

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.1. Nazwę jednostki: Urząd Gminy Manowo
  - 1.2. Siedzibę jednostki: 76-015 Manowo, ul. Szkolna 2
  - 1.3. Adres jednostki: 76-015 Manowo, ul. Szkolna 2
  - 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Urząd Gminy Manowo realizuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze lokalnym w zakresie określonym przepisami ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy trwający od 01-01-2020 r. do 31-12-2020 r.
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 obejmuje dane finansowe 1 jednostki tj.: Urzędu Gminy Manowo z siedzibą 76-015 Manowo, ul. Szkolna 2

#### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	

		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
5	Zobowiązania	według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności w kwocie wymagającej zapłaty	
6	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne	

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
- Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

- Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
- Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku pod datą 31.12 każdego roku.
- Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:
  - 1) odzież i umundurowanie,
  - 2) meble i dywany,
  - 3) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
- Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
- Składniki majątku o wartości:
  - w przekraczające 10 000,00 zł netto – podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej;
  - w przedziale 500,00 zł netto – 10 000,00 zł netto podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe wartości w miesiącu oddania ich do użytkowania
  - do 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej.
- 10) W przypadku, gdy środek trwałe składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
- 11) Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

14

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- 2) Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu o charakterze wyposażenia oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł – według cen zakupu. Środki te umarza się w 100% w miesiącu oddania do użytkowania obciążając koszty według ceny zakupu
- 3) Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 4) Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, lub według wartości godziwej: wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania zaliczyć do przychodów lub kosztów finansowych
- 5) Udziały w jednostkach podporządkowanych – według zasad określonych w punkcie 4, z tym, że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wyceniane metodą według praw własności, z uwzględnieniem zasady wyceny obowiązujących w przypadku konsolidacji sprawozdań finansowych
- 6) Inwestycje krótkoterminowe – według ceny rynkowej, albo według ceny nabycia, lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej
- 7) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen zakupu lub kosztów wytworzenia produktów nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- 8) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności
- 9) Długoterminowe aktywa finansowe:
  - a) na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne
  - b) na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w:
    - cenie nabycia pomniejszonej o odpis z tytułu trwałej utraty wartości,
    - wartości godziwej,

- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia

- 10) Zobowiązania krótkoterminowe – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej
- 11) Zobowiązania długoterminowe – zaciągnięte kredyty i pożyczki – wykazuje się je w ciągu roku obrotowego, według wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
- 12) Należności i zobowiązania w walutach obcych – wycenia się na dzień bilansowy według kwoty wymagalnej
- 13) Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej kwocie
- 14) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w cenie zakupu

#### **5. Inne informacje:**

5.1. Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

W 2020 roku nie dokonano żadnych zmian w zakresie przyjętej zasady (polityki) rachunkowości.

#### **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

##### **1. 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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (13-12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne <sup>1)</sup>		Ogółem zmniejszenie (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, w tym w roku obrotowym)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	143 526,23	0,00	3 050,40	0,00	3 050,40	0,00	0,00	11 172,00	0,00	11 172,00	135 404,63	109 029,04	4 414,40	9 630,00	103 613,44	34 497,19	31 791,19
2	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Środki trwałe:	65 058 892,74	0,00	2 318 707,09	0,00	2 318 707,09	0,00	265 297,26	211 996,10	4 188 374,53	4 665 669,89	62 711 929,84	27 709 816,38	1 991 246,24	4 042 511,79	25 668 552,83	37 349 076,36	37 053 377,11
Grupa 0	Grunt	9 882 120,51	0,00	103 246,60	0,00	103 246,60	0,00	76 818,64	116 600,00	91 099,00	284 517,64	9 700 849,47	0,00	0,00	0,00	0,00	9 882 120,51	9 700 849,47
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielczo prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	5 367 530,60	0,00	2 202 942,88	0,00	2 202 942,88	0,00	59 877,88	0,00	409 156,63	469 034,51	7 101 438,77	2 275 717,52	173 794,19	232 588,73	2 216 922,98	3 091 813,08	4 884 515,79
Grupa 2	Obiekty różnierni sfpowej wodnej	44 183 940,96	0,00	12 517,81	0,00	12 517,81	0,00	11 891,86	960,00	472 812,90	485 664,76	43 710 794,01	19 929 865,57	1 774 586,19	407 384,42	21 296 885,34	24 254 257,39	22 413 908,67
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	105 815,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,56	0,00	0,00	47,56	105 767,73	105 631,40	127,08	47,56	105 710,92	183,89	56,81
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 043 482,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 200,81	682 538,05	712 738,86	330 744,01	1 039 981,74	1 341,34	712 738,86	328 584,22	3 501,13	2 159,79
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	16 933,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 950,00	12 950,00	3 983,97	16 177,04	717,12	12 950,00	3 944,16	756,93	39,81
Grupa 6	Urządzenia techniczne	2 446 064,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,32	35 792,60	2 238 137,25	2 273 951,17	172 113,39	2 381 874,55	13 093,88	2 250 036,83	144 931,60	64 190,01	27 181,79
Grupa 7	Środki transportu	875 206,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 640,00	0,00	0,00	116 640,00	758 566,50	875 206,50	0,00	116 640,00	758 566,50	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt inżynierski i biurowy	1 137 797,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 444,69	281 680,70	310 125,39	827 672,09	1 085 544,06	27 588,44	310 125,39	803 007,11	52 253,42	24 664,98
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Urząd Gminy Manowo nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

