

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA RUTKI
1.2	siedzibę jednostki
	Rutki-Kossaki
1.3	adres jednostki
	18-312 Rutki-Kossaki, ul. 11 Listopada 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe Gminy Rutki tj.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Urząd Gminy Rutki; 2) Ośrodek Pomocy Społecznej; 3) Szkoła Podstawowa w Rutkach im. 2-go Pułku Ułanów Grochowskich; 4) Szkoła Podstawowa im. Władysława Raginisa; 5) Szkoła Podstawowa w Kołomyi; 6) Gimnazjum w Rutkach 7) Centrum Usług Wspólnych w Rutkach-Kossakach; <p>składa się z:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, b) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, c) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, d) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, e) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych. <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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.</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p style="text-align: center;">I. Metody wyceny aktywów i pasywów Urząd Gminy Rutki</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wartości niematerialne i prawne <ol style="list-style-type: none"> a) pochodzące z zakupu wycenia się: w ciągu roku według cen nabycia, na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się: w ciągu roku według wartości określonej w tej decyzji, na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,

- c) otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny wycenia się: w ciągu roku według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku w wartości rynkowej na dzień nabycia, na dzień bilansowy, według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.
2. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż rok, podlegają finansowaniu ze środków majątkowych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się jednorazowo za okres całego roku, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnej i prawnej do używania.
3. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10 000 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
4. Środki trwałe:
- a) pochodzące z zakupu wyceniane są: w ciągu roku według cen nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,
 - b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu wycenia się: w ciągu roku w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,
 - c) otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny wycenia się: w ciągu roku według wartości określonej w umowie o przekazanie, na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,
 - d) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji wycenia się: w ciągu roku według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,
 - e) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
5. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:
- a) podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, to środki o wartości przekraczającej 10 000 zł,
 - b) pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”, to środki o wartości przekraczającej 1 000 zł do 10 000 zł włącznie,
 - c) pozostałe środki trwałe podlegające pozaksięgowej ewidencji ilościowej, to środki o wartości powyżej 500 zł do 1 000 zł włącznie,
 - d) pozostałe środki trwałe nie podlegające ewidencji (środki trwałe niskowartościowe, przedmioty takie jak: materiały biurowe, środki czystości itp.) to środki o wartości do 500 zł włącznie.
6. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku, lub na koniec miesiąca, w którym dokonano sprzedaży, zbycia, zniesienia ze stanu w wyniku zdarzenia losowego, przekazania środka trwałego. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
7. Pozostałe środki trwałe umarzane są w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).
8. Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
9. Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia.
10. Materiały wycenia się w cenie zakupu i odnosi się je w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.

	<p>Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezutytych materiałów w cenie zakupu (olej opałowy, paliwo w pojazdach służbowych sól drogowa oraz materiały nie zużyte do remontów), którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. W roku następnym wartość tych zapasów odnosi się w koszty.</p> <p>11. Należności i zobowiązania wyceniane zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty.</p> <p>12. Środki pieniężne zostały wycenione w kwotach nominalnych.</p> <p>13. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na koniec roku, po analizie sald zaległości dla celów aktualizacji ich wyceny bilansowej. Odpisy nie pomniejszają zaległości.</p> <p>14. Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>15. Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>II. Metody wyceny aktywów i pasywów : Ośrodek Pomocy Społecznej; Szkoła Podstawowa w Rutkach im. 2-go Pułku Ułanów Grochowskich; Szkoła Podstawowa im. Władysława Raginisa; Szkoła Podstawowa w Kołomyi; Gimnazjum w Rutkach; Centrum Usług Wspólnych w Rutkach-Kossakach</p> <p>a) Środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia,</p> <p>b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo a okres całego roku,</p> <p>c) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia ,</p> <p>d) Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg cen nominalnych,</p> <p>e) Materiały, usługi wyceniane są w cenie zakupu i odnosi się je w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu. Materiały nie zużyte do końca roku obejmuje się spisem z natury i odpowiednio w aktualnej cenie zakupu lub nabycia ujmuje się na koncie 310 - Materiały, zmniejszając odpowiednie koszty. W roku następnym wartość tych zapasów odnosi się w koszty,</p> <p>f) Należności i zobowiązania wyceniane zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty,</p> <p>g) Środki pieniężne zostały wycenione w kwotach nominalnych.</p> <p>h) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy,</p> <p>i) Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p>
5.	inne informacje
	<p>1. Wzajemne wyłączenia w Rachunku Zysków i Strat</p> <p>A.VI – Przychody z tytułu dochodów budżetowych podlegające wyłączeniu – 31 426,16 zł.</p> <p>B. II – Koszt podlegające wyłączeniu z tytułu zakupu (woda) – 7 122,06 zł.</p> <p>B.III – Koszty podlegające wyłączeniu z tytułu odpłatności za ścieki – 9 510,00 zł..</p> <p>B.IX – Koszty podlegające wyłączeniu z tytułu zakupu (obiady) – 14 794,10 zł.</p> <p>2. Wzajemne wyłączenia w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki</p> <p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 3 131 165,58 zł.</p> <p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne podlegające wyłączeniu – 3 131 165,58 zł.</p> <p>I.1.10. Inne zwiększenia podlegające wyłączeniu – 2 242 900,63 zł.</p> <p>I.2.9. Inne zmniejszenia podlegające wyłączeniu – 2 242 900,63 zł.</p>

