

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Lgota Wielka
1.2.	siedzibę jednostki
	ul. Radomszczańska 60, 97-565 Lgota Wielka
1.3.	adres jednostki
	ul. Radomszczańska 60, 97-565 Lgota Wielka
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina jest jednostką samorządu terytorialnego działająca w zakresie wszystkich spraw publicznych o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżonych ustawami na rzecz innych podmiotów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie
	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne obejmujące dane wynikające ze sprawozdań następujących jednostek:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lgocie Wielkiej. 2. Środowiskowy Dom Samopomocy w Krępie. 3. Publiczna Szkoła Podstawowa w Brudzicach. 4. Publiczna Szkoła Podstawowa im. M. Konopnickiej w Lgocie Wielkiej. 5. Publiczna Szkoła Podstawowa w Woli Blakowej. 6. Przedszkole Samorządowe w Lgocie Wielkiej.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityka) rachunkowości, ustawą o rachunkowości, zakładowym planem kont. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Rzeczowe aktywa trwałe stanowiące: grunty, budynki, maszyny i urządzenia wycenione są na dzień bilansowy według ceny nabycia, pomniejszone o dotychczasowe umorzenie i odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Do aktywów trwałych zalicza się składniki majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż 12 miesięcy oraz o wartości nie niższej niż 10 000,00 zł. Składniki o cenie jednostkowej nie wyższej niż 10 000,00 zł umarzane są w miesiącu przekazania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe umarzane są według metody liniowej, według przewidywanego okresu użytkowania dla poszczególnej grupy rodzajowej.</p> <p>W pozycji „środki trwałe” ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Grunty wyceniane są według cen nabycia. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę,</p>

	<p>rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Do amortyzacji środków trwałych stosuje się metody i stawki przewidziane ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2587 z późn. zm.). Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym zostały ujęte w ewidencji. Grunty nie są amortyzowane. W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych, stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne. Środki trwałe amortyzowane są od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do eksploatacji. Grunty nie podlegają amortyzacji, nabyte prawo wieczystego użytkowania gruntów jest amortyzowane. Wydatki na remonty, które nie powodują zwiększenia wartości użytkowej danego składnika majątku trwałego, obciążają koszty okresu, w którym zostały one poniesione.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metody i stawki przewidziane ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych obejmują środki pieniężne w banku i kasie oraz lokaty krótkoterminowe o pierwotnym okresie zapadalności nie przekraczającym trzech miesięcy.</p> <p>Należności ujmowane są w wysokości wymaganej do zapłaty, uwzględniając utworzone rezerwy na dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, oraz skierowanych na drogę postępowania egzekucyjnego w celu przyspieszenia windykacji, Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</p> <p>Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów.</p>
1.5	inne informacje
	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzono w złotych polskich, z dokładnością do 1 gr. Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.</p> <p>Sprawozdanie finansowe Gminy Lgota Wielka zostało sporządzone z uwzględnieniem wzajemnych wyłączeń między jednostkami budżetowymi zgodnie z Zarządzeniem nr 0050.1.11.1.2014 Wójta Gminy Lgota Wielka z dnia 28 marca 2014 roku. Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi w zakresie podlegającym wyłączeniu w łącznym sprawozdaniu finansowym obejmuje:</p> <ul style="list-style-type: none"> - niezapłacone należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze w kwocie 0,00 zł, - przychody i koszty operacji gospodarczych w kwocie 30 679,55 zł, - zmiany funduszu z tytułu przekazania i otrzymania środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 400 047,52 zł.
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
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych został sporządzony w postaci tabelarycznej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
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
	Zestawienie w formie tabelarycznej.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Zestawienie w formie tabelarycznej.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<p>Planowana kwota rezerwy celowej dotycząca realizacji zadań statutowych w zakresie zarządzania kryzysowego w wysokości 55 000,00 zł została wydatkowana w wysokości 7 500,00 zł .</p> <p>- zwiększenie wydatków w rozdziale 75421 § 4210 na zakup materiałów i wyposażenia dot. pomocy dla obywateli Ukrainy.</p> <p>Planowana rezerwa ogólna w wysokości 200 000,00 zł została wydatkowana w okresie sprawozdawczym w wysokości 174 119,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków bieżących. Wykorzystanie w trakcie roku obrotowego rezerwy ogólnej przedstawia się następująco:</p> <p>- zwiększenie wydatków w rozdziale 60016 § 4270 z przeznaczeniem na zakup usług remontowych – 8 000,00 zł,</p> <p>- zwiększenie wydatków w rozdziale 60016 § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych – 12 000,00 zł,</p> <p>- zwiększenie wydatków w rozdziale 75295 § 3030 z przeznaczeniem na różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 6 000,00 zł,</p> <p>- zwiększenie wydatków w rozdziale 92195 § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych – 15 000,00 zł,</p> <p>- zwiększenie wydatków w rozdziale 75075 § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych – 14 400,00 zł,</p> <p>- zwiększenie wydatków w rozdziale 75095 § 4430 z przeznaczeniem na różne opłaty i składki –</p>

