

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	Nazwę jednostki <i>GMINA PROCHOWICE</i>
1.2	Siedzibę jednostki <i>Prochowice</i>
1.3	Adres jednostki <i>59-230 Prochowice, Rynek 1</i>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym do zakresu działania Gminy Prochowice należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezatrzymane ustawami na rzecz innych podmiotów. Gmina realizuje zadania własne określone w ustawie oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej</i>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 rok</i>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <i>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne sprawozdania jednostki samorządu terytorialnego oraz dane sprawozdań finansowych jednostek budżetowych tj. Urzędu Miasta i Gminy Prochowice, Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Miejskiego Przedszkola w Prochowicach, Szkoły Podstawowej nr 1 i nr 2 w Prochowicach oraz Szkoły Podstawowej w Dąbiu</i>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Jednostka prowadzi rachunkowość na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz.U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342), z uwzględnieniem zasad szczególnych.</i>
5.	Inne informacje
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia <i>Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wykazano w tabeli 1.1.</i>
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Jednostka nie posiada takich informacji</i>
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących</i>
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>Dane wykazane w tabeli 1.4.</i>
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu <i>brak</i>
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>Jednostka posiada 1483 udziały o łącznej wartości 1 483 000,00 zł w Prochowickim Przedsiębiorstwie Komunalnym Sp. z o.o.; wartościowych papierów dłużnych jednostka nie posiada</i>
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych) <i>Dane wykazano w tabeli 1.7</i>
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>Jednostka nie tworzy rezerw</i>
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat <span style="float: right;"><i>5 412 292,00 zł</i></span>
b)	powyżej 3 do 5 lat <span style="float: right;"><i>3 513 908,00 zł</i></span>
c)	powyżej 5 lat <span style="float: right;"><i>8 267 720,00 zł</i></span>
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byliby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego <i>nie dotyczy</i>
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>brak</i>
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>brak</i>
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie <i>Jednostka nie prowadzi czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów</i>
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>wykazano w tabeli 1.14</i>
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>wykazano w tabeli 1.15</i>
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <i>brak odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym <i>ujęto w tabeli nr 2.2</i>
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>w roku obrotowym 2022 nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości</i>
2.4.	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych <i>Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego</i>
2.5.	Inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <i>brak</i>

28.04.2023

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Sprzedaż	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	<b>Wartosci niematerialne i prawne</b>	293 497,09	16 726,59	-	-	16 726,59	-	-	-	-	310 223,68
1.	Licencje na uzytkowanie programów komputerowych	293 497,09	16 726,59	-	-	16 726,59	-	-	-	-	310 223,68
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	107 350 293,84	9 660 412,08	-	-	9 660 412,08	577,00	1 530 460,55	60 834,31	1 591 871,86	115 418 834,06
1.	Środki trwałe	102 145 239,03	3 521 789,86	-	-	3 521 789,86	577,00	197 026,53	60 834,31	258 437,84	105 408 591,05
1.1.	Grunty	7 227 006,96	2 013 912,00	-	-	2 013 912,00	577,00	-	-	577,00	9 240 341,96
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 316 859,00	-	-	-	-	-	-	-	-	1 316 859,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 534 303,95	1 461 009,46	-	-	1 461 009,46	-	197 026,53	-	197 026,53	91 798 286,88
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 105 879,78	33 295,50	-	-	33 295,50	-	-	41 193,58	41 193,58	2 097 981,70
4.	Środki transportu	1 722 514,83	-	-	-	-	-	-	-	-	1 722 514,83
5.	Inne środki trwałe	555 533,51	13 572,90	-	-	13 572,90	-	-	19 640,73	19 640,73	549 465,68

5.1.	w tym: dobra kultury	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	5 205 054,81	6 138 622,22	-	-	6 138 622,22	-	1 333 434,02	-	1 333 434,02	10 010 243,01
IV.	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)	Wartość netto aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Sprzedaż	Likwidacji	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartosci niematerialne i prawne	293 497,09	16 726,59	-	-	16 726,59	-	-	-	-	310 223,68	-	-
II.	Środki trwałe (wiersz 1+2+3+4+5)	48 376 785,98	3 255 746,55	-	-	3 255 746,55	8 240,36	60 034,31	0,00	68 274,67	51 564 257,86	53 768 453,05	53 844 333,19
1	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 227 006,96	9 240 341,96
1.1.	Grunty stanowiące jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 316 859,00	1 316 859,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 839 515,25	2 807 224,69	-	-	2 807 224,69	8 240,69	5 411,00	-	13 651,69	48 633 088,25	44 696 136,77	43 161 135,37
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 311 986,11	183 801,98	-	-	183 801,98	-	34 982,58	-	34 982,58	1 460 805,51	792 545,65	641 239,12
4.	Środki transportu	793 928,85	213 967,32	-	-	213 967,32	-	-	-	-	1 007 896,17	928 585,98	714 618,66
5.	Inne środki trwałe	431 355,77	50 752,56	-	-	50 752,56	-	19 640,73	-	19 640,73	462 467,60	124 177,74	86 998,08
5.1.	w tym: dobra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice

Bryja Agnieszka

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice

Alicja Sielicka

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1	środki trwałe w tym:	0,00	0,00
1.1.	Dobra kultury	0,00	0,00

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

**1.3. 1. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

**1.3.2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia			Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
	Nr działki	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Nazwa		Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	157/1	164	obręb 2 miasta Prochowice (róg ulicy Wrocławskiej i ul. Lwowskiej)	7 380,00	0,00	0,00	7 380,00
2	75/3	193	obręb 2 miasta Prochowice ul. Kochanowskiego 8A	0,00	14 637,00	0,00	14 637,00
	<b>Ogółem</b>			<b>7 380,00</b>	<b>14 637,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 017,00</b>

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Bryja Agnieszka

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość			
		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	<i>z tytułu umów dzierżawy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	<i>z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	<i>z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	<i>z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	<i>z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka



**1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 – 7)	Wartość (4+6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udziałów	<b>1 483,00</b>	<b>1 483 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 483,00</b>	<b>1 483 000,00</b>
3	Dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>1 483,00</b>	<b>1 483 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 483,00</b>	<b>1 483 000,00</b>

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Bryja Agnieszka

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

### 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku				Stan na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Odpisy z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego oraz odsetek od funduszu alimentacyjnego.	4 742 169,50	5 234 411,08	0,00	4 742 169,50	4 742 169,50	5 234 411,08
	Ogółem	4 742 169,50	5 234 411,08	0,00	4 742 169,50	4 742 169,50	5 234 411,08

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

### 1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celów utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

1.9. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki	5 573 662,00	5 412 292,00	3 331 188,00	3 513 908,00	4 909 674,00	8 267 720,00	13 814 524,00	17 196 920,00
2.	Emisa obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	<b>Ogółem</b>	<b>5 573 662,00</b>	<b>5 412 292,00</b>	<b>3 331 188,00</b>	<b>3 513 908,00</b>	<b>4 909 674,00</b>	<b>8 267 720,00</b>	<b>13 814 524,00</b>	<b>17 196 920,00</b>

28.04.2023  
 Skarbnik Miasta i Gminy  
 Bryja Agnieszka

Burmistrz Miasta i Gminy  
 Alicja Sielicka

**1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi ( leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu finansowego lub leasingu zwrotnego**

<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1.	Umowy leasingu kwalifikowanego przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi ( leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2.	Umowy leasingu kwalifikowanego przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi ( leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

### 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia na majątku
1	2	3	4	5
1.	...	0,00	0,00	Hipoteki
2.		0,00	0,00	Zastaw
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

**1.12. Łączna kota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
2.	Gwarancje i zabezpieczenia	0,00	0,00
3.	Kaucje i wadła	0,00	0,00
4.	...	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

### 1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
I.	Rozliczenia międzyokresowe czynne		
		0,00	0,00
1.	...	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00
II.	Rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	0,00
1.	...	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka



**1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń</b>	<b>Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń</b>	<b>Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Zabezpieczenia i gwarancje	1 261 681,82	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>1 261 681,82</b>	<b>0,00</b>

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Bryja Agnieszka

28.04.2023

Burmistrza  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

### 1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
	<b>Środki pieniężne na świadczenia pracownicze, w tym:</b>	493 017,46
1	nagrody jubileuszowe	233 501,60
2	odprawy emerytalne	179 452,74
3	ekwiwalent za urlop	18 044,56
4	odprawa pośmiertna	19 879,41
5	inne	42 139,15
	<b>Ogółem:</b>	<b>493 017,46</b>

28.04.2023

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

## 1.16. Inne informacje

## 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

**2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku ubiegłego			Koszty poniesione w ciągu roku bieżącego		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	3 085 049,68	0,00	0,00	1 333 434,02	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	5 205 054,81	0,00	0,00	10 010 243,01	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	8 290 104,49	0,00	0,00	11 343 677,03	0,00	0,00

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Bryja Agnieszka

28.04.2023

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

**2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
I.	<b>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</b>	0,00
1.	losowe - pożar - odszkodowania	0,00
2.	pozostałe - darowizna ( spadek)	0,00
II.	<b>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</b>	0,00
1.	losowe - pożar - wartość strat	0,00
2.	pozostałe - zalanie - wartość strat	0,00


28.04.2023

Skarbnik  
Miasta i Gminy Prochowice  
Agnieszka Bryja

Burmistrz  
Miasta i Gminy Prochowice  
Alicja Sielicka

**2.4. Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.**

*Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Prochowice  Rynek 1  59-230 PROCHOWICE	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>390647512</b>		<p style="text-align: center;"><b>ABFB9FA8EAD9D259</b></p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Bryja  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.02.02  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Alicja Sielicka  
(kierownik jednostki)



**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Bryja  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.02.02  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Alicja Sielicka  
(kierownik jednostki)