

ZARZĄDZENIE NR 30/21
WÓJTA GMINY RUTKI

z dnia 17 maja 2021 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Rutki sprawozdania finansowego za 2020 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305) Wójt Gminy Rutki przekłada:

§ 1. Sprawozdanie finansowe Gminy Rutki za 2020 rok, składające się z:


1. Bilansu z wykonania budżetu, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.
2. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.
3. Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 3.
4. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z Załącznikiem Nr 4.
5. Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Dariusz
Sławomir Modzelewski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 30/21
Wójta Gminy Rutki
z dnia 17 maja 2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rutki ul.11 Listopada 7 18-312 RUTKI-KOSSAKI	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450670284	Gmina RUTKI sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2997AC4F3CBB2A87 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 384 706,78	4 400 609,18	I Zobowiązania	24 161,48	66 360,69
I.1 Środki pieniężne	2 384 706,78	4 400 609,18	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 384 706,78	4 400 609,18	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	49 224,84	63 830,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	24 161,48	66 360,69
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	2 039 888,14	4 019 551,49
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	462 273,27	1 979 663,35
II.2 Należności od budżetów	49 224,84	63 830,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	462 273,27	1 979 663,35
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 577 614,87	2 039 888,14
			III Rozliczenia międzyokresowe	369 882,00	378 527,00
Suma aktywów	2 433 931,62	4 464 439,18	Suma pasywów	2 433 931,62	4 464 439,18

Barbara Supińska
skarbnik

BeSTia

2021-03-30
rok, miesiąc, dzień
2997AC4F3CBB2A87


Janusz Modzelewski
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Barbara Supińska	2021-03-30	Dariusz Modzelewski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	2997AC4F3CBB2A87	

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Gmina Rutki ul.11 Listopada 7 18-312 RUTKI-KOSSAKI				Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450670284				Wysłać bez pisma przewodniego 745668CEA4972EEC 	
		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	29 996 826,82	38 843 912,15	A Fundusz	30 599 578,69	38 994 457,70
A.I Wartości niematerialne i prawne	22 582,45	18 867,90	A.I Fundusz jednostki	29 856 864,64	35 342 149,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	29 664 740,61	38 247 500,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	742 714,05	3 652 308,37
A.II.1 Środki trwałe	29 617 282,63	38 093 028,97	A.II.1 Zysk netto (+)	17 467 682,01	20 730 561,58
A.II.1.1 Grunty	6 980 915,35	7 225 006,88	A.II.2 Strata netto (-)	-16 724 967,96	-17 078 253,21
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	85 552,00	85 552,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 212 564,68	30 389 152,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	154 532,46	261 972,18	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	180 311,02	143 861,26	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	88 959,12	73 036,65	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 023 184,06	986 476,35
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	47 457,98	154 471,58	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 013 980,30	979 232,65

Barbara Supińska

2021-04-30

Dariusz Modzelewski

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

745668CEA4972EEC

A.III Należności długoterminowe	9 203,76	7 243,70	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	92 816,52	29 324,23
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	300 300,00	570 300,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	46 523,00	38 628,00
A.IV.1 Akcje i udziały	300 300,00	570 300,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	203 558,20	199 728,87
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	356 150,62	351 957,14
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	28 361,84	53 234,26
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	248 528,22	283 965,99
B Aktywa obrotowe	1 625 935,93	1 137 021,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	36 366,34	33 727,41	D.II.8 Fundusze specjalne	38 041,90	22 394,16
B.I.1 Materiały	36 366,34	33 727,41	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 041,90	22 394,16
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 203,76	7 243,70
B.II Należności krótkoterminowe	1 307 254,47	797 739,34			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	7 512,68			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 307 254,47	790 226,66			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			

Barbara Supińska

(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

745668CEA4972EEC

Dariusz Modzelewski

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	282 315,12	305 555,15			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	259 365,12	284 657,15			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	22 950,00	20 898,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	31 622 762,75	39 980 934,05	Suma pasywów	31 622 762,75	39 980 934,05

Barbara Supińska

(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

745668CEA4972EEC

Dariusz Modzelewski

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

Barbara Supińska

(główny księgowy)

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Modzelewski

(kierownik jednostki)


BeSTia

745668CEA4972EEC

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 30/21
Wójta Gminy Rutki
z dnia 17 maja 2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rutki ul.11 Listopada 7 18-312 RUTKI-KOSSAKI	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450670284		Wysłać bez pisma przewodniego B74D500DA6E7AB26 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 320 506,52	29 708 349,02	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - A.II. wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	28 320 506,52	29 708 349,02	
B. Koszty działalności operacyjnej	27 546 210,21	25 815 499,24	
B.I. Amortyzacja	1 733 776,32	1 804 973,57	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 730 789,52	1 101 379,48	
B.III. Usługi obce	4 462 236,94	3 521 947,71	
B.IV. Podatki i opłaty	1 444 950,02	1 449 916,93	
B.V. Wynagrodzenia	7 789 372,12	7 042 239,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 069 613,05	1 954 182,03	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	127 168,40	129 716,84	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	

