

ZARZĄDZENIE NR 58/2020
WÓJTA GMINY SICIENKO

z dnia 29 maja 2020 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Sicienko sprawozdania finansowego za 2019 rok.

Na podstawie art. 270 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz. 869, 1649, z 2019 roku poz. 284, 374, 568 i 695)

Zarządzam co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy Sicienko sprawozdanie finansowe Gminy Sicienko sporządzone na dzień 31.12.2019 roku, w tym:

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) Zestawienie zmian funduszu jednostki,
- 4) Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),
- 5) Informację dodatkową.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

mgr Piotr Chudzyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SICIENKO ul.Mrotecka 9 86-014 SICIENKO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SICIENKO sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego CBB49A402D7E0FF6 
Numer identyfikacyjny REGON 092350694		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 032 975,54	6 554 499,02	I Zobowiązania	6 053 791,98	3 375 511,06
I.1 Środki pieniężne	4 032 975,54	6 554 499,02	I.1 Zobowiązania finansowe	5 913 765,00	3 234 800,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 032 975,54	6 328 856,14	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	225 642,88	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 913 765,00	3 234 800,00
II Należności i rozliczenia	383 680,67	276 451,90	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	88 697,52	129 991,66
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	51 329,46	10 719,40
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 378 646,77	2 676 829,86
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	342 888,81	4 829 833,75
II.2 Należności od budżetów	383 680,67	273 945,74	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	342 888,81	5 055 476,63
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	2 506,16	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-225 642,88
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	225 642,88
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 721 535,58	-2 378 646,77
			III Rozliczenia międzyokresowe	741 511,00	778 610,00
Suma aktywów	4 416 656,21	6 830 950,92	Suma pasywów	4 416 656,21	6 830 950,92

ANNA KARCZEWSKA
skarbnik

2020-05-29

rok, miesiąc, dzień

PIOTR CHUDZYŃSKI

zarząd

BeSTia

CBB49A402D7E0FF6

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

ANNA KARCZEWSKA

skarbnik

2020-05-29

rok, miesiąc, dzień

PIOTR CHUDZYŃSKI

zarząd

BeSTia

CBB49A402D7E0FF6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SICIENKO ul.Mrotecka 9 86-014 SICIENKO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 2931060E823817EC 
Numer identyfikacyjny REGON 092350694	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	60 773 962,19	66 682 733,07	A Fundusz	62 382 129,66	68 098 025,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	21 392,86	12 835,72	A.I Fundusz jednostki	49 309 275,59	53 268 705,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	60 752 149,33	66 604 585,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 072 854,07	14 829 320,22
A.II.1 Środki trwałe	55 013 313,89	60 699 056,64	A.II.1 Zysk netto (+)	13 072 854,07	30 746 619,57
A.II.1.1 Grunty	8 228 548,84	8 188 181,61	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-15 917 299,35
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	827 797,00	524 797,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 773 085,09	51 608 061,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	595 166,16	514 075,53	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	346 145,63	356 761,45	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	70 368,17	31 976,11	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 992 483,43	4 300 375,99
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 738 835,44	5 905 528,75	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 951 645,24	4 235 484,03
A.III Należności długoterminowe	0,00	64 891,96	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	380 374,41	356 841,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	420,00	420,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	109 270,42	91 979,79
A.IV.1 Akcje i udziały	420,00	420,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	471 340,39	506 142,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	697 765,82	727 842,09

ANNA KARCZEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-26

(rok, miesiąc, dzień)

2931060E823817EC

PIOTR CHUDZYŃSKI

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	105 113,47	217 224,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	161 577,21	271 838,35
B Aktywa obrotowe	5 600 650,90	5 715 668,86	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	418,33
B.I Zapasy	76 233,27	83 426,08	D.II.8 Fundusze specjalne	2 026 203,52	2 063 196,98
B.I.1 Materiały	76 233,27	83 426,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 012 371,91	2 063 195,93
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	13 831,61	1,05
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	40 838,19	64 891,96
B.II Należności krótkoterminowe	4 766 652,74	4 555 831,37			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	284 520,99	324 140,67			
B.II.2 Należności od budżetów	6 506,55	17 500,88			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 475 625,20	4 214 189,82			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	754 670,54	1 072 045,69			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	822,53	1 927,70			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	753 848,01	1 070 117,99			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

