

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe Gminy Staszów ul. Opatowska 31 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra 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 2017 poz. 1911 z późn. zm.).
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Staszów
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Opatowska 31, 28-200 Staszów
1.3	adres jednostki
	ul. Opatowska 31, 28-200 Staszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r – 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

	<p>Sprawozdanie zbiorcze zawiera dane z następujących jednostek:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Miasta i Gminy w Staszowie 2. Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 im. T. Kościuszki i Przedszkole Nr 4 w Staszowie 3. Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kurozwękach 4. Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Mostkach 5. Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Wiązownicy Dużej 6. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Hieronima Łaskiego w Staszowie 7. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Ignacego Paderewskiego w Staszowie 8. Publiczna Szkoła Podstawowa w Czajkowie 9. Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Koniemłotach 10. Przedszkole Nr 8 w Staszowie 11. Przedszkole Nr 3 w Staszowie 12. Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Smerdynie 13. Żłobek w Staszowie 14. Klub dziecięcy „Wesoły Pajacyk” w Staszowie 15. Klub Dziecięcy „Świat Dziecka” w Staszowie 16. Żłobek "Świat Dziecka" w Staszowie 17. Centrum Integracji Społecznej w Staszowie 18. Ośrodek Sportu i Rekreacji w Staszowie 19. Ośrodek Pomocy Społecznej w Staszowie 20. Środowiskowy Dom Samopomocy w Staszowie 21. Placówka Wsparcia Dziennego „Jutrzenka” 22. Centrum Usług Wspólnych w Staszowie
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p>I. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidzianym ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.</p> <p>II. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz ich wyceny jednostki przyjęły następujące ustalenia:</p> <p>1) Urząd Miasta i Gminy:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 100,00 zł jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne; - odzież i umundurowanie; - meble i dywany; - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 100,00zł i nieprzekraczającej kwoty 500,00 zł 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania. <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%, prawo wieczystego użytkowania wg stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składników do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo za cały rok metodą liniową na koniec roku obrotowego.</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,0 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p>

f) rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały otrzymane nieodpłatnie jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło. Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. Towary wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło.

2) Jednostki oświatowe:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wycenia się:

- w przypadku zakupu wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości określonej przez komisję, na podstawie aktualnej ceny rynkowej,
- środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny, wycenia się według wartości określonej w dowodzie dostawy lub w wartości rynkowej z dnia nabycia takiego samego lub podobnego środka trwałego, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od gminy lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy .

b) materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej.

c) należności – w kwocie wymagającej zapłaty,

d) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości oraz przy uwzględnieniu zapisów § 10 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad 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.

a) W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej dłużnika:

- należności o przekroczonym terminie płatności powyżej 12 miesięcy – odpis w 100% kwoty należności.

Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostki przyjęty:

- a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100,00 do 500,00 zł (w zależności od jednostki) zalicza się bezpośrednio w koszty,
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 100,00 zł - 500,00 zł w zależności od jednostki) do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzenia w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:

- meble, dywany
- komputery, monitory, drukarki, skanery , kserokopiarki, niszczarki,
- sprzęt audiowizualny
- aparaty fotograficzne
- odkurzacze, pralki, lodówki
- elektronarzędzia
- oraz pomoce dydaktyczne,

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostki wprowadzają do ewidencji bilansowej dla aktywów i dokonują od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składników do użytkowania.

f) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł są ewidencjonowane na koncie 020 i amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych. (z wyjątkiem związanym z pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami ,które są umarzone w pełnej wysokości w miesiącu przyjęcia do użytkowania).Natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 100,00 zł do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Materiały zakupione na potrzeby administracyjno- gospodarcze w tym materiały biurowe i środki czystości oraz materiały remontowe odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu.

Materiały służące do przygotowania posiłków w stołówce szkolnej i przedszkolu obejmuje się ewidencją ilościowo-wartościową.

3) Ośrodek Pomocy Społecznej:

a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne to składniki majątku o wartości powyżej 10.000,00 zł. Umorzenie środków trwałych ewidencjonuje się na koncie analitycznym środka trwałego. Środki trwałe umarzone są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2343 z późn. zm.) raz na koniec roku. Pierwszemu umorzeniu podlega środek trwały od następnego miesiąca po dniu, w którym został przyjęty do użytkowania.

b) Pozostałe środki trwałe są to środki, których wartość nie przekracza 10.000,00zł a jest wyższa lub równa kwocie 1500,00 zł. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie „013” – „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu i umarza się w całości (w 100% ich wartości) w dacie przyjęcia ich do użytkowania poprzez odpisanie w koszty.

