

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 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne siedmiu 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. Mikołaja Kopernika w Sicienku; 5) Szkoły Podstawowej im. Komisji Edukacji Narodowej w Strzelewie; 6) Szkoły Podstawowej im. Anieli hrabiny Potulickiej w Wojnowie; 7) Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Samsiecznie; 8) Zakładu Komunalnego w Sicienku.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a) Środki trwałe o wartości początkowej do 350,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jednocześnie składniki te wprowadza się do ewidencji pozabilansowej. 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.

- 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
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. Jednostka objęła udziały w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa o wartości 3 000.000,00 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	
	Kredyty:	<u>1.473.246,00 zł</u>
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Kredyty:	7.147.318,00
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	
	Na koncie 640- międzyokresowe rozliczenie kosztów- ujęto kwotę: Dotyczy zakładu budżetowego.	19 138,56 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 : z tego:	<u>683.073,07 zł</u>
	a) nagrody jubileuszowe:	266.220,43 zł
	b) odprawy emerytalne:	136.530,99 zł
	c) odprawy z art. 20 Karty Nauczyciela	5.979,30 zł
	d) nagrody (z pochodnymi)	222.481,74 zł
	e) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi)	46.241,06 zł
	f) składki na PPK finansowane przez pracodawcę	5.619,55 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>15.767.945,61 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
	<p><u>I. Urząd Gminy w Sicienku:</u></p> <p>A. Przychody:</p> <p>1) szkoda nr MUUM/01073/202- kradzież aparatu fotograficznego - wartość: 4.673,69 zł;</p> <p>2) szkoda 4282071/1- uszkodzenie szyby w pojeździe wskutek uderzenia przez kamień- ciągnik- wartość: 5.515,75 zł,</p> <p>3) .</p> <p>B. Koszty:</p> <p>Usunięcie ujemnych skutków poniesionych szkód w kwocie: 5.517,75 zł</p>
	<p><u>II. Zakład Komunalny w Sicienku:</u></p> <p>A. Przychody:</p> <p>1) Odszkodowania komunikacyjne 14 308,34 zł</p> <p><u>III. ZSP Samsieczno:</u></p> <p>A. Przychody:</p> <p>1) Szkoda nr MUUM/07952/2021_– kradzież huśtawki z Placu zabaw przy Przedszkolu Samorządowym w Trzemiętowie 3.554,70 zł</p> <p>B. Koszty:</p> <p>Usunięcie ujemnych skutków poniesionych szkód 3.554,70 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

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 17 maja 2022 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	253 009,37	0,00	13 388,01	0,00	13 318,01	0,00	0,00	0,00	0,00	266 397,38
2.	ŚRODKI TRWAŁE	105 503 070,95	0,00	34 398 929,67	454 335,98	34 853 265,65	146 777,91	157 724,03	11 534 553,17	11 839 055,11	128 217 281,49
1)	Grunty	8 802 254,00	0,00	798 753,48	0,00	798 753,48	146 777,91	0,00	0,00	146 777,91	9 154 229,57
2)	Budynki i lokale	23 401 115,78	0,00	3 786 079,43	288 831,21	4 074 910,64	0,00	0,00	218 844,21	218 844,21	27 257 182,21
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 642 919,88	0,00	28 291 153,33	0,00	28 291 153,33	0,00	0,00	11 139 419,62	11 139 419,62	76 794 653,59
4)	Kotły i maszyny energetyczne	739 195,59	0,00	58 399,79	0,00	58 399,79	0,00	0,00	0,00	0,00	797 595,38
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 199 360,93	0,00	166 542,99	68 884,90	235 427,89	0,00	12 529,35	69 446,09	81 975,44	2 352 813,38
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 072 268,12	0,00	27 799,83	585,00	28 384,83	0,00	0,00	585,00	585,00	1 100 067,95
7)	Urządzenia techniczne	2 679 510,23	0,00	211 059,11	817,08	211 876,19	0,00	25 365,72	817,08	26 182,80	2 865 203,62
8)	Środki transportu	3 355 602,67	0,00	381 776,30	0,00	381 776,30	0,00	0,00	0,00	0,00	3 737 379,17
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, nigdzie indziej niesklasyfikowane	3 610 843,75	0,00	677 365,21	95 217,79	772 583,00	0,00	119 828,96	105 441,17	225 270,13	4 158 156,62

