

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Informacje wstępne

Sprawozdanie finansowe Gminy Łądek-Zdrój zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości, ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz Rozporządzenie 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

Przedmiot działalności:

Wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym.

Okres

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się:

01.01.2023 roku i kończy się **31.12.2023** roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Gminę Łądek-Zdrój w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne sześciu jednostek budżetowych:

- 1) Urząd Miasta i Gminy w Łądku-Zdroju
- 2) Ośrodek Pomocy Społecznej w Łądku-Zdroju
- 3) Zespół Szkół Publicznych w Łądku-Zdroju
- 4) Szkoła Podstawowa w Trzebieszowicach
- 5) Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi w Łądku-Zdroju
- 6) Żłobek Gminny w Łądku-Zdroju

Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2023 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2022.

Stosowane metody i zasady rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej jednostek budżetowych.

Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

Dokonywano zmian przyjętych zasad w polityce rachunkowości.

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek-Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 090718113

Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 16

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 1

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

L.p.	Opis zdarzenia*	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.				
2.				
3.	NIE DOTYCZY			
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

* W przypadku braku w/w informacji należy wpisać nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

Pieczętka i podpis gł. księgowego

26-04-2024

data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 17

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 2

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

L.p.	Opis zdarzenia*	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.				
2.				
3.	NIE DOTYCZY			
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

* W przypadku braku w/w informacji należy wpisać nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Włóczyńska

Pieczętka i podpis gł. księgowego

26-04-2024

data

Nazwa i adres jednostki
 (pieczętka)

Załącznik nr 18

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
 finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
 organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 3

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Rzeczowy majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE							Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM:	UWAGI
	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu *	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe				
Wartość początkowa										
Saldo otwarcia (BO)	25 509 327,56	1 845 089,25	159 239 885,05	5 003 128,86	641 330,37	4 731 600,84	3 893 423,94	199 018 696,62	29,6779 ha	
Zwiększenia, w tym:	6 426 051,46	66 590,00	22 756 343,06	5 529 400,33	0,00	277 723,84	27 251 730,63	62 241 249,32		
Nabycie	207 539,69	0,00	154 872,99	265 371,61	0,00	161 727,81	0,00	789 512,10		
Przemieszczenie wewnętrzne **	0,00	0,00	2 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236,00		
Inne***	6 218 511,77	66 590,00	22 599 234,07	5 264 028,72	0,00	115 996,03	27 251 730,63	61 449 501,22		
Zmniejszenia, w tym:	2 567 181,45	324 889,15	1 864 854,30	1 041 562,42	5 809,34	133 965,06	27 799 941,84	33 413 314,41		
Sprzedaż	171 298,11	101 440,81	1 764 666,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 935 964,24		
Likwidacja			45 920,00	83 967,70	0,00	105 664,15		235 551,85		
Inne***	2 395 883,34	223 448,34	54 268,17	957 594,72	5 809,34	28 300,91	27 799 941,84	31 241 798,32		
Odpis aktualizujący								0,00		
Saldo zamknięcia (BZ)	29 368 197,57	1 586 790,10	180 131 373,81	9 490 966,77	635 521,03	4 875 359,62	3 345 212,73	227 846 631,53	26,5791 ha	
UMORZENIE+AMORTYZACJA										
Saldo otwarcia	0,00	0,00	73 378 554,54	3 589 811,64	458 980,70	4 441 121,07	0,00	81 868 467,95		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	5 867 384,11	503 603,02	49 299,80	307 909,10	0,00	6 728 196,03		
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	5 553 849,67	502 864,19	49 299,80	192 887,41	0,00	6 298 901,07		
Przemieszczenie wewnętrzne**	0,00	0,00	313 534,44	738,83	0,00	115 021,69	0,00	429 294,96		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	650 576,34	376 043,62	5 809,34	126 068,12	0,00	1 158 497,42		
Sprzedaż	0,00	0,00	619 444,34	0,00	0,00	0,00	0,00	619 444,34		
Likwidacja	0,00	0,00	28 896,00	64 745,18	0,00	105 664,15	0,00	199 305,33		
Inne***	0,00	0,00	2 236,00	311 298,44	5 809,34	20 403,97		339 747,75		
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	78 595 362,31	3 717 371,04	502 471,16	4 622 962,05	0,00	87 438 166,56		
Wartość netto										
Saldo otwarcia	25 509 327,56	1 845 089,25	85 861 330,51	1 413 317,22	182 349,67	290 479,77	3 893 423,94	117 150 228,67		
Saldo zamknięcia	29 368 197,57	1 586 790,10	101 536 011,50	5 773 595,73	133 049,87	252 397,57	3 345 212,73	140 408 464,97		

