrzyszowska – Zagrody – w ubiegłym roku zakończone zostały prace projektowe rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej na terenie obecnie nieskanalizowanym. Inwestycja umożliwi przyłączenie nowych gospodarstw domowych do miejskiej sieci kanalizacyjnej.
- 1.3.16. ul. Czajki – w 2015 roku kontynuowane były prace związane z opracowaniem projektu sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Czajki, celem umożliwienia odbioru ścieków z nieruchomości nieposiadających obecnie możliwości przyłączenia do miejskiej sieci kanalizacyjnej.
- 1.3.17. Dzielnica Krzyż – w ubiegłym roku kontynuowane były prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej obejmującej swoim zakresem rozbudowę sieci kanalizacyjnej w nieskanalizowanych rejonach dzielnicy oraz na nowych terenach przewidzianych pod zabudowę mieszkaniową.
- 1.3.18. ul. Letnia – w 2015 roku kontynuowane były prace przy opracowaniu dokumentacji technicznej, obejmującej wykonanie kolektora kanalizacji sanitarnej, umożliwiającego odprowadzenie ścieków sanitarnych z budynków położonych przy ul. Letniej, pomiędzy ul. Kolejową a torami kolejowymi.

- 1.3.19. Zbylitowska Góra - Kobiela - w 2015 roku kontynuowane były prace budowlane związane z wykonaniem sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ujęcia wody w Zbylitowskiej Górze. Inwestycja ta porządkuje gospodarkę wodno - ściekową na terenie strefy ochrony pośredniej ujęć wód podziemnych dla miasta Tarnowa.
- 1.3.20. Zgłobice - ul. Dunajcowa, ul. Rieczna - w ubiegłym roku zakończono prace przy budowie sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Dunajcowej i ul. Riecznej. Inwestycja umożliwiła odbiór ścieków z nieruchomości nieposiadających obecnie możliwości przyłączenia do miejskiej sieci kanalizacji sanitarnej.
- 1.3.21. Wola Rzędzińska - „Tarel” - w 2012 roku wykonana została sieciowa przepompownia ścieków wraz z rurociągiem tłocznym w rejonie Zakładu Osprzętu Elektrycznego „Tarel”. W 2015 roku planowana była realizacja kolejnego odcinka sieci kanalizacji sanitarnej, jednak z uwagi na brak zainteresowania mieszkańców wykonaniem kolejnego odcinka sieci kanalizacyjnej, planowany do realizacji zakres robót, przesunięty został na kolejny rok.
- 1.3.22. Tarnowiec - ul. Szczytowa - w ubiegłym roku zakończono budowę kanalizacji sanitarnej w ul. Szczytowej na terenach obecnie nieskanalizowanych. Inwestycja umożliwiła przyłączenie nowych gospodarstw domowych do miejskiej sieci kanalizacyjnej.
- 1.3.23. Koszyce Małe ul. Oświatowa - w 2015 roku wykonana została przebudowa istniejącej sieci kanalizacyjnej w rejonie ul. Oświatowej oraz przedłużenie kolektora kanalizacyjnego celem odbioru ścieków sanitarnych z nowopowstałych terenów zabudowy mieszkaniowej.
- 1.3.24. Jodłówka Wałki - ubiegłym roku zakończono prace projektowe sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie wiaduktu kolejowego. Powyższa inwestycja umożliwi przyłączenie nowych odbiorców do sieci kanalizacji sanitarnej.
- 1.3.25. Zawada - przysiółek Wólki - ul. Środkowa Tarnowiec - w 2015 roku zakończono prace związane z opracowaniem projektu rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zawada w przysiółku Wólki do ul. Środkowej w Tarnowcu. Powyższa inwestycja umożliwi przyłączenie nowych odbiorców do sieci kanalizacji sanitarnej.
- 1.3.26. Koszyce Wielki - ul. Dobrzańskiego - w 2015 roku kontynuowane były prace przy opracowaniu projektu rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Tarnów. Inwestycja umożliwi przyłączenie nowych gospodarstw domowych do miejskiej sieci kanalizacyjnej zlokalizowanych pomiędzy ul. Dobrzańskiego a obwodnicą miasta Tarnowa.
- 1.3.27. Zbylitowska Góra - ul. Zielna, ul. Spacerowa, ul. Skotnik - w ubiegłym roku kontynuowane były prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej obejmującej swoim zakresem rozbudowę sieci kanalizacyjnej w rejonie ul. Zielna, ul. Spacerowa, ul. Skotnik na terenach przewidzianych pod zabudowę mieszkaniową. Powyższa inwestycja umożliwi odbiór ścieków sanitarnych od nowych odbiorców i uzbrojenia terenów mieszkaniowych w sieć kanalizacji sanitarnej.
- 1.3.28. Wola Rzędzińska „TAREL” - w ubiegłym roku zapłacono kolejną ratę za sieci kanalizacji sanitarnej, wykonaną przez firmę TAREL. Inwestycja umożliwiła

przyłączenie do sieci nowych obiektów Tarnowskich Zakładów Osprzętu Elektrycznego.

1.3.29. Ładna - Pogórska Wola - w 2015 roku kontynuowane były prace przy realizacji II etapu budowy sieci kanalizacyjnej umożliwiającej odebranie ścieków z terenów obecnie nieskanalizowanych w miejscowości Pogórska Wola. Inwestycja przyczyniła się do poprawy gospodarki ściekowej i pozyskanie nowych odbiorców.

1.3.30. Pogórska Wola - Żurawieniec - w ubiegłym roku kontynuowane były prace przy opracowaniu projektu rozbudowy sieci kanalizacyjnej w miejscowości Pogórska Wola przysiółek Żurawieniec. Powyższa inwestycja umożliwi pozyskanie nowych odbiorców.

1.3.31. Inicjatywy społeczne - w ramach inicjatyw społecznych przy udziale mieszkańców wykonano 1 270 m sieci kanalizacyjnej o średnicy Ø 200 i Ø 160. Realizacja rozbudowy sieci kanalizacyjnej prowadzona była w mieście Tarnów - ul. Marusarz, ul. Kalinowskiego, ul. Klikowska, ul. Murarska, na terenie Gminy Tarnów w miejscowościach - Wola Rzędzińska, Koszyce Małe, Koszyce Wielkie, Zgłobice, Zbylitowska Góra, Zawada i w Gminie Skrzyszów w miejscowościach - Skrzyszów, Pogórska Wola.

1.3.32. Radłów - w 2015 roku zakończono prace przy opracowaniu koncepcji przesyłu ścieków z gminy Radłów do systemu kanalizacyjnego miasta Tarnowa. Inwestycja umożliwi hurtowy odbiór ścieków z miejscowości położonych w gminie Radłów i likwidację oczyszczalni ścieków w Radłowie.

1.4. Gospodarka osadowa

Instalacja termicznej hydrolizy i fermentacji osadu - w ubiegłym roku kontynuowane były prace polegające na opracowaniu dokumentacji projektowej dla budowy instalacji termicznej hydrolizy i fermentacji osadu wraz z odzyskiem energii elektrycznej i cieplnej z biogazu. Efektem prowadzonej termicznej hydrolizy osadów ściekowych będzie ich pełna stabilizacja biologiczna. Po uzyskaniu prawomocnej decyzji pozwolenia na budowę, przygotowano dokumentację przetargową, przetarg ogłoszono w dniu 15 kwietnia 2015 r. W związku z toczącymi się procedurami odwoławczymi do końca 2015 r. nie zakończono postępowania przetargowego, prowadzonego w trybie zamówień publicznych.

1.5. Sieć światłowodowa magistralna - w ubiegłym roku kontynuowano prace polegające na połączeniu istniejących sieci światłowodowych, celem umożliwienia przesyłu danych do głównej dyspozytorni Spółki.

2. Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody

2.1. Ujęcie Zbylitowska Góra.

2.1.1. Ujęcie brzegowe - prowadzono prace projektowe w zakresie wymiany lewara Ø 600 na lewar Ø 800 łączącego ujęcie wody z rzeki Dunajec ze Stacją Uzdatniania Wody oraz umocnienia brzegów rzeki Dunajec przy ujęciu.

Zabezpieczenie zasilania - w ramach zadania dokonano zmianę zasilania urządzeń monitoringu i wizualizacji wraz z montażem nowego słupa z podestem, na którym umieszczono urządzenia do monitoringu ujęcia wody. Wykonanie zadania ma na celu umożliwienie pracy urządzeń w czasie

wylania rzeki poza koryto oraz poprawę bezpieczeństwa pracy pracowników podczas konserwacji i obsługi urządzeń.

2.1.2. Pompownia niskiego ciśnienia:

Wykonanie posadzki i renowacji ścian hali pomp – w 2015 r. wykonano modernizację wewnętrznej części hali pomp. Przeprowadzono renowację i malowanie ścian, przedłużono kanał odpływu wody z pomp próżniowych oraz wykonano nową posadzkę w hali.

Wymiana rurociągów do odpowietrzania lewara – w ramach zadania wymieniono rurociągi wraz z armaturą służącą do odpowietrzania lewara Ø 1000 w celu utrzymania ciągłości dostawy wody z ujęcia wody do SUW.

2.1.3. Pompownia wysokiego ciśnienia – wykonano modernizację instalacji elektrycznej wraz z wymianą oświetlenia w hali rozdzielni niskiego napięcia zgodnie z obowiązującymi przepisami.

2.1.4. Awaryjne zasilanie SUW – w 2015 r. w ramach zadania awaryjnego zasilania SUW z agregatu prądotwórczego wykonano modernizację rozdzielni głównej niskiego napięcia, przystosowując ją do podłączenia agregatu prądotwórczego.

2.2. Ujęcie Kępa Bogumiłowicka

2.2.1. Budynek z zasuwą przeciwpowodziową – w ramach zadania modernizacji budynku z zasuwą przeciwpowodziową wymieniono drzwi i okno, położono nowe tynki zewnętrzne i wewnętrzne, wykonano nową opaskę wokół budynku oraz schody do obiektu, jak również wymieniono pokrycie dachu.

2.2.2. Budynek chlorowni – w ramach zadania wykonano wymianę zewnętrznych drzwi i renowację wewnętrznych ścian wraz z ich pomalowaniem.

2.3. Ujęcie Świerczków

2.3.1. Modernizacja ujęcia wody – w ramach zadania wykonano projekt przejścia pod wałem przeciwpowodziowym kabla światłowodowego oraz zasilającego kamery i oświetlenie terenu ujęcia co umożliwi zdalny dozór i kontrolę studni ujęciowych i terenu.

Adaptacja studni na zbiornik wody czystej – zlecono opracowanie projektu technicznego adaptacji studni przy budynku pompowni na zbiornik wody czystej.

3. Modernizacja Zakładu Oczyszczania Ścieków

3.1. Zgarniacz osadu Dora – zwiększono efektywność pracy osadnika końcowego nr 3 poprzez wykonanie zgarniacza, bez pomostu, ze zgrzeblą dennym wykonanym z jednego elementu w całości ze stali kwasoodpornej.

