

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Sicienko
1.2	siedzibę jednostki
	Sicienko
1.3	adres jednostki
	ul. Mrotecka 9, 86-014 Sicienko
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, realizacja zadań własnych gminy i zadań zleconych przez organy administracji rządowej, a także zadań powierzonych przez samorządy terytorialne na zasadzie wzajemnych porozumień.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ośmiu jednostek budżetowych oraz zakładu budżetowego tj.: 1) Urzędu Gminy w Sicienku; 2) Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sicienku; 3) Szkoły Podstawowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kruszynie; 4) Szkoły Podstawowej im. Ziemi Krajeńskiej w Samsiecznie; 5) Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Sicienku; 6) Szkoły Podstawowej im. Komisji Edukacji Narodowej w Strzelewie; 7) Szkoły Podstawowej im. Jana Brzechwy w Trzemiętowie 8) Szkoły Podstawowej im. Anieli hrabiny Potulickiej w Wojnowie; 9) Zakładu Komunalnego w Sicienku.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej do 350,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jednocześnie składniki te wprowadza się do ewidencji pozabilansowej.</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 350,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p>

- c) Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się również:
- książki, podręczniki i inne zbiory biblioteczne;
 - odzież i umundurowanie;
 - meble i dywany.
- d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla wartości niematerialnych i prawnych w postaci programów komputerowych o jednostkowej wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok ustala się 5-letni okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych, nie dłużej jednak niż okres użytkowania określony w umowie licencyjnej lub innej umowie.
- e) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową. Odpisów dokonuje się za okres 12 miesięcy na koniec roku obrachunkowego, przy czym w Zakładzie Komunalnym w Sicienku stosowane stawki i częstotliwość naliczania amortyzacji dostosowane są do przepisów i limitów wyznaczonych przez przepisy podatku dochodowego od osób prawnych.
- f) Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także części peryferyjnej, której cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.

3. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, nabycia oraz przystosowania i ulepszenia już istniejącego środka trwałego, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów usług (VAT). Do środków trwałych w budowie zalicza się także koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów. Do kosztów wytworzenia środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

4. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO tj. pierwsze weszło – pierwsze wyszło. Nie ewidencjonuje się odchyleń od cen ewidencyjnych materiałów w magazynach, ponieważ ich wartość nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy oraz sytuację majątkową jednostki.

5. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się według wartości nominalnej. W jednostce rezygnuje się z rozliczania międzyokresowego kosztów opłacanych z góry w przypadku, gdy ich jednostkowa wartość nie przekracza 10.000,00 zł.

5.	inne informacje
	Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych
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 występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela 2. Grunty użytkowane wieczysto
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 3. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka posiada Akcje portu Lotniczego Bydgoszcz S.A. w ilości 10 szt.(seria „B”, od nr 34.626 do nr 34.635) o łącznej wartości nominalnej 420,00 zł.
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 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności
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
	Ogółem: <u>2.679.608,00 zł</u>
	<u>z tego:</u>
	pożyczki: 204.288,00 zł
	kredyty: 2.475.320,00 zł

b)	powyżej 3 do 5 lat
	Ogółem: <u>2.540.965,00 zł</u> z tego: pożyczki: 1.840.965,00 zł kredyty: 700.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
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 występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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 występują
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 występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela 5. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : <u>607.853,44 zł</u> z tego: a) nagrody jubileuszowe: 247.636,58 zł b) odprawy emerytalne: 185.652,21 zł c) odprawy z art. 20 Karty Nauczyciela 62.912,27 zł d) odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy 7.742,01 zł e) odprawy na koniec kadencji: 28.041,30 zł f) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi): 75.869,07 zł
	Szczegółowy zakres danych przedstawia Tabela 6. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze.

