

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwa jednostki

Urząd Gminy Rutki,

1.2 siedziba jednostki

Rutki-Kossaki,

1.3 adres jednostki

18-312 Rutki-Kossaki, ul. 11 Listopada 7,

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Urząd Gminy jest jednostką organizacyjną gminy. Realizuje zadania własne gminy i zadania z zakresu działania gminy.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2023 – 31.12.2023

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe Urzędu Gminy Rutki składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej)
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 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.

4. Omówienie 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.

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 10 000,00 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 umarzone 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 pozakięgowej 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 umarzone 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. 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, a także węgiel), 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.

5. Inne informacje

1. Wzajemne wyłączenia w Zestawieniu zmian w funduszu:

- Przekazanie nieodpłatne do SP Grądy-Woniecko: Kompleks boisk sportowych przy Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko – 2 526 715,36 zł;

- Przekazanie nieodpłatne do SP Rutki: Plac zabaw przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach – 344 803,85 zł;

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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.

Konto 013- Pozostałe środki trwałe

Stan na 1.01.2023 r. – 1 100 123,32 zł

Zwiększenia - 62 625,04 zł (zakup)

Zmniejszenia - 0,00 zł,

Stan na 31.12.2023 r. – 1 162 748,36 zł

Konto 020-2- Pozostałe wartości niematerialne i prawne

Stan na 1.01.2023 r. – 41 088,79 zł

Zwiększenia - 7 355,40 zł

Zmniejszenia - 0,00 zł

Stan na 31.12.2023 r. – 48 444,19 zł.

Konto 011 - Środki trwałe

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				ZMNIJSZENIA				Wartość - stan na koniec okresu
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
I	Wartości niematerialne i prawne	37 145,42	0,00	22 509,00	431 147,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 802,05
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	68 905 561,84	0,00	214 502,00	28 713 932,24	0,25	0,00	254 435,88	15 356 366,88	0,00	82 223 193,57
2.1.	Grunty	7 496 118,22	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	123 609,61	0,00	0,00	7 372 508,86
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	57 990 658,10	0,00	0,00	11 767 931,31	0,00	0,00	116 517,71	2 871 519,21	0,00	66 770 552,49
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 026 494,26	0,00	84 107,50	167 263,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 864,99
2.4.	Środki transportu	966 721,76	0,00	11 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	978 610,76
2.5.	Inne środki trwałe	191 135,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 308,56	0,00	0,00	176 826,76
3.	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	234 434,18	0,00	118 505,50	16 778 737,70	0,00	0,00	0,00	12 484 847,67	0,00	4 646 829,71
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		68 942 707,26	0,00	237 011,00	29 145 079,87	0,25	0,00	254 435,88	15 356 366,88	0,00	82 713 995,62

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	25 706,62	0,00	4 607,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 313,95
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	29 124 908,75	0,00	2 537 228,47	0,00	0,00	0,00	58 212,24	0,00	0,00	31 603 924,98
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	27 352 195,16	0,00	2 292 954,56	0,00	0,00	0,00	45 572,98	0,00	0,00	29 599 576,74
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	793 186,26	0,00	177 641,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	970 828,18
2.4.	Środki transportu	842 907,53	0,00	52 968,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895 876,29
2.5.	Inne środki trwałe	136 619,80	0,00	13 663,23	0,00	0,00	0,00	12 639,26	0,00	0,00	137 643,77
SUMA		29 150 615,37	0,00	2 541 835,80	0,00	0,00	0,00	58 212,24	0,00	0,00	31 634 238,93

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

Z uwagi na znaczną ilość składników mienia stanowiących środki trwałe gromadzenie informacji o ich aktualnej wartości rynkowej wymagałoby poniesienia istotnych kosztów. W rezultacie odstąpiono od pozyskiwania tego typu 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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Tabela nr 3. 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	1	300,00	0	0,00
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	1	300,00	890	1 270 000,00

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 4. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3 858,32	0,00	0,00	245,80	3 612,52
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	290 052,96	0,00	0,00	27 885,00	262 167,96
SUMA		293 911,28	0,00	0,00	28 130,80	265 780,48

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

1 290 000,00 zł

b) powyżej 3 do 5 lat

710 000,00 zł

c) powyżej 5 lat

1 900 000,00 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 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

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 5. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (przychodów)

Lp.	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 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 6. 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 Pruszek 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	9 119,56

	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"	
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
15.	Gwarancja ubezpieczenia należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek pn. " Budowa kompleksu boisk sportowych oraz zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w gradach-Woniecko" Część 1	29 210,05
16.	Gwarancja ubezpieczenia należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek pn. "przebudowa i remont dróg gminnych nr 106141B, 106142B, 106143B"	116 665,26
17.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. "Przebudowa obiektów sportowych przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach"	87 718,50
18.	Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad "Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach"	1 935,37
19.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu "Rozbudowa wraz z przebudową drogi gminnej nr 106146B - Droga wojewódzka nr 679 Kossaki Ostatki- Kossaki Nadbiełne"	76 990,84
SUMA		584 540,11