3.2. Dwustopniowe odsadniki wtórne – wykonano przeróbki umożliwiające osadnikom wtórnym pracę parami w systemie szeregowym. Spowodowało to dwustopniową sedymentację osadów i zmniejszenie zawiesiny w ścieku oczyszczonym.

3.3. Pompownia ścieków miejskich – dokonano montażu zakupionej wcześniej pompy ścieków miejskich. Wykonano orurowanie przewodów tłocznych pompy wraz z przepływomierzem i klapą zwrotną oraz włączono ją w system automatycznej pracy pompowni.

- 3.4. Modernizacja warsztatu mechanicznego – wykonano termoizolacje ścian oraz dachu budynku warsztatu mechanicznego. Wymieniono stolarkę okienną oraz powiększono bramę wjazdową do warsztatu.
- 3.5. Separator piasku – dokonano zakupu większego, bardziej wydajnego separatora piasku.
- 4. Modernizacja sieci wodociągowej.
 - 4.1. ÷ 4.5. w 2015 roku przeprowadzono wymianę istniejących rurociągów z azbestocementu na rurociągi z polietylenu w związku z dużą awaryjnością.
 - 4.6. ul. Skorupki - dokonano przebudowy wodociągu Ø 80 wykonanego z żeliwa szarego na wodociąg Ø 150 z żeliwa sferoidalnego z uwagi na jego dużą awaryjność.
 - 4.7. ul. Orkana - przeprowadzono wymianę wodociągu z azbestocementu Ø 100 na wodociąg z polietylenu Ø 110 z uwagi na jego dużą awaryjność.
 - 4.8. ul. Nauczycielska - przeprowadzono wymianę wodociągu wykonanego z rur stalowych Ø 80 na wodociąg z polietylenu Ø 110 z uwagi na jego dużą awaryjność.
 - 4.9. ul. Kochanowskiego - dokonano wymiany wodociągu Ø 100 wykonanego z żeliwa szarego na wodociąg z polietylenu Ø 110 z uwagi na jego dużą awaryjność.
 - 4.10. ul. Pułaskiego - kontynuacja wymiany wodociągu Ø 80 wykonanego z azbestocementu na wodociąg Ø 100 z żeliwa sferoidalnego w ramach przebudowy parkingu i układu drogowego.
 - 4.11. ul. Warsztatowa - dokończenie prac przy wymianie wodociągu wykonanego z azbestocementu Ø 250 na wodociąg z polietylenu Ø 225 w związku z planowaną modernizacją ul. Warsztatowej.
 - 4.12. ul. Droga do Huty - dokonano przebudowy wodociągu Ø 200 wykonanego z żeliwa szarego na wodociąg z żeliwa sferoidalnego w ramach modernizacji drogi dojazdowej do parkingu wielopoziomowego przy dworcu PKP.
 - 4.13. ul. Grunwaldzka - dokonano wymiany wodociągu wykonanego z żeliwa szarego Ø 80 na wodociąg z żeliwa sferoidalnego Ø 150 w ramach modernizacji drogi.
 - 4.14. ul. Żytnia, ul. Ścieżki - dokonano wymiany wodociągów na przejściu pod Rowem Klikowskim - w związku z modernizacją rowu.
 - 4.15. ul. Malczewskiego - dokonano wymiany wodociągu wykonanego z żeliwa szarego Ø 80 na wodociąg z żeliwa sferoidalnego Ø 100 w ramach modernizacji drogi.
 - 4.16. Kępa Bogumiłowicka - zakończono prace związane z wymianą wodociągu z rur stalowych ø 600 i ø 400 na wodociąg z żeliwa sferoidalnego ø 500 w celu poprawy pracy systemu zaopatrzenia w wodę.
 - 4.17. ul. Czerwonych Klonów - w 2015 roku planowana była wymiana wodociągu z rur azbestocementowych ø 300 na wodociąg z polietylenu ø 315, jednak z uwagi na fakt, iż zaproponowane przez wykonawców w ofertach kwoty za wykonanie powyższego zakresu robót przewyższały zarezerwowane w budżecie środki finansowe, przetarg został unieważniony.
 - 4.18. ul. Krakowska - w ubiegłym roku zakończono opracowanie projektu odcinka sieci wodociągowej PE ø 110 od ul. Fabrycznej do wysokości budynku

Krakowska 102 a. Inwestycja wynika z umowy zawartej z właścicielem posesji nr 102 a spisanej na etapie realizacji kolektora „P”.

- 4.19. ul. Bora Komorowskiego – wykonano połączenie wodociągów od ul. Bora Komorowskiego do ul. Westerplatte 22 w celu poprawy pracy systemu zaopatrzenia w wodę.
- 4.20. ul. Starodąbrowska – dokonano przebudowy wodociągu Ø 600 wykonanego z rur stalowych na wodociąg z żeliwa sferoidalnego w ramach modernizacji parkingu przy Szpitalu im. Szczeklika.

5. Modernizacja sieci kanalizacyjnej.

- 5.1. ul. Torowa – wymieniono kolektor betonowy Ø 300 na rury z PCW z uwagi na zły stan techniczny i dużą awaryjność.
- 5.2. ul. Droga do Huty – wymieniono kolektory betonowe Ø 300, Ø 500 i Ø 600 na rury kamionkowe w zakresie modernizowanej drogi dojazdowej do parkingu wielopoziomowego przy dworcu PKP.
- 5.3. ul. Grunwaldzka – wymieniono kolektory betonowe Ø 200, Ø 250 i Ø 300 na rury kamionkowe w zakresie modernizowanej drogi.
- 5.4. ul. Bandrowskiego (od ul. Krakowskiej do ul. Bema) – opracowano projekt wymiany kolektora betonowego Ø 400 na odcinku od ul. Krakowskiej do ul. Bema w związku z planowaną modernizacją drogi.
- 5.5. ul. Romanowicza – wymiana kanalizacji sanitarnej betonowej Ø 250 na rury kamionkowe w celu poprawy pracy systemu kanalizacyjnego.
- 5.6. ul. Ludowa – rejon stacji PKP – wykonano nowy kolektor Ø 1200 na przejściu pod nasypem kolejowym w rejonie ul. Ludowej w celu poprawy pracy systemu kanalizacyjnego.
- 5.7. ul. Słoneczna – wymiana kolektora kanalizacyjnego betonowego Ø 300 na PCW Ø 250 w celu poprawy pracy systemu kanalizacyjnego.
- 5.8. Grupa Azoty – w 2015 roku wymieniono odcinek 140 m rurociągu stalowego Ø 500 doprowadzającego ścieki z Grupy Azoty do Zakładu Oczyszczalni Ścieków na rury z PE Ø 350. Modernizacji dokonano na końcowym fragmencie rurociągu pomiędzy skrzyżowaniem z drogą główną a węzłem pomiarowym.

6. Modernizacja obiektów budowlanych i energetycznych.

- 6.1. Plac manewrowy na zapleczu TS – w 2015 roku zakończone zostały prace przy opracowaniu projektu wiaty na sprzęt specjalistyczny na terenie Zakładu Utrzymania Sieci przy ul. Wodnej 4 oraz projektu modernizacji nawierzchni placu manewrowego wraz z nowym ogrodzeniem.

7. Modernizacja obiektów ruchowych na sieci wodociągowo – kanalizacyjnej.

- 7.1. Tłocznia Ścieków – SUW Zbylitowska Góra – w 2015 roku planowane było włącznie do systemu ASIX wizualizacji parametrów technicznych pracy urządzeń tłoczni, które umożliwi szybkie reagowanie grup utrzymania ruchu w przypadku wystąpienia zakłóceń w jej pracy. Z uwagi na brak technicznych możliwości wykonania robót realizacja inwestycji przesunięta została na kolejne lata.
- 7.2. Zbiornik wieżowy – w ramach zadania dokonano montażu ultradźwiękowego pomiaru poziomy wody w zbiorniku, alternatywnego do istniejącego oraz

podłączono go do istniejącej sieci światłowodowej. Inwestycja miała na celu zapewnienie sterowania pompami Pompowni II Strefy w czasie awarii jednego z pomiarów lub urządzeń transmisji danych.

8. Modernizacja hydroforni.

- 8.1. Hydrofornia przy al. Tarnowskich – w ramach zadania modernizacji budynku hydroforni wymieniono drzwi i okna, wykonano remont ścian wewnątrz pomieszczeń wraz z ich pomalowaniem oraz wyłożono plac kostką brukową przed obiektem.

9. Modernizacja przepompowni ścieków.

- 9.1. Wykup terenu pod przepompownię – w 2015 roku kontynuowano wykup terenów pod przepompownię ścieków, celem uregulowania własności działek.

9.2. Modernizacja przepompowni.

- 9.2.1. Skrzyszów P1 – w 2015 roku kontynuowano opracowanie projektu modernizacji przepompowni.
- 9.2.2. Szynwałd P1 - wykonano nawierzchnię asfaltową na drodze dojazdowej do przepompowni, utwardzono plac manewrowy i ułożono kostkę na terenie przepompowni.
Szynwałd P3 - utwardzono podjazd do przepompowni i ułożono kostkę na terenie przepompowni.
- 9.2.3. Zgłobice P2 - ułożono kostkę wokół zbiornika i wykonano bramę od strony podjazdu
- 9.2.4. Biała P3- zmieniono lokalizację szafy sterowniczej oraz bramy wjazdowej. Dostosowanie ogrodzenia do nowej drogi dojazdowej.
- 9.2.5. Wola Rzędzińska P5 - podniesiono teren przepompowni oraz wyłożono kostką. Utwardzono drogę dojazdową do przepompowni.
- 9.2.6. Jodłówka Wałki – P1, P2, P3, P6, P7, P8, P9, P10, P11, P12, P13, Wola Rzędzińska P6 - zamontowano słupy oświetleniowe oraz anteny do przesyłu danych na potrzeby zdalnego monitoringu przepompowni ścieków.
- 9.2.7. ul. Marusarz - P1, P2, P3 - wyłożono teren przepompowni kostką brukową.

10. Usprzętowanie.

- 10.1. Zakup drobnego sprzętu – dokonano zakupu sprzętu i narzędzi niezbędnych do usprawnienia prac brygad konserwacyjno - remontowych oraz wymieniono zużyte narzędzia. Dokonano także zakupu niezbędnego sprzętu biurowego wynikającego ze zwiększenia zakresu prac w poszczególnych Zakładach i Działach.

11. Komputeryzacja

- 11.1. Zakup sprzętu – w 2015 roku kontynuowano wymianę wyeksploatowanego sprzętu informatycznego.

Tab. 16. Zadania inwestycyjno-modernizacyjne realizowane w 2015 r.