	<p>15 000,00 zł,</p> <ul style="list-style-type: none"> - zwiększenie wydatków w rozdziale 60016 § 4210 z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia – 15 000,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 85230 § 3110 z przeznaczeniem na świadczenia społeczne – 1 399,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 75412 § 4270 z przeznaczeniem na zakup usług remontowych – 13 300,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 80113 § 4210 z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia – 10 000,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 80104 § 4240 z przeznaczeniem na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 2 500,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 80103 § 4240 z przeznaczeniem na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 4 500,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 70007 § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych – 7 000,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 92195 § 4210 z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia – 4 240,75 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 92195 § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych – 1 059,25 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 90001 § 4270 z przeznaczeniem na zakup usług remontowych – 16 000,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 90001 § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych – 1 500,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 92695 § 4210 z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia – 3 500,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 40002 § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych – 3 000,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 60016 § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych – 4 000,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 75095 § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych – 2 500,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 75023 § 4210 z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia – 11 000,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 75412 § 4210 z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia – 3 600,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 92109 § 4210 z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia – 7 000,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 92109 § 4220 z przeznaczeniem na zakup środków żywności – 1 100,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 92109 § 4270 z przeznaczeniem na zakup usług remontowych – 1 400,00 zł, - zwiększenie wydatków w rozdziale 90015 § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych – 3 200,00 zł. <p>W dniu 28.12.2022 r. Uchwałą Rady Gminy zwiększono rezerwę ogólną o kwotę 13 080,00 zł.</p>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	poniżej 1 roku
	Nie wystąpiły
b)	powyżej 1 roku do 3 lat
	275 630,93 zł – przedstawiono w tabeli poniżej
c)	powyżej 3 do 5 lat
	1 688 275,20 zł - przedstawiono w tabeli poniżej

