

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.
<b>1.1 nazwa jednostki</b>
Gmina Mosina
<b>1.2 siedziba jednostki</b>
Mosina
<b>1.3 adres jednostki</b>
Plac 20 Października 1 62-050 Mosina
<b>1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
<b>2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
01.01.2025-31.12.2025
<b>3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
sprawozdanie zawiera dane łączne
<b>4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem obowiązującego 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 (Dz.U. z 2020 poz.342).
Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych w sprawie rachunkowości. Przyjmuje się uproszczenia: opłacane z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Uproszczenie to nie wywiera ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego.
Podstawowe środki trwale finansowane są ze środków na inwestycje. Umarza się je stopniowo (z wyjątkiem gruntów) na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu.
Długoterminowe aktywa finansowe stanowiące w myśl uor inwestycje finansowe obejmują akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Nabyte aktywa finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przyjęcia w cenie nabycia lub cenie zakupu.
Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin ich zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stanowią wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty.
Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 "Należności z tytułu dochodów budżetowych". Należności budżetowe o terminie zapłaty w następnym roku lub kolejnych latach ujmuje się na koncie 226 "Długoterminowe należności budżetowe".
Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów - operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.
Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym.
Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.
Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. koszty wg rodzajów i ich rozliczenie, jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
<b>5. inne informacje</b>

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Zmiana stanu WNiP - OD 01.01.2025 r. DO 31.12.2025 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>2 010 450,72</b>	<b>16 322,04</b>	<b>2 026 772,76</b>
Zwiększenia, w tym:	<b>454 713,53</b>	<b>5 397,46</b>	<b>460 110,99</b>
1) aktualizacja wartości	-	-	-
2) nabycie	<b>454 713,53</b>	<b>5 397,46</b>	<b>460 110,99</b>
3) inne - umarzone jednorazowo w 100%	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	<b>979 171,80</b>	-	<b>979 171,80</b>
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	<b>979 171,80</b>	-	<b>979 171,80</b>
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
4) inne	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	<b>1 485 992,45</b>	<b>21 719,50</b>	<b>1 507 711,95</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>1 849 425,08</b>	<b>16 322,04</b>	<b>1 865 747,12</b>
Zwiększenia, w tym:	<b>176 629,17</b>	<b>5 397,46</b>	<b>182 026,63</b>
1) amortyzacja	<b>161 025,64</b>	-	<b>161 025,64</b>
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
3) inne - amortyzacja 100%	<b>15 603,53</b>	<b>5 397,46</b>	<b>21 000,99</b>
Zmniejszenia, w tym:	<b>979 171,80</b>	-	<b>979 171,80</b>
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	<b>979 171,80</b>	-	<b>979 171,80</b>
3) inne	-	-	-
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>1 046 882,45</b>	<b>21 719,50</b>	<b>1 068 601,95</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) wykorzystanie	-	-	-
2) korekta odpisu	-	-	-
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>	-	-	-
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>161 025,64</b>	-	<b>161 025,64</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>439 110,00</b>	-	<b>439 110,00</b>

## Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2025 r. DO 31.12.2025 r.