1.16.	inne informacje
	<p>Na konie 2017 roku wartość gruntów wykazanych w bilansie wynosiła: 7.781.533,39 zł (bez gruntów przekazanych w wieczyste użytkowanie lecz łącznie z gruntami otrzymanymi w wieczyste użytkowanie).</p> <p>Faktyczna wartość gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie wynosiła: 827.797,00 zł</p> <p>Faktyczna wartość gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie wynosiła: 588.912,74 zł</p> <p>W 2018 roku przywrócono do ewidencji bilansowej grunty oddane w wieczyste użytkowanie o wartości: 827.797,00 zł, którą zaksięgowano zapisem Wn 011 / Ma 800.</p> <p>Natomiast grunty otrzymane w wieczyste użytkowanie o wartości: 588.912,74 zł wycofano z ewidencji bilansowej zapisem Wn 800 / Ma 011 i równocześnie ujęto w ewidencji pozabilansowej. W wyniku dokonanej korekty Fundusz jednostki oraz wartość gruntów uległy zwiększeniu o kwotę: 238.884,26 zł</p>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują
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
	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wynosi: <u>5.735.145,44 zł</u></p> <p>z tego w roku obrotowym:</p> <p>a) odsetki: 0 zł</p> <p>b) różnice kursowe: 0 zł</p>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p><u>I. Urząd Gminy w Sicienku:</u></p> <p>A. Przychody o nadzwyczajnej wartości występujące incydentalnie stanowią otrzymane odszkodowania z tytułu likwidacji szkód w majątku:</p> <p>1) Szkoda nr MOCI/00259/2018 z dnia 18.01.2018 roku - uszkodzenie progu zwalniającego podczas prac związanych z zimowym utrzymaniem dróg gminnych o wartości: 3.320,50 zł</p> <p>2) Szkoda nr MUUM/05244/2018 z dnia 12.07.2018 roku – zalanie pomieszczenia biurowego w budynku Urzędu Gminy wskutek ulewy o wartości: 1.634,00 zł</p> <p>3) Szkoda nr PAUC/05817/2018 z dnia 31.10.2018 roku – uszkodzenie pojazdu podczas kolizji z innym samochodem (wypłata wg kalkulacji TU, upoważnienie wypłaty odszkodowania bezpośrednio na warsztat naprawczy) – wartość szkody: 9.559,59 zł</p> <p>4) Szkoda nr MUUM/10063/2018 z dnia 13.12.2018 roku – uszkodzenie słupa oświetlenia drogowego prawdopodobnie wskutek uderzenia przez samochód ciężarowy o wart.: 1.107,00 zł</p> <p>B. Koszty o nadzwyczajnej wartości w kwocie: 15.918,57 zł poniesiono na usunięcie ujemnych skutków poniesionych szkód, w tym : 9.559,59 zł bezpośrednio na zakład naprawczy oraz 3.017,00 zł na transport drewna z lasów gminnych w związku z usuwaniem skutków nawałnicy z 2017 roku.</p>

	<p>II. Zakład Komunalny w Sicienku:</p> <p>A. Przychody:</p> <p>1) Szkoda w pojeździe CBY32G2: 360,00 zł</p> <p>2) Odszkodowanie od pojazdu CBY83M2: 4.390,60 zł</p> <p>3) Odszkodowanie za szybę w autobusie: 4.545,00 zł</p> <p>4) Odszkodowanie za przerwę w dostarczaniu energii elektrycznej: 44.063,47 zł</p> <p>5) Kara umowna z tytułu nienależytego wykonania robót : 10.999,45 zł</p> <p>6) Wpłata należności uprzednio odpisanych : 3.358,62 zł</p> <p>B. Koszty:</p> <p>1) Koszty poniesione na usunięcie ujemnych skutków szkód w pojazdach: 9.295,60 zł</p> <p>2) Korekta roczna podatku VAT za 2017 rok: 34.792,58 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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występują

Sicienko, dnia 29 kwietnia 2019 r.

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	87 780,26	0,00	0,00	23 328,00	23 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 108,26
2.	ŚRODKI TRWAŁE	77 630 319,31	0,00	10 066 792,33	857 797,00	10 924 589,33	138 522,67	177 358,10	1 423 110,91	1 738 991,68	86 874 059,06
1)	Grunty	7 781 533,39	0,00	261 444,55	827 797,00	1 089 241,55	53 313,36	0,00	588 912,74	642 226,10	8 228 548,84
2)	Budynki i lokale	17 865 805,95	0,00	2 833 991,58	0,00	2 833 991,58	28 205,63	0,00	773 629,41	801 835,04	19 897 962,49
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 047 272,28	0,00	6 824 029,54	30 000,00	6 854 029,54	0,00	63 358,73	0,00	63 358,73	49 837 943,09
4)	Kotły i maszyny energetyczne	755 158,55	0,00	23 775,04	0,00	23 775,04	0,00	42 748,00	0,00	42 748,00	736 185,59
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 184 232,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 907,87	2 426,66	69 334,53	1 114 898,29
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	918 351,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 142,10	58 142,10	918 351,97
7)	Urządzenia techniczne	1 921 257,71	0,00	42 324,51	0,00	42 324,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 963 582,22
8)	Środki transportu	3 238 523,70	0,00	81 227,11	0,00	81 227,11	57 003,68	0,00	0,00	57 003,68	3 262 747,13
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	918 182,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 343,50	0,00	4 343,50	913 839,44

Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
65 413,24	0,00	24 302,16	0,00	24 302,16	0,00	89 715,40	22 367,02	21 392,86
29 379 468,04	0,00	2 651 392,52	0,00	2 651 392,52	170 115,39	31 860 745,17	48 250 851,27	55 013 313,89
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 781 533,39	8 228 548,84
6 188 161,07	0,00	491 056,28	0,00	491 056,28	19 305,66	6 659 911,69	11 677 644,88	13 238 050,80
15 658 054,35	0,00	1 646 790,45	0,00	1 646 790,45	1 936,00	17 302 908,80	27 389 217,93	32 535 034,29
583 598,92	0,00	32 120,85	0,00	32 120,85	18 192,02	597 527,75	171 559,63	138 657,84
988 059,13	0,00	60 998,55	0,00	60 998,55	69 334,53	979 723,15	196 173,69	135 175,14
605 816,23	0,00	97 759,95	0,00	97 759,95	0,00	703 576,18	312 535,74	214 775,79
1 773 947,20	0,00	83 077,63	0,00	83 077,63	0,00	1 857 024,83	147 310,51	106 557,39
2 836 737,48	0,00	136 867,70	0,00	136 867,70	57 003,68	2 916 601,50	401 786,22	346 145,63
745 093,66	0,00	102 721,11	0,00	102 721,11	4 343,50	843 471,27	173 089,28	70 368,17

Tabela 2. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łukowiec dz. nr 42	Powierzchnia (m ²)	13230	0	0	13230
		Wartość (zł)	33 075,00	0,00	0,00	33 075,00
2.	Łukowiec dz. nr 74	Powierzchnia (m ²)	7562	0	0	7562
		Wartość (zł)	18 905,00	0,00	0,00	18 905,00
3.	Łukowiec dz. nr 104	Powierzchnia (m ²)	875	0	0	875
		Wartość (zł)	2 188,00	0,00	0,00	2 188,00
4.	Mochle dz. nr 132	Powierzchnia (m ²)	8100	0	0	8100
		Wartość (zł)	21 089,91	0,00	0,00	21 089,91
5.	Mochle dz. nr 155	Powierzchnia (m ²)	800	0	0	800
		Wartość (zł)	2 082,96	0,00	0,00	2 082,96
6.	Mochle dz. nr 165	Powierzchnia (m ²)	600	0	0	600
		Wartość (zł)	1 562,24	0,00	0,00	1 562,24
7.	Mochle dz. nr 190	Powierzchnia (m ²)	9800	0	0	9800
		Wartość (zł)	25 516,18	0,00	0,00	25 516,18
8.	Murucin dz. nr 26/1	Powierzchnia (m ²)	8788	0	0	8788
		Wartość (zł)	21 970,00	0,00	0,00	21 970,00
9.	Murucin dz. nr 26/2	Powierzchnia (m ²)	15443	0	0	15443
		Wartość (zł)	38 607,00	0,00	0,00	38 607,00
10.	Murucin dz. nr 26/3	Powierzchnia (m ²)	6241	0	0	6241
		Wartość (zł)	15 603,00	0,00	0,00	15 603,00
11.	Murucin dz. nr 26/5	Powierzchnia (m ²)	515	0	0	515
		Wartość (zł)	1 288,00	0,00	0,00	1 288,00
12.	Murucin dz. nr 164/1	Powierzchnia (m ²)	8314	0	0	8314
		Wartość (zł)	20 785,00	0,00	0,00	20 785,00
13.	Murucin dz. nr 164/2	Powierzchnia (m ²)	4925	0	0	4925
		Wartość (zł)	12 312,00	0,00	0,00	12 312,00
14.	Samsieczno dz. nr 161	Powierzchnia (m ²)	6500	0	0	6500
		Wartość (zł)	9 121,42	0,00	0,00	9 121,42
15.	Sicienko dz. nr 5	Powierzchnia (m ²)	2017	0	0	2017
		Wartość (zł)	16 200,87	0,00	0,00	16 200,87
16.	Sicienko dz. nr 71	Powierzchnia (m ²)	3796	0	0	3796
		Wartość (zł)	30 490,09	0,00	0,00	30 490,09
17.	Sicienko dz. nr 100	Powierzchnia (m ²)	1448	0	0	1448
		Wartość (zł)	11 630,58	0,00	0,00	11 630,58
18.	Sicienko dz. nr 154	Powierzchnia (m ²)	10889	0	0	10889
		Wartość (zł)	87 462,20	0,00	0,00	87 462,20
19.	Teresin dz. nr 3	Powierzchnia (m ²)	5500	0	0	5500
		Wartość (zł)	7 856,60	0,00	0,00	7 856,60