d)	powyżej 5 lat																																														
	2 735 963,15 zł - przedstawiono w tabeli poniżej																																														
	<table> <tr> <th>L.p.</th><th>Zobowiązania</th><th>Okres wymagalności od dnia bilansowego</th><th>Stan na dzień 31.12.2022 r.</th></tr> <tr> <td>1.</td><td>Pożyczka nr 324/OW/P/2018 z dnia 10.10.2018 r. WFOŚiGW w Łodzi.</td><td>Powyżej 1 roku do 3 lat</td><td>122 053,55</td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Pożyczka nr 256/OA/P/2017 z dnia 18.08.2017 r. WFOŚiGW w Łodzi</td><td>Powyżej 5 lat</td><td>116 968,85</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Pożyczka nr 229/OW/P/2017 z dnia 10.08.2017 r. WFOŚiGW w Łodzi</td><td>Powyżej 5 lat</td><td>1 387 818,30</td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Pożyczka nr 179/OW/PD/2020 z dnia 28.07.2020 r. WFOŚiGW w Łodzi</td><td>Powyżej 1 roku do 3 lat</td><td>153 577,38</td></tr> <tr> <td>5.</td><td>Pożyczka nr 312/OW/PD/2021 z dnia 03.11.2021 r. WFOŚiGW w Łodzi</td><td>Powyżej 3 lat do 5 lat</td><td>118 275,20</td></tr> <tr> <td>6.</td><td>Pożyczka nr 580/OW/PD/2022 z dnia 27.10.2022 r. WFOŚiGW w Łodzi</td><td>Powyżej 5 lat</td><td>296 176,00</td></tr> <tr> <td>7.</td><td>Kredyt nr 10/2019 z dnia 08.07.2019 r. Bank Spółdzielczy w Kleszczowie</td><td>Powyżej 3 lat do 5 lat</td><td>947 600,00</td></tr> <tr> <td>8.</td><td>Kredyt nr 5/2017 z dnia 12.09.2017 r. Banki Spółdzielczy Towarzystwo Oszczędnościowo-Pożyczkowe „PA-CO-BANK”</td><td>Powyżej 5 lat</td><td>935 000,00</td></tr> <tr> <td>9.</td><td>Kredyt nr 12/2018 z dnia 31.10.2018 r. ESBANK Bank Spółdzielczy w Radomsku</td><td>Powyżej 3 lat do 5 lat</td><td>622 400,00</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td>4 699 869,28</td></tr> </table>	L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności od dnia bilansowego	Stan na dzień 31.12.2022 r.	1.	Pożyczka nr 324/OW/P/2018 z dnia 10.10.2018 r. WFOŚiGW w Łodzi.	Powyżej 1 roku do 3 lat	122 053,55	2.	Pożyczka nr 256/OA/P/2017 z dnia 18.08.2017 r. WFOŚiGW w Łodzi	Powyżej 5 lat	116 968,85	3.	Pożyczka nr 229/OW/P/2017 z dnia 10.08.2017 r. WFOŚiGW w Łodzi	Powyżej 5 lat	1 387 818,30	4.	Pożyczka nr 179/OW/PD/2020 z dnia 28.07.2020 r. WFOŚiGW w Łodzi	Powyżej 1 roku do 3 lat	153 577,38	5.	Pożyczka nr 312/OW/PD/2021 z dnia 03.11.2021 r. WFOŚiGW w Łodzi	Powyżej 3 lat do 5 lat	118 275,20	6.	Pożyczka nr 580/OW/PD/2022 z dnia 27.10.2022 r. WFOŚiGW w Łodzi	Powyżej 5 lat	296 176,00	7.	Kredyt nr 10/2019 z dnia 08.07.2019 r. Bank Spółdzielczy w Kleszczowie	Powyżej 3 lat do 5 lat	947 600,00	8.	Kredyt nr 5/2017 z dnia 12.09.2017 r. Banki Spółdzielczy Towarzystwo Oszczędnościowo-Pożyczkowe „PA-CO-BANK”	Powyżej 5 lat	935 000,00	9.	Kredyt nr 12/2018 z dnia 31.10.2018 r. ESBANK Bank Spółdzielczy w Radomsku	Powyżej 3 lat do 5 lat	622 400,00				4 699 869,28		
L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności od dnia bilansowego	Stan na dzień 31.12.2022 r.																																												
1.	Pożyczka nr 324/OW/P/2018 z dnia 10.10.2018 r. WFOŚiGW w Łodzi.	Powyżej 1 roku do 3 lat	122 053,55																																												
2.	Pożyczka nr 256/OA/P/2017 z dnia 18.08.2017 r. WFOŚiGW w Łodzi	Powyżej 5 lat	116 968,85																																												
3.	Pożyczka nr 229/OW/P/2017 z dnia 10.08.2017 r. WFOŚiGW w Łodzi	Powyżej 5 lat	1 387 818,30																																												
4.	Pożyczka nr 179/OW/PD/2020 z dnia 28.07.2020 r. WFOŚiGW w Łodzi	Powyżej 1 roku do 3 lat	153 577,38																																												
5.	Pożyczka nr 312/OW/PD/2021 z dnia 03.11.2021 r. WFOŚiGW w Łodzi	Powyżej 3 lat do 5 lat	118 275,20																																												
6.	Pożyczka nr 580/OW/PD/2022 z dnia 27.10.2022 r. WFOŚiGW w Łodzi	Powyżej 5 lat	296 176,00																																												
7.	Kredyt nr 10/2019 z dnia 08.07.2019 r. Bank Spółdzielczy w Kleszczowie	Powyżej 3 lat do 5 lat	947 600,00																																												
8.	Kredyt nr 5/2017 z dnia 12.09.2017 r. Banki Spółdzielczy Towarzystwo Oszczędnościowo-Pożyczkowe „PA-CO-BANK”	Powyżej 5 lat	935 000,00																																												
9.	Kredyt nr 12/2018 z dnia 31.10.2018 r. ESBANK Bank Spółdzielczy w Radomsku	Powyżej 3 lat do 5 lat	622 400,00																																												
			4 699 869,28																																												
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																														
	Nie dotyczy																																														
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																														
	<p>Umowa o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Łodzi nr 229/OW/P/2017 z dnia 10.08.2017 r. w formie pożyczki w wysokości 2 061 000,00 zł. Zabezpieczenie umowy stanowi:</p> <p>1) Weksel własny In blanco wraz z deklaracją wekslową 2 014 575,00 zł:</p> <p>2) Hipoteka łączna do kwoty 2 061 000,00 zł na nieruchomościach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - gruntowej o pow. 16 900 m2 zabudowanej budynkiem Środowiskowego Domu Samopomocy w Krępie, - gruntowej o pow. 2 183 m2 zabudowanej budynkiem Centrum Inicjatyw Kultury Lokalnej Wsi Woźniki, - gruntowej o powierzchni 5 700 m2 zabudowanej budynkiem stacji wodociągowej wraz z urządzeniami w Wiewiórowie. <p>3) Cesji praw z polisy ubezpieczeniowej dot. w/w nieruchomości</p>																																														
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																																														