Wyszczególnienie	konto 011					konto 013	konto 014	konto 016	konto 080		RAZEM
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	Inne środki trwałe	Zbiory biblioteczne	Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>80 740 608,01</b>	<b>354 048 620,35</b>	<b>6 098 111,31</b>	<b>476 174,75</b>	<b>1 387 710,02</b>	<b>12 252 218,61</b>	<b>1 213 512,56</b>	-	<b>13 260 104,29</b>	-	<b>469 477 059,90</b>
Zwiększenia, w tym:	<b>3 129 874,12</b>	<b>7 192 623,39</b>	<b>191 416,04</b>	<b>13 780 306,95</b>	<b>310 643,14</b>	<b>3 149 906,08</b>	<b>153 533,20</b>	-	<b>36 394 384,45</b>	-	<b>64 302 687,37</b>
1) aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) nabycie	<b>3 129 874,12</b>	<b>7 192 623,39</b>	<b>191 416,04</b>	<b>13 741 045,35</b>	<b>310 643,14</b>	<b>3 075 656,90</b>	<b>142 218,44</b>	-	-	-	<b>27 783 477,38</b>
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	<b>39 261,60</b>	-	-	-	-	-	-	<b>39 261,60</b>
4) inne	-	-	-	-	-	<b>74 249,18</b>	-	-	<b>36 394 384,45</b>	-	<b>36 468 633,63</b>
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%	-	-	-	-	-	-	<b>11 314,76</b>	-	-	-	<b>11 314,76</b>
Zmniejszenia, w tym:	<b>1 212 291,21</b>	<b>960 973,73</b>	<b>1 211 992,08</b>	<b>46 168,26</b>	<b>184 408,70</b>	<b>694 038,92</b>	<b>41 805,66</b>	-	<b>22 482 521,80</b>	-	<b>26 834 200,36</b>
1) sprzedaż	<b>1 212 291,21</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1 212 291,21</b>
2) likwidacja	-	<b>141 666,00</b>	<b>465 230,98</b>	<b>39 990,02</b>	<b>147 148,18</b>	<b>141 482,49</b>	<b>41 805,66</b>	-	-	-	<b>977 323,33</b>
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>22 482 521,80</b>	-	<b>22 482 521,80</b>
4) inne	-	<b>819 307,73</b>	<b>746 761,10</b>	<b>6 178,24</b>	<b>37 260,52</b>	-	-	-	-	-	<b>1 609 507,59</b>
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%	-	-	-	-	-	<b>552 556,43</b>	-	-	-	-	<b>552 556,43</b>
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	<b>82 658 190,92</b>	<b>360 280 270,01</b>	<b>5 077 535,27</b>	<b>14 210 313,44</b>	<b>1 513 944,46</b>	<b>14 708 085,77</b>	<b>1 325 240,10</b>	-	<b>27 171 966,94</b>	-	<b>506 945 546,91</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	-	<b>119 617 252,03</b>	<b>3 825 976,69</b>	<b>435 462,15</b>	<b>1 302 378,48</b>	<b>12 252 218,61</b>	<b>1 213 512,56</b>	-	-	-	<b>138 646 800,52</b>
Zwiększenia, w tym:	-	<b>13 839 566,05</b>	<b>475 115,65</b>	<b>1 589 423,56</b>	<b>63 916,62</b>	<b>3 149 906,08</b>	<b>153 533,20</b>	-	-	-	<b>19 271 461,16</b>
1) amortyzacja	-	<b>13 839 566,05</b>	<b>475 115,65</b>	<b>1 550 161,96</b>	<b>63 916,62</b>	-	-	-	-	-	<b>15 928 760,28</b>
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	<b>39 261,60</b>	-	-	-	-	-	-	<b>39 261,60</b>
3) inne	-	-	-	-	-	<b>74 249,18</b>	-	-	-	-	<b>74 249,18</b>
4) inne - umarzone jednorazowo w 100%	-	-	-	-	-	<b>3 075 656,90</b>	<b>153 533,20</b>	-	-	-	<b>3 229 190,10</b>
Zmniejszenia, w tym:	-	<b>39 652,76</b>	<b>1 148 223,06</b>	<b>46 168,26</b>	<b>173 905,25</b>	<b>694 038,92</b>	<b>41 805,66</b>	-	-	-	<b>2 143 793,91</b>
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	<b>39 652,76</b>	<b>465 230,98</b>	<b>39 990,02</b>	<b>147 148,18</b>	<b>141 482,49</b>	<b>41 805,66</b>	-	-	-	<b>875 310,09</b>
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) inne	-	-	<b>682 992,08</b>	<b>6 178,24</b>	<b>26 757,07</b>	-	-	-	-	-	<b>715 927,39</b>
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%	-	-	-	-	-	<b>552 556,43</b>	-	-	-	-	<b>552 556,43</b>
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	-	<b>133 417 165,32</b>	<b>3 152 869,28</b>	<b>1 978 717,45</b>	<b>1 192 389,85</b>	<b>14 708 085,77</b>	<b>1 325 240,10</b>	-	-	-	<b>155 774 467,77</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1) wykorzystanie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) korekta odpisu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>80 740 608,01</b>	<b>234 431 368,32</b>	<b>2 272 134,62</b>	<b>40 712,60</b>	<b>85 331,54</b>	-	-	-	<b>13 260 104,29</b>	-	<b>330 830 259,38</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>82 658 190,92</b>	<b>226 863 104,69</b>	<b>1 924 665,99</b>	<b>12 231 595,99</b>	<b>321 554,61</b>	-	-	-	<b>27 171 966,94</b>	-	<b>351 171 079,14</b>

Za wartość początkową uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia, powiększony o koszty ulepszenia, lub wartość szacowaną po aktualizacji wyceny wartości środków trwałych

Przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć np. zwiększenia lub zmniejszenia występujące pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi, lub zmianę kwalifikacji gruntów, w związku z przekazaniem gruntu w użytkowanie wieczyste

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

1.1a) Obliczenia wykazywać wyłącznie dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych strzyżymych z linii jednostki gminy lub przekazywanych linii jednostki gminy, ze wskazaniem nazwy tej jednostki.