* - podać w kolumnie UWAGI - powierzchnię gruntów objętych prawem wieczystego użytkowania wieczystego

** przemieszczenie wew. - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy ŚRODKI TRWAŁE ze znakiem plus

***inne - wymienić jakie:

Dotyczy środków trwałych ewidencjonowanych na kontach 011 i 013

UMiG grunty: zwiększenie- przejęcie nieodpłatne- 1.050.910 zł, weryfikacja- 4.733.244,50 zł, podział- 322.167,27 zł, nakłady bieżące- 89.790,00 zł, aktualizacja- 22.400,00 zł; zmniejszenia: przekazanie- 42.905,18 zł, podział- 322.167,27 zł, weryfikacja- 2.030.810,89 zł

UMiG grunty: prawo wieczystego użytkowania: zwiększenie: weryfikacja- 46.190,00 zł, aktualizacja wartości- 20.400,00 zł; zmniejszenie: weryfikacja- 223.448,34 zł.

UMiG budynki, lokale, obiekty: zwiększenia: nakłady inwestycyjne- 21.619.591,78 zł, wygaśnięcie trwałego zarządu SP Trzebieszowice- 2.236,00 zł; zmniejszenie: przekazane nakłady inwestycyjne do SP 1 - 32.032,57, CKiR- 19.999,60 zł.

ZSP budynki, lokale, obiekty: zwiększenia: nakłady inwestycyjne- 154.872,99 zł, nieodpłatne otrzymane- 32.032,57 zł, zmiana KŚT- 947.609,72 zł.

SPT budynki, lokale, obiekty: zmniejszenie: przekazanie do Gminy wygaśnięcie trwałego zarządu - 2.236,00 zł.

UMiG urządzenia techniczne i maszyny: zwiększenia: nakłady inwestycyjne- 5.245.657,58 zł; zmniejszenia: nieodpłatne przekazanie- 9.985,00 zł.

ZSP urządzenia techniczne i maszyny: zwiększenia: nieodpłatne przyjęcie- 18.371,14 zł; zmniejszenia: zmiana KŚT- 947.609,72 zł

UMiG środki transportu zmniejszenia: przekazanie- 5.809,34 zł

UMiG inne środki trwałe: zwiększenia: nakłady inwestycyjne- 113.567,05 zł, nieodpłatnie otrzymane- 15,98 zł; zmniejszenia: przekazanie- 28.300,91 zł

SPT inne środki trwałe: zwiększenia: nieodpłatnie otrzymane od Gminy- 2.413,00 zł

UMiG środki trwałe w budowie: zwiększenia: nakłady inwestycyjne- 27.251.730,63 zł; zmniejszenia: rozliczenie nakładów inwestycyjnych- 27.799.941,84 zł.

UMiG Umorzenie +amortyzacja: nieodpłatnie przekazane- 5809,34 zł, 20.403,97 zł

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Własniewska

26-04-2024

Pieczętka i podpis gł. księgowego

data

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 3A

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa			
Saldo otwarcia (BO)	193 367,82	4 000,00	197 367,82
Zwiększenia, w tym:	15 330,72	0,00	15 330,72
Nabycie	15 330,72		15 330,72
Inne *			
Zmniejszenia, w tym:	662,97	0,00	662,97
Likwidacja i sprzedaż	662,97		662,97
Inne *			
Odpis aktualizujący			
Saldo zamknięcia (BZ)	208 035,57	4 000,00	212 035,57
Umorzenie			
Saldo otwarcia	159793,42	4000	163 793,42
Zwiększenia, w tym:	10649,04	0	10649,04
Amortyzacja okresu	10649,04		10 649,04
Inne *			
Zmniejszenia, w tym:	662,97	0	662,97
Likwidacja i sprzedaż	662,97		662,97
Inne *			
Saldo zamknięcia	169779,49	4000	173779,49
Wartość netto			
Saldo otwarcia	33 574,40	0,00	33 574,40
Saldo zamknięcia	38 256,08	0,00	38 256,08