Lp.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Nakłady finansowe w tys. zł	
			planowane w 2015 r.	poniesione w 2015 r.
II.	Inwestycje		117 876	63 859
	1.1. Rozbudowa sieci magistralnych			
	1.1.1. Budowa magistrali Ø500 - II etap	Budowa magistrali Ø500 - II etap -- projekt	10	
	1.2. Rozbudowa sieci wodociągowej			
	1.2.1. ul. Rzędzińska	Rozbudowa sieci wodociągowej	250	139,7
	1.2.2. ul. Zagumnie	Rozbudowa sieci wodociągowej	122	62,0
	1.2.3. ul. Braci Saków	Rozbudowa sieci wodociągowej		22,0
	1.2.4. ul. Bystra	Rozbudowa sieci wodociągowej do Hospicjum Via Spei	20	51,9
	1.2.5. ul. Kochanowskiego	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie SAG	40	38,3
	1.2.6. ul. Do Huty - ul. Spytki z Melsztyna	Rozbudowa sieci wodociągowej	150	34,0
	1.2.7. ul. Liściasta	Przebudowa sieci wodociągowej - dokończenie inwestycji	6	5,7
	1.2.8. ul. Śląska	Połączenie sieci wodociągowej	40	0,1
	1.2.9. ul. Czarnowiejska	Rozbudowa sieci wodociągowej - projekt	6	
	1.2.10. ul. Dunajcowa	Połączenie sieci wodociągowej miasta Tarnowa z gminą Wierchosławice - projekt	25	
	1.2.11. Dzielnica Krzyż	Rozbudowa sieci wodociągowej - projekt	30	
	1.2.12. Koszyce Małe - ul. Oświatowa	Rozbudowa sieci wodociągowej	20	
	1.2.13. Wola Rzędzińska - "Naftobaza"	Połączenie sieci wodociągowej	90	
	1.2.14. Zawada przysiółek Wólki - ul. Środkowa Tarnowiec	Rozbudowa sieci wodociągowej - projekt	8	8,7
	1.2.15. Koszyce Małe - Radlna	Rozbudowa sieci wodociągowej - projekt	30	
	1.2.16. Poręba Radlna - Łękawka	Połączenie sieci wodociągowej - projekt	20	
	1.2.17. Poręba Radlna - Nowodworze	Rozbudowa sieci wodociągowej - projekt	10	92,7
	1.2.18. Zbylitowska Góra - ul. Zielna, ul. Spacerowa, ul. Skotnik	Rozbudowa sieci wodociągowej w ul. Zielna - ul. Spacerowa - ul. Skotnik - projekt	10	
	1.2.19. Łękawka - Piotrkowice	Rozbudowa sieci wodociągowej - projekt	10	3,4
	1.2.20. Koszyce Małe - Szczepanowice - Rzuchowa	Rozbudowa sieci wodociągowej - projekt	10	3,5
	1.2.21. Ładna - Pogórska Wola	Rozbudowa sieci wodociągowej - II etap	1 162	1098,2
	1.2.22. Pogórska Wola (za terenem ZRUG)	Rozbudowa sieci wodociągowej - rozpoczęcie zadania	20	
	1.2.23. Pogórska Wola - Żurawiniec	Rozbudowa sieci wodociągowej - projekt	10	
	1.2.24. Pogórska Wola - Wałki	Rozbudowa sieci wodociągowej - projekt	28	
	1.2.25. Inicjatywy społeczne	Realizacja, projekty, wykup urządzeń wodociągowych	270	428,7

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

Lp.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Nakłady finansowe w tys. zł	
			planowane w 2015 r.	poniesione w 2015 r.
	1.3. Rozbudowa sieci kanalizacyjnej			
1.3.1.	ul. Nowodąbrowska od stacja Shell do ul. Łomnickiego	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - etap II	168	163,6
1.3.2.	ul. Gruntowa	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	110	109,2
1.3.3.	ul. Orkana - ul. Wiadukt	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	370	357,8
1.3.4.	ul. Szujskiego - sady	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	93	143,2
1.3.5.	ul. Sportowa	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej		72,4
1.3.6.	ul. Orzechowa	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	50	0,1
1.3.7.	ul. Czysta	Włączenie kolektora "F" bezpośrednio do hali krat	900	
1.3.8.	ul. Kochanowskiego Zakłady Mechaniczne	Budowa kolektora kanalizacyjnego na terenie Zakładów Mechanicznych	150	159,6
1.3.9.	Stare koryto Wątku	Przepompowni przy wale powodziowym rzeki Biała - projekt	90	
1.3.10.	ul. Kwiatkowskiego	Przepompownia ścieków z Dzielnicy Mościce - projekt	11	
1.3.11.	ul. Kleberga	Rozdzielenie kanalizacji ogólnospławnej - projekt	10	13,0
1.3.12.	ul. Mościckiego przy rondzie	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - projekt	14	14,0
1.3.13.	ul. Stalowa	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - projekt	15	
1.3.14.	ul. Górską do ul. Szczytowej	Koncepcja i projekt kanalizacji sanitarnej z wyłączeniem istniejącej przepompowni ścieków	19	
1.3.15.	ul. Skrzyszowska - Zagrody	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - projekt	15	16,3
1.3.16.	ul. Czajki	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - projekt	16	
1.3.17.	Dzielnica Krzyż	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - projekt	100	
1.3.18.	ul. Letnia	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - projekt	7	
1.3.19.	Zbylitowska Góra - Kobile	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	90	49,4
1.3.20.	Zgłobice ul. Dunajcowa, ul. Rieczna	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - I etap	478	501,7
1.3.21.	Wola Rzędzińska – „TAREL”	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	100	
1.3.22.	Tarnowiec ul. Szczytowa	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	59	50,3
1.3.23.	Koszyce Małe ul. Oświatowa	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	100	118,5
1.3.24.	Jodłówka Wałki	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - projekt		16,0
1.3.25.	Zawada - przysiółek Wólki - ul. Środkowa Tarnowiec	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - projekt	12	9,2
1.3.26.	Koszyce Wielkie ul. Dobrzańskiego	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - projekt	15	0,1
1.3.27.	Zbylitowska Góra ul. Zielna, ul. Spacerowa, ul. Skotnik	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej ul. Zielna, ul. Spacerowa, ul. Skotnik	20	
1.3.28.	Wola Rzędzińska - TAREL	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - odpłatne przejęcie sieci		24,0
1.3.29.	Ładna - Pogórska Wola	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - I i II etap	1 701	1347,6

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

Lp.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Nakłady finansowe w tys. zł	
			planowane w 2015 r.	poniesione w 2015 r.
	1.3.30. Pogórska Wola - Żurawieniec	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej - projekt	13	
	1.3.31. Inicjatywy społeczne	Realizacja, projekty, wykup urządzeń kanalizacyjnych	300	764,4
	1.3.32. Radłów	Opracowanie koncepcji przesyłu ścieków z gminy Radłów do systemu kanalizacyjnego Tarnowskich Wodociągów	5	4,9
	1.4. Gospodarka osadowa			
		Opracowanie projektu instalacji termicznej hydrolizy i fermentacji osadu oraz przygotowanie dokumentacji przetargowej	400	409,0
		Rozpoczęcie budowy instalacji termicznej hydrolizy i fermentacji osadu z odzyskiem energii elektrycznej z biogazu	10 000	
	1.5. Sieć światłowodowa magistralna		50	2,7
2.	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody		474	280,4
	2.1. Ujęcie Zbylitowska Góra		-	-
	2.1.1. Ujęcie brzegowe	Modernizacja starego lewara i ujęcia projekt	39	32,8
		Zabezpieczenie zasilania elektrycznego na ujęciu wody przy wysokich stanach rzeki Dunajec	25	
	2.1.2. Pompownia niskiego ciśnienia	Wykonanie posadzki hali i renowacja ścian	53	49,3
		Wymiana rurociągu do odpowietrzania lewara	25	25,5
	2.1.3. Pompownia wysokiego ciśnienia	Modernizacja hali rozdzielni NN - usunięcie szklanych ścian i malowanie	34	37,2
	2.1.4. Awaryjne zasilanie SUW	Zasilanie SUW z agregatu prądotwórczego - wykonanie instalacji elektrycznej	200	76,7
	2.2. Ujęcie Kępa Bogumiłowicka			
	2.2.1. Budynek z zasuwą p.powodziową	Wykonanie termoizolacji i położenie tynku	29	28,8
	2.2.2. Budynek chlorowni	Wykonanie i montaż ocieplonych drzwi i renowacja wewnętrznych ścian	25	20,0
	2.3. Ujęcie Świerczków			
	2.3.1. Modernizacja ujęcia wody	Monitoring studni - wykonanie projektu i przejścia kabli pod wałem p. powodziowym	26	10,1
		Adaptacja studni na zbiornik wody czystej - projekt	18	
	Modernizacja Zakładu Oczyszczalni Ścieków		750	776,7
	3.1. Zgarniacz osadnika Dora	Modernizacja osadnika końcowego - dokończenie inwestycji z 2014 r.	90	89,5
	3.2. Dwustopnowe osadniku wtórne	Umożliwienie pracy osadnikom wtórnym w systemie szeregowym (osadniki nr 3 i nr 4)	150	128,1
	3.3. Pompownia ścieków miejskich	Wykonanie orurowania pompy nr 4	100	115,3
	3.4. Modernizacja warsztatu mechanicznego	Termoizolacja ścian i dachu, wymiana okien oraz bramy	270	293,9
	3.5. Separator piasku	Zakup większego separatora piasku	140	149,9

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

Lp.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Nakłady finansowe w tys. zł	
			planowane w 2015 r.	poniesione w 2015 r.
4.	Modernizacja sieci wodociągowej		11980	24468
	w związku z dużą awaryjnością			
	4.1. ul. Obywatelska (od ul. Buczka do torów)*	Wymiana wodociągu AC Ø80 na PE Ø110 mm, L= 150 mb	60	61,7
	4.2. ul. Długa - ul. Odległa*	Wymiana wodociągu AC Ø80 na PE Ø110 mm, L= 110 mb	50	48,3
	4.3. ul. Krakowska - boczna przy BDG*	Wymiana wodociągu AC Ø80 na PE Ø110 mm, L= 165 mb	60	56,5
	4.4. ul. Wiadukt*	Wymiana wodociągu AC Ø80 na PE Ø110 mm, L= 225 mb	100	81,3
	4.5. ul. Środkowa*	Wymiana wodociągu AC Ø80 na PE Ø110 mm, L= 250 mb	100	94,2
	4.6. ul. Skorupki	Wymiana wodociągu żel. Ø80 na żel. sfero. Ø 150 mm, L= 100 mb	140	120,1
	4.7. ul. Orkana - boczna pomiędzy Nr 36 "b" i nr 38*	Wymiana wodociągu AC Ø100 na PE Ø110 mm, L= 135 mb	50	48,0
	4.8. ul. Nauczycielska*	Wymiana wodociągu stal. Ø80 na PE Ø110 mm, L= 100 mb	40	54,5
	4.9. ul. Kochanowskiego* - od ul. Krakowskiej do ul. Fredry	Wymiana wodociągu żel. Ø100 na PE Ø110 mm, L= 252 mb	100	124,4
	w związku z modernizacją dróg			
	4.10. ul. Pułaskiego	Wymiana wodociągu AC Ø80 na żel. sfero. Ø100 mm, L= 70 mb - kontynuacja zadania	31	17,2
	4.11. ul. Warsztatowa	Wymiana wodociągu AC Ø250 na PE Ø225 mm, L=300 mb - kontynuacja zadania	190	219,8
	4.12. ul. Droga do Huty	Wymiana wodociągu żel. Ø200 na żel. sfero. Ø200 mm, L = 420, Ø100 mm, L = 223 mb L= 445 mb	200	408,8
	4.13. ul. Grunwaldzka	Wymiana wodociągu żel. Ø80 na żel. sfero. Ø 150 mm, L = 263 mb L=252 mb	100	148,2
	4.14. ul. Żytnia, ul. Ścieżki	Przejścia wodociągu PE Ø 110 mm przez rów Klikowski	93	51,2
	4.15. ul. Małczewskiego	Wymiana sieci wodociągowej		130,3
	poprawa systemu zaopatrzenia			
	4.16. Kępa Bogumiłowicka	Wymiana wodociągu stalowego Ø600/400 na żeliwo sfero. Ø 500 mm, L = 644 mb	544	609,5
	4.17. ul. Czerwonych Kłonów (od ul. Norwida do wiaduktu PKP)	Wymiana wodociągu AC/żel. Ø 300 na PE Ø315 mm L= 250 mb	100	0,3
	4.18. ul. Krakowska 102 a	Rozbudowa sieci wodociągowej PE Ø 110 mm	10	6,5
	4.19. ul. Boża Komorowskiego	Spięcie sieci wodociągowej Ø 160 i Ø 110 mm	12	14,7
	4.20. ul. Starodąbrowska	Wymiana magistrali ø 600 mm		151,3