Zmiana statusu WNIPI - OD 01.01.2025 r. DO 31.12.2025r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>			
zaliczenia, w tym:	-	-	-
1) akwizycja wartości	-	-	-
2) nabycie	-	-	-
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
4) zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) wycofanie	-	-	-
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
4) zmniejszenia	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	-	-	-
<b>Umorzenia na początek roku obrotowego</b>			
zaliczenia, w tym:	-	-	-
1) amortyzacja	-	-	-
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
3) zmniejszenia	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	-	-	-
<b>Umorzenia na początek roku obrotowego</b>			
zaliczenia, w tym:	-	-	-
1) amortyzacja	-	-	-
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
3) zmniejszenia - amortyzacja 100%	-	-	-
4) zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) wycofanie	-	-	-
3) zmniejszenia	-	-	-
4) zmniejszenia	-	-	-
5) zmniejszenia	-	-	-
6) zmniejszenia	-	-	-
7) zmniejszenia	-	-	-
8) zmniejszenia	-	-	-
9) zmniejszenia	-	-	-
10) zmniejszenia	-	-	-
11) zmniejszenia	-	-	-
12) zmniejszenia	-	-	-
13) zmniejszenia	-	-	-
14) zmniejszenia	-	-	-
15) zmniejszenia	-	-	-
16) zmniejszenia	-	-	-
17) zmniejszenia	-	-	-
18) zmniejszenia	-	-	-
19) zmniejszenia	-	-	-
20) zmniejszenia	-	-	-
21) zmniejszenia	-	-	-
22) zmniejszenia	-	-	-
23) zmniejszenia	-	-	-
24) zmniejszenia	-	-	-
25) zmniejszenia	-	-	-
26) zmniejszenia	-	-	-
27) zmniejszenia	-	-	-
28) zmniejszenia	-	-	-
29) zmniejszenia	-	-	-
30) zmniejszenia	-	-	-
31) zmniejszenia	-	-	-
32) zmniejszenia	-	-	-
33) zmniejszenia	-	-	-
34) zmniejszenia	-	-	-
35) zmniejszenia	-	-	-
36) zmniejszenia	-	-	-
37) zmniejszenia	-	-	-
38) zmniejszenia	-	-	-
39) zmniejszenia	-	-	-
40) zmniejszenia	-	-	-
41) zmniejszenia	-	-	-
42) zmniejszenia	-	-	-
43) zmniejszenia	-	-	-
44) zmniejszenia	-	-	-
45) zmniejszenia	-	-	-
46) zmniejszenia	-	-	-
47) zmniejszenia	-	-	-
48) zmniejszenia	-	-	-
49) zmniejszenia	-	-	-
50) zmniejszenia	-	-	-
51) zmniejszenia	-	-	-
52) zmniejszenia	-	-	-
53) zmniejszenia	-	-	-
54) zmniejszenia	-	-	-
55) zmniejszenia	-	-	-
56) zmniejszenia	-	-	-
57) zmniejszenia	-	-	-
58) zmniejszenia	-	-	-
59) zmniejszenia	-	-	-
60) zmniejszenia	-	-	-
61) zmniejszenia	-	-	-
62) zmniejszenia	-	-	-
63) zmniejszenia	-	-	-
64) zmniejszenia	-	-	-
65) zmniejszenia	-	-	-
66) zmniejszenia	-	-	-
67) zmniejszenia	-	-	-
68) zmniejszenia	-	-	-
69) zmniejszenia	-	-	-
70) zmniejszenia	-	-	-
71) zmniejszenia	-	-	-
72) zmniejszenia	-	-	-
73) zmniejszenia	-	-	-
74) zmniejszenia	-	-	-
75) zmniejszenia	-	-	-
76) zmniejszenia	-	-	-
77) zmniejszenia	-	-	-
78) zmniejszenia	-	-	-
79) zmniejszenia	-	-	-
80) zmniejszenia	-	-	-
81) zmniejszenia	-	-	-
82) zmniejszenia	-	-	-
83) zmniejszenia	-	-	-
84) zmniejszenia	-	-	-
85) zmniejszenia	-	-	-
86) zmniejszenia	-	-	-
87) zmniejszenia	-	-	-
88) zmniejszenia	-	-	-
89) zmniejszenia	-	-	-
90) zmniejszenia	-	-	-
91) zmniejszenia	-	-	-
92) zmniejszenia	-	-	-
93) zmniejszenia	-	-	-
94) zmniejszenia	-	-	-
95) zmniejszenia	-	-	-
96) zmniejszenia	-	-	-
97) zmniejszenia	-	-	-
98) zmniejszenia	-	-	-
99) zmniejszenia	-	-	-
100) zmniejszenia	-	-	-
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	-	-	-

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2025 r. DO 31.12.2025 r.

Wyszczególnienie	konto 011				konto 013	konto 014	konto 016	konto 030		RAZEM
	Grupy (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty (inżynierii lądowej i wodnej)	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Zbiory biblioteczne	Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>										-
Zwiększenia, w tym:	-	819 307,73	51 618,60	-	7 300,00	-	-	-	-	<b>878 226,33</b>
1) akwizycja wartości	-	819 307,73	12 367,00	-	-	-	-	-	-	<b>831 674,73</b>
2) nabycie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) przeniesienie wartości wewnętrzne	-	-	39 251,60	-	7 300,00	-	-	-	-	<b>46 551,60</b>
4) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) inne - umorzenie podrozrachow w 100%	-	819 307,73	51 618,60	-	7 300,00	-	-	-	-	<b>878 226,33</b>
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) przeniesienie wartości wewnętrzne	-	819 307,73	51 618,60	-	7 300,00	-	-	-	-	<b>878 226,33</b>
4) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) inne - umorzenie podrozrachow w 100%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ujemności na początek roku obrotowego</b>	-	-	1 853,55	-	-	-	-	-	-	<b>1 853,55</b>
Zwiększenia, w tym:	-	-	1 853,55	-	-	-	-	-	-	<b>1 853,55</b>
1) zmniejszenia	-	-	1 853,55	-	-	-	-	-	-	<b>1 853,55</b>
2) przeniesienie wartości wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) inne - umorzenie podrozrachow w 100%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) przeniesienie wartości wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) inne - umorzenie podrozrachow w 100%	-	-	1 853,55	-	-	-	-	-	-	<b>1 853,55</b>
<b>Ujemności na koniec roku obrotowego</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Odnośny aktualizujący na początek roku obrotowego</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1) wyczerpanie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) wartości odnośny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Odnośny aktualizujący na koniec roku obrotowego</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	-	-	1 853,55	-	-	-	-	-	-	<b>1 853,55</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	-	-	1 853,55	-	-	-	-	-	-	<b>1 853,55</b>