*inne - wskazać z jakiego tytułu

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wisniewska

.....
Pieczęćka i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek-Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

Załącznik nr 19

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 4

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Środki trwałe - według grup KŚT i tytułów własności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Środki trwałe w ewidencji bilansowej	113 256 804,73	137 063 252,24
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
OGÓLEM:	113 256 804,73	137 063 252,24

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wilniewska

26-04-2024

.....
Pieczęć i podpis gł.księgowego

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
 ul. Rynek 31
 57-540 Łądek Zdrój
 NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
 sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i
 jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
 Nota nr 5
 do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

.....
 Nazwa i adres jednostki
 (pieczętka)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie* :
 (środki trwałe wytworzone siłami własnymi)

Treść	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy **:	-	-
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy ***:	-	-
w tym:		
skapitalizowane odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

* Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie siłami własnymi zgodnie z definicją w pkt 6.3.2 Krajowego Standardu rachunkowości Nr 11 "Środki trwałe".

** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, które w trakcie roku obrotowego zostały przeniesione do kategorii środków trwałe.

*** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, które na dzień bilansowy nie zostały przeniesione do kategorii środków trwałych.

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

26-04-2024

.....
 Pieczętka i podpis gł. księgowego

.....
 data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 21

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 6

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Informacje o odsetkach naliczonych od należności za rok obrotowy

Kategoria aktywów	Odsetki wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym			
	odsetki zrealizowane	odsetki niezrealizowane, płatne		
		do 3 mies.	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
Należności	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

26-04-2024

.....
Pieczętka i podpis gł.księgowego

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 22

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych
Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 7

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

**Informacje o niezrealizowanych odsetkach od należności objętych odpisem
aktualizującym na koniec roku obrotowego**

Kategoria aktywów	31 grudnia 2023 r.
Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego	700 741,47
RAZEM:	700 741,47

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wisniewska

.....
Pieczętka i podpis gł. księgowego

26-04-2024

.....
data

GMINA LADEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 23

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 8

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Razem długoterminowe	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
Razem krótkoterminowe	35 297,23	3 737,67
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,..)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	17 386,71	
Abonamenty		
Ubezpieczenia	17 434,33	3 533,34
Prenumeraty	476,19	204,33
Najem lokali		
Inne (zaczki pocztowe, ogłoszenia, itp.)		
OGÓLEM (poz. w bilansie AKTYWA B.IV)	35 297,23	3 737,67

SKARBNIK GMINY


mgr Wioletta Wiśniewska

.....
Pieczętka i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek-Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 24

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy
Łądek-Zdrój

Nota nr 9

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Zapasy

W roku obrotowym dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów w kwocie:	
Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą:	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wisniewska

.....
Pieczętka i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

Załącznik nr 25

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
Nota nr 10
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Należności krótkoterminowe netto*

poz. w bilansie	Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
B.II.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	578,59	8 647,53
B.II.2.	Należności od budżetów	1 356,00	1 356,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności, w tym:	5 398 937,96	5 928 251,70
1	należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto) (2-3)	0,00	0,00
2	wartość brutto		
3	odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
4	z tytułu pożyczek mieszkaniowych	246 369,19	289 079,72
5	dochody budżetowe	5 152 466,57	5 639 171,98
6	wadia i kaucje		
7	Inne	102,20	
B.II.5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.II.	Razem:	5 400 872,55	5 938 255,23

* po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, za wyjątkiem poz. 2

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

26-04-2024

Pieczęć i podpis gł.księgowego

data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek-Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 26

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań
w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w
Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy
Łądek-Zdrój

Nota nr 11

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Odpisy aktualizujące należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie*	Rozwiązanie**	
1 Należności długoterminowe					0,00
2 Należności krótkoterminowe	1 289 771,23	533 890,67	161 418,95	216 246,59	1 445 996,36
3 Należności alimentacyjne	7 112 886,85	612 893,94	6 096,11	0,00	7 719 684,68
Razem:	8 402 658,08	1 146 784,61	167 515,06	216 246,59	9 165 681,04

* **Wykorzystanie odpisu** następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).

** **Rozwiązanie odpisu** następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

.....
Pieczęć i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 27

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 12

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

Lp	Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane*	Rozwiązane**	Stan na koniec roku obrotowego
1	Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00				0,00
2	Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00				0,00
3	Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00				0,00
4	Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00				0,00
5	Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	o zasiedzenie	0,00				0,00
	z tyt. zwrotu nieruchomości	0,00				0,00
	za niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00				0,00
	odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	0,00				0,00
	z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00				0,00
	z tyt. poniesionych nakładów	0,00				0,00
	z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00				0,00
	z tyt. utraty praw własności	0,00				0,00
	z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00				0,00
	kary umowne	0,00				0,00
	za użytkowanie wieczyste	0,00				0,00
	odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00				0,00
	roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	0,00				0,00
	odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00				0,00
	odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00				0,00
	odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00				0,00
	odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00				0,00
	pozostałe***	0,00				0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*** pozostałe - podać tytuł i kwotę

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wisniewska

.....
Pieczęćka i podpis gł. sięgowego

26-04-2024

.....
data

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 28

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 13

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Zobowiązania długoterminowe - struktura przedmiotowa

Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu odszkodowań	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek przejętych przez jednostkę	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
RAZEM:	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

.....
Pieczętka i podpis g. księgowego

26-04-2024

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

Załącznik nr 29

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy
Łądek-Zdrój

Nota nr 14

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Rozliczenia międzyokresowe

poz. bilansu	Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
D.IV.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	423 469,33	379 905,54
	<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>		
	<i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>		
	<i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i>	411 579,33	368 721,34
	<i>wykup lokali, budynków</i>		
	<i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,</i>		
	<i>pozostałe *</i>	11 890,00	11 184,20

* wyszczególnić pozycje (tytuł i kwotę)

rozłożenia na raty należności z tyt. opłaty adiacenckiej 8.850 zł, za kraty 550 zł, poniesionych nakładów inwestycyjnych na zadanie Inkubator Przedsiębiorczości 1.784,20 zł

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wisniewska

26-04-2024

.....
Pieczęćka i podpis gł.księgowego

.....
data

Nazwa i adres jednostki
 (pieczętka)

Załącznik nr 30

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
 finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
 organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 15

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Struktura przychodów (RZiS)

Poz. w RZiS-A	Struktura przychodów (RZiS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów - RZiS (formularz) poz. A.I. w tym:	1 504 051,41	1 955 265,66
	przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	1 406 562,67	1 582 208,15
	opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	86 134,11	145 344,59
	przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
	przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową		179 297,00
	sprzedaż usług	578,59	15 564,53
	przychody z tytułu inwestycji liniowych		
	inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	10 776,04	32 851,39
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) - RZiS (formularz) poz. A.II.		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki - RZiS (formularz) poz. A.III.		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów - RZiS (formularz) poz. A.IV.		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej - RZiS (formularz) poz. A.V.		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych - RZiS (formularz) poz. A.VI.	53 347 772,79	44 636 702,79
1.	Podatki i opłaty lokalne, w tym:	8 057 207,06	9 334 734,23
	podatek od nieruchomości	5 004 302,16	6 234 441,88
	podatek od środków transportu	90 070,49	99 570,92
	podatek od czynności cywilno-prawnych	687 526,55	670 834,85
	podatek rolny, leśny	405 073,85	547 059,75
	opłata targowa	36 242,00	32 897,00
	opłata skarbowa	35 307,86	26 789,54
	inne	1 798 684,15	1 723 140,29
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	8 232 715,86	5 181 087,00
	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	8 118 092,57	5 035 174,00
	udział w podatku dochodowym od osób prawnych	114 623,29	145 913,00
3.	Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	33 692 936,36	26 825 501,75
	przychody z tytułu dotacji	24 147 230,36	14 214 916,70
	przychody z tytułu subwencji	9 545 706,00	12 610 585,05
4.	Pozostałe przychody, w tym:	3 364 913,51	3 295 379,81
	przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	51 390,20	51 560,28
	przychody z tyt. odszkodowań		19 242,04
	przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, żłobki, przedszkola...)	241 638,10	131 257,17
	przychody z tyt. mandatów	23 600,00	26 600,00
	przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów		
	przychody z tytułu porozumień między gminami		
	przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	265 532,72	311 055,08
	przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	16 715,61	12 798,20
	przychody z tytułu licencji przewozowych		260,00
	przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
	opłaty za odpady komunalne	2 544 685,75	2 533 824,90
	inne (np.. z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)	221 351,13	208 782,14
A.	Razem: - RZiS (formularz) poz. A.	54 851 824,20	46 591 968,45

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

26-04-2024

Pieczętka i podpis gósięgowego

data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 16

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Pozostałe przychody operacyjne (RZiS)

poz. D- RZIS	Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym: - RZIS (formularz) poz.D.I.	5 215 979,43	5 095 779,71
	<i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>	2 876 709,41	2 332 673,13
	<i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>	2 321 501,51	2 744 453,99
	<i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności</i>	17 768,51	18 652,59
II	Dotacje - RZIS (formularz) poz. D.II.	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne, w tym: - RZIS (formularz) poz. D.III.	3 123 545,06	3 687 643,64
	<i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>		
	<i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>		
	<i>kary umowne, odszkodowania</i>	169 246,93	358 475,21
	<i>odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania</i>		
	<i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>		2 413,00
	<i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>	167 832,87	216 246,59
	<i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i>		
	<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
	<i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniądze</i>		
	<i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych itp.)</i>	2 786 465,26	3 110 508,84
Razem - RZIS (formularz) poz. D.		8 339 524,49	8 783 423,35

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Włódniewska

.....
Pieczętka i podpis gł. księgowego

26-04-2024

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 32

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
Nota nr 17
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Struktura kosztów usług obcych (RZiS)

Usługi obce		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
1	Zakup usług remontowych § 427	720 954,52	644 089,36
2	Zakup usług zdrowotnych § 428	605,00	13 314,32
3	Zakup usług pozostałych § 430	9 292 446,07	10 140 186,77
4	Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433	656 114,44	868 337,90
5	Zakup usług renowacji-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
6	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	71 200,86	72 714,46
7	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy §437	2 526 509,46	1 925 075,91
8	Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	1 396,87	694,32
9	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	39 208,99	
10	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440	343 347,00	393 367,87
11	Inne*	24 969,42	26 869,77
Razem: RZiS (formularz) poz. B.III		13 676 752,63	14 084 650,68

inne* - wymienić §§
§4700

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

.....
Pieczętka i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 33

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 18

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Pozostałe koszty operacyjne (RZiS)

Pozostałe koszty operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Pozostałe koszty operacyjne, w tym: RZiS (formularz) poz. E.II.	3 128 106,41	3 634 560,24
	Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	269 776,83	533 890,67
	utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
	odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
	odpis aktualizujący wartość należności	269 776,83	533 890,67
	umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
	Inne koszty operacyjne, w tym:	2 858 329,58	3 100 669,57
	z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)	6,56	0,12
	utworzonych rezerw na zobowiązania		
	zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		3 001,00
	nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	156 170,00	
	<i>inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)</i>	2 702 153,02	3 097 668,45
	Razem: RZiS (formularz) poz. E.	3 128 106,41	3 634 560,24

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

.....
Pieczętka i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 34

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy
Łądek-Zdrój

Nota nr 19

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Przychody finansowe (RZiS)

Przychody finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Dywidendy i udziały w zyskach - RZiS (formularz) poz. G.I.	0,00	0,00
	dywidendy		
	zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
II	Odsetki, w tym: RZiS (formularz) poz. G.II	635 123,54	844 147,06
	<i>odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.</i>	343 454,89	382 851,08
	<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat</i>	291 668,65	461 295,98
III	Inne, w tym: RZiS (formularz) poz. G.III.	31 216,42	66 783,62
	<i>dodatnie różnice kursowe</i>	15,83	
	<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>	31 200,59	66 783,62
	<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
	<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</i>		
	<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>		
	<i>pozostałe przychody finansowe.. *</i>		
Razem: RZiS (formularz) poz. G.		666 339,96	910 930,68