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 wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie według ewidencji – 153 892,73 zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	Udziały	104 302	5 245 750,00	0	0,00	0	0,00	104 302	5 245 750,00
2.1.	Udziały – BBS w Dartowie	91	9 100,00	0	0,00	0	0,00	91	9 100,00
2.2.	Udziały – PGK Koszalin	58	29 000,00	0	0,00	0	0,00	58	29 000,00
2.3.	Udziały – Elektrociepłownia Rosnowo sp. z o.o.	104 153	5 207 650,00	0	0,00	0	0,00	104 153	5 207 650,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	8 700	8 700 000,00	0	0,00	1 200	1 200 000,00	7 500	7 500 000,00
3.1.	Obligacje Serii B	300	300 000,00	0	0,00	300	300 000,00	0	0,00
3.2.	Obligacje Serii C	300	300 000,00	0	0,00	0	0,00	300	300 000,00
3.3.	Obligacje Serii D	350	350 000,00	0	0,00	0	0,00	350	350 000,00
3.4.	Obligacje Serii E	350	350 000,00	0	0,00	0	0,00	350	350 000,00
3.5.	Obligacje Serii F	350	350 000,00	0	0,00	0	0,00	350	350 000,00
3.6.	Obligacje Serii G	600	600 000,00	0	0,00	0	0,00	600	600 000,00
3.7.	Obligacje Serii H	650	650 000,00	0	0,00	0	0,00	650	650 000,00
3.8.	Obligacje Serii I	650	650 000,00	0	0,00	0	0,00	650	650 000,00
3.9.	Obligacje Serii J	650	650 000,00	0	0,00	0	0,00	650	650 000,00

3.10	Obligacje Serii A13	900	900 000,00	0	0,00	900	900 000,00	0	0,00	0	0,00
3.11	Obligacje Serii B13	900	900 000,00	0	0,00	0	0,00	900	900 000,00	900	900 000,00
3.12	Obligacje Serii C13	900	900 000,00	0	0,00	0	0,00	900	900 000,00	900	900 000,00
3.13	Obligacje Serii D13	900	900 000,00	0	0,00	0	0,00	900	900 000,00	900	900 000,00
3.14	Obligacje Serii E13	900	900 000,00	0	0,00	0	0,00	900	900 000,00	900	900 000,00
4	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>113 002</b>	<b>13 945 750,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>111 802</b>	<b>12 745 750,00</b>		

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)

Nie dotyczy

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 powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat oraz pozostałe bez okresu wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności			Pozostałe, bez okresu wymagalności	Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7+8)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	10 956 650,00	1 865 000,00	5 145 000,00	1 950 000,00	0,00	8 960 000,00
	Razem:	10 956 650,00	1 865 000,00	145 000,005	1 950 000,00	0,00	8 960 000,00



W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

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

łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z tytułu hipoteki na dzień 31.12.2020 r. - 4 961 000,00 zł