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

**1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Różnica wartości bilansowej i rynkowej

*Należy wymienić i wykazać jedynie te składniki majątkowe, dla których jednostka dysponuje wiedzą (operat szacunkowy, wycena) wartości rynkowej innej niż wartość początkowa*

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  
NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe				
II.1	Środki trwałe				
II.2	Środki trwałe w budowie				
II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
IV	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
IV.1	- akcje i udziały				
IV.2	- inne papiery wartościowe				
IV.3	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
	<b>Razem</b>				

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja numer działki	x		x	x
Powierzchnia (m2)				
Wartość (w zł)				
Lokalizacja numer działki	x	x		x
Powierzchnia (m2)				
Wartość (w zł)				
<b>Razem</b>				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (w zł)				

Wartość gruntów podana w tabeli może pochodzić np. z dokumentów ustanawiających prawo wieczystego użytkowania lub dokumentów określających opłatę za to prawo. Jeśli jednostka dysponuje operatem szacunkowym sporządzonym przez rzeczoznawcę majątkowego, można umieścić tę wartość w tabeli.

Zestawienie nieruchomości gruntowych stanowiących własność Gminy Mosina oddanych w użytkowanie wieczyste - stan na 31.12.2025r.

Lp.	Obreb	Numer działki	Pow. (ha)	Opłata roczna	Wartość grunt	
1	MOSINA	2692/18	0,1064	1 080,00 zł	108 000,00 zł	
2	MOSINA	2704/4, 2704/3	1,0718	26 700,00 zł	890 000,00 zł	
3	MOSINA		1950	0,1485	6 720,00 zł	224 000,00 zł
4	DYMACZEWÓ STARE	145/4	0,144	3 990,00 zł	133 000,00 zł	
5	RADZEWICE	345/6	0,0992	2 737,92 zł	95 000,00 zł	
6	KROSINKO	149/7	0,0632	2 160,00 zł	72 000,00 zł	
7	ROGALIN	59/1, 59/4, 59/5	0,26	7 407,00 zł	191 000,00 zł	
8	ROGALINEK	514/7, 515/8	0,0378	1 205,15 zł	45 041,92 zł	
9	MOSINA	1600/41	0,3774	10 260,00 zł	342 000,00 zł	
10	MOSINA	2129/3	0,4072			
11	MOSINA	2164/1	1,1391	48 600,00 zł	1 620 000,00 zł	
12	MOSINA	2131/10, 2131/24, 2131/25, 2131/26	2,6303	65 550,00 zł	2 185 000,00 zł	
13	ŚWIĄTNIKI	74/13, 75/4, 75/6, 74/11	0,9359	17 091,48 zł	569 716,24 zł	
14	PECNA	378/1	0,029	531,75 zł	17 725,00 zł	
15	ROGALINEK	514/11	0,0138	330,75 zł	11 033,55 zł	
16	ROGALINEK	514/12	0,4297	10 509,65 zł	351 193,81 zł	
17	DYMACZEWÓ NOWE		181	0,5097	9 300,00 zł	310 000,00 zł
18	MOSINA	2131/33	0,5374	15 930,00 zł	531 000,00 zł	
19	KRAJKOWO	151/4	0,0074	24,80 zł	2 480,00 zł	
20	MOSINA	1954/2, 1966/10, 1966/11	0,3887	18 059,49 zł	649 000,00 zł	
21	PECNA	378/2	1,011	20 100,00 zł	670 000,00 zł	
22	MOSINA	739, 740	1,579	nieodpłatnie	brak danych	
23	MOSINA	816/2, 817/4, 1272/2, 818	9,0488	nieodpłatnie	brak danych	
24	MOSINA	1156/14, 1156/10	1,7594	nieodpłatnie	brak danych	
25	MOSINA	1003/5, 1004/5	0,0031	49,59 zł	4 065,00 zł	
26	MOSINA	1200/5, 1201/3	0,0046	60,32 zł	6 032,00 zł	
27	MOSINA	1014/30	0,008	104,90 zł	10 490,00 zł	
28	MOSINA	1206/6	0,1372	5 190,00 zł	173 000,00 zł	
29	MOSINA	3205/2	0,4522	9 813,52 zł	532 000,00 zł	
30	MOSINA		3206	0,0394	489,50 zł	34 113,00 zł
31	Różne obręby – użytkowanie wieczyste AQUANET S.A. (w odrębnych obrębach)	różne działki	325,3389	621 314,78 zł	62 131 477,58 zł	
		Suma:	348,6117	905 310,60 zł	71 908 368,10 zł	

Zestawienie nieruchomości  
 gruntowych stanowiących własność  
 Skarbu Państwa i oddanych w  
 użytkowanie wieczyste Gminie Mosina  
 – stan na 31 grudnia 2025 r.