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
232 386,38	0,00	20 451,00	0,00	20 451,00	0,00	252 837,38	20 622,99	13 560,00
41 460 881,36	0,00	4 299 012,44	1 219 188,58	5 518 201,02	334 013,37	46 645 069,01	63 742 189,59	81 572 212,38
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 502 254,00	9 154 229,47
7 726 502,21	0,00	594 515,47	969 637,23	1 564 152,70	0,00	9 290 654,91	15 674 613,57	17 966 527,30
21 470 444,94	0,00	2 441 205,22	0,00	2 441 205,22	0,00	23 911 650,16	38 172 474,94	52 883 003,43
649 216,76	0,00	22 851,50	58 399,79	81 251,29	0,00	730 468,05	89 978,83	67 127,33
2 112 791,93	0,00	164 952,82	95 431,69	260 384,51	81 975,44	2 291 201,00	86 569,00	61 612,38
934 461,27	0,00	73 798,91	585,00	74 383,91	585,00	1 008 260,18	137 806,85	91 807,77
2 291 967,50	0,00	211 931,36	817,08	212 748,44	26 182,80	2 478 533,14	387 542,73	386 670,48
2 927 524,23	0,00	140 380,72	0,00	140 380,72	0,00	3 067 907,95	428 075,44	669 471,22
3 347 969,52	0,00	649 376,44	94 317,79	743 694,23	225 270,13	3 866 393,62	262 874,23	291 763,00

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	355 209,48	49 800,00	81 213,65	323 795,83
2	GRUPA VI- Urządzenia techniczne	7 000,00	9 100,00	2 000,00	14 100,00
3	GRUPA VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	20 517,00	13 475,82	6 082,82	27 910,00
Ogółem:		382 726,48	72 397,82	89 296,47	365 805,83

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)	1 428 983,82	134 836,58	32 811,43	17 506,74	1 513 502,23
2.	Zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny (Budżet Państwa)	2 395 357,92	202 254,92	45 817,76	26 260,18	2 525 534,90
3.	Podatki	921 045,18	154 744,70	0,00	95 037,27	980 752,62
4.	Media, czynsz- lokale mieszkalne	143 925,52	7 945,96	0,00	3 490,88	148 380,60
5.	Dzierżawa lokali i działek	818,06	114,26	0,00	395,66	536,66
6.	Dzierżawa gruntów rolnych	1 562,19	3 262,51	0,00	9,75	4 814,95
7.	Wieczyste użytkowanie gruntów	5 591,78	440,00	0,00	276,03	5 755,75
8.	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	130,00	195,00	0,00	0,00	325,00
9.	Wywóz odpadów komunalnych	86 954,25	53 641,47	0,00	16 039,75	124 555,97
10.	Opłata za zajęcie pasa drogi	317,45	18,71	0,00	201,73	134,43
11.	Opłata z tyt. wzrostu wartości nieruchomości	11 422,50	0,00	0,00	0,00	11 422,50
12.	Przewóz osób niepełnosprawnych	239,68	53,75	0,00	34,53	258,90
13.	Remont dachu na budynku komunalnym-współwłasność	10 283,72	0,00	0,00	0,00	10 283,72
14.	Należności z tyt. usług	61 750,62	0,00	0,00	2 582,46	59 168,16
15.	Należności z tyt. wydanych posiłków w stołówce szkolnej	198,28	562,17	0,00	0,00	760,45
16.	Specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 705,90	1 235,30	0,00	0,00	4 941,20
17.	Nienależnie pobrane świadczenia	2 515,33	655,11	0,00	417,78	2 752,66
18.	Odsetki	2 091 679,28	260 933,54	0,00	96 546,76	2 256 066,06
Ogółem:		7 166 481,49	820 893,98	78 629,19	258 799,52	7 649 946,76

Lp.	Nazwa zadania objętego zabezpieczeniem	Wykonawca	Rodzaj zabezpieczenia	Ubezpieczyciel	Okres obowiązywania zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia w zł
1	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
2	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
3	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
4	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
5	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
6	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
7	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
8	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
9	Rozbudowa drogi Osówiec-Dąbrówka Nowa	Redon Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	31.10.2019-15.11.2023	72 780,43
10	Budowa drogi w Mochlu	PBDiM Świecie	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	19.10.2019-19.10.2023	25 095,95