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

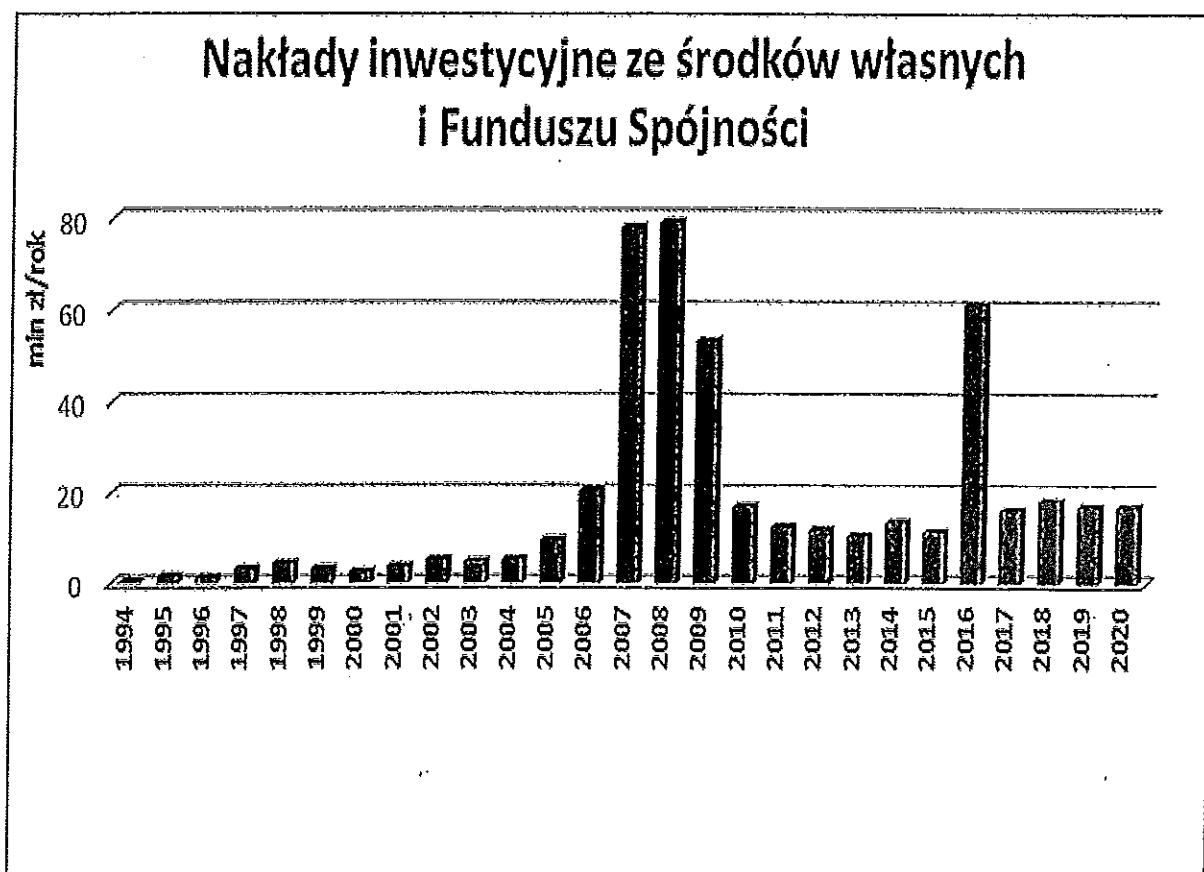
Lp.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Nakłady finansowe w tys. zł	
			planowane w 2015 r.	poniesione w 2015 r.
5.	Modernizacja sieci kanalizacyjnej z uwzględnieniem stanu technicznego		1105	1020,6
	5.1. ul. Torowa	Wymiana kolektora kanalizacyjnego Ø 300 mm, L = 192 mb	200	118,0
	wzwyżku z modernizacją dróg			
	5.2. ul. Droga do Huty	Wymiana kolektora kanalizacyjnego Ø 300 mm, L = 306 mb	200	228,7
	5.3. ul. Grunwaldzka	Wymiana kolektora kanalizacyjnego Ø 250 mm, L = 279 mb,	200	153,3
	5.4. ul. Bandrowskiego od ul. Krakowskiej do ul. Bema	Wymiana kolektora kanalizacyjnego Ø 400 mm L = 60 mb - projekt	5	3,7
	poprawa systemu kanalizacyjnego			
	5.5. ul. Romanowicza	Wymiana kanalizacji sanitarnej		15,1
	5.6. ul. Ludowa - rejon stacji PKP	Przebudowa kolektora Ø1200 mm pod nasypem kolejowym L = 79 mb	500	477,8
	5.7. ul. Słoneczna	Wymiana kolektora kanalizacyjnego		56,1
	5.8. Grupa Azoty	Wymiana rurociągu tłoczego		37,9
6.	Modernizacja obiektów budowlanych i energetycznych		19	14,1
	6.1. Plac manewrowy na zapleczu TS	Wiata na sprzęt specjalistyczny - projekt	19	14,1
7.	Monitoring obiektów ruchomych na sieci wodociągowo-kanalizacyjnej		24	11,6
	7.1. Tłocznia ścieków - SUW Zbylitowska Góra	Wizualizacja pracy przepompowni	4	
	7.2. Zbiornik wieżowy	Wykonanie pomiaru poziomu wody w zbiorniku i transmisji danych	20	11,6
8.	Modernizacja hydroforu		35	22,0
	8.1. Hydrofor przy Al. Tarnowskich	Wymiana drzwi i remont elewacji	35	22,0
9.	Modernizacja przepompowni ścieków		232	228,2
	9.1. Wykup terenów pod przepompownie		30	8,1
	9.2. Modernizacja przepompowni			
	9.2.1. Skrzyszów P1	Wykonanie osadnika pompowni - projekt	15	1,1
	9.2.2. Szynwałd P1, P3	Wykonanie drogi dojazdowej 130 mb, placu manewrowego, utwardzenie terenu wokół przepompowni	57	12,5
	9.2.3. Zglobice P2	Utwardzenie terenu wokół przepompowni oraz na wjeździe	10	84,5
	9.2.4. Biała	Przebudowa terenu przepompowni		12,4
	9.2.5. Wola Rzędzińska P5	Podniesienie ogrodzenia oraz zbiornika przepompowni ścieków położonego w terenie zalewowym, utwardzenie terenu przepompowni	30	23,8
	9.2.6. Jodłówka Wałki P1, P2, P3, P6, P7, P8, P9, P10, P11, P12, P13, Łękawka (szkoła), Wola Rzędzińska P6	Montaż nowych słupów oświetleniowych pod maszty radiowe	70	67,4

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

Lp.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Nakłady finansowe w tys. zł	
			planowane w 2015 r.	poniesione w 2015 r.
	9.2.7. ul. Marusarz P1, P2, P3	Utwardzenie terenu wokół przepompowni kostką brukową	20	18,4
10.	Usprzętowanie		100	165,5
	10.1. Zakup drobnego sprzętu	Zakup drobnego sprzętu i wyposażenia biurowego	100	165,5
11.	Komputeryzacja		200	158,3
	11.1. Zakup sprzętu	Zakup oprogramowania i sprzętu komputerowego	200	158,3
		Ogółem nakłady w 2015 r.	22 795	11 530,1

Poniżej przedstawiono w formie wykresu nakłady inwestycyjne poniesione w Spółce w okresie od roku jej utworzenia (1994) do roku sprawozdawczego, a także planowane nakłady inwestycyjne uwzględnione w zatwierdzonym wieloletnim planie inwestycyjnym.

Rys. 12. Nakłady inwestycyjne i planowane nakłady w Spółce w latach 1994 – 2020



2.10 Ochrona środowiska i jakość wody podawanej do sieci.

Spółka posiada w pełni uregulowany formalny stan prawny w zakresie aktualnie obowiązujących przepisów ochrony środowiska. Płaci w terminie opłaty za korzystanie ze środowiska (pobór wody i odprowadzanie ścieków), kontroluje jakość wykonywanych usług uzdatniania wody i oczyszczania ścieków poprzez zlecenia wymaganych badań do laboratoriów akredytowanych oraz analizę przedstawianych przez Technologów Zakładów raportów z pracy SUW i Oczyszczalni Ścieków.

Jakość wody włączanej do sieci, jak i pobieranej z punktów odbioru wody u klientów (na podstawie badań własnych i Państwowej Inspekcji Sanitarnej) jest dobra i spełnia obecnie obowiązujące warunki jakim musi odpowiadać woda przeznaczona do spożycia przez ludzi określone w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia.

2.11 Działalność Laboratorium Badania Wody i Ścieków

Rok 2015, to czwarty rok z kolei, w którym Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. jest w posiadaniu certyfikatu akredytacji nr AB 1350, przyznanego przez Polskiego Centrum Akredytacji w związku z wdrożeniem systemu zarządzania w Laboratorium Badania Wody i Ścieków. Akredytacja została przyznana 21.08.2012 r., a w 2015 r. Spółka wystąpiła o kolejne rozszerzenie zakresu akredytacji, powiększając tym samym możliwości analityczne Laboratorium, a co za tym idzie - ofertę dla klientów zewnętrznych realizujących obowiązki wynikające z aktualnego stanu prawnego w Polsce.