Barbara Supińska

2021-04-30

Dariusz Modzelewski

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

B74D500DA6E7AB26

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 178 076,97	8 802 830,12
B.X.	Pozostałe obciążenia	10 226,87	8 312,74
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	774 296,31	3 892 849,78
D.	Pozostałe przychody operacyjne	15 323,50	385 250,60
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 405,50	6 000,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	5 918,00	379 250,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	89 203,39	423 678,10
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	89 203,39	423 678,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	700 416,42	3 854 422,28
G.	Przychody finansowe	92 654,96	77 895,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	92 654,96	77 895,75
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	50 357,33	280 009,66
H.I.	Odsetki	50 357,33	36 091,34
H.II.	Inne	0,00	243 918,32
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	742 714,05	3 652 308,37
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	742 714,05	3 652 308,37

Barbara Supińska

2021-04-30

Dariusz Modzelewski

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

B74D500DA6E7AB26

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

Barbara Supińska

główny księgowy

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień

Dariusz Modzelewski

kierownik jednostki


BeSTia

B74D500DA6E7AB26

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 30/21
Wójta Gminy Rutki
z dnia 17 maja 2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rutki ul.11 Listopada 7 18-312 RUTKI-KOSSAKI	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450670284		Wysłać bez pisma przewodniego B74D500DA6E7AB26 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 320 506,52	29 708 349,02	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - A.II. wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	28 320 506,52	29 708 349,02	
B. Koszty działalności operacyjnej	27 546 210,21	25 815 499,24	
B.I. Amortyzacja	1 733 776,32	1 804 973,57	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 730 789,52	1 101 379,48	
B.III. Usługi obce	4 462 236,94	3 521 947,71	
B.IV. Podatki i opłaty	1 444 950,02	1 449 916,93	
B.V. Wynagrodzenia	7 789 372,12	7 042 239,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 069 613,05	1 954 182,03	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	127 168,40	129 716,84	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	

Barbara Supińska

2021-04-30

Dariusz Modzelewski

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

B74D500DA6E7AB26

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 178 076,97	8 802 830,12
B.X.	Pozostałe obciążenia	10 226,87	8 312,74
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	774 296,31	3 892 849,78
D.	Pozostałe przychody operacyjne	15 323,50	385 250,60
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 405,50	6 000,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	5 918,00	379 250,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	89 203,39	423 678,10
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	89 203,39	423 678,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	700 416,42	3 854 422,28
G.	Przychody finansowe	92 654,96	77 895,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	92 654,96	77 895,75
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	50 357,33	280 009,66
H.I.	Odsetki	50 357,33	36 091,34
H.II.	Inne	0,00	243 918,32
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	742 714,05	3 652 308,37
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	742 714,05	3 652 308,37

Barbara Supińska

2021-04-30

Dariusz Modzelewski

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

B74D500DA6E7AB26

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

Barbara Supińska

główny księgowy

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień

Dariusz Modzelewski

kierownik jednostki

BeSTia

B74D500DA6E7AB26

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

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
	01.01.2020 – 31.12.2020
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) 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)
	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 pozakiągowej 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

	<p>środków na inwestycje).</p> <p>8. Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p>9. Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia.</p> <p>10. Materiały wycenia się w cenie zakupu i odnosi się je w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.</p>
	<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; 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 – 6 023,90 zł</p> <p>B.IX – Koszty podlegające wyłączeniu z tytułu zakupu (obiady) – 6 023,90 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

Konto 013 – Pozostałe środki trwałe

Stan na 01.01.2020 r. – 1 547 585,92 zł,
Zwiększenia – 457 788,66 zł (w tym: 445 908,44 zł zakup + 11 880,22 zł ,otrzymane nieodpłatnie)
Zmniejszenia – 161 225,83 zł (w tym; likwidacja 77 652,61 zł, przekazane nieodpłatnie 83 573,22 zł
Stan na 31.12.2020 r. – 1 844 148,75 zł
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	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	52 669 713,53	0,00	44 246,00	6 426 169,38	11 309 047,10	0,00	6 442,06	3 174 200,89	75 103,54	67 193 429,52
2.1.	Grunty	6 980 915,35	0,00	4 123,00	0,00	240 160,59	0,00	192,06	0,00	0,00	7 225 006,88
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	43 318 917,09	0,00	0,00	3 029 025,69	11 068 886,51	0,00	0,00	0,00	74 055,58	57 342 773,71
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	978 100,40	0,00	25 500,00	130 552,20	0,00	0,00	6 250,00	0,00	1 047,96	1 126 854,64
2.4.	Środki transportu	1 138 618,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 618,06
2.5.	Inne środki trwałe	205 704,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 704,65
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	47 457,98	0,00	14 623,00	3 266 591,49	0,00	0,00	0,00	3 174 200,89	0,00	154 471,58
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		52 710 160,10	0,00	44 246,00	6 426 169,38	11 309 047,10	0,00	6 442,06	3 174 200,89	75 103,54	67 233 876,09