* wyszczególnić pozycje (tytuł i kwotę)

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Winińska

.....
Pieczętka i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 35

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w
Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 20

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Koszty finansowe (RZiS)

Koszty finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Odsetki, w tym: RZIS (formularz) poz. H.I.	1 051 398,82	1 233 183,73
	<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	1 051 398,82	1 232 011,73
	<i>odsetki od zobowiązań</i>		1 172,00
II	Inne, w tym: RZIS (formularz) poz. H. II.	109 264,07	195 597,18
	<i>korekty podatków</i>		
	<i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe</i>	1 158,06	88,90
	<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
	<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	106 345,01	189 284,92
	<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>		
	<i>umorzenie odsetek</i>	1 761,00	6 223,36
	<i>pozostałe*</i>		
Razem: RZIS (formularz) poz. H		1 160 662,89	1 428 780,91

* wyszczególnić (tytuł i kwotę)

SKARBNIK GMINY
mgr Wioletta Wiśniewska

.....
Pieczętka i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 21

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych *

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
1 za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
2 za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
3 na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00	0,00
4 na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
5 Inne sprawy sporne, w tym:	0,00	0,00
o zasiedzenie	0,00	0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	0,00	0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00	0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	0,00	0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00	0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0,00	0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00	0,00
z tyt. utraty praw własności	0,00	0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00	0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	0,00	0,00
kary umowne	0,00	0,00
za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00	0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	0,00	0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00	0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00	0,00
pozostałe**	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00

* zgodne z ewidencją pozabilansową

pozostałe** - podać tytuł i kwotę.

SKARNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

26-04-2024

Pieczęćka i podpis gł.księgowego

data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek-Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 37

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych
Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 22

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki		Stan na koniec roku obrotowego			
		Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
1	Spółki, w których Gmina posiada 100% udziałów, akcji w tym:	5 898,40	271 911,84	0,00	0,00
-	Łądeckie Usługi Komunalne sp. z o.o.	5 898,40	271 911,84		
-				
-				
RAZEM:		5 898,40	271 911,84	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wisniewska
.....

26-04-2024
.....

Pieczętka i podpis gł. księgowego

data

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 38

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 23

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zobowiązania	Stan na początek roku	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
	0,00		
	0,00		
	0,00		
	0,00		
RAZEM:	0,00		0,00
Rodzaj zobowiązania	Stan na koniec roku obrotowego	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
	0,00		
	0,00		
	0,00		
	0,00		
RAZEM:	0,00		0,00

*zobowiązania, które wskazują ograniczenia w dysponowaniu majątkiem jednostki np.:hipoteka, zastaw, kaucja pieniężna

SKARBNIK GMINY


mgr Wioletta Wiśniewska

26-04-2024

.....
Pieczętka i podpis gł.księgowego

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 39

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 24

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

**Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę
gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Zabezpieczenia w postaci weksli	0,00	0,00
Poręczenia, w tym:	0,00	0,00
<i>utworzone rezerwy bilansowe</i>	0,00	0,00
Gwarancje	0,00	0,00
Umowy wsparcia	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

SKARNIK GMINY

mgr Wioleta Wisniewska

.....
Pieczęć i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

.....
Nazwa i adres jednostki
(nieczatka)

Załącznik nr 40

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 25

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Inwestycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne			Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Ogółem	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Grunty stanowiące własność Gminy Łądek-Zdrój oddane w wieczyste użytkowanie	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek roku	7 903 582,00			1 845 089,25		1 845 089,25				9 748 671,25
Zwiększenia	1 125 900,00	0,00	0,00	66 590,00	0,00	66 590,00	0,00	0,00	0,00	1 192 490,00
- przeszacowanie				0,00						0,00
- nabycie	1 125 900,00			0,00						1 125 900,00
- przeniesienie				0,00						0,00
- wieczyste użytkowanie				0,00						0,00
-inne*				66 590,00		66 590,00				66 590,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	324 889,15	0,00	324 889,15	0,00	0,00	0,00	324 889,15
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				0,00						0,00
- przeszacowanie				0,00						0,00
- sprzedaż				101 440,81		101 440,81				101 440,81
- likwidacja				0,00						0,00
- przeniesienie				0,00						0,00
- zwrot użytkowanego gruntu				0,00						0,00
-inne*				223 448,34		223 448,34				223 448,34
Stan na koniec roku	9 029 482,00	0,00	0,00	1 586 790,10	0,00	1 586 790,10	0,00	0,00	0,00	10 616 272,10

