

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 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne dziewięciu 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) Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Samsiecznie; 10) 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 użytkowania.</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 jednostkach rezygnuje się z rozliczania międzyokresowego kosztów opłacanych z góry w przypadku, gdy ich jednostkowa wartość nie przekracza 10.000,00 zł. Przy czym w zakładzie budżetowym koszty poniesione w okresie sprawozdawczym a dotyczące przyszłych okresów księguje się na kocie 640 niezależnie od ich wartości.

5.	inne informacje
	<p>Na podstawie UCHWAŁY NR XIX/150/20 RADY GMINY SICIENKO z dnia 29 lipca 2020 roku w sprawie likwidacji Szkoły Podstawowej im. Jana Brzechwy w Trzęmiętowie jednostka ta zaprzestała działalności z dniem 31 sierpnia 2020 roku. Mienie zlikwidowanej jednostki pozostaje własnością Gminy Sicienko.</p> <p>Na podstawie UCHWAŁY NR XIX/153/20 RADY GMINY SICIENKO z dnia 29 lipca 2020 roku w sprawie utworzenia Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Samsiecznie oraz nadania statutu z dniem 1 września 2020 roku powyższą jednostkę utworzono a w jej skład weszła Szkoła Podstawowa im. Ziemi Krajeńskiej w Samsiecznie.</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
	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>1.270.472,00 zł</u>
	<u>z tego:</u>	
	pożyczki:	920.480,00 zł
	kredyty:	349.992,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Nie występują	
c)	powyżej 5 lat	
	Kredyty:	<u>5.224.328,00 zł</u>
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	
	Na koncie 640- międzyokresowe rozliczenie kosztów- ujęto kwotę: Dotyczy zakładu budżetowego.	10.050,38 zł
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>552.795,92 zł</u>
	z tego:	
	a) nagrody jubileuszowe:	243.634,75 zł
	b) odprawy emerytalne:	40.244,52 zł
	c) odprawy z art. 20 Karty Nauczyciela	92.825,08 zł
	d) nagrody (z pochodnymi)	127.665,16 zł
	e) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi):	48.426,41 zł
	Szczegółowy zakres danych przedstawia Tabela 6. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze.	

1.16.	inne informacje	
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	
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wynosi:	<u>14.605.463,17 zł</u>
	z tego w roku obrotowym:	
	a) odsetki:	0,00 zł
	b) różnice kursowe:	0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	<u>I. Urząd Gminy w Sicienku:</u>	
	<u>A. Przychody:</u>	
	1) szkoda nr MUUM/02604/2020 z dnia 12.02.2020 roku - uszkodzenie tabletu w skutek przypadkowego upadku sprzętu na podłogę - wartość:	350,00 zł,
	2) szkoda MUUM/13270/2020 z dnia 23.11.2020 roku - uszkodzenie laptopa podczas użytkowania - wartość:	1.244,07 zł,
	3) szkoda PAUC/00076/2020 z dnia 28.11.2019 roku – uszkodzenie pojazdu marki Citroen w wyniku uderzenia w hydrant - wartość:	465,86 zł,
	4) szkoda W202007230712-01 z dnia 02.09.2020 roku - uszkodzenie wnętrza budynku administracyjnego oraz znajdującego się w nim sprzętu w wyniku zalania do którego doszło w związku ze złym zabezpieczeniem dachu podczas prowadzonych prac remontowych - wartość:	6.440,82 zł.
	<u>B. Koszty:</u>	
	Usunięcie ujemnych skutków poniesionych szkód w kwocie:	5.045,03 zł
	<u>II. Zakład Komunalny w Sicienku:</u>	
	<u>A. Przychody:</u>	
	1) Odszkodowania komunikacyjne	16.137,26 zł
	<u>B. Koszty:</u>	
	1) Decyzja WIOŚ	5.000,00 zł