	<p>Na łączną kwotę zobowiązań warunkowych wynoszącą 7 252 879,00 zł, składają się następujące zobowiązania wekslowe:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Weksel własny In blanco z deklaracją wekslową – umowa nr 312/OW/PD/2021 z dnia 03.11.2021 r. o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Łodzi w formie pożyczki i dotacji – pożyczka w kwocie 147 844,00 zł, 2. Weksel własny In blanco z deklaracją wekslową – umowa nr 256/OA/P/2017 z dnia 18.08.2017 o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Łodzi w formie pożyczki w kwocie 214 443,00 zł, 3. Weksel własny In blanco z deklaracją wekslową - umowa nr 324/OW/P/2018 z dnia 10.10.2018 r. o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Łodzi w formie pożyczki w kwocie 314 571,00 zł, 4. Weksel własny In blanco z deklaracją wekslową - umowa nr 179/OW/PD/2020 z dnia 28.07.2020 r. o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Łodzi w formie pożyczki i dotacji – pożyczka w kwocie 265 270,00 zł, 5. Weksel własny In blanco z deklaracją wekslową - umowa nr 229/OW/P/2017 z dnia 10.08.2017 r. o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Łodzi w formie pożyczki w kwocie 2 014 575,00 zł, 6. Weksel własny In blanco z deklaracją wekslową - umowa nr 580/OW/P/2022 z dnia 27.10.2022 r. o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Łodzi w formie pożyczki w kwocie 296 176,00 zł, 7. Weksel własny In blanco z deklaracją wekslową – umowa nr 12/2018 z dnia 31.10.2018 r. z ESBANKIEM Bankiem Spółdzielczym o udzielenie kredytu długoterminowego w wysokości 1 000 000,00 zł, 8. Weksel własny In blanco z deklaracją wekslową – umowa nr 5/2017 z dnia 12.09.2017 r. z Bankiem Spółdzielczym Towarzystwo Oszczędnościowo-Pożyczkowe „PA-CO-BANK” o udzielenie kredytu długoterminowego na kwotę 1 700 000,00 zł, 9. Weksel własny In blanco z deklaracją wekslową – umowa nr 10/2019 z dnia 08.07.2019 r. z Bankiem Spółdzielczym w Kleszczowie o udzielenie kredytu długoterminowego na kwotę 1 300 000,00 zł.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie wystąpiły
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1 745 229,09 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze 694 382,31 zł
1.16.	inne informacje
	Poniżej zestawienie tabelaryczne.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: 5 616 639,68 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W 2022 roku wartość przychodów z tytułu odszkodowania za uszkodzone mienie należące do Urzędu Gminy w Lgocie Wielkiej wyniosła 31 002,38 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
	Nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Anita Kaczmarek

2023-03-31

Jerzy Kotlewski

.....