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	17 864,12	0,00	3 714,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 578,67
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	23 004 972,92	0,00	1 801 259,02	0,00	4 175 770,45	0,00	6 250,00	0,00	29 823,42	28 945 928,97
2.1.	Grunt	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	21 106 352,41	0,00	1 700 274,31	0,00	4 175 770,45	0,00	0,00	0,00	28 775,46	26 953 621,71
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	823 567,94	0,00	48 612,48	0,00	0,00	0,00	6 250,00	0,00	1 047,96	864 882,46
2.4.	Środki transportu	958 307,04	0,00	36 449,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994 756,80
2.5.	Inne środki trwałe	116 745,53	0,00	15 922,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 668,00
SUMA		23 022 837,04	0,00	1 804 973,57	0,00	4 175 770,45	0,00	6 250,00	0,00	29 823,42	28 967 507,64

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	90 164,17	173 713,33	0,00	263 877,50
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	90 164,17	173 713,33	0,00	263 877,50

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.	
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	100	300 000,00	90	270 000,00	0	0,00	190	570 000,00
	SUMA	101	300 300,00	90	270 000,00	0	0,00	191	570 300,00

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	947 457,18	470 366,75	0,00	0,00	1 417 823,93
2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	664 645,78	35 410,07	0,00	0,00	700 055,85
2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	282 524,55	9 874,76	0,00	0,00	292 399,31
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	286,85	77,82	0,00	0,00	364,67
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	425 004,10	0,00	0,00	425 004,10
	SUMA	947 457,18	470 366,75	0,00	0,00	1 417 823,93

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	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 7. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (przychodów)																
	<table><tr><th>L.p.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Stan na początek okresu</th><th>Stan na koniec okresu</th></tr><tr><td></td><td>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>1.</td><td>Przychody z tytułu długoterminowych należności budżetowych</td><td>9 203,76</td><td>7 243,70</td></tr><tr><td></td><td>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</td><td>9 203,76</td><td>7 243,70</td></tr></table>	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	9 203,76	7 243,70		Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	9 203,76	7 243,70
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	9 203,76	7 243,70														
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	9 203,76	7 243,70														
1.14	łączną 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-Krółach”	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 ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 105595B Nowe Zalesie – Mężenin”	68 340,21
10.	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”	30 398,53
11.	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”	149 137,50
12.	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”	7 687,50
13.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 106190B - ul. Przemysłowa w miejscowości Rutki-Kossaki”	70 108,83
SUMA		475 594,84

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	39 895,93
2.	Nagrody jubileuszowe	194 237,47
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	63 261,72
4.	Odprawy dla zwalnianych nauczycieli	0,00
5.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	336 164,45
6.	Inne świadczenia pracownicze	309 793,47
	Ogółem:	943 353,04

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	14 637,00	0,00	0,00	2 288 023,92	0,00	0,00
2.	Wykonanie wentylacji i klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy Rutki	0,00	0,00	0,00	108 535,20	0,00	0,00
3.	Zagospodarowanie działek przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Ożarki-Olszanka	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00
4.	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Rutki-Kossaki (ul. Raginisa)	0,00	0,00	0,00	30 627,00	0,00	0,00
5.	Budowa garażu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Grądach-Woniecko	0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00
6.	Ogrodzenie działek nr 653/14, 653/13, 656/4 w m. Rutki-Kossaki	0,00	0,00	0,00	11 705,06	0,00	0,00
7.	Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne w miejscowości Rutki-Kossaki	0,00	0,00	0,00	254 395,00	0,00	0,00
8.	Budowa drogi gminnej nr 106169B	0,00	0,00	0,00	55 300,80	0,00	0,00
9.	Przebudowa drogi gminnej nr 106190B - ul. Przemysłowa w miejscowości Rutki-Kossaki	0,00	0,00	0,00	40 393,60	0,00	0,00
10.	Modernizacja i montaż nowych punktów oświetlenia zewnętrznego na terenie Gminy Rutki	0,00	0,00	0,00	90 690,00	0,00	0,00
11.	Remont-modernizacja drogi gminnej na działce nr 1043, 2089 w obrębie miejscowości Ożary Wielkie	0,00	0,00	0,00	299 147,71	0,00	0,00
12.	Założenie klimatyzacji w Domu Kultury w Rutkach-Kossakach	0,00	0,00	0,00	22 017,00	0,00	0,00
13.	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	0,00	0,00	0,00	20 836,20	0,00	0,00
14.	Budowa oświetlenia zewnętrznego terenu przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach i Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko oraz wymiana lamp na LED przy obiektach użyteczności publicznej	0,00	0,00	0,00	4 920,00	0,00	0,00
RAZEM		14 637,00	0,00	0,00	3 266 591,49	0,00	0,00

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Wpływy z tytułu odszkodowania za zniszczoną centralę telefoniczną w wyniku przepięcia – 6 978,15 zł 2. Wpływy z tytułu kar wynikających z umów - 348,00 zł 3. Zwolnienie z opłacania składek ZUS za miesiące: marzec 2020, kwiecień 2020 i maj 2020 tarcza 2.0 ustawy z dnia 20.03.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych – 195 160,82 zł 4. Jednorazowe dofinansowanie dla nauczycieli z przeznaczeniem na zakup sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i techniki kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć – 25 973,64
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

2021-04-30

Dariusz Sławomir Modzelewski

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)