

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Sicienku
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 (PKD 8411Z)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
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 trwale 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> <p>c) Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ odzież i umundurowanie; ▪ meble i dywany.

d) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje 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 aniżeli okres użytkowania określony w umowie licencyjnej lub innej umowie.

Środki trwale i wartości niematerialne i prawne umarza się metoda liniową. Odpisów dokonuje się za okres 12 miesięcy na koniec roku obrachunkowego.

e) Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowej lub peryferyjnej, której cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000,00 zł podwyższają wartość początkowa aktywów trwałych.

3. Środki trwale 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 (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 odchyień 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 trwale 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: <u>7 147 318,00 zł</u>
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								
	<p>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : <u>261.546,26 zł</u> z tego:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">a) nagrody jubileuszowe:</td> <td style="text-align: right;">59.343,30 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">b) nagrody (z pochodnymi)</td> <td style="text-align: right;">193.876,84 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">c) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi):</td> <td style="text-align: right;">7.806,84 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">d) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający</td> <td style="text-align: right;">519,28 zł</td> </tr> </table>	a) nagrody jubileuszowe:	59.343,30 zł	b) nagrody (z pochodnymi)	193.876,84 zł	c) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi):	7.806,84 zł	d) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	519,28 zł
a) nagrody jubileuszowe:	59.343,30 zł								
b) nagrody (z pochodnymi)	193.876,84 zł								
c) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi):	7.806,84 zł								
d) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	519,28 zł								
.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								
	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wynosi: <u>15.369.975,41 zł</u> z tego w roku obrotowym:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">a) odsetki:</td> <td style="text-align: right;">0 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">b) różnice kursowe:</td> <td style="text-align: right;">0 zł</td> </tr> </table>	a) odsetki:	0 zł	b) różnice kursowe:	0 zł				
a) odsetki:	0 zł								
b) różnice kursowe:	0 zł								
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie								

	<p>Przychody o nadzwyczajnej wartości występujące incydentalnie stanowią otrzymane odszkodowania z tytułu likwidacji szkód w majątku:</p> <p>1) szkoda nr MUUM/01073/202- kradzież aparatu fotograficznego- wartość: 4.673,69 zł,</p> <p>2) szkoda nr 4282071/1 uszkodzenie szyby w pojeździe wskutek uderzenia przez kamień- ciągnik - wartość: 5.515,75 zł,</p> <p>Koszty o nadzwyczajnej wartości w kwocie 5.517,75 zł poniesiono na usunięcie ujemnych skutków poniesionych szkód.</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.	<p>Gmina Sicienko przejęła mienie zlikwidowanej jednostki – Szkoły Podstawowej im. Jana Brzechwy w Trzemiętowie. W księgach Urzędu Gminy w Sicienku wprowadzono jej ujemny wynik finansowy za 2020 rok, który w następnym roku pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego przeniesiony zostanie na fundusz jednostki- dokonano odpowiednich korekt funduszu jednostki o ujemny wynik finansowy Szkoły Podstawowej w Trzemiętowie w kwocie 1 021 064,92 zł pod datą likwidacji tej jednostki (31.08.2020 r.).</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 niższy jest o 1 021 064,92 zł od tego w Rachunek zysków i strat urzędu.</p>
	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 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	145 952,20	0,00	3 985,20	0,00	3 985,20	0,00	0,00	0,00	0,00	149 937,40
2.	ŚRODKI TRWAŁE	52 967 595,40	0,00	21 525 356,32	142 330,99	21 667 687,31	146 771,91	34 979,81	11 500 594,82	11 682 346,54	62 952 930,17
1)	Grunty	8 502 254,00	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	6 490 536,65	0,00	3 718 143,43	0,00	3 718 143,43	0,00	0,00	218 844 21	218 844,21	9 989 835,87
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 021 877,46	0,00	16 509 979,08	0,00	16 509 979,08	0,00	0,00	11 139 419,62	11 139 419,62	39 392 436,92
4)	Kotły i maszyny energetyczne	254 673,63	0,00	58 399,79	0,00	58 399,79	0,00	0,00	0,00	0,00	313 073,42
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	623 187,44	0,00	21 515,54	68 884,90	90 400,44	0,00	2 834,99	69 446,09	72 281,08	641 306,80
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	107 001,04	0,00	0,00	585,00	585,00	0,00	0,00	585,00	585,00	107 001,04
7)	Urządzenia techniczne	619 478,59	0,00	41 608,24	817,08	42 425,32	0,00	0,00	817,08	817,08	661 086,83
8)	Środki transportu	960 860,10	0,00	94 571,50	0,00	94 571,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 431,60
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 387 726,49	0,00	282 385,26	72 044,01	354 429,27	0,00	32 144,82	71 482,82	103 627,64	1 638 528,12

Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia 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
125 329,21	0,00	11 048,19	0,00	11 048,19	0,00	136 377,40	20 622,99	13 560,00
14 592 710,39	0,00	2 062 235,32	1 252 372,53	3 314 607,85	1 833 991,91	16 073 326,33	34 033 160,19	36 894 269,07
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 502 254,00	9 154 229,47
1 918 169,44	0,00	172 070,09	969 637,23	1 141 707,32	0,00	3 059 876,76	4 572 367,21	6 929 959,11
10 929 322,10	0,00	1 527 679,82	0,00	1 527 679,82	0,00	12 457 001,92	23 092 555,36	26 935 435,00
254 673,63	0,00	0,00	58 399,79	58 399,79	0,00	313 073,42	0,00	0,00
544 371,24	0,00	27 125,64	68 884,90	96 010,54	72 281,08	568 100,70	78 816,20	73 206,10
105 945,29	0,00	1 055,75	585,00	1 640,75	585,00	107 001,04	1 055,75	0,00
285 865,80	0,00	40 949,52	817,08	41 766,60	817,08	326 815,32	333 612,79	334 271,51
898 036,75	0,00	40 800,51	0,00	40 800,51	0,00	938 837,26	62 823,35	116 594,34
1 136 942,08	0,00	267 116,09	72 044,01	339 160,10	103 627,64	1 372 474,54	250 784,41	266 053,58

Tabela 2. Grunty użytkowane wieczystie

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	9 121,42
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	11 630,58
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	5 521,51
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		Powierzchnia (m ²)	15546	0	0	15546

	Wierzchucinek dz. 57/15	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 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	98 727,23	42 800,00	81 213,65	60 313,58
3	GRUPA VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	900,00	0,00	0,00	900,00
Ogółem:		99 627,23	42 800,00	81 213,65	61 213,58

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	921 045,19	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.	Odsetki	2 042 853,17	253 612,34	0,00	94 481,11	2 201 984,40
Ogółem:		7 049 485 ,25	811 120,20	78 629,19	253 733,63	7 528 242,63

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 budynku komunalnego z przeznaczeniem na budynek kultury-świetlica wiejska w Dąbrówce Nowej	P.H.U Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Unią 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	Unią 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	Unią 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	Unią 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	Unią 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 Osówc	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 Świetlycy w Wojnowie 18 i Osówc	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	Unią 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		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		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		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		Unią 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.		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.		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.		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		Unią Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	28.12.2021-12.01.2026	27 470,65

32	Remont pomieszczeń UG	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz		Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	19.11.2021- 15.04.2022	22 252,96
33	Odbiór odpadów z budynków użyteczności publicznej i sprzątanie wiat przystankowych 2022-2023	P.U.K. CORIMP Sp.z.o.o.		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		Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	07.12.2021- 30.05.2022	51 431,41
						1 672 803,21