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 nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych											
L. P.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Wartość - stan na koniec okresu
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
I	Wartości niematerialne i prawne	44 208,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762,41	40 446,57
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	52 373 578,59	0,00	328 519,66	3 508 133,76	42 710,76	0,00	20 846,88	3 475 653,00	86 729,36	52 669 713,53
2.1	Grunty	7 029 084,07	0,00	0,00	3 795,52	0,00	0,00	924,24	0,00	51 040,00	6 980 915,35
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	136 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 040,00	85 552,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 112 307,65	0,00	71 914,00	3 209 702,14	0,00	0,00	0,00	3 069 233,57	5 773,13	43 318 917,09
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 004 734,20	0,00	22 637,77	57 582,00	0,00	0,00	19 922,64	57 582,00	29 348,93	978 100,40
2.4	Środki transportu	1 029 557,30	0,00	66 350,00	0,00	42 710,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 618,06
2.5	Inne środki trwałe	166 950,39	0,00	39 321,56	4 350,01	0,00	0,00	0,00	4 350,01	567,30	205 704,65
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	30 944,98	0,00	128 296,33	232 704,09	0,00	0,00	0,00	344 487,42	0,00	47 457,98
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		52 417 787,57	0,00	328 519,66	3 508 133,76	42 710,76	0,00	20 846,88	3 475 653,00	90 491,77	52 710 160,10

Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Umorzenie - stan na koniec okresu
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
I	Razem wartości niematerialne i prawne	17 911,98	0,00	3 714,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762,41	17 864,12
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	21 287 812,39	0,00	1 729 911,88	1 569 651,13	42 860,65	0,00	19 922,64	1 569 651,13	35 689,36	23 004 972,92
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 470 761,10	0,00	1 641 364,44	1 508 300,52	0,00	0,00	0,00	1 508 300,52	5 773,13	21 106 352,41
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	825 583,09	0,00	47 106,53	57 000,60	149,89	0,00	19 922,64	57 000,60	29 348,93	823 567,94
2.4.	Środki transportu	887 356,01	0,00	28 240,27	0,00	42 710,76	0,00	0,00	0,00	0,00	958 307,04
2.5.	Inne środki trwałe	104 112,19	0,00	13 200,64	4 350,01	0,00	0,00	0,00	4 350,01	567,30	116 745,53
SUMA		21 305 724,37	0,00	1 733 626,43	1 569 651,13	42 860,65	0,00	19 922,64	1 569 651,13	39 451,77	23 022 837,04

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

Nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela nr 3. Grunty użytkowane wieczysto

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Działka Nr 79/326	Powierzchnia (ha)	1,2976	0	0	1,2976
		Wartość (zł)	21 473,81	0	0	21 473,81
2.	Działka Nr 156/1	Powierzchnia (ha)	1,1435	0	0	1,1435
		Wartość (zł)	17 569,62	0	0	17 569,62
3.	Działka Nr 156/2	Powierzchnia (ha)	0,0165	0	0	0,0165
		Wartość (zł)	253,52	0	0	253,52

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 nr 4. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	97 269,90	7 324,65	7 324,65	97 269,90
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		97 269,90	0,00	0,00	97 269,90

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 5. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	Udział członkowski w BS Zambrów o/Rutki	1	300,00	0	0,00	0	0,00	1	300,00
2.	Udziały w Zakładzie Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Rutkach-Kossakach	0	0,00	100	300 000,00	0	0,00	100	300 000,00
SUMA		1	300,00	100	300 000,00	0	0,00	101	300 300,00