11	Budowa kanalizacji w Kruszynie etap III	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	PZU	16.10.2020-31.10.2025	588 372,59
12	Budowa dróg gminnych w Osówcu	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.10.2020-15.11.2024	50 066,47
13	Budowa ul. Stawowej w Sicienku	JARBET Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	10.01.2020-25.01.2024	5 413,69
14	Przebudowa drogi w Łukowcu	PPHU HURT-TRANS KAWIKO	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.08.2020-14.09.2023	17 812,48
15	Rozbudowa drogi gminnej Samsieczno-Marynin I etap	COLAS Polska Pałędzie	gwarancja ubezpieczeniowa	BNP PARIBAS	05.01.2021-06.01.2025	15 004,77
16	Budowa kanalizacji w Kruszynie etap IV	WIMAR Sp.z o.o. Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	TUZ	15.07.2021-30.06.2026	9 409,50
17	Remont drogi Mochle-Szczutki	Redon Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.08.2020-15.09.2023	11 600,44
18	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
19	Remont Świetlcy w Wojnowie 18 i Osówcu	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	30.06.2021-15.07.2024	5 993,00
20	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
21	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Wojnowie etap I	Konsorcjum LIDER KA-BO Karol Borkowski	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.10.2021-15.11.2026	143 427,09
22	Przebudowa SP w Trzemiętowie na Przedszkole	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	21.01.2021-05.02.2024	43 991,09

23	Rozbudowa drogi Sicienko- Dąbrówka Nowa	Drogomex Sp.z o.o. Pruszków	gwarancja ubezpieczeniowa	Danske Bank	18.11.2021-03.12.2025	58 744,55
24	Remont dachu Mochle 60	KOR-POL INVEST Sp.z o.o. Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	PZU	18.10.2021-05.09.2025	5 232,66
25	Remont budynku wielofunkcyjnego ul. Strażacka w Kruszynie wraz z zagospodarowaniem terenu	FEMINA Agnieszka Nowak Nowa Wieś Wielka	gwarancja ubezpieczeniowa	Fundacja Poręczeń Kredytowych	14.08.2021-29.08.2025	4 374,75
26	Renowacja elewacji oraz zewnętrznych i wewnętrznych ścian piwnic budynku Szkoły Podstawowej w Kruszynie etap I	JAWOR Sp.z o.o. Toruń	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	25.10.2021-09.11.2025	2 643,00
27	Remont pomieszczeń Sali gimnastycznej przy SP w Sicienku	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	09.10.2021-24.10.2025	5 552,66
28	Budowa oczyszczalni ścieków w Wojnowie- II etap	Konsorcjum LIDER KA-BO Karol Borkowski, Partner Markopol Sp.z.o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	23.07.2021-21.08.2022	219 500,00
29	Budowa sieci wod-kan oraz rozbudowa drogi gminnej w Wojnowie	W.P.P.U. Alfa Sp.z.o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	05.12.2021-05.12.2025	19 354,05
30	Wywóz odpadów z nieruchomości zamieszkałych	P.U.K. CORIMP Sp.z.o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	Generali	07.10.2021-31.12.2023	365 697,82
31	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Wojnowie- II etap	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	28.12.2021-12.01.2026	27 470,65
32	Remont pomieszczeń UG	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	19.11.2021-15.04.2022	22 252,96
33	Odbiór odpadów z budynków użyteczności publicznej i sprzątnięcie wiat przystankowych 2022-2023	P.U.K. CORIMP Sp.z.o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	Generali	08.12.2021-31.12.2023	25 512,70

34	Modernizacja pomieszczeń na I piętrze budynku Trzemiętowo 2	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	07.12.2021-30.05.2022	51 431,41
35	Roboty budowlane- przystosowanie budynku SP w Wojnowie dla potrzeb oddz. przedszkolnych	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	20.09.2019-04.10.2023	14 968,82
36	Budowa przyłącza i przebudowa instalacji kanalizacyjnej- SP Kruszyn	HYDRAFABUD Sp.z o.o. Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	20.09.2019-05.10.2024	4 832,24
						1 692 604,27

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	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Samsiecznie	Szkoła Podstawowa w Sicienku	Szkoła Podstawowa w Strzelewie	Szkoła Podstawowa w Wojnowie	Zakład Komunalny w Sicienku	Ogółem całkowity koszt wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1	nagrody jubileuszowe	59 343,30	15 212,00	40 892,86	51 904,45	28 678,55	17 595,00	29 985,45	22 608,82	266 220,43
2	odprawy emerytalne	0,00	0,00	16 074,21	30 049,74	18 909,21	20 160,00	51 337,83	0,00	136 530,99
3	odprawy z art.. 53 a Karty Nauczyciela	0,00	0,00	1 196,40	1 196,40	3 586,50	0,00	0,00	0,00	5 979,30
6	nagrody (z pochodnymi)	193 876,84	28 604,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 481,74
7	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy (z pochodnymi)	7 806,84	0,00	12 808,55	6 015,17	7 056,45	8 069,35	4 484,70	0,00	46 241,06
8.	Składki na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez pracodawcę	519,28	0,00	409,27	0,00	2 413,30	810,05	1 467,65	0,00	5 619,55
	Ogółem:	261 546,26	43 816,90	71 381,29	89 165,76	60 644,01	46 634,40	87 275,63	22 608,82	683 073,07