<b>Opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego płatne na rzecz Skarbu Państwa (dawna linia kolejowa do Osowej Góry)</b>				
Lp.	Obręb	Nr ewid. działki	Powierzchnia (ha)	opłata w roku: 2026
1	Miasto Mosina	272/3	0,0128	148,30 zł
2	Miasto Mosina	1596	0,151	2 047,56 zł
3	Miasto Mosina	1792	0,2273	3 082,19 zł
4	Miasto Mosina	731	0,1164	1 348,61 zł
5	Miasto Mosina	270/3	0,0114	44,03 zł
6	Miasto Mosina	271/1	0,0152	58,70 zł
7	Miasto Mosina	168/1	3,3602	38 931,28 zł
8	Miasto Mosina	1745	0,038	515,28 zł
9	Miasto Mosina	267/1	0,8073	10 946,99 zł
10	Miasto Mosina	271/2	0,1813	2 458,43 zł
11	Miasto Mosina	272/1	0,071	962,76 zł
12	Miasto Mosina	272/2	0,1727	2 341,81 zł
13	Miasto Mosina	272/4	0,082	1 111,92 zł
14	Miasto Mosina	730/4	0,2089	2 832,68 zł
15	Miasto Mosina	730/2	0,1152	1 562,11 zł
16	Miasto Mosina	782	0,271	3 674,76 zł
17	Miasto Mosina	810	0,2114	2 866,58 zł
18	Miasto Mosina	825/2	0,4283	5 807,75 zł
		<b>Suma:</b>	<b>6,4814</b>	<b>80 741,74 zł</b>
<b>Opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego płatne na rzecz Skarbu Państwa (drogi zakupione od WPN)</b>				
1	Krosinko	356/3	0,2122	3 044,37 zł
2	Krosinko	359/1	0,0751	1 077,44 zł
3	Jeziory	137/1	0,0182	370,24 zł
		<b>Suma:</b>	<b>0,3055</b>	<b>4 492,05 zł</b>
		<b>Razem:</b>	<b>6,7869</b>	<b>85 233,79 zł</b>

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

NIE WYSTĄPIŁY

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
<b>z tytułu umów dzierżawy</b>				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
<b>z tytułu umów leasingu</b>				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
<b>z tytułu umów leasingu</b>				
Środki transportu, w tym:				
<b>z tytułu umów leasingu</b>				
Inne środki trwałe, w tym:				
<b>z tytułu umów leasingu</b>				
RAZEM:				

*W tabeli należy wykazać wartość obcych środków trwałych użytkowanych przez jednostkę. Nie wykazuje się środków trwałych będących przedmiotem leasingu finansowego, z uwagi na przeniesienie praw własności na jednostkę i prezentowanie ich wartości w bilansie. Podstawą do wskazania wartości może być umowa najmu dzierżawy, która tę wartość określa. W przypadku braku takiej informacji można wskazać wartość oszacowaną na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na ostatni dzień roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
<b>1</b>	<b>Akcje</b>								
1.1.	AQUANET S.A.	74 518 984	74 518 984,00 zł					74 518 984	74 518 984,00 zł
1.2.									
<b>2</b>	<b>Udziały</b>								
2.1.	ZGO Sp. Z o.o. w Jarocinie	434	399 510,02 zł					434	399 510,02 zł
2.2.	MTBS Sp. Z o.o. w Mosinie	3 104	3 104 000,00 zł					3 104	3 104 000,00 zł
2.3.	ZUK Sp. Z o.o. w Mosinie	87 604	4 380 200,00 zł					87 604	4 380 200,00 zł
2.4.	PUK Sp. Z o.o. w Mosinie	1 830	915 000,00 zł					1 830	915 000,00 zł
								-	-
<b>3</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>								
3.1.									
3.2.									
<b>4</b>	<b>Inne papiery wartościowe</b>								
4.1.									
4.2.									
	<b>RAZEM:</b>	<b>74 611 956</b>	<b>83 317 694,02 zł</b>					<b>74 611 956</b>	<b>83 317 694,02 zł</b>

W zestawieniu należy podać liczbę i wartość aktywów finansowych zarówno krótkoterminowych jak i długoterminowych.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie (spłata)	Rozwiązanie (umorzenie)	
Należności długoterminowe (A.III.)					
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	<b>471 789,65</b>	<b>523 105,62</b>	<b>471 789,65</b>	<b>0,00</b>	<b>523 105,62</b>
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)					0,00
- pozostałe należności (B.II.4)	471 789,65	523 105,62	471 789,65		523 105,62
<b>RAZEM:</b>	<b>471 789,65</b>	<b>523 105,62</b>	<b>471 789,65</b>	<b>0,00</b>	<b>523 105,62</b>

W pozycji grupa należności należy przypisać należności w stosunku do których dokonano odpisu aktualizującego na następujące kategorie w tym:

1. Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości
2. Należności od dłużników, którym oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości
3. Należności kwestionowane przez dłużników
4. Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności
5. Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności
6. Należności finansowe — zagrożone udzielone pożyczki

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.						
2.						
3.						
4.						
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*W zestawieniu nie wykazuje się rozliczeń międzyokresowych przyszłych świadczeń na rzecz pracowników ( w tym emerytalnych).*

*Wykazać należy rezerwy utworzone na przyszłe zobowiązania, o których mowa w ustawie o rachunkowości (np. na odszkodowania od toczących się postępowań przed sądami).*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
1.	Kredyty i pożyczki				0,00
2.	Emisja obligacji	13 200 000,00	9 500 000,00	21 500 000,00	44 200 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe				0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Zobowiązania długoterminowe, to zobowiązania o okresie spłaty powyżej 12 m-cy, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług.*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.10. kwota 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 WYSTĄPIŁY

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.					
2.					
	<b>Razem</b>				

*Dane należy wykazać wyłącznie w przypadku zawarcia umowy na leasing finansowy lub zwrotny, w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Leasing taki występuje w przypadku, gdy przedmiot leasingu zalicza się do aktywów trwałych korzystającego a zawarta umowa zawiera co najmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust 4 pkt 1-7 ustawy o rachunkowości.*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma / charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
	<b>Razem</b>			

Zabezpieczenie na majątku może występować w postaci m. in.

1. hipoteki,
2. przewłaszczenia,
3. zastawu rejestrowego,
4. weksla (w tym weksla in blanco),
5. gwarancji.

Rodzaj zobowiązań - np. kredyt bankowy.

Forma i charakter zabezpieczeń - np. weksel.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.12. łączna kwota 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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1.	Poręczenie na rzecz Mosińskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. Z o.o. w Mosinie	2152000,00	poręczenie	2152000,00
2.				
	<b>RAZEM</b>	2152000,00		2152000,00

*Zobowiązania warunkowe, zgodnie z art. 3 ust 1 pkt 28 ustawy o rachunkowości, to obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. Może przybierać np formę gwarancji, poręczeń. Zobowiązania*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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 WYSTAPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.			
2.			
3.			
	<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.			
2.			
3.			
	<b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		

*Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów zgodnie z zapisami art. 31 ust 1 ustawy o rachunkowości dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych np. opłaconych z góry ubezpieczeń, prenumerat, nabytych obligacji.*

*Bierne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust 2 uor.) to prawdopodobne zobowiązania wynikające z:*  
*1. świadczeń wykonanych na rzecz jednostki, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny*  
*2. obowiązku wykonania świadczeń w przyszłych okresach sprawozdawczych, które można wyszacować w sposób wiarygodny.*

*W zestawieniu NIE WYKAZUJE się biernych rozliczeń międzyokresowych, na które utworzono rezerwę i wykazane zostały w tabeli 1.8.*

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

**1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

NIE WYSTAPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
	RAZEM		

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
<b>Świadczenia obowiązkowe:</b>		
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	87 596 387,18
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	3 008 532,37
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 182 814,46
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	186 788,08
5.	odpisy ZFSS	3 948 329,40
6.	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach)	109 429,58
7.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	101 344,85
8.	zapewnienie środków czystości	33 847,28
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	273 535,79
	<b>Razem</b>	<b>100 441 008,99</b>
<b>Świadczenia nieobowiązkowe:</b>		
1.	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego ( w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń	-
2.	mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika)	30 612,80
3.	dodatkowa opieka zdrowotna ( wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	-
4.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	-
5.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	489 441,62
6.	inne	<b>520 054,42</b>
	<b>Razem</b>	

Świadczenia pracownicze dzielą się na obowiązkowe (wynikające z przepisów) i nieobowiązkowe.

Jednostki budżetowe nie wykazują w sprawozdaniu finansowym biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (takich jak np. odpłaty emerytalne).