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 nr 6. Informacje o odpisach aktualizujących wartości należności

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł i gr
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe JST i BP	895 192,16	52 265,02	0,00	0,00	947 457,18
2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	626 143,70	38 502,08	0,00	0,00	664 645,78
2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	269 048,46	13 476,09	0,00	0,00	282 524,55
2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.	Pozostałe należności	0,00	286,85	0,00	0,00	286,85
SUMA		895 192,16	52 265,02	0,00	0,00	947 457,18

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	Nie dotyczy		
b)	powyżej 3 do 5 lat	Nie dotyczy		
c)	powyżej 5 lat	Nie dotyczy		
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	Uwzględniając zasadę istotności, rezygnujemy z rozliczeń międzyokresowych kosztów, nieistotnych co do wielkości wyniku lub kosztów występujących z tego samego tytułu i w zbliżonej wysokości w każdym roku.		
	Tabela nr 7. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (przychodów)			
	L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
		Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1.	Przychody z tytułu długoterminowych należności budżetowych	0,00	9 203,76
		Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	9 203,76
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela nr 8. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy		
	L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	
	1.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu zadania pn. „Przebudowa ulicy Krótkiej w miejscowości Rutki-Kossaki”	2 391,85	
	2.	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych we wsi Mężenin”	7 945,83	
	3.	Gwarancja ubezpieczeniowa zadania pn. „Budowa garażu o konstrukcji stalowej z przeznaczeniem na maszyny budowlane w miejscowości Rutki-Kossaki”	19 557,00	

4.	Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad lub usterek zadania pn. „Budowa poletek hydrobotanicznych oczyszczalni ścieków w Mężeninie”	16 494,30
5.	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy zadania pn. „Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej oraz budowa altany w Zambrzycach-Królach”	15 450,00
6.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 106150B Rutki-Kossaki – Ożarki-Olszanka odc. 0+000 – 2+700”	28 598,39
7.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Remont drogi gminnej na działce nr 79/221 w obrębie miejscowości Grądy-Woniecko”	16 502,94
8.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Remont drogi gminnej Pruski Wielkie – Mieczki”	42 981,96
9.	Gwarancja bankowa dobrego wykonania umowy zadania pn. „Dostawa energii elektrycznej”	9 900,12
10.	Gwarancja bankowa dobrego wykonania umowy zadania pn. „Dostawa energii elektrycznej”	5 670,79
11.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 105595B Nowe Zalesie – Mężenin”	227 800,70
12.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 105595B Nowe Zalesie – Mężenin”	68 340,21
SUMA		461 634,09
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Tabela nr 9. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:
	1.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy
	2.	Nagrody jubileuszowe
	3.	Odprawy emerytalne i rentowe
	4.	Odprawy dla zwalnianych nauczycieli
	5.	Odписы na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
	6.	Inne świadczenia pracownicze
		Ogółem:
		988 284,18
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	

Tabela nr 10. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

l.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	W tym:		ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 105595B Nowe Zalesie - Mężenin	0,00	0,00	0,00	14 637,00	0,00	0,00
2.	Budowa altany rekreacyjnej przy świetlicy w miejscowości Ożarki Olszanka	0,00	0,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00
3.	Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznej na obiektach użyteczności publicznej na terenie Gminy Rutki	0,00	0,00	0,00	13 776,00	0,00	0,00
4.	Przebudowa chodnika w ciągu ul. Polowej w Rutkach-Kossakach	11 900,00	0,00	0,00	132 364,09	0,00	0,00
5.	Budowa i ogrodzenie placu zabaw dla dzieci – Grądy Woniecko	0,00	0,00	0,00	28 014,00	0,00	0,00
6.	Budowa miejsca rekreacji w miejscowości Kalinówka-Bystry	0,00	0,00	0,00	10 253,00	0,00	0,00
7.	Budowa placu zabaw w m. Mężenin	0,00	0,00	0,00	18 900,00	0,00	0,00
RAZEM		11 900,00	0,00	0,00	232 704,09	0,00	0,00

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>1. Wpływy z tytułu odszkodowania za zniszczone mienie i kradzież kruszywa – 6 978,15 zł</p> <p>2. Wpływy z tytułu kar wynikających z umów – 5 918,00 zł</p>
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
	Nie dotyczy
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

Barbara Supińska

2020-05-15

Dariusz Sławomir Modzelewski

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)