

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 2022 roku do 31 grudnia 2022 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 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> <p>c) Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 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 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 trwałe 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 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 (VAT).

4. 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.

5. 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 odchyżeń od cen ewidencyjnych materiałów w magazynach, ponieważ ich wartość nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy oraz sytuację majątkową jednostki.

6. 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.

7. Odpisu aktualizującego należności dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,

w następujący sposób:

- do 12 miesięcy: 0 %
- powyżej 1 roku do 2 lat: 50 %
- powyżej 2 roku do 3 lat: 75 %
- powyżej 3 lat: 100 %

Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy.

8. W jednostce stosuje się uproszczenia w ewidencji księgowej zgodnie z art. 4 ust. 4 oraz art. 8 ustawy o rachunkowości. Uproszczenia te nie mają istotnego wpływu na wynik finansowy jednostki. Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które nie przekraczają 0,02 % sumy bilansowej za poprzedni rok obrotowy.

Do uproszczeń tych należą:

- koszty zakupu prenumerat, ubezpieczeń majątkowych itp. ewidencjonowane są w całości w miesiącu wpływu faktury, polisy, dowodu księgowego i nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, a wydatek ponoszony jest w terminie obowiązywania płatności;
- koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakup energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są i zaliczane do kosztów danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełen okres rozliczeniowy i abonament zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach według miesiąca sprzedaży wskazanego na dokumencie rozliczeniowym;
- uzyskane zwroty wydatków dokonanych w roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym samym roku budżetowym;
- należności spłacone po dniu bilansowym, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny;
- w przypadku nabycia pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w różnych klasyfikacjach lub z różnych źródeł finansowania dopuszcza się, po uprzednim zaewidencjonowaniu zdarzenia na kontach zespołu 4 i na kontach rozrachunków zespołu 2, wprowadzenie składnika majątku do aktywów jednostki poprzez księgowanie bezpośrednio na kontach: Wn 013 „Pozostałe środki trwałe”, Wn 020 „Pozostałe wartości niematerialne i prawne” ze stroną Ma konta 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ jeżeli w danym roku obrotowym przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za ten rok obrotowy jednostka stwierdziła popełnienie w poprzednich latach obrotowych błędu, ▪ w następstwie którego nie można uznać sprawozdanie finansowe za rok lub lata poprzednie za przedstawiające rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy, to kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu odnosi się na fundusz jednostki. Jeżeli wykryte błędy dotyczące roku ubiegłego lub lat poprzednich, nie zostaną zakwalifikowane jako istotne, wówczas można je uznać w księgach rachunkowych bieżącego roku, w taki sam sposób, jak operacje w danym roku; ▪ rozliczenie dochodów budżetowych następuje przez założenie lokaty overnight przy rachunku budżetu Gminy Sicienko; ▪ ewidencja lokat overnight odbywa się bez udziału konta 141 „Środki pieniężne w drodze”; ▪ zaangażowanie wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi może stanowić 100% przewidywanego wykonania kwoty w planie finansowym jednostki na dany rok; ▪ przeksięgowanie zrealizowanych dochodów i wykonanych wydatków na fundusz jednostki dokonuje się na koniec każdego miesiąca.
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. 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>3.462.164,00 zł</u>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Kredyty: <u>3.602.054,00 zł</u>
c)	powyżej 5 lat
	Kredyty: <u>7.533.420,00 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
	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>253.079,01 zł</u></p> <p>z tego:</p> <p>a) nagrody jubileuszowe: 49.727,15 zł</p> <p>b) nagrody (z pochodnymi) 202.111,40 zł</p> <p>c) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi): 909,68 zł</p> <p>d) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 330,78 zł</p>
.16.	inne informacje
	Zwiększone przychody i koszty działalności wynikają z przystąpienia Gminy Sicienko do preferencyjnej sprzedaży węgla.
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>22.389.464,64 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>Przychody o nadzwyczajnej wartości występujące incydentalnie stanowią otrzymane odszkodowania z tytułu likwidacji szkód w majątku:</p> <p>1) ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 908207318107 w związku z koniecznością naprawy dachu na budynku gminnym we własnym zakresie – wartość: 11.599,99 zł,</p> <p>2) roszczenie z dnia 04.08.2022 r. wobec Enea Operator w związku z uszkodzeniem pompy UPS+UPS- wartość: 500,17 zł.</p> <p>Koszty o nadzwyczajnej wartości w kwocie 12.100,16 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.	
	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