ANNA KARCZEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-26

(rok, miesiąc, dzień)

2931060E823817EC

PIOTR CHUDZYŃSKI

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 094,35	4 365,72			
Suma aktywów	66 374 613,09	72 398 401,93	Suma pasywów	66 374 613,09	72 398 401,93

ANNA KARCZEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-26

(rok, miesiąc, dzień)

2931060E823817EC

PIOTR CHUDZYŃSKI
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

ANNA KARCZEWSKA
(główny księgowy)


BeSTia

2020-05-26

(rok, miesiąc, dzień)

2931060E823817EC

PIOTR CHUDZYŃSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SICIENKO ul.Mrotecka 9 86-014 SICIENKO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092350694		Wysłać bez pisma przewodniego FA25ADD5EEB6E3DC 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	52 771 485,92	58 296 534,16	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 484 416,28	4 806 976,80	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 235,84	34 687,08	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	144 283,15	146 141,90	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	48 112 550,65	53 308 728,38	
B. Koszty działalności operacyjnej	41 649 328,28	46 625 420,45	
B.I. Amortyzacja	2 712 709,42	2 788 809,46	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 256 232,32	3 695 930,80	
B.III. Usługi obce	4 624 317,95	5 290 136,91	
B.IV. Podatki i opłaty	980 859,88	1 066 889,59	
B.V. Wynagrodzenia	14 250 089,21	14 800 172,43	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 971 943,18	4 312 974,67	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	136 361,54	137 127,29	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 668 230,74	14 449 145,41	
B.X. Pozostałe obciążenia	48 584,04	84 233,89	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	11 122 157,64	11 671 113,71	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 167 547,49	3 304 086,08	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	223 728,15	13 733,90	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 943 819,34	3 290 352,18	
E. Pozostałe koszty operacyjne	174 183,92	130 453,57	

ANNA KARCZEWSKA
główny księgowy

2020-05-26
rok, miesiąc, dzień

PIOTR CHUDZYŃSKI
kierownik jednostki

BeSTia

FA25ADD5EEB6E3DC

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	110 571,62	103 848,02
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	63 612,30	26 605,55
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 115 521,21	14 844 746,22
G.	Przychody finansowe	135 905,07	125 047,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	135 905,07	125 047,65
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	138 003,21	124 945,65
H.I.	Odsetki	138 003,21	124 945,65
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 113 423,07	14 844 848,22
J.	Podatek dochodowy	40 569,00	15 528,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 072 854,07	14 829 320,22

ANNA KARCZEWSKA
główny księgowy

2020-05-26
rok, miesiąc, dzień

PIOTR CHUDZYŃSKI
kierownik jednostki

BeSTia

FA25ADD5EEB6E3DC

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

ANNA KARCZEWSKA

główny księgowy

2020-05-26

rok, miesiąc, dzień

PIOTR CHUDZYŃSKI


kierownik jednostki

BeSTia

FA25ADD5EEB6E3DC

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SICIENKO ul.Mrotecka 9 86-014 SICIENKO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092350694		Wysłać bez pisma przewodniego AOF741F3EA842550 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		45 122 455,99	49 309 275,59
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		88 108 451,43	89 350 836,09
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		22 728 579,93	27 777 575,99
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		51 155 323,37	52 844 588,92
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		13 299 604,83	8 696 311,86
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		97 146,30	32 304,32
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		827 797,00	55,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		83 921 631,83	85 391 405,96
I.2.1. Strata za rok ubiegły		83 818,12	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		51 112 493,85	57 909 056,72
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		15 201 744,57	14 704 721,92
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		15 037 913,57	11 480 292,38
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		907 846,94	205 944,71
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		1 577 814,78	1 091 390,23
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		49 309 275,59	53 268 705,72

ANNA KARCZEWSKA
główny księgowy

2020-05-26
rok, miesiąc, dzień

PIOTR CHUDZYŃSKI
kierownik jednostki

BeSTia

AOF741F3EA842550

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 072 854,07	14 829 320,22
III.1.	zysk netto (+)	13 072 854,07	14 829 320,22
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	62 382 129,66	68 098 025,94