.....

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych (część II, poz. 1.1)

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						
		Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartość początkowa – stan na 01.01.2022 r.	12 467 410,36	70 421 303,31	3 731 597,11	1 116 384,64	3 247 330,98	90 984 026,40	160 435,67
2.	Zwiększenia wartości początkowej	52 218,65	5 932 562,42	49 765,90	258 300,00	265 718,30	6 558 565,27	1 061,30
	nabycie	0,00	5 214 493,58	49 765,90	258 300,00	253 280,20	5 775 839,68	1 061,30
	nieodpłatne otrzymanie	14 415,00	403 457,20	0,00	0,00	12 438,10	430 310,30	0,00
	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	37 803,65	314 611,64	0,00	0,00	0,00	352 415,29	0,00
3.	Zmniejszenia wartości początkowej	38 528,00	718 068,84	5 277,00	0,00	66 942,55	828 816,39	0,00
	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nieodpłatne przekazanie	852,00	403 457,20	0,00	0,00	24 315,68	428 624,88	0,00
	likwidacja	0,00	0,00	5 277,00	0,00	42 626,87	47 903,87	0,00
	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	utrata przydatności gospodarczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	37 676,00	314 611,64	0,00	0,00	0,00	352 287,64	0,00
4.	Wartość początkowa – stan na 31.12.2022 r.	12 481 101,01	75 635 796,89	3 776 086,01	1 374 684,64	3 446 106,73	96 713 775,28	161 496,97

5.	Stan umorzeń na dzień 01.01.2022 r.	0,00	28 158 261,24	998 931,20	1 116 384,64	3 212 714,73	33 486 291,81	160 435,67
6.	Zwiększenia umorzeń	0,00	2 522 091,29	251 309,07	18 081,00	281 547,31	3 073 028,67	1 061,30
	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	2 516 098,74	251 309,07	18 081,00	281 547,31	3 067 036,12	1 061,30
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe umorzenia	0,00	5 992,55	0,00	0,00	0,00	5 992,55	0,00
7.	Zmniejszenia umorzeń	0,00	5 992,55	5 277,00	0,00	66 942,55	78 212,10	0,00
	umorzenie sprzedanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów	0,00	4 261,68	0,00	0,00	24 315,68	28 577,36	0,00
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów	0,00	0,00	5 277,00	0,00	42 626,87	47 903,87	0,00
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe umorzenia	0,00	1 730,87	0,00	0,00	0,00	1 730,87	0,00
8.	Stan umorzeń na dzień 31.12.2022 r.	0,00	30 674 359,98	1 244 963,27	1 134 465,64	3 427 319,49	36 481 108,38	161 496,97
9.	Wartość netto na dzień 01.01.2022 r.	12 467 410,36	42 263 042,07	2 732 665,91	0,00	34 616,25	57 497 734,59	0,00
10.	Wartość netto na dzień 31.12.2022 r.	12 481 101,01	44 961 436,91	2 531 122,74	240 219,00	18 787,24	60 232 666,90	0,00

Wartości środków trwałych nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (część II, poz. 1.5)

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Gr. 0	Działka nr 710 0,0008 ha Krzywanice	-	-	Działka nr 710 0,0008 ha Krzywanice
2.	Gr. 0	Działka nr 162/4 20x40 m Lgota Wielka	-	-	Działka nr 162/4 20x40 m Lgota Wielka
3.	Gr. 0	Nieruchomość zabudowana nr działki 968/1 o pow. 0,12 ha Wola Blakowa	-	-	Nieruchomość zabudowana nr działki 968/1 o pow. 0,12 ha Wola Blakowa
4.	Gr. 0	Działka nr 50 o pow. 0,04 ha Krzywanice	-	-	Działka nr 50 o pow. 0,04 ha Krzywanice
Razem		-	-	-	-

Stan odpisów aktualizujących wartość należności (część II, poz. 1.7)

