

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe Gminy Staszów ul. Opatowska 31 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 poz. 395 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
	<b>Gmina Staszów</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Opatowska 31, 28-200 Staszów</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Opatowska 31, 28-200 Staszów</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018r – 31.12.2018r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Tak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<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 style="padding-left: 40px;">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 4 000,00 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 używania.</p>

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

- 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.

d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 4 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej dla 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 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 używania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo za cały rok metodą liniową na koniec roku obrotowego.

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 4 000,0 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 4 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

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.

## 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 zł dla jednostek (dla PSP Kurozwęki, PSP Konieimioty, Przedszkole nr 8 w Staszowie, Żłobek w Staszowie, Świetlica Jutrzenka, Klub Dzieciocy

„Wesoły Pajacyk”, Klub Dziecięcy „Świat Dziecka”, Żłobek „Świat Dziecka”, Przedszkole nr 3 w Staszowie)

- środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł (dla PSP nr 3 w Staszowie)

- środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300,00 zł (dla PSP Wiązownica)

- środki trwałe o wartości początkowej poniżej 350,00 zł (dla PSP nr 1 w Staszowie, PSP nr 2 w Staszowie)

- środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł (dla PSP Mostki, PSP Czajków, PSP Smerdyna)

zalicza się bezpośrednio w koszty,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 100,00 zł do 10 000,00 zł (dla PSP Kurozwęki, PSP Koniemłoty, Przedszkole nr 8 w Staszowie, Żłobek w Staszowie, Świetlica Jutrzenka, Klub Dziecięcy „Wesoły Pajacyk”, Klub Dziecięcy „Świat Dziecka”, Żłobek „Świat Dziecka”, Przedszkole nr 3 w Staszowie) zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

- składniki majątku o wartości początkowej od 100,00 zł do 3 500,00 zł (dla Klub Dziecięcy „Wesoły Pajacyk”, Klub Dziecięcy „Świat Dziecka”, Żłobek „Świat Dziecka”, Przedszkole nr 3 w Staszowie) zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów,

- składniki majątku o wartości początkowej od 200,00 zł do 10 000,00 zł (dla PSP nr 3 w Staszowie) zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów,

- składniki majątku o wartości początkowej od 300,00 zł do 10 000,00 zł (dla PSP Wiązownica) zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów,

- składniki majątku o wartości początkowej od 350,00 zł do 10 000,00 zł (dla PSP nr 1 w Staszowie, PSP nr 2 w Staszowie) zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów,

- składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł (dla PSP Mostki, PSP Czajków, PSP Smerdyna) 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 używania,

c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, 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 3 500,00 zł (dla Klub Dziecięcy „Wesoły Pajacyk”, Klub Dziecięcy „Świat Dziecka”, Żłobek „Świat Dziecka”, Przedszkole nr 3 w Staszowie) lub 10 000,00 zł (dla pozostałych jednostek) jednostki wprowadzają do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonują od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

f) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 3.500,00 zł (dla Klub Dziecięcy „Wesoły Pajacyk”, Klub Dziecięcy „Świat Dziecka”, Żłobek „Świat Dziecka”, Przedszkole nr 3 w Staszowie) lub 10 000,00 zł (dla pozostałych jednostek) są ewidencjonowane na koncie 020 i amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych (z wyjątkiem związanym z pomocami dydaktycznymi które są umarzane w pełnej wysokości w miesiącu).

3) Ośrodek Pomocy Społecznej:

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne to składniki majątku o wartości powyżej 4.000,00 zł. Umorzenie środków trwałych ewidencjonuje się na koncie analitycznym środka trwałego. Środki trwałe umarzane 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 4.000,00zł 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 4.000,00 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 4.000,00zł, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.

4) Centrum Integracji Społecznej – zakład budżetowy:

- a) Wartości niematerialne i prawne:  
Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według ceny nabycia i umarza metodą liniową w okresie dwóch lat.
- b) Środki trwałe:  
Wartość początkową środków trwałych ujmuje 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 umarzane są według metody liniowej i degresywnej 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 składnik do ewidencji pozabilansowej.
- c) Materiały  
Zakupione materiały ujmowane są w księgach są 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. W ciągu roku dokonywana jest ocena przydatności w celu dokonania ewentualnych odpisów aktualizacyjnych.
- 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.