ANNA KARCZEWSKA
główny księgowy

2020-05-26
rok, miesiąc, dzień

PIOTR CHUDZYŃSKI
kierownik jednostki

BeSTia

A0F741F3EA842550

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

ANNA KARCZEWSKA
główny księgowy

2020-05-26
rok, miesiąc, dzień


PIOTR CHUDZYŃSKI
kierownik jednostki

BeSTia

A0F741F3EA842550

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SICIENKO ul.Mrotecka 9 86-014 SICIENKO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350694		D362A34A1C9FBD3C 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ANNA KARCZEWSKA
(główny księgowy)

2020.05.29
rok mies. dzień

PIOTR CHUDZYŃSKI
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ANNA KARCZEWSKA

(główny księgowy)

2020.05.29

rok mies. dzień

PIOTR CHUDZYŃSKI

(kierownik jednostki)

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 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ośmiu jednostek budżetowych oraz zakładu budżetowego tj.: 1) Urzędu Gminy w Sicienku; 2) Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sicienku; 3) Szkoły Podstawowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kruszynie; 4) Szkoły Podstawowej im. Ziemi Krajeńskiej w Samsiecznie; 5) Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Sicienku; 6) Szkoły Podstawowej im. Komisji Edukacji Narodowej w Strzelewie; 7) Szkoły Podstawowej im. Jana Brzechwy w Trzemiętowie 8) Szkoły Podstawowej im. Anieli hrabiny Potulickiej w Wojnowie; 9) Zakładu Komunalnego w Sicienku.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 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: 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
	Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela 2. Grunty użytkowane wieczysto
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela 3. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka posiada Akcje portu Lotniczego Bydgoszcz S.A. w ilości 10 szt.(seria „B”, od nr 34.626 do nr 34.635) o łącznej wartości nominalnej 420,00 zł.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Ogółem: 3.234.800,00 zł
	<u>z tego:</u>
	pożyczki: 1.472.152,00 zł
	kredyty: 1.762.648,00 zł

b)	powyżej 3 do 5 lat																		
	Nie występują																		
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	Nie występują																		
1.12.	łącznie 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: 4.195,62 zł																		
1.14.	łącznie 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																		
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze :</td> <td style="text-align: right;"><u>733.499,16 zł</u></td> </tr> <tr> <td colspan="2">z tego:</td> </tr> <tr> <td> a) nagrody jubileuszowe:</td> <td style="text-align: right;">244.492,65 zł</td> </tr> <tr> <td> b) odprawy emerytalne:</td> <td style="text-align: right;">138.325,28 zł</td> </tr> <tr> <td> c) odprawy z art. 20 Karty Nauczyciela</td> <td style="text-align: right;">93.609,96 zł</td> </tr> <tr> <td> d) świadczenie na start nauczyciela- art. 53a Karty Nauczyciela</td> <td style="text-align: right;">1.000,00 zł</td> </tr> <tr> <td> e) odprawy z tytułu rozwiązania umowy o pracę, wypłacone zgodnie z art. 10 ust.1 w związku z art. 8 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 13.03.2003 roku o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników</td> <td style="text-align: right;">41.778,00 zł</td> </tr> <tr> <td> f) nagrody (z pochodnymi)</td> <td style="text-align: right;">161.735,76 zł</td> </tr> <tr> <td> g) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi):</td> <td style="text-align: right;">72.557,51 zł</td> </tr> </table> <p>Szczegółowy zakres danych przedstawia Tabela 6. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze.</p>	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze :	<u>733.499,16 zł</u>	z tego:		a) nagrody jubileuszowe:	244.492,65 zł	b) odprawy emerytalne:	138.325,28 zł	c) odprawy z art. 20 Karty Nauczyciela	93.609,96 zł	d) świadczenie na start nauczyciela- art. 53a Karty Nauczyciela	1.000,00 zł	e) odprawy z tytułu rozwiązania umowy o pracę, wypłacone zgodnie z art. 10 ust.1 w związku z art. 8 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 13.03.2003 roku o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników	41.778,00 zł	f) nagrody (z pochodnymi)	161.735,76 zł	g) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi):	72.557,51 zł
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze :	<u>733.499,16 zł</u>																		
z tego:																			
a) nagrody jubileuszowe:	244.492,65 zł																		
b) odprawy emerytalne:	138.325,28 zł																		
c) odprawy z art. 20 Karty Nauczyciela	93.609,96 zł																		
d) świadczenie na start nauczyciela- art. 53a Karty Nauczyciela	1.000,00 zł																		
e) odprawy z tytułu rozwiązania umowy o pracę, wypłacone zgodnie z art. 10 ust.1 w związku z art. 8 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 13.03.2003 roku o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników	41.778,00 zł																		
f) nagrody (z pochodnymi)	161.735,76 zł																		
g) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi):	72.557,51 zł																		
1.16.	inne informacje																		