Lp.	Rodzaj 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.	Dostarczanie wody	1 142,89	1 064,27	0,00	1 324,12	883,04
2.	Odprowadzanie ścieków	2 031,01	838,43	0,00	896,02	1 973,42
3.	Czynsz mieszkaniowy	58 951,13	8 007,27	0,00	82,86	66 875,54
4.	Zajęcie pasa drogowego	0,46	0,00	0,00	0,46	0,00
5.	Odbiór odpadów komunalnych	27 827,92	22 879,63	4 368,02	9 336,09	37 003,44
6.	Pozostałe dochody z najmu	60 328,62	7 267,56	0,00	1,24	67 594,94
7.	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	294 010,62	64 154,00	0,00	0,00	358 164,62
8.	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	27 191,84	21,54	0,00	0,00	27 213,38
9.	Podatek leśny od osób fizycznych	1 154,41	279,50	0,00	222,31	1 211,60
10.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	20 552,00	1 028,20	0,00	4 196,10	17 384,10
11.	Podatek rolny od osób fizycznych	12 615,15	3 335,18	509,00	3 082,77	12 358,56
12.	Kara umowna	29 334,12	0,00	0,00	0,00	29 334,12
13.	Opłata eksploatacyjna	50 142,60	0,00	0,00	0,00	50 142,60
14.	Odnawialne źródła energii	100,23	0,00	0,00	2,67	97,56
15.	Podatek rolny od osób prawnych	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00
16.	Odsetki od należności	193 315,53	90 635,74	224,80	3 475,22	280 251,25
17.	Fundusz alimentacyjny	1 351 643,91	59 701,98	0,00	0,00	1 411 345,89
18.	Fundusz alimentacyjny odsetki	548 156,68	100 783,53	0,00	0,00	648 940,21
19.	Zaliczka alimentacyjna	59 724,54	0,00	0,00	8 356,59	51 367,95
Razem		2 738 223,66	359 997,83	5 101,82	30 976,45	3 062 143,22

Inne informacje (część II, poz. 1.16)

Informacje o wykonaniu planu finansowego wydzielonego rachunku dochodów przeznaczonych na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wykonanie planu dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Okres realizacji	Plan	Wykonanie
853	85395	2180	2022	5 906 990,00	3 832 700,12

Wykonanie planu wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Okres realizacji	Plan	Wykonanie
853	85395	3030, 4010, 4110, 4120, 4210, 4300, 4430, 4700	2022	5 906 990,00	3 823 520,12

Środki otrzymane przez Gminę Lgota Wielka z funduszu przeciwdziałania COVID-19 zostały przeznaczone na wypłatę dodatków węglowych, wypłatę dodatków dla instytucji wrażliwych, wypłatę dodatków dla pozostałych źródeł energii.

Inne informacje (część II, poz. 1.16)

Informacja z wykonania planu finansowego z wydzielonego rachunku dochodów przeznaczonych na wydatki na podstawie pomocy Ukrainie w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Plan dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Okres realizacji	Plan	Wykonanie
750	75011	2100	2022	813,35	813,35
801	80101	2100	2022	21 679,62	21 679,62
801	80103	2100	2022	2 005,96	2 005,96
801	80104	2100	2022	4 379,92	4 379,92
801	80113	2100	2022	1 282,50	1 282,50
852	85231	2100	2022	112 642,40	112 642,40
854	85415	2100	2022	2 231,97	2 231,97
Razem				145 035,72	145 035,72

Plan wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Okres realizacji	Plan	Wykonanie
750	75011	4740, 4850	2022	813,35	813,35
801	80101	4750, 4850, 4860	2022	21 679,62	21 679,62
801	80103	4750, 4850	2022	2 005,96	2 005,96
801	80104	4750, 4850	2022	4 379,92	4 379,92
801	80113	4740, 4850	2022	1 282,50	1 282,50
852	85231	3290, 4740, 4850, 4860	2022	112 642,40	112 432,40
854	85415	3290	2022	2 231,97	619,97
Razem				145 035,72	143 213,72

Środki otrzymane przez Gminę Lgota Wielka z Funduszem Pomocy zostały przeznaczone na:

- rejestr obywateli Ukrainy, którym nadano PESEL,
- finansowanie realizacji dodatkowych zadań oświatowych,
- świadczenia pieniężne z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy,
- jednorazowe świadczenia pieniężne przysługujące obywatelom Ukrainy,
- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży.