


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Prochowice Rynek 1 59-230 PROCHOWICE	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 390647512		<p style="text-align: center;">2C79E84D88B06555</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

Violetta Jadwiga Piętoń
(główny księgowy)

2026.04.30
rok mies. dzień

Alicja Elżbieta Sielicka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Violetta Jadwiga Piętoń
(główny księgowy)

2026.04.30
rok mies. dzień

Alicja Elżbieta Sielicka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	Nazwa 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, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Gmina realizuje zadania własne określone w ustawie, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.</i>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2025 rok</i>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie 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, Szkoły Podstawowej w Dąbju oraz Miejskiego Żłobka w Prochowicach</i>
4.	Opomnienie 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 2026 r. , poz. 522) 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
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia <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 7 999 udziałów o łącznej wartości 7 999 000,00 zł w Prochowskim 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 <i>774 000,00 zł</i>
b)	<i>4 147 040,00 zł</i>
c)	powyżej 5 lat <i>27 190 000,00 zł</i>
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 <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>Gmina Prochowice posiada zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji, uwzględniające zobowiązania związku współtworzonego przez gminę (klasyfikowane w pozycji 10.4 WPF). Jest to zobowiązanie na zasadach ogólnych dla Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice". Kwoty wynikają z pisma ZK.7021.55.2022 złożonego przez Przewodniczącego Zarządu Związku i uwzględniają spłatę kapitału (łącznie 330 000,00 zł) wraz z odsetkami (łącznie 59 895,00 zł). W roku 2025 planowane zobowiązanie wynosiło 41.167,50 zł i nie zostało wykonane (Związek wywiązuje się ze spłat pożyczki). Umowa pożyczki pomiędzy Związkiem Komunalnym "Wodociąg Lisowice" a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu została zawarta w dniu 1 czerwca 2023 r. na dofinansowanie zadania „Budowa kontenerowych pompowni wody wraz z infrastrukturą i urządzeniami towarzyszącymi w m. Golanka Dolna gm. Prochowice oraz w m. Jaśkowice Legnickie gm. Kunice. W Gminie dokonano poręczenia umowy kredytu obrotowego zaciągniętego przez Prochowskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Prochowicach w roku 2024 na okres 36 m-cy na zapłatę podatku VAT od umowy na roboty budowlane na zadaniu „Budowa sieci kanalizacyjnej dla wsi Golanka Dolna etap 2 oraz rozbudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Golance Dolnej. (r. 75704), Całkowity koszt poręczenia udzielonego przez gminę 348.467,14 zł., w roku 2025 wysokość poręczenia wynosiła 124.864,60 zł.</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>ujęto w tabeli nr 2.3</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>

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)	Sprzedaz	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartosci niematerialne i prawne	311 388,71	6 291,30			6 291,30					317 680,01
1.	Licencje na uzytkowanie programów komputerowych	311 388,71	6 291,30			6 291,30					317 680,01
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	152 384 917,16	20 376 456,21	-	-	20 376 456,21	33 773,00	10 224 123,40	308 142,93	10 566 039,33	162 195 334,04
1.	Środki trwałe	127 538 921,45	395 168,47	-	-	395 168,47	33 773,00	10 224 123,40	308 142,93	10 566 039,33	117 368 050,59
1.1.	Grunty	9 540 585,63	318 616,60			318 616,60	33 773,00			33 773,00	9 825 429,23

1.1.1.	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	113 268 787,61					10 211 822,01	70 020,31	10 281 842,32		102 986 945,29
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 207 667,70	49 521,19		49 521,19		12 301,39	153 521,53	165 822,92		2 091 365,97
4.	Środki transportu	1 982 414,83	93,68		93,68			84 601,09	84 601,09		1 897 907,42
5.	Inne środki trwałe	539 465,68	26 937,00		26 937,00				-		566 402,68
5.1.	w tym: dobra kultury								-		
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	24 845 995,71	19 981 287,74		19 981 287,74						44 827 283,45
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
Alicja Sielicka

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 iobrotowego	Wartość netto aktywów trwałych na koniec roku iobrotowego
			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	311 388,71	5 418,00		873,30	6 291,30					317 680,01	-	-
II.	Środki trwałe (wiersz 1+2+3+4+5)	54 544 284,27	3 465 119,13			3 465 381,81			170,00	170,00	57 705 006,19	72 994 637,18	59 663 044,40
1	Grunty					-				-	-	9 540 585,63	9 825 429,23
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	50 765 864,55	3 119 609,97			3 119 609,97	32 303,87	34 233,40		66 537,27	53 818 937,25	62 502 923,06	49 168 008,04
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 801 841,84	185 889,09		170,00	186 059,09		153 351,53	170,00	153 521,53	1 834 379,40	405 825,86	256 986,57
4.	Środki transportu	1 466 152,50	145 270,18		92,68	145 362,86		84 601,09		84 601,09	1 526 914,27	516 262,33	370 993,15
5.	Inne środki trwałe	510 425,38	14 349,89			14 349,89				-	524 775,27	29 040,30	41 627,41
5.1.	w tym: dobra kultury					-				-	-		

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
Alicja Sielicka

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o

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

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
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
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
Alicja Sielicka

1.3.2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość

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
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
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 ²)	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	14 637,00	0,00	0,00	14 637,00
	Ogółem			22 017,00	0,00	0,00	22 017,00

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
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.	z tytułu umów dzierżawy	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.	z tytułu umów leasingu	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.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
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	7 999	7 999 000,00	0	0,00	0,00	0,00	7 999	7 999 000,00
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
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
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 i odsetek	5 870 143,37	6 998 155,44	0,00	5 870 143,37	5 870 143,37	6 998 155,44
	Ogółem	5 870 143,37	6 998 155,44	0,00	5 870 143,37	5 870 143,37	6 998 155,44

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
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
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
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	1 360 294,00	774 000,00	3 859 980,00	4 147 040,00	23 990 000,00	27 190 000,00	29 210 274,00	32 111 040,00
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.	Ogółem	1 360 294,00	774 000,00	3 859 980,00	4 147 040,00	23 990 000,00	27 190 000,00	29 210 274,00	32 111 040,00

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
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

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
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
	Ogółem	0,00	0,00	

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

30.04.2026

Burmistrz Miasta i Gminy
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 wadia	0,00	0,00
4.	...	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
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

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
Alicja Sielicka

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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1	zabezpieczenia i gwarancje	3 687 973,86	1 054 287,64
	Ogółem	3 687 973,86	1 054 287,64

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
Alicja Sielicka

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	651 567,31
1.1	nagrody jubileuszowe	290 055,56
1.2	odprawa emerytalna	307 179,31
1.3	inne	54 332,44
	Ogółem:	651 567,31

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
Alicja Sielicka

1.16. Inne informacje

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

30.04.2026

Burmistrz Miasta i Gminy
Alicja Sielicka

2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnie nie 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
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
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	9 625 809,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	12 716 946,04	0,00	0,00	19 981 287,74	0,00	0,00
	Ogółem	22 342 755,23	0,00	0,00	19 981 287,74	0,00	0,00

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

30.04.2026

Burmistrz Miasta i Gminy
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.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00
1.	losowe - pożar - odszkodowania	0,00
2.	pozostałe - darowizna (spadek)	0,00
II.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00
1.	losowe - pożar - wartość strat	0,00
2.	pozostałe - zalanie - wartość strat	0,00

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
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

30.04.2026

Skarbnik Miasta i Gminy
Violetta Piętoń

Burmistrz Miasta i Gminy
Alicja Sielicka