20.	Teresin dz. nr 9	Powierzchnia (m ²)	9640	0	0	9640
		Wartość (zł)	42 583,66	0,00	0,00	42 583,66
21.	Trzemiętowo dz. 2/1	Powierzchnia (m ²)	5648	0	0	5648
		Wartość (zł)	5 521,51	0,00	0,00	5521,51
22.	Trzemiętowo dz. 2/2	Powierzchnia (m ²)	2727	0	0	2727
		Wartość (zł)	2 665,94	0,00	0,00	2 665,94
23.	Trzemiętowo dz. 46/1	Powierzchnia (m ²)	420	0	0	420
		Wartość (zł)	410,62	0,00	0,00	410,62
24.	Trzemiętowo dz. 54/1	Powierzchnia (m ²)	54	0	0	54
		Wartość (zł)	52,81	0,00	0,00	52,81
25.	Trzemiętowo dz. 54/3	Powierzchnia (m ²)	179	0	0	179
		Wartość (zł)	175,02	0,00	0,00	175,02
26.	Trzemiętowo dz. 54/4	Powierzchnia (m ²)	277	0	0	277
		Wartość (zł)	270,82	0,00	0,00	270,82
27.	Trzemiętowo dz. 54/5	Powierzchnia (m ²)	9	0	0	9
		Wartość (zł)	8,81	0,00	0,00	8,81
28.	Trzemiętowo dz. 54/7	Powierzchnia (m ²)	553	0	0	553
		Wartość (zł)	540,63	0,00	0,00	540,63
29.	Trzemiętowo dz. 54/8	Powierzchnia (m ²)	27555	0	0	27555
		Wartość (zł)	26 937,81	0,00	0,00	26 937,81
30.	Trzemiętowo dz. 55/1	Powierzchnia (m ²)	7	0	0	7
		Wartość (zł)	6,87	0,00	0,00	6,87
31.	Trzemiętowo dz. 55/2	Powierzchnia (m ²)	37	0	0	37
		Wartość (zł)	36,20	0,00	0,00	36,20
32.	Trzemiętowo dz. 56/1	Powierzchnia (m ²)	60	0	0	60
		Wartość (zł)	58,68	0,00	0,00	58,68
33.	Trzemiętowo dz. 68/1	Powierzchnia (m ²)	1107	0	0	1107
		Wartość (zł)	1 082,24	0,00	0,00	1 082,24
34.	Trzemiętowo dz. 68/2	Powierzchnia (m ²)	2379	0	0	2379
		Wartość (zł)	2 325,74	0,00	0,00	2 325,74
35.	Trzemiętowo dz. 84	Powierzchnia (m ²)	720	0	0	720
		Wartość (zł)	3 180,53	0,00	0,00	3 180,53
36.	Trzemiętowo dz. 169	Powierzchnia (m ²)	1715	0	0	1715
		Wartość (zł)	1 676,60	0,00	0,00	1 676,60
37.	Ugoda dz. 7/1	Powierzchnia (m ²)	5716	0	0	5716
		Wartość (zł)	12 632,30	0,00	0,00	12 632,30
38.	Ugoda dz. 7/2	Powierzchnia (m ²)	1101	0	0	1101
		Wartość (zł)	2 433,20	0,00	0,00	2 433,20
39.	Ugoda dz. 7/3	Powierzchnia (m ²)	4544	0	0	4544
		Wartość (zł)	10 042,19	0,00	0,00	10 042,19
40.	Ugoda dz. 33/1	Powierzchnia (m ²)	16164	0	0	16164
		Wartość (zł)	35 722,28	0,00	0,00	35 722,28
41.	Ugoda dz. 33/2	Powierzchnia (m ²)	4489	0	0	4489
		Wartość (zł)	9 920,64	0,00	0,00	9 920,64