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	149 937,40	0,00	69 200,90	0,00	69 200,90	0,00	13 922,12	5 635,69	19 557,81	199 580,49
2.	ŚRODKI TRWAŁE	62 952 930,17	0,00	19 807 140,16	82 732,82	19 889 872,98	399 590,54	175 398,49	14 618 538,67	15 193 527,70	67 649 275,45
1)	Grunty	9 154 229,57	0,00	977 381,65	45 550,00	1 022 931,65	188 639,36	0,00	0,00	188 639,36	9 988 521,86
2)	Budynki i lokale	9 989 835,87	0,00	14 464 372,01	0,00	14 464 372,01	30 000,00	4 338,80	13 595 054,75	13 629 393,55	10 824 814,33
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 392 436,92	0,00	8 260 724,02	24 513,00	8 285 237,02	0,00	0,00	5 641 560,30	5 641 560,30	42 036 113,64
4)	Kotły i maszyny energetyczne	313 073,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 073,42
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	641 306,80	0,00	686 617,34	0,00	686 617,34	0,00	80 195,82	587 057,30	667 253,12	660 671,02
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	107 001,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 065,13	0,00	9 065,13	97 935,91
7)	Urządzenia techniczne	661 086,83	0,00	21 355,02	12 669,82	34 024,84	0,00	11 566,58	23 020,42	34 587,00	660 524,67
8)	Środki transportu	1 055 431,60	0,00	58 984,00	0,00	58 984,00	180 951,18	0,00	0,00	180 951,18	933 464,42
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 638 528,12	0,00	653 720,01	0,00	653 720,01	0,00	70 232,16	87 859,79	158 091,95	2 134 156,18

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
136 377,40	0,00	29 988,45	0,00	29 988,45	12 596,74	153 769,11	13 560,00	45 811,38
19 143 180,96	0,00	3 508 469,16	0,00	3 508 469,16	1 265 247,52	21 386 402,60	43 809 749,21	46 262 872,85
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 154 229,57	9 988 521,86
3 059 876,76	0,00	485 460,91	0,00	485 460,91	220 653,27	3 324 684,40	6 929 959,11	7 500 129,93
12 457 001,92	0,00	1 717 216,98	0,00	1 717 216,98	25 983,76	14 148 235,14	26 935 435,00	27 887 878,50
313 073,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 073,42	0,00	0,00
568 100,70	0,00	647 992,46	0,00	647 992,46	667 253,12	548 840,04	73 206,10	111 830,98
107 001,04	0,00	0,00	0,00	0,00	9 065,13	97 935,91	0,00	0,00
326 815,32	0,00	72 729,59	0,00	72 729,59	23 184,16	376 360,75	334 271,51	284 163,92
938 837,26	0,00	33 835,54	0,00	33 835,54	180 951,18	791 721,62	116 594,34	141 742,80
1 372 474,54	0,00	571 168,73	0,00	571 168,73	158 091,95	1 785 551,32	266 053,58	348 604,86

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
8	Mochle dz. nr 190/1	Powierzchnia (m ²)	4926	0	0	4926
		Wartość (zł)	12 825,79	0,00	0,00	12 825,79
9	Mochle dz. nr 190/3	Powierzchnia (m ²)	4626	0	0	4626
		Wartość (zł)	12 042,07	0,00	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	10889	0	0
		Wartość (zł)	87 462,20	87 462,20	0,00	0,00
	Sicienko dz. Nr 154/2	Powierzchnia (m ²)	0	0	560	560
		Wartość (zł)	0,00	0,00	4 498,01	4 498,01
	Sicienko dz. Nr 154/3	Powierzchnia (m ²)	0	0	10079	10079
		Wartość (zł)	0,00	0,00	80 956,45	80 956,45
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)	265734	10889	10639	265484
		Wartość (zł)	588 264,42	87 462,20	85 454,46	586 256,68