Rzeczowe składniki majątku trwałego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji, tzn. po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, otrzymane w formie darowizny) wycenia się według cen nabycia bądź decyzji właściwego organu (wg wartości określonej w tej decyzji), wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach.
- b) umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak:
- książki i inne zbiory biblioteczne,
 - meble i dywany,
 - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł,
 - rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 1 500,00 zł są ujęte w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania i podlegają ewidencji ilościowej,
 - dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową, umarza się ich jednorazowo za okres całego roku, a w przypadku likwidacji, sprzedaży bądź przekazania odpisów dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany,
- c) środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- d) jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od kwoty 10.000,00zł, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.
- 4) Centrum Integracji Społecznej – zakład budżetowy:
- a) Wartości niematerialne i prawne:
Wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach według ceny nabycia i umarza metodą liniową w okresie dwóch lat.
- b) Środki trwałe:
Wartość początkową środków trwałych ujmują się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Do amortyzacji środków trwałych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Środki umarzone są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 1.000 zł, jednocześnie wprowadza się je do ewidencji bilansowej jako pozostałe środki trwałe.
- c) Materiały
Zakupione materiały ujmowane są w księgach pomocniczych w postaci ilościowo-wartościowej. Materiały dla których nie prowadzi się ewidencji ilościowej księgowane są bezpośrednio w koszty. Dotyczy to przede wszystkim materiałów biurowych, drobnych części zamiennych zużywanych bezpośrednio po zakupie. Materiały wycenia się w cenach zakupu.
- d) Wyroby gotowe
Wytworzone wyroby gotowe ujmowane są w księgach pomocniczych w postaci ilościowo-wartościowej. Wyroby gotowe wycenione są według kosztów wytworzenia materiałów podstawowych i robocizny dla poszczególnych partii wyrobów.
- e) Należności i roszczenia oraz zobowiązania
Należności i roszczenia oraz zobowiązania wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty. Należności i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące.
- 5) Ośrodek Sportu i Rekreacji:
- a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 50,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 50,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
- b) składniki majątku o wartości początkowej od pow. 50,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:
- książki i inne zbiory biblioteczne;
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
 - odzież i umundurowanie;
 - meble i dywany;
 - inwentarz żywy;
- d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- e) należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków, a odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie właściwych ustaw obciążają fundusze. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również do tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmują się w księgach rachunkowych w momencie zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. W jednostce budżetowej zapasy ograniczają się wyłącznie do materiałów i towarów. Ujmują się w ewidencji według rzeczywistych cen ich nabycia. Materiały odpisuje się w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania ich do użytkowania oraz podlegają spisowi z natury nie później niż przed końcem roku. Zobowiązania w jednostce budżetowej mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczą danego roku budżetowego. Krajowe środki pieniężne ujmują się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej w ciągu roku ujmują się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczanie na złote polskie według kursu zakupu lub kursu sprzedaży dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji, ustalonego przez bank, z którego usług korzysta jednostka. Rozliczeniom międzyokresowym podlegają pozycje kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, których wartość przekracza wartość proc. przejętą co do bilansowej zasady istotności.

5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Tabela 1.1 Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	1 791 130,19 zł
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
	Tabela 1.5 Środki trwale nieamortyzowane lub nie umarżane
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela 1.6 Wartość oraz liczba posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela 1.7 Stan odpisów aktualizujących należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	0,00 zł	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	15 800 000,00 zł	
c)	powyżej 5 lat	
	32 950 000,00 zł	
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	
	Nie dotyczy	
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
1.12.	łącznie 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	
	Nie dotyczy	
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	
	Nie dotyczy	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	3 373 445,11 zł	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Odprawy emerytalne	– 687 478,98 zł
	Ekwiwalenty za urlop	– 84 837,49 zł
	Nagrody jubileuszowe	– 1 000 589,61 zł
	Świadczenie urlopowe	– 392 269,88 zł
	Nagrody burmistrza	– 117 200,00 zł
	Nagrody dyrektora	– 195 353,64 zł
	Świadczenie na start	– 10 000,00 zł
	Dodatki specjalne	- 116 635,90 zł
	Nagrody MEN	– 13 000,00 zł
	Nagrody KEN	– 303 750,00 zł
	Razem:	2 921 115,50 zł

1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	33 143 540,71 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	2 485 121,29 zł
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

1.1 Główne składniki aktywów trwałych ZBIORCZE JEDNOSTKI

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początku roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	nabycie, przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	845 951,54	0,00	274 887,71	0,00	274 887,71	0,00	2 564,00	0,00	2 564,00	1 118 275,25
2.	Środki trwałe	329 885 318,67	0,00	28 271 245,85	1 851,15	28 273 097,00	633 371,71	683 557,65	3 017 470,81	4 334 400,17	353 824 015,50
1)	Grunty	62 376 093,60	0,00	309 237,12	0,00	309 237,12	414 940,89	0,00	0,00	414 940,89	62 270 389,83
2)	Budynki i lokale	60 866 966,39	0,00	3 151 792,82	0,00	3 151 792,82	217 230,82	0,00	246 704,77	463 935,59	63 554 823,62
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	177 869 752,58	0,00	20 933 731,44	0,00	20 933 731,44	1 200,00	0,00	1 535 092,95	1 536 292,95	197 267 191,07
4)	Kotły i maszyny energetyczne	3 873 941,25	0,00	5 960,00	0,00	5 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 879 901,25
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 721 782,81	0,00	285 256,75	0,00	285 256,75	0,00	267 826,83	1 851,15	269 677,98	3 737 361,58
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	773 044,52	0,00	56 999,00	1 851,15	58 850,15	0,00	0,00	10 399,99	10 399,99	821 494,68
7)	Urządzenia techniczne	1 042 068,01	0,00	94 642,20	0,00	94 642,20	0,00	6 890,00	0,00	6 890,00	1 129 820,21
8)	Środki transportu	2 251 946,98	0,00	1 158 117,98	0,00	1 158 117,98	0,00	0,00	31 145,99	31 145,99	3 378 918,97
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	17 109 722,53	0,00	2 275 508,54	0,00	2 275 508,54	0,00	408 840,82	1 192 275,96	1 601 116,78	17 784 114,29
RAZEM:		330 731 270,21	0,00	28 546 133,56	1 851,15	28 547 984,71	633 371,71	686 121,65	3 017 470,81	4 336 964,17	354 942 290,75

1.1 Główne składniki aktywów trwałych ZBIORCZE JEDNOSTKI c.d.

Umorzenie – stan początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
845 951,54	0,00	30 746,48	102 237,50	132 983,98	2 564,00	976 371,52	0,00	141 903,73
101 888 698,38	0,00	12 175 177,85	690 421,47	12 865 599,32	2 042 757,38	112 711 540,32	227 996 620,29	241 112 475,18
892 942,12	0,00	194 209,87	0,00	194 209,87	104 879,69	982 272,30	61 483 151,48	61 288 117,53
18 716 937,13	0,00	1 334 604,30	0,00	1 334 604,30	50 076,41	20 001 465,02	42 150 029,26	43 553 358,60
58 682 609,68	0,00	7 671 112,80	0,00	7 671 112,80	2 145,24	66 351 577,24	119 187 142,90	130 915 613,83
815 633,37	0,00	276 490,18	0,00	276 490,18	0,00	1 092 123,55	3 058 307,88	2 787 777,70
3 692 270,50	0,00	37 549,17	0,00	37 549,17	269 677,98	3 460 141,69	29 512,31	277 219,89
246 632,63	0,00	81 244,61	1 851,15	83 095,76	6 066,50	323 661,89	526 411,89	497 832,79
494 347,19	0,00	94 312,30	0,00	94 312,30	5 454,90	583 204,59	547 720,82	546 615,62
1 736 755,77	0,00	958 502,88	0,00	958 502,88	31 145,99	2 664 112,66	515 191,21	714 806,31
16 610 569,99	0,00	1 527 151,74	688 570,32	2 215 722,06	1 573 310,67	17 252 981,38	499 152,54	531 132,91
102 734 649,92	0,00	12 205 924,33	792 658,97	12 998 583,30	2 045 321,38	113 687 911,84	227 996 620,29	241 254 378,91