42.	Ugoda dz. 33/3	Powierzchnia (m ²)	840	0	0	840
		Wartość (zł)	1 856,39	0,00	0,00	1 856,39
43.	Wierzchucinek dz. 57/3	Powierzchnia (m ²)	32752	0	0	32752
		Wartość (zł)	13 100,00	0,00	0,00	13 100,00
44.	Wierzchucinek dz. 57/15	Powierzchnia (m ²)	15546	0	0	15546
		Wartość (zł)	6 200,00	0,00	0,00	6 200,00
45.	Wojnowo dz. 21/1	Powierzchnia (m ²)	6000	0	0	6000
		Wartość (zł)	11 606,75	0,00	0,00	11 606,75
46.	Wojnowo dz. 21/2	Powierzchnia (m ²)	1200	0	0	1200
		Wartość (zł)	2 321,63	0,00	0,00	2 321,63
47.	Wojnowo dz. 38	Powierzchnia (m ²)	9200	0	0	9200
		Wartość (zł)	17 796,82	0,00	0,00	17 796,82
	Ogółem	Powierzchnia (m ²)	265982	0	0	265982
		Wartość (zł)	588 912,74	0,00	0,00	588 912,74

Tabela 3. Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	GRUPA IV - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 784,00	11 499,00	0,00	22 283,00
3	GRUPA VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	58 587,00	0,00	0,00	58 587,00
Ogółem:		69 371,00	11 499,00	0,00	80 870,00

Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zaliczka alimentacyjna (JST)	161 764,96	0,00	0,00	6 658,34	155 106,62
2	Zaliczka alimentacyjna- (Budżet Państwa)	161 764,80	0,00	0,00	6 658,33	155 106,47
3	Fundusz alimentacyjny (JST)	1 011 924,74	0,00	131 950,34	20 004,94	1 123 870,14
4	Fundusz alimentacyjny (Budżet Państwa)	1 830 731,54	0,00	197 925,50	30 007,43	1 998 649,61
5	Odsetki- fundusz alimentacyjny (Budżet Państwa)	1 034 262,46	0,00	1 193 685,14	1 034 262,46	1 193 685,14
6	Podatek od nieruchomości	1 455,44	0,00	0,00	1 455,44	0,00
7	Z tytułu usług	64 152,52	4 288,04	0,00	3 358,62	65 081,94
8	Odsetki od należności odpisanych	31 548,37	6 863,66	0,00	1 261,10	37 150,93
9	Odsetki od należności nieodpisanych	5 505,15	920,75	0,00	2 951,56	3 474,34
Ogółem:		4 303 109,98	12 072,45	1 523 560,98	1 106 618,22	4 732 125,19