	<p>e) Należności i roszczenia oraz zobowiązania</p> <p>Należności i roszczenia oraz zobowiązania wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty. Należności i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące.</p> <p>5) Ośrodek Sportu i Rekreacji:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 50 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 50 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od pow. 50 zł do 10.000 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,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>- odzież i umundurowanie;</li> <li>- meble i dywany;</li> <li>- inwentarz żywy;</li> </ul> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 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.</p> <p>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, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>W jednostce budżetowej zapasy ograniczają się wyłącznie do materiałów i towarów. Ujmuje 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.</p> <p>Zobowiązania w jednostce budżetowej mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczą danego roku budżetowego.</p> <p>Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej w ciągu roku ujmuje 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.</p> <p>Rozliczeniom międzyokresowym podlegają pozycje kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, których wartość przekracza wartość proc. przejętą co do bilansowej zasady istotności.</p>
5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
<b>II.</b>	<b>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
	<b>Tabela 1.1</b>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Brak danych</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Tabela 1.4</b>
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
	<b>Tabela 1.5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. - 12 108 udziałów po 500,00 zł o wartości 6 054 000,00 zł,</li> <li>2. Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka Gminy z o.o. - 28 768 udziałów po 1000,00 zł o wartości 28 768 000,00 zł.</li> <li>3. Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Staszowie Spółka z o.o. - 13 632 udziałów po 500,00 zł o wartości 6 816 000,00 zł,</li> <li>4. Staszowskie Centrum Przedsiębiorczości Spółka z o.o. 2 080 udziałów po 500,00 zł o wartości 1 040 000,00 zł,</li> <li>5. „Staszowskie Centrum Medyczne” Sp. z o.o. w Konieńtotech - 494 akcje po 100,00 zł o wartości 49 400,00 zł.</li> <li>6. Sandomierski Ogrodniczy Rynek Hurtowy S.A. - 100 akcji po 100,00 zł o wartości 10 000,00 zł,</li> <li>7. Tarnobrzaska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. - 10 udziałów po 500,00 zł o wartości 5 000,00 zł,</li> <li>8. Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi Spółka z o.o. w Rzędowie - 7 061 udziały po 500,00 zł o wartości 3 530 500,00 zł,</li> <li>9. Zdrowie Konieńloty Spółka z o.o. - 13 113 udziałów po 100,00 zł o wartości 1 311 300,00 zł.</li> </ol> <p>Wartość ogółem udziałów i akcji – 47 584 200,00 zł</p>
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)
	<b>Tabela 1.7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>2 600 000,00 zł</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat

	<b>7 100 000,00 zł</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>29 250 000,00 zł</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
1.12.	łącną 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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>4 520 443,31 zł</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalne – 365 342,25 zł Ekwiwalenty za urlop – 72 651,62 zł Nagrody jubileuszowe – 635 265,83 zł Świadczenie urlopowe – 391 203,30 zł Nagrody burmistrza – 51 675,00 zł Nagrody dyrektora – 25 355,00 zł Razem: 1 541 493,00 zł
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>15 392 225,42 zł</b>

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Spadek po osobie fizycznej w kwocie – 353 657,46 zł</b>
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
	<b>1 495 210,23 zł</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy</b>