W rezultacie obecny zakres akredytacji obejmuje: w obszarze badań wody - 21 parametrów fizykochemicznych, 11 mikrobiologicznych i 2 sensoryczne, a w obszarze badań ścieków - 18 parametrów fizykochemicznych. Laboratorium wykonuje badania wg metodyk referencyjnych oraz zgodnie z wymaganiami obszarów regulowanych prawnie.

Jednocześnie od 2008 r. Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. otrzymuje coroczną decyzję Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Tarnowie o zatwierdzeniu systemu jakości badań wody przeznaczonej do spożycia wykonywanych w Laboratorium Spółki, zgodnie z obowiązującymi przepisami, co umożliwia wykonywanie badań wody dla klientów indywidualnych i instytucjonalnych z obszaru znacznie wykraczającego poza obszar zaopatrywania w wodę pitną przez Spółkę.

W 2015r. Laboratorium zrealizowało badania wody i ścieków dla ponad 600 klientów zewnętrznych, wydając dla nich ponad 1000 sprawozdań z badań. Warto zaznaczyć, że liczba klientów i wykonanych dla nich badań laboratoryjnych jest co roku większa - w stosunku do ubiegłego roku jest to wzrost o 15%, natomiast w porównaniu do 2013 r. odnotowano ponad 400% wzrost liczby badań przeprowadzonych na zlecenie klientów zewnętrznych. We wcześniejszym okresie Laboratorium wykonywało badania niemal wyłącznie na potrzeby własne Spółki.

Ogółem w 2015 r. Laboratorium przeprowadziło niemal 53 000 analiz dla ponad 5 000 próbek.

Potwierdzeniem kompetencji personelu oraz rzetelności przekazywanych wyników badań jest systematyczny udział Laboratorium w porównaniach międzylaboratoryjnych i badaniach biegłości. W 2015 r. Laboratorium Spółki wzięło udział w 4 programach badań biegłości, w których uczestniczyło od 30 do nawet 320 laboratoriów krajowych i zagranicznych. Wszystkie badania zakończyły się wynikiem zadowalającym.

W 2015 r. Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. umożliwiła odbycie obowiązkowych praktyk studenckich w Laboratorium dziewięciu studentom uczelni wyższych, a także przyjęła trzy osoby bezrobotne na 6-miesięczny staż z Urzędu Pracy. Wzięła również udział w projekcie współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej pt. „Modernizacja kształcenia zawodowego w województwie małopolskim”, w ramach którego miesięczny staż zawodowy w Laboratorium mogło odbyć troje uczniów Zespołu Szkół Technicznych w Tarnowie.

2.12 Finansowanie

Finansowanie bieżącej działalności następowało ze środków własnych z przychodów z działalności gospodarczej.

Finansowanie działalności inwestycyjnej odbywało się zasadniczo ze środków odtworzeniowych. Na przełomie 2014 i 2015 roku Spółka podpisała umowę pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego w wysokości 38 392 tys. zł, którego realizację planuje się zakończyć do 31 grudnia 2016 roku. Bieżące odpisy umorzeniowe pozwalają na prowadzenie prac modernizacyjnych i inwestycji głównie ze środków własnych, a ich zakres jest dostosowany do możliwości finansowych Spółki uwzględniających spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Program inwestycyjny finansowany był zgodnie z przyjętym przez Zgromadzenie Wspólników Planem Działalności Gospodarczej na 2015 rok.

2.13 Badania i rozwój

W czwartym kwartale 2014 roku podjęto decyzję o wdrożeniu na przełomie roku nowego zintegrowanego systemu informatycznego Impuls 5 EVo. System ten służy rozliczeniu finansowemu Spółki i umożliwi wdrożenie kolejnych zaawansowanych systemów szeroko rozumianej obsługi informatycznej naszych odbiorców. Wdrożenie tegoż systemu zakończyło się w I kwartale 2015 roku. Jednocześnie Spółka pojęła działania w celu usprawnienia i przyspieszenia wdrażania platformy informatycznej służącej do wizualizacji własnych sieci wod-kan, zintegrowanej z bazą danych o obiektach, bazą bilingową i mapami geodezyjnymi będącymi w zasobach miejskich i powiatowych. Zakończenie prac wdrożeniowych przewiduje się na 2016 rok. Podstawowe prace badawcze w zakresie technologii uzdatniania wody i oczyszczania ścieków, a także gospodarki odpadami wykonywane były w laboratorium badawczym Spółki, które w 2012 roku po wielu latach przygotowań uzyskało akredytację laboratorium badawczego nadaną przez Polskie Centrum Akredytacji. Część badań jednak nadal była wykonywana systemem zleconym do jednostek posiadających wdrożone procedury badawcze obowiązujące w badaniach środowiskowych, w tym do

akredytowanych laboratoriów Ekosystem w Pszczynie, MPWiK S.A. w Krakowie, OBiKŚ w Katowicach. Dzięki uzyskanej akredytacji w 2013 roku Laboratorium rozpoczęło na szerszą skalę prowadzenie badań dla klientów zewnętrznych (szczególnie badania jakości wody przeznaczonej do spożycia), co przysparza Spółce corocznie zwiększone przychody z tego tytułu.

2.14 Szczególne zdarzenia

W 2015 roku nie zaistniały zdarzenia, które nie były przewidywalne i kwalifikowałyby się do zdarzeń szczególnych.

Obecnie, pomimo całkowitego rozliczenia kontraktu wykonawczego z INSTAL KRAKÓW S.A. realizowanego w ramach Projektu ISPA, firma wykonawcza nadal podnosi roszczenia dodatkowej zapłaty za rzekome roboty wykonane poza umową kontraktową, nie posiadając do tego żadnych tytułów, dodatkowych umów czy zleceń.

Mając na uwadze dotychczasowy przebieg sporu – również przed Sądem Okręgowym i Apelacyjnym – którego wynik jednoznacznie jest pozytywny dla Tarnowskich Wodociągów Sp. z o. o., Zarząd Spółki stoi na stanowisku całkowitej bezzasadności wnoszonych roszczeń i w całej rozciągłości je odrzuca. Jednocześnie każdorazowo na posiedzeniu Rady Nadzorczej i Zgromadzeniu Wspólników przedkłada bieżącą informację w tym temacie. Obecnie spór jest rozpatrywany – zgodnie z zapisami kontraktowymi – przez Sąd Arbitrażowy przy Krajowej Izbie Gospodarczej w Warszawie.

W 2013 roku zakończył się pomyślnie dla Spółki jeden z toczących się sporów z wykonawcą - INSTAL Kraków S. A., w zakresie braku uznania z jego strony kar umownych z tytułu nieterminowej realizacji zadania inwestycyjnego. Sąd Arbitrażowy przy Krajowej Izbie Gospodarczej w Warszawie w całej rozciągłości podzielił zdanie Spółki i zasądził całą, żadaną przez Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. wielkość kar umownych wraz z należnymi odsetkami oraz kosztami postępowania sądowego. Wykonawca dokonał wpłaty całości zasądzonej kwoty w styczniu 2014 roku.

Obecnie w zakresie drugiego sporu toczy się nadal postępowanie przed Sądem Arbitrażowym przy Krajowej Izbie Gospodarczej w Warszawie, który zlecił opracowanie przez kolejnego/nich Biegłych Sądowych dodatkowej opinii w przedmiotowej sprawie. Pierwsza opinia przedstawiona przez powołanych Biegłych Sądowych była korzystna dla Spółki i potwierdzała brak zasadności większości zgłaszanych roszczeń ze strony wykonawcy.

2.15. Działalność organów kontrolnych

W okresie sprawozdawczym miało miejsce szereg kontroli przedsiębiorstwa podjętych przez zewnętrzne Organy Kontrolne oraz kontrole organów Spółki (Rada Nadzorcza) oraz organów Wspólnika (Gmina Miasta Tarnowa).

Małopolski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Krakowie, Delegatura Tarnów

a. Pierwsza kontrola

Termin: 14.01. – 27.01.2015 r.

Temat: Ocena wypełniania wymogów w zakresie gospodarki osadami ściekowymi.
Wynik kontroli: stwierdzono zastrzeżenia co do przestrzegania zasad określonych w ustawie oraz rozporządzeniach Ministra Środowiska w sprawie komunalnych osadów ściekowych na jednej z działek,

b. Druga kontrola

Termin: 16.04. – 17.04.2015 r.

Temat: Ocena wypełniania wymogów w zakresie gospodarki osadami ściekowymi.
Wynik kontroli: brak stwierdzenia naruszeń i nieprawidłowości,

c. Trzecia kontrola

Termin: 27.07. – 31.07.2015 r.

Temat: kontrola interwencyjna w sprawie gospodarowania osadami ściekowymi.
Wynik kontroli: wskazano konieczność zmiany sprawozdania oraz podjęcia działań w zakresie ograniczenia uciążliwości zapachowej,

d. Czwarta kontrola

Termin: 17.11.- 26.11.2015 r.

Temat: kontrola interwencyjna w sprawie gospodarowania osadami ściekowymi.
Wynik kontroli: brak stwierdzenia nieprawidłowości i uchybień,

Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Tarnowie

a. Pierwsza kontrola

Termin: 24.03.2015 r.

Temat: kontrola stanu środowiska pracy, substancje i mieszaniny niebezpieczne oraz stan sanitarno – techniczny obiektów.

Wynik kontroli: brak uwag.

b. Druga kontrola

Termin: 28.05.2015 r.

Temat: bieżąca kontrola stanu sanitarnego i technicznego studni publicznych.
Wynik kontroli: brak uwag.

c. Trzecia kontrola

Termin: 23.06.2015 r.

Temat: bieżąca kontrola stanu sanitarnego i technicznego studni publicznych.
Wynik kontroli: brak uwag.

d. Czwarta kontrola

Termin: 09.07.2015 r.

Temat: bieżąca kontrola SUW Poręba Radlna, SUW Łękawica.
Wynik kontroli: brak uwag.

d. Piąta kontrola

Sprawozdanie z działalności Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. za 2015 r.

Termin: 16.09.2015 r.

Temat: bieżąca kontrola SUW Zbylitowska Góra, SUW Świerczków.

Wynik kontroli: brak uwag.

Państwowa Inspekcja Pracy – Okręgowy Inspektorat Pracy w Krakowie

Termin: 10.07 – 30.09.2015 r.

Temat: kontrola przestrzegania prawa pracy, w tym BHP w Spółce.

Wynik kontroli: w czasie kontroli wydano kilka zaleceń ustnych, które zostały zrealizowane do końca kontroli.

Dyrektor Okręgowego Urzędu Miar w Krakowie

Termin: 05.08.2015 r.

Temat: kontrola w zakresie zbadania zgodności funkcjonowania punktu legalizacyjnego z warunkami określonymi we wniosku.

Wynik kontroli: brak zaleceń i uwag.

Rada Nadzorcza Spółki

- kontrola przeprowadzanych przetargów

Termin: luty 2015 i listopad 2015 r.

Temat: kontrola prawidłowości wybranych przetargów organizowanych przez Spółkę,

Wynik kontroli: brak istotnych uchybień w zakresie procedury przeprowadzonych przetargów,

- kontrola umów barterowych

Termin: grudzień 2015 r.