Tabela 5. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

L.p.	Nazwa zadania objętego zabezpieczeniem	Wykonawca	Rodzaj zabezpieczenia	Ubezpieczyciel	Okres obowiązywania zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia
1	Przebudowa drogi gminnej ul. Łąkowa w Kruszyńcu	Kowalski Budownictwo Sp. z o.o. Żnin	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	11.09.2017-26.09.2021	5 984,93
2	Przebudowa drogi gminnej w Sicienku , odcinek ul. Klonowej od skrzyżowania z ul. Kasztanową do skrzyżowania z ul. Mrotecką	Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	14.09.2017-29.08.2021	4 326,89
3	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku SP w Strzelewie	Konsorcjum: L: Grupa Firm Instalacyjnych Sp. z o.o. P: Zakład Ogólno Budowlany IZBUD	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	01.12.2017-16.12.2021	15 565,46
4	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Nowaczku	Jul-Dom Przemysław Mazurkiewicz Szczecin	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	15.08.2017-15.08.2021	1 835,77
5	Przebudowa budynku komunalnego z przeznaczeniem na budynek kultury-świetlica wiejska w Dąbrówce Nowej	P.H.U Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.05.2018-15.06.2022	10 947,60
6	Wywóz odpadów komunalnych 2018-2019	P.U.K. Corimp Sp. z o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	28.12.2017-31.12.2019	87 467,74
7	Przebudowa drogi gminnej na dz. 14/15, 14/12 Teresin	Zakład Brukarski Eugeniusz Baranowicz Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	16.10.2017-01.11.2022	1 496,78
8	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Nowaczku	Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o. Świecie	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	01.12.2017-30.11.2020	2 974,64
9	Etap II budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowości Kruszyń "Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sicienka"	W.P.P.U Alfa Sp. z o.o. Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A	01.09.2018-16.09.2023	68 209,65
10	Wykonanie kanalizacji sanitarnej w Gonczewach	Konsorcjum: L:Ka-Bo Włocławek P: P.W. Markopol Sp. z o.o. Włocławek	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	21.07.2018-05.08.2023	26 339,47
11	Wykonanie kanalizacji sanitarnej w Strzelewie	Konsorcjum: L: Ka-Bo Włocławek; P: Brzęczkowski Sp. z o.o. Włocławek	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	01.12.2018-15.12.2023	23 062,50
12	Przebudowa odcinka drogi gminnej Samsieczno - Marynin w Samsiecznie	Dromaks Piotr Myszkier Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	06.10.2018-20.10.2022	11 480,66
13	Budowa świetlicy wiejskiej w Teresinie	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	15.05.2018-28.07.2019; 29.07.2019-13.08.2023	60 765,16
14	Przebudowa drogi gminnej w Samsiecznie dz. nr 83 II etap	Przedsiębiorstwo Inżynieryjno Drogowe Olsza	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	30.08.2016-14.09.2019	4 421,85
15	Przebudowa drogi gminnej Wierzchucinek-Dąbrowice	Skanska S.A Warszawa	gwarancja ubezpieczeniowa	BGŻ BNP	31.10.2016-31.10.2020	14 599,68
16	Budowa świetlicy w Pawłówku	Zakład Usług Remontowo Budowlanych Grac-Bud Mrocza	gwarancja ubezpieczeniowa	TUZ Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych	16.12.2016-31.12.2020	6 446,76

17	Rozbudowa drogi gminnej w Dąbrówczynie	Zakład Sprzętowo Transportowy Czesław Pawłowski Tuchola	gwarancja ubezpieczeniowa	Bank Spółdzielczy Tuchola	03.06.2016-30.09.2019	5 419,88
18	Konserwacja rowu melioracyjnego w Dąbrówce Nowej	Meliior-Trans Skórcz	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	08.08.2016-23.08.2019	1 821,83
19	Remont chodnika w Zielonczynie	P.W. Max Kamila Smolińska Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	11.12.2016-26.12.2019	3 734,79
20	Wykonanie kanalizacji na ul. Mroteckiej i ul. Wiklinowej w Sicienku	Wimar Sp. z o.o. Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	TUZ Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych	16.07.2015-31.07.2020	6 595,55
21	Przebudowa ul. Lipowej, Kasztanowej i Wierzbowej	P.P.U. Affabre Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	16.07.2015-31.07.2020	3 725,80
22	Przebudowa ul. Orzechowej, Akacjowej w PawłóWKu	Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o. Świecie	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	29.07.2015-28.07.2019	13 598,53
Ogółem:						380 821,92

Tabela 6. Wyplacone srodki pienięzne na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Urząd Gminy w Sicienku	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sicienku	Szkoła Podstawowa w Kruszynie	Szkoła Podstawowa w Samsiecznie	Szkoła Podstawowa w Sicienku	Szkoła Podstawowa w Strzelewie	Szkoła Podstawowa w Trzemiętowie	Szkoła Podstawowa w Wojnowie	Zakład Komunalny w Sicienku	Ogółem całkowity koszt wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1	nagrody jubileuszowe	75 803,11	4 267,21	11 381,94	12 071,72	26 814,44	8 133,67	18 457,84	49 656,62	41 050,03	247 636,58
2	odprawy emerytalne	75 308,16	0,00	10 189,53	22 752,00	12 451,12	0,00	8 093,48	16 718,52	40 139,40	185 652,21
3	odprawy z art.. 20 Karty Nauczyciela	0,00	0,00	20 379,06	0,00	24 900,24	0,00	0,00	17 632,97	0,00	62 912,27
4	odprawy z tyt. likwidacji stanowiska pracy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 742,01	7 742,01
5	odprawy za koniec kadencji	28 041,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 041,30
6	odprawy pośmiertne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy (z pochodnymi)	21 517,89	0,00	11 015,02	13 595,04	360,64	9 989,14	12 460,46	0,00	6 930,88	75 869,07
Ogółem:		200 670,46	4 267,21	52 965,55	48 418,76	64 526,44	18 122,81	39 011,78	84 008,11	95 862,32	607 853,44