	<p>W 2019 roku o kwotę 112.500,00 zł nastąpiło zmniejszenie wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie, w związku z przekształceniem prawa wieczystego użytkowania gruntów na cele mieszkaniowe w prawo własności na podstawie art. 4 ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów. Ponadto w wyniku umowy rozwiązującej umowę o oddanie gruntu w użytkowanie wieczyste nastąpiło zmniejszenie wartości tych gruntów o kwotę 190.500,00 zł. W związku z powyższym wartość gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie na koniec 2019 roku wynosi 524.797,00 zł.</p>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wynosi: <u>8.727.405,49 zł</u> z tego w roku obrotowym:</p> <p>a) odsetki: 0,00 zł b) różnice kursowe: 0,00 zł</p>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p><u>I. Urząd Gminy w Sicienku:</u></p> <p>A. Przychody o nadzwyczajnej wartości występujące incydentalnie stanowią otrzymane odszkodowania z tytułu likwidacji szkód w majątku:</p> <p>1) Szkoda nr MUUM/10414/2019 z dnia 1.07.2019 roku -Uszkodzenie pomieszczenia gospodarczego oraz budynku mieszkalnego wielorodzinnego w wyniku pożaru przedmiotów znajdujących się między wspomnianymi budynkami o wartości: 2.180,00 zł</p> <p>B. Koszty o nadzwyczajnej wartości w kwocie: 1.213,44 zł poniesiono na usunięcie ujemnych skutków poniesionych szkód, w tym : 9.559,59 zł</p>

	<u>II. Zakład Komunalny w Sicienku:</u> A. Przychody: 1) Roczna korekta deklaracji VAT za 2018 rok: 4.153,81 zł 2) Odszkodowanie od pojazdu CBY 31L2: 4.545,00 zł 3) Zwrot części składki z TUW za sprzedane Ducato: 189,99 zł 4) Odszkodowanie za uszkodzone ogrodzenie przy przepompowni: 1.580,00 zł 5) Sprzedaż Fiata Doblo : 1.227,64 zł 6) Wpłata należności uprzednio odpisanych : 2.323,36 zł 7) Terminal: 200,64 zł B. Koszty: 1) Dodatkowa opłata za ścieki do MWiK Bydgoszcz: 10.999,45 zł 2) Terminal: 200,64 zł		
	<u>III. Szkoła Podstawowa w Wojnowie</u> A. Przychody: 1) Szkoda nr MUUM/10839/2019 z dnia 13.06.2019- Uszkodzenie mienia w skutek wyładowania atmosferycznego o wartości: 942,18 zł B. Koszty: 1) Usunięcie ujemnych skutków szkody w kwocie: 942,18 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		
	Zgodnie z art. 263 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Rada Gminy Sicienko podjęła w dniu 28 grudnia 2019 roku uchwałę nr XIV/120/19 w sprawie ustalenia wykazu wydatków niewygasających z upływem roku 2019.		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
	1	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Szczutki- opracowanie dokumentacji technicznej	40 075,86
	2	Rozbudowa drogi gminnej w Trzcińcu- dokumentacja projektowa	34 799,16
	3	Przebudowa drogi gminnej w Słupowie na odcinku od posesji 33 do 41- opracowanie dokumentacji technicznej	11 183,16
	4	Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Sicienku ul. Mrotecka 9	139 584,70
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	Nie występują		

Sicienko, dnia 29 maja 2020 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	214 991,86	0,00	17 186,90	1 346,85	18 533,75	0,00	3 901,50	0,00	3 901,50	229 624,11
2.	ŚRODKI TRWAŁE	89 818 832,74	0,00	9 359 390,98	2 090 123,19	11 449 514,17	182 482,86	136 795,72	2 098 845,19	2 418 123,77	98 850 223,14
1)	Grunty	8 228 548,84	0,00	106 920,77	0,00	106 920,77	112 500,00	0,00	34 788,00	147 288,00	8 188 181,61
2)	Budynki i lokale	19 897 962,49	0,00	1 692 711,99	0,00	1 692 711,99	0,00	0,00	0,00	0,00	21 590 674,48
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 837 943,09	0,00	6 588 858,74	2 063 957,19	8 652 815,93	0,00	0,00	2 063 957,19	2 063 957,19	56 426 801,83
4)	Kotły i maszyny energetyczne	763 056,53	0,00	1 644,83	0,00	1 644,83	0,00	0,00	0,00	0,00	764 701,36
5)	Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 901 326,62	0,00	152 586,67	24 510,00	177 096,67	0,00	58 316,42	0,00	58 316,42	2 020 106,87
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	973 776,11	0,00	164 081,62	0,00	164 081,62	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	1 127 857,73
7)	Urządzenia techniczne	2 234 905,14	0,00	150 870,42	0,00	150 870,42	0,00	11 413,33	0,00	11 413,33	2 374 362,23
8)	Środki transportu	3 271 648,73	0,00	125 426,60	0,00	125 426,60	59 982,86	0,00	0,00	59 982,86	3 337 092,47
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	2 709 665,19	0,00	376 289,34	1 656,00	377 945,34	0,00	67 065,97	100,00	67 165,97	3 020 444,56

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
193 599,00	0,00	25 744,04	1 346,85	27 090,89	3 901,50	216 788,39	21 392,86	12 835,72
34 805 518,85	0,00	3 552 526,16	3 400,73	3 555 926,89	210 279,31	38 120 471,86	55 013 313,89	60 719 059,44
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 228 548,84	8 188 181,61
6 659 911,69	0,00	517 982,18	0,00	517 982,18	0,00	7 157 891,14	13 238 050,80	14 432 783,34
17 302 908,80	0,00	1 928 611,64	3 400,73	1 932 012,37	3 400,73	19 231 520,44	32 535 034,29	37 195 281,39
624 398,69	0,00	27 472,35	0,00	27 472,35	0,00	651 871,04	138 657,84	112 830,32
1 766 151,48	0,00	203 905,75	0,00	203 905,75	58 316,42	1 911 248,82	135 175,14	108 366,06
759 000,32	0,00	228 943,30	0,00	228 943,30	10 000,00	977 943,62	214 775,79	149 914,11
2 128 347,75	0,00	114 462,76	0,00	114 462,76	11 413,33	2 222 547,33	106 557,39	142 965,05
2 925 503,10	0,00	114 810,78	0,00	114 810,78	59 982,86	2 980 331,02	346 145,63	356 761,45
2 639 297,02	0,00	416 337,40	0,00	416 337,40	67 165,97	2 987 118,45	70 368,17	31 976,11

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	62 162,00	17 513,58	0,00	79 675,58
2	GRUPA VI- Urządzenia techniczne	0,00	9 000,00	0,00	9 000,00
3	GRUPA VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	69 514,00	6 000,00	4 000,00	71 514,00
Ogółem:		131 676,00	32 513,58	4 000,00	160 189,58

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 (JST)	155 106,62	0,00	0,00	21 118,53	133 988,09
2	Zaliczka alimentacyjna- (Budżet Państwa)	155 106,47	0,00	0,00	21 118,52	133 987,95
3	Fundusz alimentacyjny (JST)	1 123 870,14	0,00	151 683,66	63 652,04	1 211 901,76
4	Fundusz alimentacyjny (Budżet Państwa)	1 998 649,61	0,00	227 795,52	95 478,11	2 130 967,02
5	Odsetki- fundusz alimentacyjny (Budżet Państwa)	1 193 685,14	0,00	1 282 047,27	1 193 685,14	1 282 047,27
6	Posiłki w stołówce	0	87,00	0,00	0	87,00
7	Z tytułu usług	65 081,94	0,00	0,00	2 323,36	62 758,58
8	Odsetki od należności odpisanych	37 150,93	4 187,21	0,00	623,70	40 714,44
9	Odsetki od należności nieodpisanych	3 474,34	495,60	0,00	1 220,93	2 749,01
Ogółem:		4 732 125,19	4 769,81	1 661 526,45	1 399 220,33	4 999 201,12

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 Nowaczkwowie	Jul-Dom Przemysław Mazurkiewicz Szczecin	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	15.08.2017-15.08.2021	1 835,77
5	Przebudowa budynku komunalnego z przeznaczeniem na budynek kultury-świetlica wiejska w Dąbrówce Nowej	P.H.U Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.05.2018-15.06.2022	10 947,60
6	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	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Nowaczkwowie	Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z.o.o Świecie	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	01.12.2017-30.11.2020	2 974,64
8	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
9	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