Temat: kontrola w sprawie zawierania umów barterowych przez Spółkę.

Wynik kontroli: Spółka nie zawierała umów barterowych z innymi podmiotami,

Prezydent Miasta Tarnowa – weryfikacja taryfy dotyczącej Gminy Miasta Tarnowa

Termin: grudzień 2015/styczeń 2016 r.

Temat: kontrola prawidłowości wniosku taryfowego złożonego w Gminie Miasta Tarnowa w sprawie taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków – zgodność stanu księgowego z danymi zaprezentowanymi we wniosku taryfowym. Kontrolę przeprowadził powołany przez Pana Prezydenta Zespół celowy.

Wynik kontroli: Zespół stwierdził, iż wniosek taryfowy został sporządzony we wszystkich istotnych aspektach w sposób rzetelny i prawidłowy oraz nie stwierdził niezgodności ponoszenia kosztów z ogólnymi celami funkcjonowania podmiotu gospodarczego określonymi w umowie spółki.

2.16 Sytuacja majątkowa i finansowa

Analiza struktury bilansu

Zasadniczym czynnikiem, który wyraźnie – w ostatnich pięciu latach – wpływał na zmianę struktury bilansu był zrealizowany program inwestycyjny w ramach Projektu ISPA - współfinansowany ze środków UE.

Analiza wskaźnikowa

Poniżej w ujęciu tabelarycznym przedstawiono wskaźniki z ostatnich sześciu lat działalności Spółki celem zobrazowania zmian i trendów zarysowujących się w działalności Spółki oraz ułatwienia ewentualnej interpretacji zachodzących zmian.

Wskaźniki rentowności

Wszystkie wskaźniki rentowności zdefiniowane są uzyskiwanym przez Spółkę wynikiem netto. W roku sprawozdawczym wskaźniki z tej grupy odnotowały znaczący wzrost w stosunku do roku poprzedniego, a ich poziom ukształtował się na zbliżonym do uzyskiwanych we wcześniejszych latach. Nadal jest dalece niezadowalający (ROA, ROE), jest to jednak typowa sytuacja w branży wodociągowo kanalizacyjnej i nie różni się od średniej uzyskiwanej w branży.

Na przestrzeni ostatnich lat niski poziom ich kształtowania wynikał z ograniczonej możliwości generowania zysku przez Spółkę i swobodnego – ze względu na specyfikę branży – kształtowania polityki rynkowej.

W zestawieniu tabelarycznym ujęto następujące wskaźniki:

- Wynik netto do aktywów ogółem (ROA),
- Wynik netto do kapitału własnego (ROE),
- Rentowność netto sprzedaży (wynik netto do przychodów ze sprzedaży),

Wskaźniki płynności

Wszystkie wskaźniki płynności na przestrzeni 2015 roku uległy zdecydowanej poprawie, ze względu na zakończenie spłaty większości zadłużenia Spółki (pożyczki inwestycyjnej oraz pożyczki płatniczej) i zmniejszenie się zobowiązań.

Na przestrzeni ostatnich sześciu lat wskaźniki te kształtowały się w wielkościach dopuszczalnych, nie zagrażających Spółce utratą płynności.

W zestawieniu tabelarycznym ujęto następujące wskaźniki:

- Płynności I stopnia (aktywa obrotowe ogółem – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe do zobowiązań krótkoterminowych),
- Płynności II stopnia (aktywa obrotowe ogółem – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – zapasy do zobowiązań krótkoterminowych),

- Płynności III stopnia (inwestycje krótkoterminowe do zobowiązań krótkoterminowych).

Wskaźniki sprawności działania

Wskaźniki obrotu aktywami w 2015 roku nie uległy zasadniczej zmianie, w całym analizowanym okresie oscylują wokół zbliżonych wartości, chociaż wykazują trend wzrostowy.

Wskaźnik rotacji należności uległ poprawie w stosunku do roku poprzedniego o 0,1 dnia. Wskaźnik ten na przestrzeni ostatnich 6 lat uległ poprawie z 30,5 dnia do 28,9 dnia. Wskaźnik rotacji zapasów utrzymał się na bardzo wysokim poziomie i wyniósł 1,68 dnia. Na przestrzeni ostatnich 6 lat wskaźnik ten niezmiennie oscyluje wokół tego bardzo wysokiego poziomu.

W zestawieniu tabelarycznym ujęto następujące wskaźniki:

- Obrotu aktywami (przychody netto ze sprzedaży do aktywów ogółem),
- Obrotu aktywami trwałymi (przychody netto ze sprzedaży do majątku trwałego),
- Rotacji należności w dniach (należności z tytułu dostaw i usług * 365 do przychodów netto ze sprzedaży),
- Rotacji zapasów w dniach (przeciętny stan zapasów * 365 do przychodów netto ze sprzedaży).

Wskaźniki zadłużenia

W ostatnim roku wskaźnik ogólnego zadłużenia jak i zadłużenia kapitałów kształtował się na poziomie niższym od roku poprzedniego. Generalną przyczyną obserwowanego wzrostu w latach 2007 – 2012 była samodzielna realizacja ogromnego programu inwestycyjnego, częściowo wspieranego środkami pomocowymi w postaci dotacji z Funduszu Spójności. Celem sprostania realizacji przekazanego Spółce Programu ISPA konieczne było wsparcie zewnętrznymi źródłami finansowania (pożyczki, kredyty). Od 2012 roku wskaźniki zadłużenia ulegają poprawie. W analizowanym okresie wskaźniki zadłużenia uległy obniżeniu.

W zestawieniu tabelarycznym ujęto następujące wskaźniki:

- Ogólnego zadłużenia (zobowiązania ogółem do aktywów ogółem),
- Zadłużenia kapitałów własnych (zobowiązania i rozliczenia ogółem do kapitału własnego).

Tab. 19. Podstawowe wskaźniki ekonomiczne osiągnięte w latach 2010 - 2015

L.p.	Nazwa wskaźnika	Określenie wskaźnika	2010 r.	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
1.	Suma bilansowa		352 646	371 079	378 607	385 405	382 368	355 133
2.	Przychód netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		53 495	55 948	58 225	59 817	60 866	63 139
3.	Wynik finansowy netto		2 524	1 611	2 318	4 709	1 911	3 210
4.	Rentowność majątku (ROA)	wynik finansowy netto x 100 / aktywa razem	0,72	0,43	0,61	1,22	0,50	0,90
5.	Rentowność kapitału (funduszu) własnego (ROE)	wynik finansowy netto x 100 / kapitał własny	1,24	0,79	1,11	2,20	0,89	1,46
6.	Rentowność netto sprzedaży	wynik finansowy netto x 100 / przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	4,72	2,88	3,98	7,90	3,15	5,13
7.	Płynność - wskaźnik płynności I	aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe	1,34	1,08	0,99	1,26	1,18	2,35
8.	Płynność - wskaźnik płynności II	aktywa obrotowe ogółem - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	1,32	1,08	0,99	1,25	1,18	2,31
9.	Płynność - wskaźnik płynności III	inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe	0,87	0,24	0,25	0,33	0,43	1,61
10.	Wskaźnik obrotu aktywami	przychody ze sprzedaży / aktywa ogółem (przeciętne)	0,15	0,15	0,16	0,16	0,16	0,17
11.	Wskaźnik obrotu aktywami trwałymi	przychody ze sprzedaży / majątek trwały (przeciętny)	0,16	0,17	0,17	0,17	0,18	0,19
12.	Wskaźnik rotacji należności w dniach	przeciętne należności z tyt. dostaw i usług x 365 / przychody ze sprzedaży	30,5	28,8	29,6	30,2	29,0	28,9
13.	Wskaźnik rotacji zapasów w dniach	przeciętny stan zapasów x 365 / przychody netto ze sprzedaży	1,60	1,66	1,42	1,50	1,48	1,68
14.	Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem / aktywa ogółem	42,37%	44,80%	45,29%	44,46%	43,52%	38,29%
15.	Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	zobowiązania i rozliczenia ogółem / kapitał własny	73,53%	81,16%	82,78%	80,06%	77,06%	62,04%

Sytuacja finansowa.

Biorąc pod uwagę przedstawioną sytuację finansową Spółki należy stwierdzić, iż na koniec 2015 roku jest ona korzystna, a Spółka posiada niezagrażoną płynność finansową i nie ma kłopotów z bieżącą realizacją zobowiązań. W ostatnim roku – wobec rozliczenia pożyczki płatniczej oraz zakończenia spłaty pożyczki inwestycyjnej – nastąpiła wyraźna poprawa wszystkich wskaźników płynności. Wszystkie zobowiązania są realizowane w terminie ich zapadalności, a Spółka nie posiada przeterminowanych zobowiązań.

Na 31 grudnia 2015 roku stan należności ogółem wyniósł 5 730 tys. zł, z czego:

- 5 129 tys. zł – to należności z tytułu dostaw i usług
- 601 tys. zł – należności z tytułu podatków i ubezpieczeń

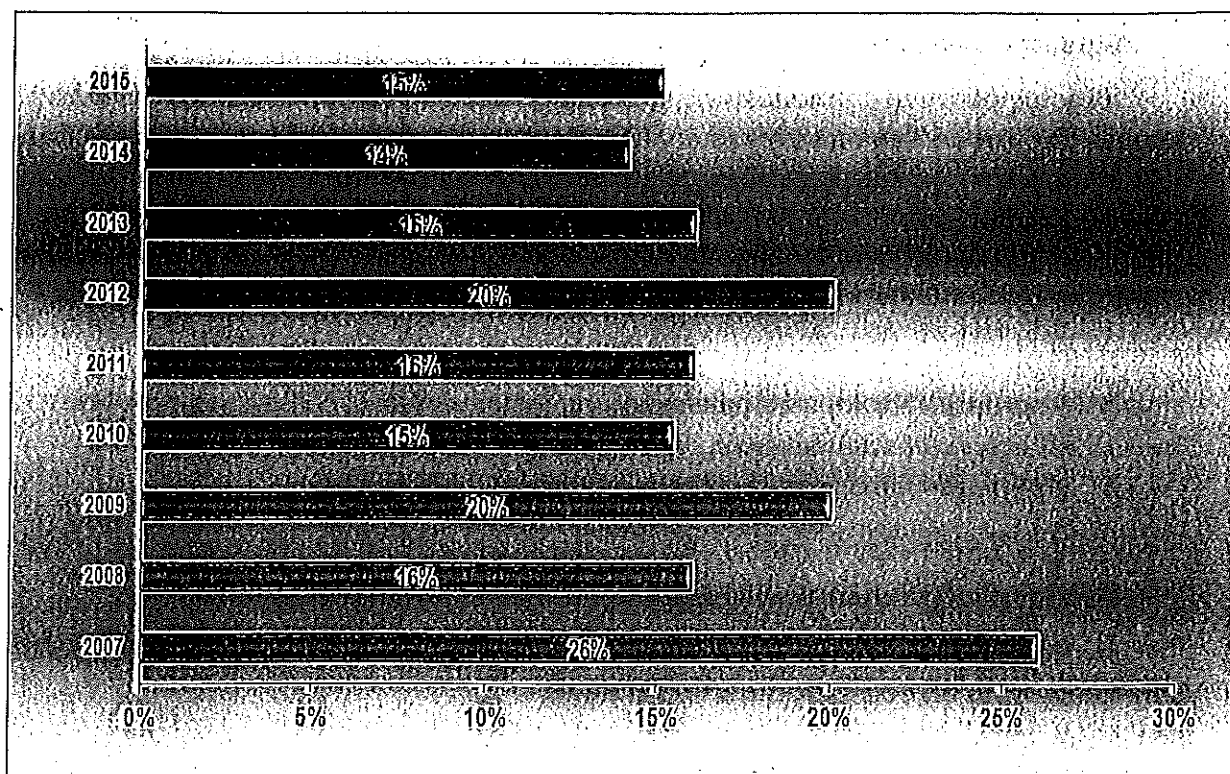
Należności z tytułu dostaw i usług stanowią 89,5% należności ogółem.