W zestawieniu należy wykazać świadczenia w kwocie wynikającej z ewidencji, zatem wartość wypłaconych świadczeń (kasowo), które można bezpośrednio przypisać świadczeniom pracowniczym.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 1.16. inne informacje

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		

*W przypadku wystąpienia zdarzeń które mogą mieć wpływ na ocenę sytuacji finansowej jednostki nieuwjętych w bilansie i w wyżej opisanej części informacji dodatkowej, należy podać te informacje.*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano	Stan odpisów na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na ostatni dzień roku
				Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie odpisu	Razem	
1.							
2.							
	<b>Razem</b>						

*Odpisy aktualizujące dokonywane są w sytuacji , gdy wartość godziwa zapasów jest różna od cen ewidencyjnych. Szczegółowe zasady księgowania odpisów aktualizujących w danej jednostce powinny być określone w przyjętej polityce rachunkowości. Odpisy aktualizujące zapasy ujmowane są w księgach rachunkowych jako pozostałe koszty operacyjne. Utworzony odpis aktualizujący koryguje w bilansie wartość bilansową zapasów. W powyższym zestawieniu należy wykazać wyłącznie dokonane w księgach rachunkowych odpisy aktualizujące.*

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

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

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na początek roku	Koszt wytworzenia w bieżącym roku					
			Ogółem	Rozwiązanie odpisu				Razem
1.								
2.								
	<b>Razem</b>							

*Dane należy przedstawić w tabeli, w której należy wypełnić odrębne pozycje dla każdego zadania inwestycyjnego.*