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	<p>Gmina Sicienko przejmując mienie zlikwidowanej jednostki- Szkoły Podstawowej im. Jana Brzechwy w Trzemiętowie wprowadziła do swoich ksiąg jej ujemny wynik finansowy za 2020 rok, który w następnym roku pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego przeniesiony zostanie na fundusz jednostki.</p> <p>W związku z powyższym likwidowana jednostka dokonała odpowiednich korekt funduszu jednostki i nie wykazuje ujemnego wyniku finansowego w Zestawieniu zmian funduszu jednostki na dzień 31 sierpnia 2020 roku. Bilans jednostki likwidowanej po przekazaniu mienia na dzień 31 sierpnia 2020 roku nie wykazuje sald.</p> <p>W Zestawieniu zmian funduszu oraz Bilansie Urzędu Gminy w Sicienku uwzględniono ujemny wynik finansowy zlikwidowanej jednostki w związku z czym zysk w nich wykazany jest niższy o 1.021.064,92 zł od tego w Rachunku zysków i strat urzędu.</p>
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 18 maja 2021 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	229 624,11	0,00	26 745,99	0,00	26 745,99	0,00	3 360,73	0,00	3 360,73	253 009,37
2.	ŚRODKI TRWAŁE	98 850 222,14	0,00	7 021 890,31	0,00	7 021 890,31	162 618,79	436 613,95	866 825,94	1 466 058,68	105 203 070,95
1)	Grunty	8 188 181,61	0,00	316 691,18	0,00	316 691,18	2 618,79	0,00	0,00	2 618,79	8 802 254,00
2)	Budynki i lokale	21 590 674,48	0,00	1 810 441,30	0,00	1 810 441,30	0,00	0,00	0,00	0,00	23 401 115,78
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 426 801,83	0,00	3 216 118,05	0,00	3 216 118,05	0,00	0,00	0,00	0,00	59 642 919,88
4)	Kotły i maszyny energetyczne	739 195,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739 195,59
5)	Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 045 612,64	0,00	279 038,70	0,00	279 038,70	0,00	125 290,41	0,00	125 290,41	2 199 360,93
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 127 857,73	0,00	120 030,69	0,00	120 030,69	160 000,00	15 620,30	0,00	175 620,30	1 072 268,12
7)	Urządzenia techniczne	2 374 362,23	0,00	318 208,47	0,00	318 208,47	0,00	13 060,47	0,00	13 060,47	2 679 510,23
8)	Środki transportu	3 3337 092,47	0,00	204 746,20	0,00	204 746,20	0,00	82 009,00	104 227,00	186 236,00	3 355 602,67
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	3 020 443,56	0,00	756 615,72	0,00	756 615,72	0,00	200 633,77	0,00	963 232,71	3 610 843,75

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
216 788,39	0,00	18 958,72	0,00	37 954,90	3 360,73	232 386,38	12 835,72	20 622,99
38 151 165,50	0,00	4 087 028,16	105 736,13	4 192 764,29	883 048,43	41 460 881,36	60 699 056,64	63 742 189,59
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 188 181,61	8 502 254,00
7 177 893,87	0,00	548 608,34	0,00	548 608,34	0,00	7 726 502,21	14 412 780,61	15 674 613,57
19 231 520,50	0,00	2 238 924,44	0,00	2 238 924,44	0,00	21 470 444,94	37 195 281,33	38 172 474,94
626 365,28	0,00	22 851,48	0,00	22 851,48	0,00	649 216,76	112 830,31	89 978,83
1 937 246,58	0,00	301 387,16	0,00	301 387,16	125 841,81	2 112 791,93	108 366,06	86 569,00
977 943,62	0,00	128 891,69	9 748,78	138 640,47	182 122,82	934 461,27	149 914,11	137 806,85
2 231 397,18	0,00	73 630,79	0,00	73 630,79	13 060,47	2 291 967,50	142 965,05	387 542,73
2 980 331,02	0,00	133 432,21	0,00	133 432,21	186 236,00	2 927 527,23	356 761,45	428 075,44
2 988 467,45	0,00	639 302,05	95 987,35	735 289,40	375 787,33	3 347 969,52	31 976,11	262 874,23