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 7. 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	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	13 398,00
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Wypłaty z ZFŚS	43 090,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	18 574,72
	Ogółem:	75 062,72

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 8. 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.	Zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w Mężeninie	0,00	0,00	0,00	19 724,28	0,00	0,00
2.	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w m. Zambrzyce-Króle	0,00	0,00	0,00	15 067,02	0,00	0,00
3.	Utwardzenie placu na działce nr 652/3 obręb Rutki-Kossaki	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
4.	Ocieplenie garażu OSP w m. Grądy-Woniecko	0,00	0,00	0,00	7 934,80	0,00	0,00
5.	Ogrodzenie placu zabaw w m. Kałęczyn-Walochy; Nowe Zambrzyce	0,00	0,00	0,00	27 072,16	0,00	0,00
6.	Budowa stacji uzdatniania wody i studni głębinowej w miejscowości Szlasy-Lipno - roboty dodatkowe	0,00	0,00	0,00	18 450,00	0,00	0,00
7.	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w m. Szlasy-Lipno	0,00	0,00	0,00	7 649,00	0,00	0,00
8.	Projekt drogi gminnej w m. Grądy-Woniecko	0,00	0,00	0,00	37 525,00	0,00	0,00
9.	Dostawa, montaż i uruchomienie monitoringu w m. Duchny-Wieluny; Kossaki-Falki; Stare Zalesie	0,00	0,00	0,00	41 942,00	0,00	0,00
10.	Rozbudowa wraz z przebudową drogi gminnej nr 106146B - Droga wojewódzka nr 679 - Kossaki Ostatki - Kossaki Nadbielne	57 850,00	0,00	0,00	3 504 896,63	0,00	0,00
11.	Budowa ciągu pieszego-jezdnego na działkach 138 i 139 w miejscowości Rutki-Kossaki od drogi wojewódzkiej nr 679 w kierunku zbiornika wodnego	1 360,00	0,00	0,00	167 042,80	0,00	0,00
12.	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego	0,00	0,00	0,00	510 744,58	0,00	0,00
13.	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Dębniki	36 590,40	0,00	0,00	1 802 223,64	0,00	0,00
14.	Rozbudowa drogi gminnej nr 106166B Zambrzyce-Króle - Zambrzyce-Plewki	0,00	0,00	0,00	108 732,00	0,00	0,00
15.	Przebudowa budynku Urzędu Gminy Rutki	0,00	0,00	0,00	46 494,00	0,00	0,00
16.	Budowa oświetlenia hybrydowego w miejscowości Zambrzyce-Króle, Ożarki-Olszanka i Dębniki, Gmina Rutki	12 300,00	0,00	0,00	160 967,60	0,00	0,00
17.	Modernizacja dróg gminnych nr 106141B, 106142B, 106143B, 106152B	28 200,00	0,00	0,00	5 964 610,98	0,00	0,00
18.	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	18 942,00	0,00	0,00	395 761,70	0,00	0,00

19.	Budowa kompleksu boisk sportowych oraz zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko	0,00	0,00	0,00	2 526 715,36	0,00	0,00
20.	Przebudowa obiektów sportowych przy Szkole Podstawowej w IRutkach-Kossakach	0,00	0,00	0,00	796 380,30	0,00	0,00
21.	Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach	0,00	0,00	0,00	344 803,85	0,00	0,00
22.	Zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w Rutkach-Kossakach	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00
23.	Modernizacja dróg w obrębie miejscowości: Kołomyja, Kossaki Nadbielne, Mieczki, Pruski Wielkie, Wybrany	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00
24.	Budowa drogi gminnej na działce 809 w m. Rutki-Kossaki w lokalizacji 0+100 – 0+200	3 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Budowa placu zabaw w m. Górskie Ponikły-Stok	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		161 302,40	0,00	0,00	16 778 737,70	0,00	0,00

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

1. Wpływ odszkodowania z towarzystwa ubezpieczeniowego: z tytułu odszkodowania za uszkodzony znak drogowy – 629,76 zł;
2. Przychody z tytułu pokrycia kosztów za korzystanie z terminali płatniczych w m-c grudniu 2023 r. przez Fundację Polska Bezgotówkowa – 120,00 zł
3. Przychody z tytułu pokrycia kosztów dzierżawy terminali płatniczych w m-c grudniu 2023 r. przez Fundację Polska Bezgotówkowa – 1 580,00 zł

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 wystąpiły w nich zdarzenia, inne niż wcześniej wymienione, mające istotne znaczenie dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

1. 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

2024-03-27

Dariusz Sławomir Modzelewski

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)