

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
nazwę jednostki
GMINA RUTKI
siedzibę jednostki
Rutki-Kossaki
adres jednostki
18-312 Rutki-Kossaki, ul. 11 Listopada 7
podstawowy przedmiot działalności jednostki
Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2022 – 31.12.2022
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) Centrum Usług Wspólnych w Rutkach-Kossakach; składa się z: <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 31.12.2022 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>
4omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

I. Metody wyceny aktywów i pasywów **Urząd Gminy Rutki**

1. Wartości niematerialne i prawne

- 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 je w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu

Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych 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.

11. Należności i zobowiązania wyceniane zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty.
12. Środki pieniężne zostały wycenione w kwotach nominalnych.
13. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na koniec roku, po analizie sald zaległości dla celów aktualizacji ich wyceny bilansowej. Odpisy nie pomniejszają zaległości.
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.
15. Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

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; Centrum Usług Wspólnych w RutkachKossakach

- a) Środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
- 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,
- c) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia ,
- d) Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg cen nominalnych,
- 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,
- f) Należności i zobowiązania wyceniane zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty,
- g) Środki pieniężne zostały wycenione w kwotach nominalnych.
- h) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy,
- i) Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Inne informacje

1. Wzajemne wyłączenia w Rachunku Zysków i Strat

A.VI – Przychody z tytułu dochodów budżetowych podlegające wyłączeniu – 33 063,00 zł

B.IX – Inne świadczenia finansowane z budżetu podlegające wyłączeniu – 33 063,00 zł

2. Wzajemne wyłączenia w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki

I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe (Szkoła Podstawowa w Rutkach: Oświetlenie zewnętrzne terenu przy szkole – 342 982,52 zł, System ogrzewania budynku szkoły – 1 263 715,15 zł, oraz Szkoła Podstawowa w Grądach-Woniecko: Oświetlenie zewnętrzne terenu przy szkole – 169 162,60 zł) – 1 775 860,27 zł

I.2.6. Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych (Urząd Gminy Rutki) – 1 775 860,27 zł.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Iszczegółowy 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

Konto 013 – Pozostałe środki trwałe Stan

na 01.01.2022 r. – 2 099 352,81 zł
 Zwiększenia – 612 891,71 zł;
 Zmniejszenia – 201 289,50 zł;
 Stan na 31.12.2022 r. – 2 510 955,02 zł

Konto 014- Zbiory biblioteczne

Stan na 01.01.2022 r. – 185 164,12 zł
 Zwiększenia – 22 582,33 zł;
 Zmniejszenia – 13 481,95 zł;
 Stan na 31.12.2022 r. – 194 264,50 zł

Konto 020- Wartości niematerialne i prawne – pozostałe

Stan na 01.01.2022 r. – 71 130,78 zł
 Zwiększenia – 26 378,25 zł;
 Zmniejszenia – 5 409,54 zł;
 Stan na 31.12.2022 r. – 92 099,49 zł

Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L. p.	Wyszczególnienie	Wartość									Wartość - stan na koniec okresu
		stan na początek okresu	aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
I	Wartości niematerialne i prawne	40 446,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 446,57
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	72 271 930,18	0,00	559 048,42	19 400 953,19	0,00	0,00	67 717,07	11 540 780,67	703 748,62	79 919 685,43
2.1.	Grunty	7 444 170,41	0,00	134 700,56	0,00	0,00	0,00	1 367,07	0,00	0,00	7 577 503,90
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	85 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 552,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 674 833,20	0,00	0,00	8 564 742,54	0,00	0,00	0,00	512 145,12	703 748,62	67 023 682,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 639 437,66	0,00	53 347,08	2 578 580,45	0,00	0,00	0,00	1 368 528,62	0,00	3 902 836,57
2.4.	Środki transportu	943 571,76	0,00	89 500,00	0,00	0,00	0,00	66 350,00	0,00	0,00	966 721,76
2.5.	Inne środki trwałe	201 467,02	0,00	0,00	13 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 507,02
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 368 450,13	0,00	281 500,78	8 244 590,20	0,00	0,00	0,00	9 660 106,93	0,00	234 434,18
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		72 312 376,75	0,00	559 048,42	19 400 953,19	0,00	0,00	67 717,07	11 540 780,67	703 748,62	79 960 132,00

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				ZMNIJSZENIA				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	25 293,22	0,00	3 714,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 007,77
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	31 146 147,44	0,00	2 637 374,88	0,00	0,00	0,00	33 174,99	104 813,47	703 748,62	32 941 785,24
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	29 181 353,09	0,00	2 381 925,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703 748,62	30 859 530,27
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	984 281,25	0,00	199 888,16	0,00	0,00	0,00	0,00	104 813,47	0,00	1 079 355,94
2.4.	Środki transportu	836 160,26	0,00	39 922,26	0,00	0,00	0,00	33 174,99	0,00	0,00	842 907,53
2.5.	Inne środki trwałe	144 352,84	0,00	15 638,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 991,50
	SUMA	31 171 440,66	0,00	2 641 089,43	0,00	0,00	0,00	33 174,99	104 813,47	703 748,62	32 970 793,01

aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela nr 3. Grunty w trwałym zarządzie