**Tabela 1.1 Główne składniki aktywów trwałych**

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
<b>1.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>844 060,77</b>	0,00	11 113,44	0,00	<b>11 113,44</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>855 174,21</b>
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>209 694 447,74</b>	<b>0,00</b>	<b>36 999 030,35</b>	<b>122 371,15</b>	<b>37 121 401,50</b>	<b>2 377 946,19</b>	<b>353 048,48</b>	<b>5 092 255,79</b>	<b>7 823 250,46</b>	<b>238 992 598,78</b>
1)	Grunty	49 945 102,34	0,00	22 014 823,22	0,00	22 014 823,22	2 377 946,19	0,00	0,00	2 377 946,19	69 581 979,37
2)	Budynki i lokale	42 392 555,49	0,00	6 292 596,68	0,00	6 292 596,68	0,00	49 106,23	3 750 393,77	3 799 500,00	44 885 652,17
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	97 770 694,64	0,00	6 613 384,05	0,00	6 613 384,05	0,00	0,00	403 370,61	403 370,61	103 980 708,08
4)	Kotły i maszyny energetyczne	10 812,00	0,00	0,00	4 392,00	4 392,00	0,00	0,00	4 392,00	4 392,00	10 812,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 793 534,75	0,00	148 738,75	57 717,20	206 455,95	0,00	15 195,21	117 500,00	132 695,21	3 867 295,49
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	163 167,65	0,00	31 285,99	2 261,95	33 547,94	0,00	0,00	0,00	0,00	196 715,59
7)	Urządzenia techniczne	344 600,14	0,00	102 210,59	0,00	102 210,59	0,00	17 517,42	35 535,98	53 053,40	393 757,33
8)	Środki transportu	3 067 764,14	0,00	445 282,37	58 000,00	503 282,37	0,00	69 296,00	167 600,38	236 896,38	3 334 150,13
9)	Narzędzia, przyrządy „ruchości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	12 206 216,59	0,00	1 350 708,70	0,00	1 350 708,70	0,00	201 933,62	613 463,05	815 396,67	12 741 528,62
<b>RAZEM:</b>		<b>210 538 508,51</b>	<b>0,00</b>	<b>37 010 143,79</b>	<b>122 371,15</b>	<b>37 132 514,94</b>	<b>2 377 946,19</b>	<b>353 048,48</b>	<b>5 092 255,79</b>	<b>7 823 250,46</b>	<b>239 847 772,99</b>

**Tabela 1.1 Główne składniki aktywów trwałych 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
687 930,46	0,00	68 404,35	69 233,51	<b>137 637,86</b>	0,00	<b>825 568,32</b>	<b>156 130,31</b>	<b>29 605,89</b>
<b>64 048 687,18</b>	<b>0,00</b>	<b>6 446 143,93</b>	<b>623 663,49</b>	<b>7 069 807,42</b>	<b>1 422 455,54</b>	<b>69 696 039,06</b>	<b>145 645 760,56</b>	<b>169 296 559,72</b>
456 936,58	0,00	92 140,56	0,00	92 140,56	0,00	<b>549 077,14</b>	<b>49 488 165,76</b>	<b>69 032 902,23</b>
16 029 927,16	0,00	951 721,57	0,00	951 721,57	457 058,59	<b>16 524 590,14</b>	<b>26 362 628,33</b>	<b>28 361 062,03</b>
29 473 523,54	0,00	4 372 296,63	0,00	4 372 296,63	0,00	<b>33 845 820,17</b>	<b>68 297 171,10</b>	<b>70 134 887,91</b>
8 418,36	0,00	2 613,24	0,00	2 613,24	2 305,80	<b>8 725,80</b>	<b>2 393,64</b>	<b>2 086,20</b>
3 578 761,47	0,00	66 833,30	66 216,20	133 049,50	15 195,21	<b>3 696 615,76</b>	<b>214 773,28</b>	<b>170 679,73</b>
143 404,78	0,00	10 089,74	2 261,95	12 351,69	0,00	<b>155 756,47</b>	<b>19 762,87</b>	<b>40 959,12</b>
222 758,82	0,00	33 090,31	0,00	33 090,31	78 402,44	<b>177 446,69</b>	<b>121 841,32</b>	<b>216 310,64</b>
2 127 087,17	0,00	442 714,54	58 000,00	500 714,54	233 736,10	<b>2 394 065,61</b>	<b>940 676,97</b>	<b>940 084,52</b>
12 007 869,30	0,00	474 644,04	497 185,34	971 829,38	635 757,40	<b>12 343 941,28</b>	<b>198 347,29</b>	<b>397 587,34</b>
<b>64 736 617,64</b>	<b>0,00</b>	<b>6 514 548,28</b>	<b>692 897,00</b>	<b>7 207 445,28</b>	<b>1 422 455,54</b>	<b>70 521 607,38</b>	<b>145 801 890,87</b>	<b>169 326 165,61</b>

**Tabela 1.4 Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początku roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działka nr 417/5 poł. W Staszowie tereny kolejowe	Powierzchnia (m2)	3,2511			3,2511
		Wartość (zł)	174 302,36			174 302,36
2	Działka nr 3068/8 poł. W Staszowie ul. Towarowa	Powierzchnia (m2)	0,0421			0,0421
		Wartość (zł)	8 420,00			8 420,00
3.	Działka nr 6050/5 poł. w Staszowie ul. Adamówka	Powierzchnia (m2)	0,0749			0,0749
		Wartość (zł)	254,66			254,66
4.	Działka nr 5912/7 poł. W Staszowie ul. Mickiewicza	Powierzchnia (m2)	0,0172			0,0172
		Wartość (zł)	7 480,28			7 480,28
5.	Działka nr 5917/107 poł. W Staszowie os. Wschód	Powierzchnia (m2)	0,0744			0,0744
		Wartość (zł)	32 358,12			32 358,12
6.	Działka nr 417/40 poł. W Staszowie tereny kolejowe	Powierzchnia (m2)	0,0506			0,0506
		Wartość (zł)	2 712,16			2 712,16
7.	Działka nr 417/58 poł. W Staszowie tereny kolejowe	Powierzchnia (m2)	0,0982			0,0982
		Wartość (zł)	5 263,52			5 263,52
8.	Działka nr 417/25 poł. W Staszowie ul. Kolejowa	Powierzchnia (m2)	1,1844			1,1844
		Wartość (zł)	196 201,06			196 201,06
9.	Działka nr 2511/19 poł. W Staszowie ul. Krakowska	Powierzchnia (m2)	1,2153			1,2153
		Wartość (zł)	732 514,30			732 514,30
10.	Działka nr 6050/2 poł. W Staszowie ul. Towarowa	Powierzchnia (m2)	0,3117			0,3117
		Wartość (zł)	177 743,27			177 743,27
11.	Działka nr 6050/3 poł. W Staszowie ul. Towarowa	Powierzchnia (m2)	0,0391			0,0391
		Wartość (zł)	22 903,35			22 903,35
12.	Działka nr 417/15 poł. W Staszowie tereny kolejowe	Powierzchnia (m2)	1,7264			1,7264
		Wartość (zł)	22 097,92			22 097,92
13.	Działka nr 417/59 poł. W Staszowie os. Wschód	Powierzchnia (m2)	0,0387			0,0387
		Wartość (zł)	5 722,98			5 722,98
14.	Działka nr 417/60 poł. W Staszowie os. Wschód	Powierzchnia (m2)	0,0444			0,0444
		Wartość (zł)	6 566,76			6 566,76
15.	Działka nr 417/34 poł. W Staszowie os. Wschód	Powierzchnia (m2)	0,5538			0,5538
		Wartość (zł)	79 027,26			79 027,26

16.	Działka nr 417/1 poł. W Staszowie tereny kolejowe	Powierzchnia (m2)	0,4936		0,4936
		Wartość (zł)	6 345,78		6 345,78
17.	Działka nr 1006/3 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	0,0587		0,0587
		Wartość (zł)	5 615,63		5 615,63
18.	Działka nr 5920/21 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	0,0147		0,0147
		Wartość (zł)	2 125,43		2 125,43
19.	Działka nr 5920/28 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	0,0127		0,0127
		Wartość (zł)	1 945,43		1 945,43
20.	Działka nr 5920/30 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	0,0052		0,0052
		Wartość (zł)	1 270,43		1 270,43
21.	Działka nr 5920/31 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	0,0119		0,0119
		Wartość (zł)	1 873,43		1 873,43
22.	Działka nr 5920/33 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	0,0053		0,0053
		Wartość (zł)	1 279,43		1 279,43
23.	Działka nr 5920/34 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	0,2878		0,2878
		Wartość (zł)	26 234,63		26 234,63
24.	Działka nr 5920/38 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	0,0440		0,0440
		Wartość (zł)	4 292,68		4 292,68
25.	Działka nr 6193 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	0,7526		0,7526
		Wartość (zł)	68 066,63		68 066,63
26.	Działka nr 5669/16 udział 8650/92520 poł. W Staszowie ul. Jana Pawła II 17	Powierzchnia (m2)	0,0941		0,0941
		Wartość (zł)	352,52		352,52
27.	Działka nr 5916/40 udział 3460/261520 poł. W Staszowie ul. Mickiewicza 20	Powierzchnia (m2)	0,0694		0,0694
		Wartość (zł)	16,81		16,81
28.	Działka nr 5916/41 udział 1308/26134 poł. W Staszowie ul. Mickiewicza 22	Powierzchnia (m2)	0,0695		0,0695
		Wartość (zł)	73,99		73,99
29.	Działka nr 417/44 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	0,0130		0,0130
		Wartość (zł)	696,80		696,80
30.	Działka nr 417/53 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	0,2601		0,2601
		Wartość (zł)	13 941,36		13 941,36
31.	Działka nr 417/54 poł. W Staszowie	Powierzchnia (m2)	3,2492		3,2492
		Wartość (zł)	174 157,12		174 157,12
32.	Działka nr 5792/3 poł. W Staszowie ul. Jana Pawła II 16 udział 21/2000	Powierzchnia (m2)	0,0572		0,0572
		Wartość (zł)	446,00		446,00
33.	Działka nr 952/8 poł. W Grzybowie	Powierzchnia (m2)	0,1446		0,1446
		Wartość (zł)	1 485,76		1 485,76

34	Działka nr 239/1 poł. W Mostkach	<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>1,6200</b>			<b>1,6200</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>11 099,02</b>			<b>11 099,02</b>
35	Działka nr 239/2 poł. W Mostkach	<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>0,0300</b>			<b>0,0300</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>717,32</b>			<b>717,32</b>
36	Działka nr 552 poł. W Podmaleńcu	<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>4,0200</b>			<b>4,0200</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>27 479,32</b>			<b>27 479,32</b>
37	Działka nr 116 poł. W Dobrej	<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>0,4900</b>			<b>0,4900</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>3 507,32</b>			<b>3 507,32</b>
38	Działka nr 379 poł. W Sztombergach	<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>1,0700</b>			<b>1,0700</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>12 990,57</b>			<b>12 990,57</b>
39	Działka nr 395 poł. W Sztombergach	<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>0,1900</b>			<b>0,1900</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>3 231,57</b>			<b>3 231,57</b>
		<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>21,7859</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21,7859</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>1 842 812,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 842 812,98</b>

**Tabela 1.5 Środki trwałe 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	0,00	1 303,80		1 303,80
2	Tablet HUAWEI MediaPAd T3#3 AGS-L09 Nr IMEI:868355036389392	0,00	1 303,80		1 303,80
3	Tablet HUAWEI MediaPAd T3#1 AGS-L09 Nr IMEI:868355036377330	0,00	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
10					0,00
11					0,00
<b>RAZEM:</b>		<b>8 642,73</b>	<b>3 911,40</b>	<b>0,00</b>	<b>12 554,13</b>

### 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	39 002,84	4 093,42		845,17	42 251,09
2	700-70005§0750	31 107,47	3 134,92		6 892,17	27 350,22
3	700-70005§0920	26 978,81	4 392,05			31 370,86
4	750-75023§0970	0,00	2 152,50			2 152,50
5	756-75615§0310	24 567,18				24 567,18
6	756-75615§0910	20 707,00	1 458,00			22 165,00
7	756-75616§0310	243 330,46	77 865,69	83,00	5 230,20	315 882,95
8	756-75616§0320	22 880,77	13 956,29	47,50		36 789,56
9	756-75616§0330	466,36	720,53	0,50		1 186,39
10	756-75616§0340	13 427,98				13 427,98
11	756-75616§0910	169 825,00	32 251,00	47,00	2 422,00	199 607,00
12	900-90002§0490	17 652,00	3 484,70		5 400,00	15 736,70
13	900-90002§0910	2 962,00	1 384,00			4 346,00
14	855-85502§0980	7 408 883,64		98 579,48	173 861,22	7 136 442,94
15	855-85502§0920	2 350 616,57		1 543 380,11	185 092,64	622 143,82
18	855-85502§0940	1 164 586,75		43 334,88	6 194,82	1 115 057,05
<b>RAZEM:</b>		<b>11 536 994,83</b>	<b>144 893,10</b>	<b>1 685 472,47</b>	<b>385 938,22</b>	<b>9 610 477,24</b>

2019.04.29

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)