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	60 313,58	264,45	0,00	60 578,03
2	GRUPA VI- Urządzenia techniczne	0,00	14 103,51	0,00	14 103,51
3	GRUPA VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	900,00	41 155,81	0,00	42 055,81
Ogółem:		61 213,58	55 523,77	0,00	116 737,35

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)	1 513 502,23	0,00	11 663,33	1 501 838,90	0,00
2.	Zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny (Budżet Państwa)	2 525 534,90	0,00	17 463,95	2 508 070,95	0,00
3.	Podatki	980 752,62	121 052,08	113 405,14	4 297,60	984 101,96
4.	Media, czynsz- lokale mieszkalne	148 380,60	10 748,20	5 357,30	0,00	153 771,50
5.	Dzierżawa lokali i działek	536,66	190,26	63,25	0,00	663,67
6.	Dzierżawa gruntów rolnych	4 814,95	4 122,34	2 054,23	457,83	6 425,23
7.	Wieczyste użytkowanie gruntów	5 755,75	375,00	39,69	0,00	6 091,06
8.	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	325,00	260,00	0,00	0,00	585,00
9.	Wywóz odpadów komunalnych	124 555,97	56 261,36	22 967,21	0,00	157 850,12
10.	Oplata za zajęcie pasa drogi	134,43	32,19	11,97	0,00	154,65
11.	Oplata z tyt. wzrostu wartości nieruchomości	11 422,50	0,00	0,00	0,00	11 422,50
12.	Przewóz osób niepełnosprawnych	258,90	32,40	91,75	37,55	162
13.	Remont dachu na budynku komunalnym-współwłasność	10 283,72	0,00	0,00	0,00	10 283,72
14.	Odsetki	2 201 984,40	157 943,49	51 482,45	1 398 105,43	910 340,01
Ogółem:		7 528 242,63	351 017,32	224 600,27	5 412 808,26	2 241 851,42

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	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
2	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
3	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
4	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
5	Remont drogi gminnej ul. Mała Góra w Pawłówku	PHU Rafał Szymczak Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	15.08.2019-29.08.2023	15 521,95
6	Rozbudowa drogi Osówiec-Dąbrówka Nowa	Redon Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	31.10.2019-15.11.2023	72 780,43
7	Budowa drogi w Mochlu	PBDiM Świecie	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	19.10.2019-19.10.2023	25 095,95
8	Budowa kanalizacji w Kruszynie etap III	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	PZU	16.10.2020-31.10.2025	588 372,59
9	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

10	Budowa ul. Stawowej w Sicienku	JARBET Nakło		gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	10.01.2020-25.01.2024	5 413,69
11	Przebudowa drogi w Łukowcu	PPHU HURT-TRANS KAWIKO		gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.08.2020-14.09.2023	17 812,48
12	Rozbudowa drogi gminnej Samsieczno-Marynin I etap	COLAS Polska Pałędzie		gwarancja ubezpieczeniowa	BNP PARIBAS	05.01.2021-06.01.2025	15 004,77
13	Budowa kanalizacji w Kruszynie etap IV	WIMAR Sp.z o.o. Koronowo		gwarancja ubezpieczeniowa	TUZ	15.07.2021-30.06.2026	9 409,50
14	Remont drogi Mochle-Szczutki	Redon Nakło		gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.08.2020-15.09.2023	11 600,44
15	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
16	Remont Świątlicy 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
17	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
18	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
19	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
20	Rozbudowa drogi Sicienka- Dąbrówka Nowa	Drogomex Sp.z o.o. Pruszków		gwarancja ubezpieczeniowa	Danske Bank	18.11.2021-03.12.2025	58 744,55
21	Remont dachu Mochle 60	KOR-POL INVEST Sp.z o.o. Bydgoszcz		gwarancja ubezpieczeniowa	PZU	18.10.2021-05.09.2025	5 232,66

22	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
23	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
24	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
25	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- 06.09.2027	65 850,00
26	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
27	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
28	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
29	Remont pomieszczeń UG	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	19.11.2021- 04.05.2025	6 675,89
30	Odbiór odpadów z budynków użyteczności publicznej i sprzątanie wiat przystankowych 2022-2023	P.U.K. CORIMP Sp.z.o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	Generali	08.12.2021- 31.12.2023	25 512,70
31	Modernizacja pomieszczeń na I piętrze budynku Trzemiętowo 2	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	07.12.2021- 15.06.2025	15 429,42
32	Przebudowa drogi gminnej Nr G50317C w PawłóWKu- budowa ul. Lesnej- Polski Ład etap I	Redon Nakło Sp.z o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	08.02.2022- 23.04.2027	23 267,54

33	Rozbudowa drogi gminnej Nr G50302C, ul. Przy Lesie w Osówcu-Polski Ład etap II	Redon Nakło Sp.z o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	08.02.2022-07.04.2023	98 781,25
					08.02.2022-23.04.2027	29 634,37
34	Rozbudowa drogi gminnej Nr G50335C na odcinku Szcutki- Droga Jrajowa Nr 25- Polski Ład etap III	Redon Nakło Sp.z o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	08.02.2022-07.04.2023	140 800,48
					08.02.2022-23.04.2027	42 240,14
35	Remont drogi oraz budowa oświetlenia w Strzelewie	Przedsiębiorstwo Budowlane Michał Burzyński, Sadki	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń	17.03.2022-19.09.2026	10 493,11
36	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w Dąbrówce Nowej zadanie 12 i 13 POIiŚ	Wimar Sp.z o.o., Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	TUZ Ubezpieczenia	13.04.2022-25.12.2026	38 283,75
37	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej Kruszyn-Dąbrówka Nowa zadanie 16 i 17 POIiŚ	Wimar Sp.z o.o., Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	TUZ Ubezpieczenia	05.05.2022-05.11.2026	34 132,50
38	Budowa sieci kanalizacji w Kruszynie i w Osówcu zadanie 14 i 15 POIiŚ	Investkan Sp.z.o.o., Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta Ubezpieczenia	05.05.2022-05.11.2026	21 168,05
39	Budowa drogi gminnej Nr 0515C z kanalizacją deszczową w Teresinie	Zakład Ogólnobudowlany i Robót Drogowych JARBET Krzysztof Kowalczyk, Nakło nad Notecią	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta Ubezpieczenia	12.05.2022-17.10.2026	3 427,99
40	Budowa drogi w Trzemietówku	Zakład Usług Komunalnych Juliusz, Roman Pilariski, Nakło nad Notecią	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	02.06.2022-24.09.2026	8 196,78

41	Remont ul. Bajkowej w Osówcu	PBDiM Sp.z o.o., Świecie	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń	28.06.2022-28.09.2026	4 182,45
42	Przebudowa drogi wewnętrznej i odwodnienia na terenie SP w Strzelewie	P.W. SOLO Tomasz Koczyński, Tuchola	gwarancja ubezpieczeniowa	Spółdzielcza Grupa Bankowa w Tucholi	28.06.2022-23.09.2026	2 997,54
43	Remont elewacji i ścian w SP w Kruszynie	Jawor Sp.z o.o., Toruń	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń	19.07.2022-24.05.2023	62 720,00
44	Rozbudowa ul. Leśnej w Kruszyniw- etap II	Redon Nakło Sp.z o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta Ubezpieczenia	19.07.2022-08.06.2027	26 880,00
45	Inżynier kontraktu- centrum sportu	B-ACT Sp.z o.o., Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	PZU S.A.	02.09.2022-10.01.2027	21 610,91
46	Dostawa energii do lokali i obiektów Gminy Sicienka	Energa Obrót S.A.	gwarancja ubezpieczeniowa	ING	11.10.2022-09.11.2024	17 060,71
					11.10.2022-25.10.2029	7 311,74
					14.10.2022-31.01.2024	105 262,39
						1 853 102,12

Signature Not Verified



Dokument podpisany przez Andżelika Falba
Data: 2023.04.25 11:28:29 CEST

Signature Not Verified



Dokument podpisany przez Karol
Czerkawski; Gmina Sicienka
Data: 2023.04.25 11:52:12 CEST