inne* - wskazać z jakiego tytułu

zwiększenia: weryfikacja- 46.190,00 zł, aktualizacja wartości 20.400,00 zł

zmniejszenia: weryfikacja 223.448,34 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

.....
Pieczęć i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

Załącznik nr 41

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 26

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Aktywa (należności) warunkowe

Rodzaj należności		Stan na początek roku	Stan na koniec roku bieżącego
1	Weksle otrzymane	0,00	0,00
2	Otrzymane poręczenia i gwarancje	0,00	0,00
3	Inne	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

26-04-2024

.....
data

.....
Pieczętka i podpis gł.księgowego

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 42

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
Nota nr 27
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome*	Zabytki nieruchome**	Ogółem
Wartość początkowa			
Wartość początkowa na początek okresu			0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
1. Zakup			0,00
2. Inne			0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż			0,00
2. Przekazanie			0,00
3. Likwidacja			0,00
4. Inne			0,00
Wartość początkowa na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące			
Odpisy na początek okresu		0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
1.			0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedanych			0,00
2. Zlikwidowanych			0,00
3. Inne			0,00
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

* dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne

** dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

.....
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

26-04-2024

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 43

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 28

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Przychody i koszty występujące incydentalnie

Wyszczególnienie		w 2022 r.	2023 r.
I	Przychody, w tym	0,00	0,00
	<i>losowe *</i>		
	<i>pozostałe*</i>		
II	Koszty, w tym	0,00	0,00
	<i>losowe *</i>		
	<i>pozostałe*</i>		
Razem: RZIS (formularz) poz. G i H		0,00	0,00

* wyszczególnić (tytuł i kwotę)

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

.....
Pieczęćka i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek-Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 44

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w
Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 29

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Wykaz podmiotów, w których Gmina Łądek-Zdrój posiada co najmniej 51% udziałów w kapitale

Nazwa podmiotów		Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/ akcji	Udział w kapitale własnym (%)
Stan na początek roku		4 068 412,00	0,00	4 068 412,00	
Nazwa podmiotu					
1.	Łądeckie Usługi Komunalne sp.z o.o.	4 068 412,00		4 068 412,00	100
2.					
...					
Razem		4 068 412,00	0,00	4 068 412,00	
Nazwa podmiotów		Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/ akcji	Udział w kapitale własnym (%)
Stan na koniec roku		4 119 412,00	0,00	4 119 412,00	
Nazwa podmiotu					
1.	Łądeckie Usługi Komunalne sp.z o.o.	4 068 412,00		4 068 412,00	100
2.	Łądecka Spółdzielnia Energetyczna	51 000,00		51 000,00	72,86
...					
Razem		4 119 412,00	0,00	4 119 412,00	

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wisniewska

.....
Pieczętka i podpis g.księgowego

26-04-2024

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....

Nazwa i adres jednostki
(pieczętka)

Załącznik nr 45

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy
Łądek-Zdrój

Nota nr 30

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Informacje dotyczące odpisów aktualizujących

Nazwa instrumentu finansowego	Stan na początek roku	Zwiększenie odpisów	Zmniejszenie odpisów	Stan na koniec roku obrotowego
Akcje i udziały				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Winiarska

.....
Pieczętka i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data

GMINA ŁĄDEK ZDRÓJ
ul. Rynek 31
57-540 Łądek-Zdrój
NIP 881-10-01-664, REGON 890718113

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 46

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
Nota nr 31
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2023 r.

Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
1.	Pracownicy ogółem	186	201

Informacja o wypłaconych świadczeniach pracowniczych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Świadczenia pracownicze*	388 903,56

*odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe

SKARBNIK GMINY

mgr Wioletta Wiśniewska

.....
Pieczęćka i podpis gł.księgowego

26-04-2024

.....
data