10	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
11	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
12	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
13	Przebudowa drogi gminnej Wierzchucinek- Dąbrowice	Skanska S.A Warszawa	gwarancja ubezpieczeniowa	BGŻ BNP	31.10.2016-31.10.2020	14 599,68
14	Budowa świetlicy w Pawłótku	Zakład Usług Remontowo Budowlanych Grac-Bud Mrocza	gwarancja ubezpieczeniowa	TUZ	16.12.2016-31.12.2020	6 446,76
15	Wykonanie kanalizacji na ul. Mroteckiej i ul. Wiklinowej w Sicienku	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	TUZ	16.07.2015-31.07.2020	6 595,55
16	Przebudowa ul. Lipowej, Kasztanowej i Wierzbowej	P.P.U. Affabre Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	16.07.2015-31.07.2020	3 725,80
17	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
18	Rozbudowa drogi Osówiec-Dąbrówka Nowa	Redon Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	31.10.2019-15.11.2023	72 780,43
19	Budowa drogi w Mochlu	PBDiM Świecie	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	19.10.2019-19.10.2023	25 095,95
20	Budowa kanalizacji w Kruszynie etap III	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	PZU	24.09.2019-15.10.2020 16.10.2020-31.10.2025	588 372,59
21	Budowa dróg gminnych w Osówcu	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	29.10.2019-30.10.2020 31.10.2020-15.11.2024	166 888,25

22	Budowa ul. Stawowej w Sicienku	JARBET Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	31.10.2019-09.01.2020 10.01.2020-25.01.2024	18 045,62
23	Odbiór odpadów w latach 2020-2021	Corimp Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa		30.12.2019-30.01.2021	258 762,94
24	Przebudowa drogi w Łukowcu	PPHU HURT-TRANS KAWIKO	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	18.12.2019-30.08.2020 31.08.2020-14.09.2023	59 374,93
25	Rozbudowa drogi gminnej Samsieczno-Marynin I etap	COLAS Polska Palędzie	gwarancja ubezpieczeniowa	BNP PARIBAS	18.12.2019-04.01.2021 05.01.2021-06.01.2025	50 015,90
26	Budowa przyłącza i przebudowa zewnętrznej instalacji technologicznej z kuchni budynku głównego SP w Kruszynie	HYDRAFBUD Sp. z o.o.	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A Vienna Insurance Group	20.09.2019-05.10.2024	4 832,24
27	Wykonanie robót budowlanych w celu przystosowania budynku SP w Wojnowie dla potrzeb oddziałów przedszkolnych	Jacek Jakubczak	gwarancja ubezpieczeniowa	UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	20.09.2019-04.10.2023	14 968,82
						1 492 274,49

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	Szkoła Podstawowa w Sicienku	Szkoła Podstawowa w Strzelewie	Szkoła Podstawowa w Trzeźniętowie	Szkoła Podstawowa w Wojnowie	Zakład Komunalny w Sicienku	Ogółem całkowity koszt wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1	nagrody jubileuszowe	16 902,52	8 050,00	66 949,65	0,00	26 378,25	28 160,19	0,00	27 965,21	50 086,83	224 492,62
2	odprawy emerytalne	0,00	0,00	24 525,00	0,00	34 095,99	12 492,00	0,00	47 635,49	19 576,80	138 325,28
3	odprawy z art.. 20 Karty Nauczyciela	0,00	0,00	0,00	0,00	33 905,58	0,00	0,00	59 704,38	0,00	93 609,96
4	świadczenie na start nauczyciela-art. 53a Karty Nauczyciela	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1000,00
5	odprawy z tytułu rozwiązania umowy o pracę, wypłacone zgodnie z art. 10 ust. 1 w związku z art. 8 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 13.03.2003 roku o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników	41 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 778,00
6	nagrody (z pochodnymi)	140 716,40	21 019,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 735,76
7	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy (z pochodnymi)	19 022,94	0,00	11 971,78	2 332,76	9 512,68	9 578,62	2 129,59	16 404,98	1 604,16	72 557,51
Ogółem:		218 419,86	29 069,36	104 446,43	2 332,76	103 892,50	50 230,81	2 129,59	151 710,06	71 267,79	733 499,13