Stan należności od największych kontrahentów Spółki (bez uwzględnienia Spółdzielni Mieszkaniowych) na 31 grudnia 2015 roku wynosi:

• Gminna Spółka Komunalna Sp. z o. o. Lisia Góra	210 tys. zł
• Zakłady Mięsne Sokołów S. A.	178 tys. zł
• Grupa Azoty S. A.	166 tys. zł
• Przedsiębiorstwo Przemysłu Chłodniczego „FRITAR” S. A.	165 tys. zł
• Szpital Wojewódzki im. św. Łukasza	90 tys. zł
• Wodociągi Wierchosławickie Sp. z o. o. w Wierchosławicach	51 tys. zł
• Zakłady Mechaniczne TARNÓW S. A.	28 tys. zł

Należy zaznaczyć, iż niemal 85% stanowią należności bieżące - w terminie płatności. Przeterminowane płatności do jednego miesiąca stanowią około 10%, kolejne 5% są to zalegające płatności powyżej jednego miesiąca. Wysoka ściągальność należności uzyskana została dzięki systematycznemu prowadzeniu przez Spółkę wielokierunkowych zabiegów dla wyegzekwowania należności od dłużników, zarówno poprzez zawieranie porozumień na ratałną spłatę zadłużenia jak również bieżącą kompensatę należności zobowiązaniami. Jednocześnie w stosunku do dłużników stosowano różne formy mediacji: monity telefoniczne, wezwania do zapłaty, pisma ponagłające z jednoczesną informacją o konsekwencjach grożących z tytułu zalegania z realizacją płatności, łącznie z możliwością odcięcia dostaw wody i odbioru ścieków.

Skuteczność prowadzonych działań windykacyjnych obrazuje poniższy diagram określający udział należności przeterminowanych w należnościach ogółem z tytułu dostaw i usług w przeciągu ostatnich lat, który uległ znaczącemu zmniejszeniu z przeszło 26% do około 16 %.



Rys. 14. Udział należności przeterminowanych w należnościach z tytułu dostaw i usług

W 2015 roku kontynuowano prowadzenie windykacji zaległych należności w stosunku do odbiorców notorycznie zalegających z płatnościami poprzez wdrożenie procedury wyłączeń wody zgodnie z art. 8 pkt. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 139). Procedurze tej poddawano Odbiorców zalegających (zgodnie z ustawą) z płatnościami, co najmniej za dwa okresy rozliczeniowe. Stosowanie procedur podobnie jak w poprzednich latach przyczyniło się do zdyscyplinowania i ściągnięcia najtrudniejszych należności. Skuteczność procedury pokazano w tabeli poniżej.

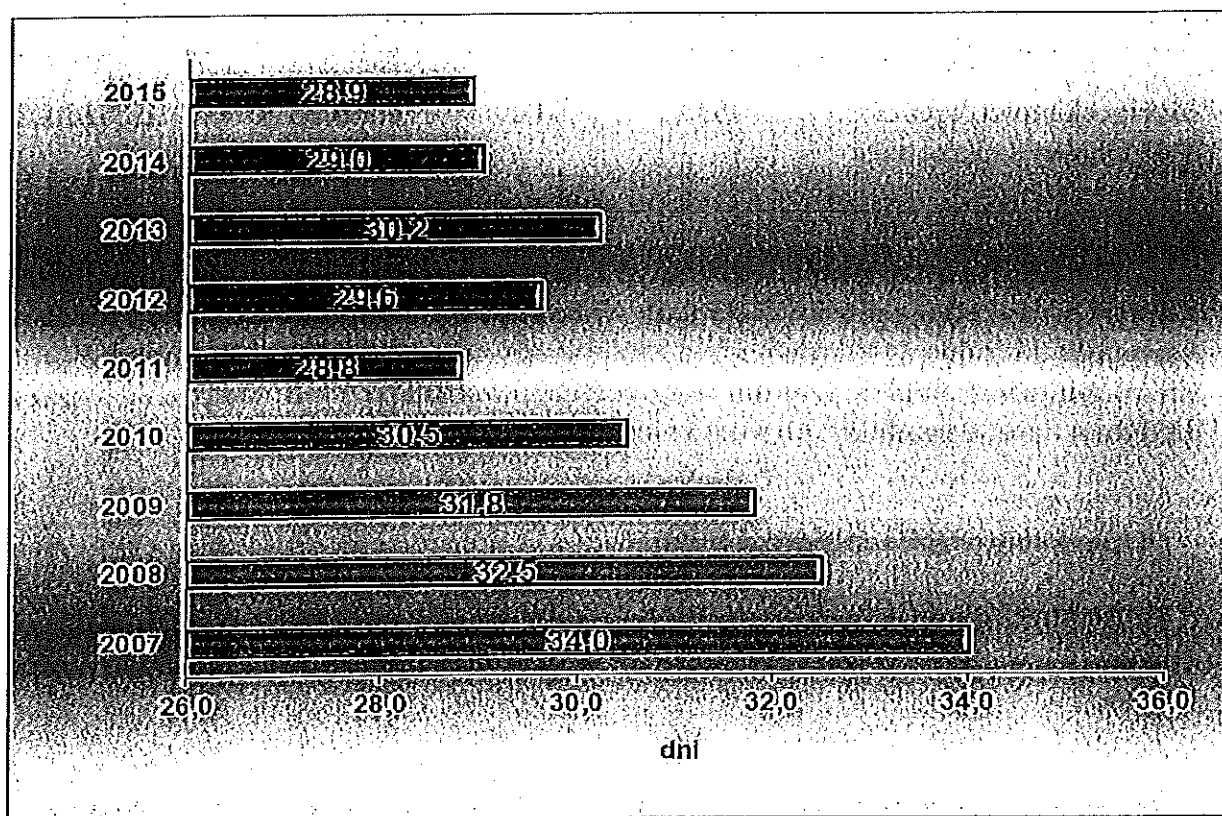
Tab. 20. Ilość decyzji o wyłączeniu wody i skuteczność tych działań

Działanie	2011	2012	2013	2014	2015
Łączna ilość decyzji o wyłączeniu wody	1 333	1 601	1 516	1 540	1 050
Ilość odbiorców, którzy zapłacili przed wyłączeniem	1 016	968	941	1 064	754
Ilość odbiorców, którym rozłożono należności na raty	99	125	66	88	52
Ilość odbiorców, którym ostatecznie wyłączono wodę	163	252	202	170	109
Łączna ilość odbiorców w Spółce	22 328	22 996	23 331	23 595	23 864
Procent objętych procedurą wyłączenia/wyłączonych	5,97%/ 0,73%	6,96%/ 1,10%	6,50%/ 0,87%	6,53%/ 0,72%	4,40%/ 0,46%

Stan odpisów aktualizujących wartość należności wyniósł na koniec roku 344,5 tys. zł i uległ zmniejszeniu o 27,5 tys. zł. Zasadniczą pozycję stanowią należności Krośnieńskiej Huty Szkła S.A., która w lutym 2009 r. złożyła wniosek do Sądu o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu (174 tys. zł). Pozostałe pozycje są już znacząco niższe, mianowicie: 28,7 tys. zł - Golden Arrow - Zabrze, 9,3 tys. zł - TRANSBUD Tarnów, 5 tys. zł - POLDIM S. A., 4,7 tys. zł - Hydrogaz - Zb. Golonka, 3,5 tys. zł - ABM Solid S. A. Odpis aktualizujący w wypadku należności przeterminowanych wyniósł 77,8 tys. zł i objął wartość 30% należności zalegających do 6 miesięcy oraz 100% należności zalegających powyżej 6 miesięcy.

Dokonano również statystycznych odpisów aktualizujących (bilansowych) wartości zapasów w wysokości 27,3 tys. zł - dla zapasów zalegających powyżej 3 miesięcy w wysokości 20% ich wartości.

Podjęmowany pakiet działań windykacyjnych umożliwia sukcesywnie coraz sprawniejsze ściąganie należności od naszych kontrahentów, co potwierdza poniższy diagram



Rys. 15. Wskaźnik rotacji należnościach z tytułu dostaw i usług

Należności z tytułu podatków i ubezpieczeń wynoszą 828 tys. zł i stanowią najmniejszą grupę należności, która w sposób bardzo wyraźny uległa zmniejszeniu i ustabilizowaniu w ostatnich latach (w 2014 roku: 928 tys. zł, w 2013 roku: 788 tys. zł, w 2012 roku: 784 tys. zł, w 2011 roku: 764 tys. zł, w 2010 roku: 1 127 tys. zł, w 2009 roku: 3 282 tys. zł). Zasadniczym powodem tejże zmiany jest ograniczenie procesu

inwestycyjnego (zakończenie Projektu ISPA) i wynikające z tego tytułu rozliczenia, w konsekwencji spadek należności z powodu zwrotu podatku VAT.

Zadłużenie Spółki

Poniżej w ujęciu tabelarycznym przedstawiono zaciągnięte pożyczki i kredyt inwestycyjny na 31.12.2015 r.

Tab. 21. Zestawienie pożyczek i kredytów na dzień 31 grudnia 2015 r.

Cel	Wartość [tys. zł]	Koszt	Data zaciągnięcia	Okres Spłaty
Kredyt inwestycyjny z ING Bank Śląski	2 068,6	1,83% (wibor 1m+0,27)	29.11.2007 r.	do 30.09.2017 r.
Pożyczka inwestycyjna z WFOŚiGW w Krakowie	459,2	4,00%	26.03.2013 r.	do 28.02.2018 r.

W 2015 roku Spółka zakończyła spłatę pożyczki płatniczej oraz pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w 2005 roku, w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na współfinansowanie realizacji programu ISPA. Stan zadłużenia Spółki z tytułu zaciągniętych pozostałych do spłacenia - pożyczki i kredytu - na 31 grudnia 2015 roku wyniósł 2 527,8 tys. zł.

Darowizny przekazane przez Spółkę

W 2015 roku przekazano darowizny na łączną kwotę 1,8 tys. zł, każdorazowo uzyskując – po szczegółowym omówieniu - stosowną zgodę ze strony Rady Nadzorczej Spółki.

2.17 Działania kształtujące pozytywny wizerunek Spółki oraz nagrody i wyróżnienia

W 2015 roku Zarząd spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. dbał o utrzymanie pozytywnego odbioru wizerunku Spółki i jej działalności zarówno poprzez ciągłą poprawę jakości świadczonych usług i obsługi swoich klientów jak i wspieranie lokalnych inicjatyw.

Wyrazem pozytywnej oceny działalności Spółki na rynku lokalnym, jak i branżowej ocenie przedsiębiorstw w Polsce, a także ocenie osób zarządzających przedsiębiorstwem, było w 2015 roku pełnienie przez pracowników Spółki bardzo odpowiedzialnych funkcji

w organach organizacji samorządu zawodowego, izbach gospodarczych, stowarzyszeniach. W szczególności dotyczy to następujących funkcji:

1. Prezes Spółki Tadeusz Rzepecki w całym 2015 roku (od 2011 roku) pełnił funkcję Przewodniczącego Rady Izby Gospodarczej „Wodociągi Polskie” w Bydgoszczy, jedynej branżowej izby działającej w zakresie wodociągów i kanalizacji, zrzeszającej około 500 przedsiębiorstw wodociągowo – kanalizacyjnych,
2. Wiceprezes Spółki Piotr Frysztak kontynuował pracę jako Członek Zarządu Głównego Polskiego Stowarzyszenia Inżynierów i Techników Sanitarnych w Warszawie,
3. Członek Zarządu Ryszard Kowalczyk pełnił przez cały rok funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej sąsiadującego ze spółką TW sp. z o. o. przedsiębiorstwa – Gminnego Przedsiębiorstwa Kanalizacyjnego Sp. z o. o. w Niedomicach.

Pracownicy Spółki aktywnie uczestniczyli w konferencjach i seminariach branżowych, wygłaszając liczne referaty i publikując artykuły w prasie fachowej. Aktywnie uczestniczyli w wielu forach internetowych, w tym w pracach Forum Wodociągowego, organizowali spotkania i zabezpieczali program merytoryczny Galicyjskiego Forum Wodociągowego.

Tadeusz Rzepecki i Grzegorz Wojtal zostali na czteroletnią kadencję 2012 – 2015 członkami Rady Gospodarki Wodnej Dorzecza Górnej Wisły, organu doradczego służącemu Dyrektorowi RZGW w Krakowie. Prezes Tadeusz Rzepecki został członkiem Krajowej Rady Gospodarki Wodnej, a także kontynuował pracę w Sekcji Inżynierii Sanitarnej Komitetu Inżynierii Lądowej i Wodnej Polskiej Akademii Nauk w kadencji 2011 – 2015.

3. OMÓWIENIE KIERUNKÓW ROZWOJU I ZAGROŻEŃ RYSUJĄCYCH SIĘ W PRZYSZŁOŚCI

Ogólnie Spółka znajduje się w dobrej sytuacji finansowej, tym niemniej w związku z kontynuacją spłaty zadłużenia, Spółka zmuszona jest do ograniczenia swojej aktywności inwestycyjnej oraz zdyscyplinowania ogółu wydatków. Począwszy od 2010 roku, czyli już szósty rok z rzędu, Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. zmuszone są do zabezpieczenia - we własnym zakresie - ogromnych środków finansowych (blisko 1/3 wielkości amortyzacji) na spłatę oraz obsługę kredytów i pożyczek zaciągniętych na potrzeby realizacji Projektu ISPA. Kolejny rok Spółka ponosiła kosztowną obsługę pożyczki płatniczej z NFOŚiGW w Warszawie na spłatę zatrzymanej kwoty płatności końcowej. W 2015 roku projekt został ostatecznie rozliczony i została zwolniona płatność końcowa. Wobec spłaty w grudniu 2015 roku ostatniej raty pożyczki inwestycyjnej na udział własny w projekcie i zwrotu płatności końcowej program ISPA został całkowicie zakończony i rozliczony.

W najbliższym czasie głównymi kierunkami działań w Spółce będzie dalsza ewolucja organizacji pracy celem zwiększenia efektywności zarządzania, zwiększenia wydajności pracy, pełniejszej i lepszej obsługi klienta, dalszy rozwój monitoringu urządzeń w sieci wodociągowo - kanalizacyjnej celem szybkiego wykrywania awarii, ograniczenie kosztów nie będących kosztami niezbędnymi w działalności Spółki.

Jednocześnie Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. zmuszone zostały do podjęcia działań inwestycyjnych zmierzających do uporządkowania gospodarki osadowej, jednoznacznie wpisujące się w całościowy program rozwiązania problemu gospodarki odpadowej na terenie miasta Tarnowa. Szczególne znaczenie dla dalszego rozwoju przedsiębiorstwa będzie miała szybka realizacja programu przebudowy systemu gospodarki osadowej w oczyszczalni ścieków Spółki. Przetarg na realizację tego zadania został zakończony w styczniu 2016 roku po wielu miesiącach sporów z oferentami rozstrzygniętych w pozytywny sposób przez Krajową Izbę Odwoławczą w Warszawie wyrokiem z dnia 15 stycznia 2016 roku. Inwestycja zostanie zrealizowana w planowanym w przetargu terminie to jest do 31 grudnia 2016 roku, przy czym pełny efekt ekologiczny zostanie osiągnięty do połowy 2017 roku (konieczność ustabilizowania procesów biologicznych w komorach fermentacyjnych w okresie zmiennych pór roku w co najmniej półrocznej eksploatacji z pełną wydajnością osadów pochodzących z oczyszczalni w Tarnowie).

Równocześnie Gminy realizują program kanalizowania pozostałych miejscowości, które nie są objęte dotychczas kanalizacją (Łękawka, Poręba Radlna, Ładna, Pogórska Wola).

Zarząd Spółki intensywnie pozyskuje nowych partnerów hurtowych - odbiorców wody i dostawców ścieków. W ostatnich latach pozyskano w zakresie dostaw wody Gminę Pleśna, Gminę Ryglice, Gminę Pilzno, w zakresie dostaw ścieków pozyskano Gminę Wierzchosławice, Gminę Wojnicz, Gminę Żabno i Gminę Lisia Góra, trwają nadal rozmowy z Gminą Radłów i Gminą Pleśna, Miastem i Gminą Ryglice oraz miastem i gminą Tuchów. Pojawiły się także możliwości przerzutu do Pogórskiej Woli części

ścieków z Gminy Pilzno oraz Gminy Czarna – Spółka opracowała koncepcję takiej inwestycji, trwają obecnie dyskusje i ustalenia z gminami objętymi koncepcją. Zwodociągowanie Pogórskiej Woli pozwoliło na uruchomienie tranzytu wody do gminy Pilzno poprzez Podlesie Machowskie oraz Machowę (2013 r.). Zrealizowano dostawę wody do Gminy Pilzno poprzez budowę nowego połączenia wodociągiem magistralnym 225 mm do Machowej, jak również rozpoczęto projektowanie wodociągu do gminy Wierzchosławice (do miejscowości Ostrów wzdłuż przebudowywanej ulicy Witosa w Tarnowie).

Równocześnie Spółka gotowa jest do realizacji innych projektów, w tym współdziałania ze Starostwem Powiatowym w Tarnowie w celu realizacji programu sanitacji Doliny Białej (współpraca z Tuchowem i okolicznymi gminami). W 2008 roku Spółka zwróciła się do Grupy Azoty S. A. (wówczas Zakładów Azotowych w Tarnowie Mościcach S.A.) z ofertą szerokiej współpracy, zarówno w sferze zaopatrzenia w wodę jak i oczyszczania ścieków. Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. w wypadku podjęcia rozmów gotowa jest na wielowariantowe rozwiązania, które umożliwią osiągnięcie korzyści ekonomicznych obu stronom. W 2010 roku ponownie skierowano pogłębioną ofertę szerokiej współpracy z propozycją podjęcia rozmów nt. kierunków i jej zakresu, włączając outsourcing usług wodociągowo - kanalizacyjnych. Podobną ofertę złożono Zakładom Mechanicznym „Tarnów” S.A., z którymi w 2013 roku podjęto kolejną turę rozmów, sfinalizowanych w 2015 roku trójstronnym porozumieniem, w którym uczestniczyła Gmina Miasta Tarnowa, a dotyczącymi przejęcia sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz skierowania całości ścieków z Zakładów do oczyszczenia w oczyszczalni Spółki. W 2015 roku prowadzono również dalsze wielokierunkowe rozmowy w sprawie oferowania nowej formy działalności Spółki, jaką jest obsługa eksploatacyjna infrastruktury wodociągowo - kanalizacyjnej sąsiednich gmin - nie uczestniczących kapitałowo w tworzeniu Spółki Tarnowskie Wodociągi Sp. z o. o. Od 2011 roku Spółka z sukcesem prowadzi w Gminie Ryglice, w miejscowości Zalasowa obsługę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, prowadzone są rozmowy dotyczące obsługi w podobny sposób sieci w gminie Pleśna. Z przyczyn formalnych Spółka eksploatuje na podobnych zasadach sieć wodociągową i kanalizacyjną na części byłych terenów Zakładów Mechanicznych w Tarnowie (SAG I) oraz sieć kanalizacyjną w gminie Tarnów (Jodłówka - Wałki) i od 2015 roku w Gminie Skrzyszów (część Ładnej i Pogórskiej Woli).

Wszystkie wyżej omówione działania w pełni wpisują się w zatwierdzoną w 2008 roku przez Wspólników Strategię działalności Spółki do 2020 roku i wydatnie przyczyniają się do wzrostu efektywności prowadzonej działalności.

Wiceprezes Zarządu

mgr inż. Piotr Fryszak

Prezes Zarządu

dr inż. Tadeusz Rzepecki

Członek Zarządu

mgr Ryszard Kowalczyk

**Aktualny wieloletni plan rozwoju
i modernizacji urządzeń wodociągowych
i urządzeń kanalizacyjnych**

UCHWAŁA NR XXXVIII/442/2014
Rady Gminy Tarnów
z dnia 27 czerwca 2014r.

w sprawie uchwalenia wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych Tarnowskich Wodociągów na lata 2014-2020.

Na podstawie art.21ust.5 ustawy z dnia 07 czerwca 2001r o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków /Dz. U. z 2006r, nr 123, poz.858/ oraz art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2013r poz. 594 z późn. zm./, po rozpatrzeniu wniosku Tarnowskich Wodociągów Spółka z o.o. w Tarnowie, Rada Gminy Tarnów uchwala, co następuje:

§1.

Uchwala się wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych Tarnowskich Wodociągów Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowie na lata 2014 – 2020 w brzmieniu załącznika do uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Traci moc uchwała Nr XXXIX/372/2009 Rady Gminy Tarnów z dnia 28 października 2009r.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Wiesława Mitera