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

Lp.	Wystawca weksla	Wyszczególnienie - nazwa zadania , numer umowy	Wysokość zabezpieczenia	Forma wniesionego zabezpieczenia	Przewidywany czas wygaśnięcia zabezpieczenia	Uwagi
1	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie	Poręczenie dla Gminnej Spółki – Elektrociepownia Rosnowo sp. z o.o., pożyczka nr 2011P0130K na realizację zadania – Przebudowa systemu grzewczego na terenie Osiedla Mieszkaniowego w Rosnowie	356 630,00	weksel in blanco- deklaracja wekslowa	26-11-2022	
2	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie	Poręczenie dla Gminnej Spółki – Elektrociepownia Rosnowo sp. z o.o., pożyczka nr 2015P0534K na realizację zadania – Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Rosnowo	600 000,00	weksel in blanco- deklaracja wekslowa	20-02-2032	
<b>Suma zabezpieczeń:</b>			<b>956 630,00</b>			

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nie dotyczy

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

Lp	Kontrahent	Wyszczególnienie - nazwa zadania	Wysokość zabezpieczenia	Forma wniesionego zabezpieczenia (np. Gwarancja bankowa, poręczenia bankowe, gwarancje ubezpieczeniowe)	Okres na jaki zostało wniesione zabezpieczenie	Uwagi
1.	Zakład Remontu i Utrzymywania Dróg Rachtan Ireneusz z siedzibą 76-020 Bobolice, Chociwle 8A	Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi krajowej nr 11	12 294,67	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG39/0003/18/0001 z dnia 04.05.2018	30.01.2019 – 13.02.2022	Dotyczy nie usunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek po podpisaniu protokołu zdawczo-odbiorczego
2.	Zakład Ogólnobudowlany Usługi Transportowe Roman Wawarczyk z siedzibą w m. Manowo 65D, 76-15 Manowo	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Oświatowego w Rosnowie	10 691,58	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 2800000156047 z dnia 07.08.2018 r.	Od dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy potwierdzonego protokołem odbioru stwierdzający m należyte wykonanie przedmiotu umowy do 15.01.2024	Dotyczy roszczeń z nie wywiązania się ze zobowiązań z tytułu rękojmi za wady

3	Harat Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane spółka jawna, 77-200 Miasiko, ul Dworcowa 16	Przebudowa drogi Gminnej w miejscowości Bonin	19 907,46	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 908207311696/GD/GW GG/908207311691/2017 z dnia 02.02.2017 r.	01.07.2017 – 16.07.2021	Dotyczy właściwego usunięcia wad fizycznych należycie wykonania robót stwierdzonych protokołem odbioru końcowego podpisanym przez Wykonawcę i Beneficjenta oraz powstałych i ujawnionych w terminie ważności gwarancji
4	Przedsiębiorstwo Produkcyjno Usługowo Handlowe Elżbieta Hećman	Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie	20 399,68	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 280000181869 z dnia 26.06.2020 r.	26.06.2021 - 28.03.2021 r	Dotyczy niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu umowy
			6 119,90		Od dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy, potwierdzonego protokołem odbioru stwierdzającym należyte wykonanie przedmiotu umowy do 13.04.2024 r.	Dotyczy nie wywiązania się Zobowiązanego ze zobowiązań z tytułu rękojmi za wady
Suma zabezpieczeń			<b>69 413,29</b>			

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych środków pieniężnych
2		3
Świadczenia pracownicze:		2 530 666,82

1) z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło	1 843 960,06
2) z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	319 956,46
3) dodatkowe wynagrodzenie roczne	127 154,62
4) pozostałe, w tym m.in. odprawy, nagrody, ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy	239 595,68

**1.16. Inne informacje**

Nie dotyczy

**2. Pozostałe informacje**

**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Jednostka realizująca
1	2	3	4
1	Rewitalizacja linii kolei wąskotorowej	80 000,00	Urząd Gminy Manowo
2	Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie	459 225,00	Urząd Gminy Manowo

3	Rozbudowa budynku OSP Wyszewo	150 000,00	Urząd Gminy Manowo
	Ogółem	689 225,00	
*	saldo WN konta 080 na dzień 31.12.2020 r.		

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

Nie dotyczy

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, w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT

Środki zgromadzone na rachunku VAT – informacja zgodne z wyciągami bankowym na 31.12.2020 r. – saldo 0,00 zł

**3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:**

3.1. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy

3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

3.3. Zmiany w polityce rachunkowości

Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY  
mgr Magdalena Szymańska

WÓJT  
Roman Kłosowski