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
4.	Działki Nr 881/6; 883/4; 885/2; 886/1; 888/3; 889/4; 890/1; 891/1; 896/1	Powierzchnia (ha)	2,7445	0	0	2,7445
		Wartość (zł)	42 088,73	0	0	42 088,73

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	263 877,50	0,00	82 748,50	181 129,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		263 877,50	0,00	82 748,50	181 129,00

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.	
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	890	1 270 000,00	0	0,00	0	0,00	890	1 270 000,00
SUMA		891	1 270 300,00	0	0,00	0	0,00	891	1 270 300,00

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	1 163 121,55	167 331,61	0,00	34 841,76	1 295 611,40
2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	683 380,86	62 634,80	0,00	8 166,91	737 848,75
2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	278 126,11	11 960,53	0,00	26 235,27	263 851,37
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	439,58	3 858,32	0,00	439,58	3 858,32
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	201 175,00	88 877,96	0,00	0,00	290 052,96

SUMA	1 163 121,55	167 331,61	0,00	34 841,76	1 295 611,40

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 – 2 000 000,00 zł			
	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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	Nie dotyczy			
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			
	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	0,00
		Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.14	łącną 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 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	
	2.	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	
	3.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Remont drogi gminnej Pruski Wielkie – Mieczki”	42 981,96	
	4.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 105595B Nowe Zalesie – Mężenin”	68 340,21	

5.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Budowa stacji uzdatniania wody i studni głębinowej w miejscowości Szlasy-Lipno; budowa sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami Kalinówka-Basie - Ożarki-Olszanka, Śliwowo-Łopienite - Duchny-Wieluny i Czochanie-Góra - Zambrzyce-Plewki oraz przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Rutki-Kossaki”	9 119,56
----	--	----------

6.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Budowa stacji uzdatniania wody i studni głębinowej w miejscowości Szlasy-Lipno; budowa sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami Kalinówka-Basie - Ożarki-Olszanka, Śliwowo-Łopienite - Duchny-Wieluny i Czochanie-Góra - Zambrzyce-Plewki oraz przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Rutki-Kossaki”	44 741,25
7.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Budowa stacji uzdatniania wody i studni głębinowej w miejscowości Szlasy-Lipno; budowa sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami Kalinówka-Basie - Ożarki-Olszanka, Śliwowo-Łopienite - Duchny-Wieluny i Czochanie-Góra - Zambrzyce-Plewki oraz przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Rutki-Kossaki”	2 306,25
8.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 106190B - ul. Przemysłowa w miejscowości Rutki-Kossaki”	21 032,65
9.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Budowa drogi gminnej na działkach nr 79/1, 79/221, 19/282, 79/288, 79/299, 79/304, w miejscowości Grądy-Woniecko, gm. Rutki, wraz z budową i przebudową infrastruktury towarzyszącej”	10 497,34
10.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Remont-modernizacja drogi gminnej wewnętrznej na działce nr 164 i 190 w obrębie 030 Grądy Woniecko i 1054 w obrębie 0026 Ożarki Olszanka w gminie Rutki - Etap 1”	10 112,13
11.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. "Modernizacja systemu ogrzewania budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Rutki" - część 3 Zmiana systemu ogrzewania w budynku Domu Kultury	1 748,54
12.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. "Modernizacja systemu ogrzewania budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Rutki" - część 2 Zmiana systemu ogrzewania w budynku Szkoły Podstawowej	11 808,00
13.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. "Modernizacja systemu ogrzewania budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Rutki" - część 4 Zmiana systemu ogrzewania w budynku Urzędu Gminy Rutki	1 628,68
14.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. "Zagospodarowanie działek przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Ożarki-Olszanka"	2 602,19
SUMA		272 020,09

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:	Kwota
1.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	60 680,15
2.	Nagrody jubileuszowe	136 430,39
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	50 247,21
4.	Odprawy dla zwalnianych nauczycieli	0,00
5.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	363 162,90
6.	Inne świadczenia pracownicze	349 277,67
Ogółem:		959 798,32

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.	Budowa miejsca rekreacji w m. Kołomyja	0,00	0,00	0,00	16 137,60	0,00	0,00
2.	Budowa altany w m. Kossaki-Falki	0,00	0,00	0,00	13 040,00	0,00	0,00
3.	Rozbudowa placu zabaw w m. GrądyWoniecko	0,00	0,00	0,00	45 410,37	0,00	0,00
4.	Budowa placu zabaw w m. Górskie Ponikły-Stok	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00
5.	Zakup i montaż urządzeń siłowni zewnętrznej w m. Kołomyjka	0,00	0,00	0,00	15 498,00	0,00	0,00
6.	Wykonanie garażu metalowego na placu zabaw w m. Szlasy-Lopienite	0,00	0,00	0,00	10 773,79	0,00	0,00
7.	Budowa drogi gminnej nr 106169B	0,00	0,00	0,00	2 176 973,80	0,00	0,00
8.	Budowa stacji uzdatniania wody i studni głębinowej w miejscowości SzlasyLipno; budowa sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami KalinówkaBasie - Ożarki-Olszanka, ŚliwowoŁopienite - Duchny-Wieluny i CzochanieGóra - Zambrzyce-Plewki oraz przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Rutki-Kossaki	1 210 670,55	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00
9.	Rozbudowa wraz z przebudową drogi gminnej nr 106146B - Droga wojewódzka nr 679 - Kossaki Ostatki - Kossaki Nadbielne	33 406,80	0,00	0,00	57 850,00	0,00	0,00
10.	Budowa oświetlenia zewnętrznego terenu przy Szkole Podstawowej w RutkachKossakach i Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko oraz wymiana lamp na LED przy obiektach użyteczności publicznej	0,00	0,00	0,00	532 808,92	0,00	0,00
11.	Zagospodarowanie działek przy świetlicy wiejskiej w miejscowości OżarkiOlszanka	0,00	0,00	0,00	178 074,40	0,00	0,00
12.	Budowa ciągu pieszego-jezdnego na działkach 138 i 139 w miejscowości Rutki-Kossaki od drogi wojewódzkiej nr 679 w kierunku zbiornika wodnego	12 240,00	0,00	0,00	1 360,00	0,00	0,00
13.	Budowa drogi gminnej na działce 809 w m. Rutki-Kossaki w lokalizacji 0+100 - 0+200	14 240,00	0,00	0,00	3 560,00	0,00	0,00
14.	Modernizacja systemu ogrzewania budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Rutki	0,00	0,00	0,00	1 516 073,64	0,00	0,00
15.	Dostawa, montaż i uruchomienie systemu monitoringu wizyjnego Gminy Rutki - etap II - ul. Rynek	0,00	0,00	0,00	24 705,78	0,00	0,00
16.	Przebudowa parkingu przy bloku na ulicy 11 Listopada w m. Rutki-Kossaki	10 947,00	0,00	0,00	98 436,00	0,00	0,00
17.	Zagospodarowanie terenu przy Świetlicy Wiejskiej w m. Zambrzyce-Króle	7 480,00	0,00	0,00	188 407,54	0,00	0,00
18.	Remont-modernizacja drogi gminnej wewnętrznej na działce nr 164 i 190 w obrębie 030 Grądy Woniecko i 1054 w obrębie 0026 Ożarki Olszanka w gminie Rutki - Etap I	0,00	0,00	0,00	695 891,47	0,00	0,00

19.	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Dębniki	0,00	0,00	0,00	36 590,40	0,00	0,00
20.	Budowa oświetlenia hybrydowego w miejscowości Zambrzyce-Króle, OżarkiOlszanka i Dębniki, Gmina Rutki	0,00	0,00	0,00	12 300,00	0,00	0,00
21.	Budowa masztu flagowego - "Pod białoczerwoną"	0,00	0,00	0,00	12 153,06	0,00	0,00
22.	Modernizacja dróg gminnych nr 106141B, 106142B, 106143B, 106152B	0,00	0,00	0,00	28 200,00	0,00	0,00
23.	Klimatyzacja w GOKiB w RutkachKossakach	0,00	0,00	0,00	10 800,00	0,00	0,00
24.	Remont-modernizacja drogi gminnej wewnętrznej na działkach nr 1054 w obrębie 0026 Ożarki Olszanka oraz nr 2078 i 1203/1 w obrębie 0027 Ożary Wielkie w gminie Rutki, etap III, na odc. Od km 2+598 do km 3+436,75	0,00	0,00	0,00	18 942,00	0,00	0,00
RAZEM		1 288 984,35	0,00	0,00	8 246 486,77	0,00	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
	<p>1. Wpływ odszkodowań z towarzystwa ubezpieczeniowego: z tytułu awarii w oświetleniu ulicznym w m. Kalinówka-Wielobory – 6 690,18 zł; z tytułu zniszczonego przystanku – 2 767,50 zł; z tytułu odszkodowania za samochód służbowy Fiat Tipo – 25 100,00 zł.</p> <p>2. Wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, nagroda w konkursie „Rosnąca odporność” - 500 000,00 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

2023-04-24

Dariusz Sławomir Modzelewski

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)