Tabela 2. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Treść obręb geodezyjny, nr działki)	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	9800	0
		Wartość (zł)	25 516,18	0,00	25 516,18	0,00
8	Mochle dz. nr 190/1	Powierzchnia (m ²)	0	4926	0	4926
		Wartość (zł)	0,00	12 825,79	0,00	12 825,79
9	Mochle dz. nr 190/3	Powierzchnia (m ²)	0	4626	0	4626
		Wartość (zł)	0,00	12 042,07	0,00	12 042,07
10	Murucin dz. nr 26/1	Powierzchnia (m ²)	8788	0	0	8788
		Wartość (zł)	21 970,00	0,00	0,00	21 970,00
11	Murucin dz. nr 26/2	Powierzchnia (m ²)	15443	0	0	15443
		Wartość (zł)	38 607,00	0,00	0,00	38 607,00
12	Murucin dz. nr 26/3	Powierzchnia (m ²)	6241	0	0	6241
		Wartość (zł)	15 603,00	0,00	0,00	15 603,00
13	Murucin dz. nr 26/5	Powierzchnia (m ²)	515	0	0	515
		Wartość (zł)	1 288,00	0,00	0,00	1 288,00
14	Murucin dz. nr 164/1	Powierzchnia (m ²)	8314	0	0	8314
		Wartość (zł)	20 785,00	0,00	0,00	20 785,00

15	Murucin dz. nr 164/2	Powierzchnia (m ²)	4925	0	0	4925
		Wartość (zł)	12 312,00	0,00	0,00	12 312,00
16	Samsieczno dz. nr 161	Powierzchnia (m ²)	6500	0	0	6500
		Wartość (zł)	9 121,42	0,00	0,00	9121,42
17	Sicienko dz. nr 5	Powierzchnia (m ²)	2017	0	0	2017
		Wartość (zł)	16 200,87	0,00	0,00	16 200,87
18	Sicienko dz. nr 71	Powierzchnia (m ²)	3796	0	0	3796
		Wartość (zł)	30 490,09	0,00	0,00	30 490,09
19	Sicienko dz. nr 100	Powierzchnia (m ²)	1448	0	0	1448
		Wartość (zł)	11 630,58	0,00	0,00	11630,58
20	Sicienko dz. nr 154	Powierzchnia (m ²)	10889	0	0	10889
		Wartość (zł)	87 462,20	0,00	0,00	87 462,20
21	Teresin dz. nr 3	Powierzchnia (m ²)	5500	0	0	5500
		Wartość (zł)	7 856,60	0,00	0,00	7 856,60
22	Teresin dz. nr 9	Powierzchnia (m ²)	9640	0	0	9640
		Wartość (zł)	42 583,66	0,00	0,00	42 583,66
23	Trzemiętowo dz. 2/1	Powierzchnia (m ²)	5648	0	0	5648
		Wartość (zł)	5 521,51	0,00	0,00	5521,51
24	Trzemiętowo dz. 2/2	Powierzchnia (m ²)	2727	0	0	2727
		Wartość (zł)	2 665,94	0,00	0,00	2 665,94
25	Trzemiętowo dz. 46/1	Powierzchnia (m ²)	420	0	0	420
		Wartość (zł)	410,62	0,00	0,00	410,62
26	Trzemiętowo dz. 54/1	Powierzchnia (m ²)	54	0	0	54
		Wartość (zł)	52,81	0,00	0,00	52,81
27	Trzemiętowo dz. 54/3	Powierzchnia (m ²)	179	0	0	179
		Wartość (zł)	175,02	0,00	0,00	175,02
28	Trzemiętowo dz. 54/4	Powierzchnia (m ²)	277	0	0	277
		Wartość (zł)	270,82	0,00	0,00	270,82
29	Trzemiętowo dz. 54/5	Powierzchnia (m ²)	9	0	0	9
		Wartość (zł)	8,81	0,00	0,00	8,81
30	Trzemiętowo dz. 54/7	Powierzchnia (m ²)	553	0	0	553
		Wartość (zł)	540,63	0,00	0,00	540,63
31	Trzemiętowo dz. 54/8	Powierzchnia (m ²)	27555	0	0	27555