1.5 Środki trwale nieamortyzowane lub nie umarżane

Lp.	Grupy według KŚT	Stan na początku roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Tablet HUAWEI MediaPAd T3#2 AGS-L09 Nr IMEI:868355036390523	1 303,80			1 303,80
2	Tablet HUAWEI MediaPAd T3#3 AGS-L09 Nr IMEI:868355036389392	1 303,80			1 303,80
3	Tablet HUAWEI MediaPAd T3#1 AGS-L09 Nr IMEI:868355036377330	1 303,80			1 303,80
4	TERMINAL MOBILNY ACER B113 NUMER FABRYCZNY NXV7PEP0253391E6933400	1 469,28			1 469,28
5	TERMINAL MOBILNY ACER B113 NUMER FABRYCZNY NXV7PEP02533915AFA3400	1 469,28			1 469,28
6	TERMINAL MOBILNY ACER B113 NUMER FABRYCZNY NXV7PEP02533913B723400	1 469,28			1 469,28
7	Komputer NTT All in One MICROSOFR WINDOWS 8.1 PROFESSIONAL PL 64 BIT	2 988,90			2 988,90
8	URZĄDZENIE WIELOFUNKCYJNE SAMSUNG SL-M2875ND	923,73			923,73
9	ZASILACZ AWARYJNY UPS GT POWER BOX LCD 650VA	322,26			322,26
RAZEM:		12 554,13	0,00	0,00	12 554,13

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

Lp.	Nazwa spółki	ilość udziałów /akcji (szt.)	Wartość jednego udziału / akcji (w zł)	Razem wartość udziałów i akcji (w zł)
1	2	3	4	5
1	„Staszowskie Centrum Medyczne” Sp. z o.o. w Konieńtotech	494	100,00	49 400,00
2	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka Gminy z o.o.	29 365	1 000,00	29 365 000,00
3	Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	12 108	500,00	6 054 000,00
4	Tarnobrzaska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	10	500,00	5 000,00
5	Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi Spółka z o.o. w Rzędowie	7 061	500,00	3 530 500,00
6	Zdrowie Konieńtoty Spółka z o.o.	13 113	100,00	1 311 300,00
7	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Staszowie Spółka z o.o.	14 389	500,00	7 194 500,00
8	Staszowskie Centrum Przedsiębiorczości Spółka z o.o.	2 780	500,00	1 390 000,00
9	Świętokrzyska Inicjatywa Mieszkaniowa Sp. z o.o.	103 844	50,00	5 192 200,00
RAZEM:			3 750,00	54 091 900,00

1.7 Stan odpisów aktualizujących należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początku roku	Zmiany odpisów w trakcie roku			Stan na koniec roku
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	700-70005§0550	51 668,90			11,99	51 656,91
2	700-70005§0750	34 180,60	60 103,64			94 284,24
3	700-70005§0920	53 967,97	44 856,43			98 824,40
4	750-75023§0970	0,00	1 000,00			1 000,00
5	750-75023§0920	0,00	415,93			415,93
6	754-75416§0570	0,00	100,00			100,00
7	756-75615§0310	20 703,18		11 735,00		8 968,18
8	756-75615§0910	29 371,00	1 428,00	13 695,00		17 104,00
9	756-75616§0310	197 780,88	153 120,18	3 022,00		347 879,06
10	756-75616§0320	31 560,52	114,00			31 674,52
11	756-75616§0330	837,47				837,47
12	756-75616§0340	13 427,98		12 901,00		526,98
13	756-75616§0910	234 306,00	129 752,00			364 058,00
14	900-90002§0490	17 527,70	1 337,05			18 864,75
15	900-90002§0910	10 378,00	3 738,00			14 116,00
16	855-85502§0980	6 511 505,53			447 582,54	6 063 922,99
17	855-85502§0920	3 698 389,42	136 855,23			3 835 244,65
18	855-85502§0940	797 250,41	1 878,44			799 128,85
19	852-85202§0940	29 650,75			29 650,75	0,00
RAZEM:		11 732 506,31	534 698,90	41 353,00	477 245,28	11 748 606,93

2024.04.26

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)