		Wartość (zł)	26 937,81	0,00	0,00	26 937,81
32	Trzemiętowo dz. 55/1	Powierzchnia (m ²)	7	0	0	7
		Wartość (zł)	6,87	0,00	0,00	6,87
33	Trzemiętowo dz. 55/2	Powierzchnia (m ²)	37	0	0	37
		Wartość (zł)	36,20	0,00	0,00	36,20
34	Trzemiętowo dz. 56/1	Powierzchnia (m ²)	60	0	0	60
		Wartość (zł)	58,68	0,00	0,00	58,68
35	Trzemiętowo dz. 68/1	Powierzchnia (m ²)	1107	0	0	1107
		Wartość (zł)	1 082,24	0,00	0,00	1 082,24
36	Trzemiętowo dz. 68/2	Powierzchnia (m ²)	2379	0	0	2379
		Wartość (zł)	2 325,74	0,00	0,00	2 325,74
37	Trzemiętowo dz. 84	Powierzchnia (m ²)	720	0	0	720
		Wartość (zł)	3 180,53	0,00	0,00	3 180,53
38	Trzemiętowo dz. 169	Powierzchnia (m ²)	1715	0	0	1715
		Wartość (zł)	1 676,60	0,00	0,00	1 676,60
39	Ugoda dz. 7/1	Powierzchnia (m ²)	5716	0	0	5716
		Wartość (zł)	12 632,30	0,00	0,00	12 632,30
40	Ugoda dz. 7/2	Powierzchnia (m ²)	1101	0	0	1101
		Wartość (zł)	2 433,20	0,00	0,00	2 433,20
41	Ugoda dz. 7/3	Powierzchnia (m ²)	4544	0	0	4544
		Wartość (zł)	10 042,19	0,00	0,00	10 042,19
42	Ugoda dz. 33/1	Powierzchnia (m ²)	16164	0	0	16164
		Wartość (zł)	35 722,28	0,00	0,00	35 722,28
43	Ugoda dz. 33/2	Powierzchnia (m ²)	4489	0	0	4489
		Wartość (zł)	9 920,64	0,00	0,00	9 920,64
44	Ugoda dz. 33/3	Powierzchnia (m ²)	840	0	0	840
		Wartość (zł)	1 856,39	0,00	0,00	1 856,39
45	Wierzchucinek dz. 57/3	Powierzchnia (m ²)	32752	0	0	32752
		Wartość (zł)	13 100,00	0,00	0,00	13 100,00
46	Wierzchucinek dz. 57/15	Powierzchnia (m ²)	15546	0	0	15546
		Wartość (zł)	6 200,00	0,00	0,00	6 200,00
47	Wojnowo dz. 21/1	Powierzchnia (m ²)	6000	0	0	6000
		Wartość (zł)	11 606,75	0,00	0,00	11 606,75

48	Wojnowo dz. 21/2	Powierzchnia (m ²)	1200	0	0	1200
		Wartość (zł)	2 321,63	0,00	0,00	2 321,63
49	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	9552	9800	265734
		Wartość (zł)	588 912,74	24 867,86	25 516,18	588 264,42

Tabela 3. Środki trwale nieamortyzowane 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	79 675,58	324 821,70	49 287,40	355 209,88
2	GRUPA VI- Urządzenia techniczne	9 000,00	6 862,20	8 862,20	7 000,00
3	GRUPA VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	71 514,00	6 690,00	57 687,00	20 517,00
Ogółem:		160 189,58	338 373,90	115 836,60	382 726,88

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 i fundusz alimentacyjny (JST)	1 345 889,85	142 970,00	37 768,99	22 107,04	1 428 983,82
2.	Zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny (Budżet Państwa)	2 264 954,97	214 455,23	50 891,61	33 160,67	2 395 357,92
3.	Podatki		921 045,19	0,00	0,00	921 045,18
4.	Media, czynsz- lokale mieszkalne		143 925,52	0,00	0,00	143 925,52
5.	Dzierżawa lokali i działek		818,06	0,00	0,00	818,06
6.	Dzierżawa gruntów rolnych		1 562,19	0,00	0,00	1 562,19
7.	Wieczyste użytkowanie gruntów		5 591,78	0,00	0,00	5 591,78
8.	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego		130,00	0,00	0,00	130,00
9.	Wywóz odpadów komunalnych		86 954,25	0,00	0,00	86 954,25
10.	Opłata za zajęcie pasa drogi		317,45	0,00	0,00	317,45
11.	Opłata z tyt. wzrostu wartości nieruchomości		11 422,50	0,00	0,00	11 422,50
12.	Przewóz osób niepełnosprawnych		239,68	0,00	0,00	239,68
13.	Remont dachu na budynku komunalnym-współwłasność		10 283,72	0,00	0,00	10 283,72
14.	Należności z tyt. usług	62 758,58	0,00	0,00	1 007,96	61 750,62
15.	Należności z tyt. wydanych posiłków w stołówce szkolnej	87,00	133,03	0,00	21,75	198,28
16.	Specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	3 705,90	0,00	0,00	3 705,90
17.	Nienależnie pobrane świadczenia	0,00	2 515,33	0,00	0,00	2 515,33
18.	Odsetki	1 323 010,72	844 739,53	0,00	78 570,97	2 091 679,28
Ogółem:		4 999 201,12	2 390 809,36	88 660,60	134 868,39	7 166 481,49

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

I.P.	Nazwa zadania objętego zabezpieczeniem	Wykonawca	Rodzaj zabezpieczenia	Ubezpieczyciel	Okres obowiązywania zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia w zł
1	Przebudowa drogi gminnej ul. Łąkowa w Kruszynie	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-światlica 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	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

7	Etap II budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowości Kruszyn "Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sicienko"	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
8	Wykonanie kanalizacji sanitarnej w Goncarzewach	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
9	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
10	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
11	Budowa świetlicy wiejskiej w Teresinie	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	29.07.2019- 13.08.2023	14 022,73
12	Remont drogi gminnej ul. Mała Góra w Pawłótku	PHU Rafał Szymczak Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	15.08.2019- 29.08.2023	15 521,95
13	Rozbudowa drogi Osówiec-Dąbrówka Nowa	Redon Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	31.10.2019- 15.11.2023	72 780,43
14	Budowa drogi w Mochlu	PBDiM Świecie	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	19.10.2019- 19.10.2023	25 095,95
15	Budowa kanalizacji w Kruszynie etap III	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	PZU	16.10.2020- 31.10.2025	588 372,59
16	Budowa dróg gminnych w Osówcu	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.10.2020-	50 066,47

					15.11.2024	
17	Budowa ul. Stawowej w Sicienku	JARBET Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	10.01.2020- 25.01.2024	5 413,69
18	Odbiór odpadów w latach 2020-2021	Corimp Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Europa Ubezpieczenia	30.12.2019- 30.01.2021	258 762,94
19	Przebudowa drogi w Łukowcu	PPHU HURT-TRANS KAWIKO	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.08.2020- 14.09.2023	17 812,48
20	Rozbudowa drogi gminnej Samsieczno- Marynin I etap	COLAS polska Pałędzie	gwarancja ubezpieczeniowa	BNP PARIBAS	18.12.2019- 04.01.2021	50 015,90
21	Remont drogi Mochle-Szczutki	Redon Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.08.2020- 15.09.2023	11 600,44
22	Kompleksowa termomodernizacja UG	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	16.10.2020- 30.10.2024	9 700,30
23	Remont Świetlycy w Wojnowie 18 i Osówcu	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	04.12.2020- 29.06.2021	19 976,82
24	Budowa drogi połączenie ul. Mroteckiej z Lipową	P.P.H.U. Hurt. Tran Kawiko	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	30.06.2020- 15.07.2024	3 476,00
25	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Wojnowie etap I	Konsorcjum Lider Ka-Bo Karol Borkowski	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	03.03.2020- 30.10.2021	478 756,96

26	Przebudowa SP w Trzemiętowie na Przedszkole	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	09.09.2020- 20.01.2021	146 636,95
27	Wykonanie robót budowlanych w celu przystosowania budynku Szkoły Podstawowej w Wojnowie dla potrzeb oddziałów przedszkolnych	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	20.09.2019- 04.10.2023	14 968,82
						1 952 231,13

Tabela 6. Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Urząd Gminy w Sicienku	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sicienku	Szkoła Podstawowa w Kruszynie	Szkoła Podstawowa w Samsiecznie	Zespół Szkolno-Przedszkolny 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	93 556,72	12 170,00	4 048,27	26 469,03	0,00	16 106,37	13 941,22	15 005,24	45 531,68	16 806,22	243 634,75
2	odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	21 524,52	0,00	0,00	0,00	18 720,00	0,00	0,00	40 244,52
3	odprawy z art.. 20 Karty Nauczyciela	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 825,08	0,00	0,00	92 825,08
6	nagrody (z pochodnymi)	104 989,70	22 675,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 665,16
7	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy (z pochodnymi)	3 956,55	0,00	10 111,58	8 801,84	2 967,69	3 094,00	7 983,70	0,00	11 504,71	6,34	48 426,41
Ogółem:		202 502,97	34 845,46	14 159,85	56 795,39	2 967,69	19 200,37	21 924,92	126 550,32	57 036,39	16 812,56	552 795,92