Lp.	Konto księgowo	Nazwa zadania	Saldo na koniec roku 2025
1.	080-010-01043-6050-000000230087	080- BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWYCH NA TERENIE GMINY MOSINA- KONCEPCJA ZAOPATRZENIA W WODĘ DLA WSI SASINOWO,ROGALINEK,ROGALIN,ŚWIĄTNIKI,RADZEWICE I MIECZEWO 2023	40 660,90
2.	080-010-01043-6050-000000240105	080- 2024- PROJEKT SIECI WODOCIĄGOWEJ WRAZ Z PRZYŁĄCZAMI W BORKOWICACH	892,08
3.	080-010-01043-6050-000000240106	080- 2024- PROJEKT PRZEBUDOWY SIECI WODOCIĄGOWEJ W UL. SIKORSKIEGO I PODGÓRNEJ W ROGALINKU	4 890,48
4.	080-010-01043-6050-000024000012	080- 2024- OPRACOWANIE I REALIZACJE ZAOPATRZENIA W WODĘ WSI MIECZEWO	40 000,00
5.	080-010-01044-6050-000000230084	080- BUD. SIECI KAN. SAN. NA TER. GM. MOSINA- PROJEKT KAN. SAN. NA TERENIE: ROGALINA, ŚWIĄTNIK, RADZEWIC, MIECZEWA 2023	892,08
6.	080-010-01044-6050-000000230085	080- BUD. SIECI KAN.SANIT. NA TER.GM.MOSINA- PROJEKT KANAL. SANIT. NA TER. DYMACEWZA STAREGO	1 784,16
7.	080-600-60013-6050-000000230002	080- WSPÓŁPRACA Z WOJEWÓDZTWEW WIELK.- DOKUM. PROJEKTOWA DLA OBWODNICZY M.MOSINA 2023	148 942,00
8.	080-600-60014-6050-000000010000	080- WSPÓŁ Z POW.POZNAŃ.W ZAKR.INWEST.DROGOWYCH 2022	54 689,80
9.	080-600-60014-6050-000000250007	080- 2025- PRZEBUDOWA DROGI POW. NR 2463P-UL. ŚREMSKIEJ NA ODCINKU OD TUNELU DO GRANIC MIASTA MOSINA Z UWZG. POL. Z PROJ. ŚCIEŻKA ROWEROWĄ Z MOSINY DO ŻABINKA- DOK. PROJ.	17 097,00
10.	080-600-60014-6050-0000002160000	080- WSPÓŁ Z POW.POZNAŃ.W ZAKR.INWEST.DROGOWYCH 2022	91 590,72
11.	080-600-60014-6300-000000050000	080- WSPÓŁ Z POW.POZNAŃ.PROJ. BUDOWA ŚCIEŻKIROWER.ŻABINKO CHODNIK RADZEWICE, CZAPURY, BORK, NOWINKI 2022	10 270,50
12.	080-600-60016-6050-000000060000	080- KANALIZACJA DESZCZOWA DASZEWICE 2022	44 157,00
13.	080-600-60016-6050-000000070000	080-WZMOCNIENIE MOSTU W BOLESŁAWCU 2022	15 498,00
14.	080-600-60016-6050-000000090000	080- MODERNIZ.OBIEKTÓW MOSTOWYCH 2022	36 162,00
15.	080-600-60016-6050-000000230011	080-KONCEPCJA BUDOWY PROMENADY SPORT.-REKREAC. WZDŁUŻ KANAŁU MOSIŃSKIEGO WRAZ Z KŁADKĄ PIESZO-ROW. NA WYS. UL.HARCERSKIEJ 2023	116 358,00
16.	080-600-60016-6050-000000230012	080- PROJEKT UL.NOWEJ W ROGALINIE(DOJAZD DO BYŁEGO PGR) 2023	38 911,05
17.	080-600-60016-6050-000000230013	080- PROJEKT UL.PIASKOWEJ W KROSINKU 2023	72 632,00
18.	080-600-60016-6050-000000230016	080- PROJEKT ODWODNIENIA DLA MIEJSCOWOŚCI MIECZEWO 2023	24 600,00
19.	080-600-60016-6050-000000230022	080- PROJEKT OTWARZENIA Z ODWODNIENIEM DLA BOLESŁAWA ŚMIAŁEGO, BOLESŁAWA CHROBROGÓTKI, JAGIELLOŃCZYKA, KRÓLOWEJ JADWIGI W MOSINIE ORAZ ŁĄCZNIKA POMIĘDZY MIESZKA 1 W MOSINIE A POLA W KROŚNIE 2023	115 029,60
20.	080-600-60016-6050-000000230023	080- PROJEKT CHODNIKA(CIĄG PIESZO-ROWEROWY) W UL.SOSNOWEJ W MIEJSCOWOŚCI PECNA W TERENIE ZABUDOWANYM DO GRANICY LASU 2023	15 953,00
21.	080-600-60016-6050-000000230025	080- PROJEKT UL. MOKREJ W MOSINIE 2023	34 686,00
22.	080-600-60016-6050-000000230027	080- PROJEKT UL. SKRZYŃKA I CZĘŚĆ GÓRECKIEJ W KROSINKU 2023	74 396,55
23.	080-600-60016-6050-000000230029	080- PROJEKT BUDOWY UL. WCZASOWEJ W DYMACEWIE NOWYM 2023	27 552,00
24.	080-600-60016-6050-000000230032	080- PROJEKT CHODNIKA(CIĄG PIESZO-ROWEROWY) W UL. CICHEJ W DRUŻYNIE 2023	36 943,00
25.	080-600-60016-6050-000000230082	080- OPRACOWANIE DOKUM. POL.-WSCH. OBWODNICZY MOSINY- ODCINEK OD UL.MOCKA DO UL.ŚREMSKIEJ 2023 (KONTYN. 2022)	1 225,50
26.	080-600-60016-6050-000000230088	PROJEKT UL. TYLNA W KROŚNIE II ETAP	28 167,00
27.	080-600-60016-6050-000000230103	080- 2023 PROJEKT I BUDOWA PRZEDŁUŻENIA UL. SZKOLNEJ W PECNEJ	3 800,00
28.	080-600-60016-6050-000000230109	080- PROJEKT CIĄGU KOMUNIKAC. NA OSIEDLU NOWE KROSNO	101 339,70
29.	080-600-60016-6050-000000230110	080- PROJEKT I BUD. ODWODNIENIA UL. PODGÓRNEJ I OBSZARU UL.MOSTOWEJ W ROGALINKU	556 893,09
30.	080-600-60016-6050-000000240005	080- 2024- PROJEKT BUDOWY UL. DĘBOWEJ W NOWINKACH	16 304,80
31.	080-600-60016-6050-000000240006	080- 2024- BUDOWA UL. MATEJKI W MOSINIE	2 214,00
32.	080-600-60016-6050-000000240008	080- 2024- PROJEKT BUDOWY ULIC WŁADYSŁAWA ŁOKIETKA, STEFANA BATOREGO W MOSINIE	54 612,00
33.	080-600-60016-6050-000000240010	080- 2024- PROJEKT PRZEBUDOWY UL.GRUSZKOWEJ W CZAPURACH	27 272,59
34.	080-600-60016-6050-000000240011	080- 2024- PROJEKT POŁĄCZENIA UL. BUDZYŃSKIEJ W MOSINIE Z UL. KONOPNICĄ (W ZAKRESIE DROGI GMINNEJ)	59 194,98
35.	080-600-60016-6050-000000240012	2024- PROJEKT KANALIZACJI DESZCZOWEJ W MIECZEWIE OD UL. SZEROKIEJ DO KANAŁU RADZEWICKIEGO	88 798,23
36.	080-600-60016-6050-000000240013	080- 2024- PROJEKT MODERNIZACJI ZBIORNIKA RETENCYJNEGO KANALIZACJI DESZCZOWEJ W PECNEJ	134 022,49
37.	080-600-60016-6050-000000240014	080- 2024- BUDOWA UL.AKACJOWEJ W MOSINIE OD UL. JODŁOWEJ DO UL. TOROWEJ	7 257,00
38.	080-600-60016-6050-000000240017	080- 2024- PROJEKT I BUDOWA BRAKUJĄCEGO ODCINKA POŁĄCZENIA ŚCIEŻKI PIESZO-ROWEROWEJ Z CHODNIKIEM W CIĄGU POZNAŃSKIEJ W DASZEWICACH POPRZECZ WYKONANIE ZJAZDU NA DZIAŁKĘ 418/4	43 933,03
39.	080-600-60016-6050-000000240018	080-2024- USPOKOJENIE RUCHU NA UL. BOCZNEJ W KROŚNIE	2 520,00
40.	080-600-60016-6050-000000240019	080- 2024- KONCEPCJA DROGOWA DLA WSI CZAPURY I WIÓREK	107 625,00
41.	080-600-60016-6050-000000240096	080- 2024- PROJEKT UL. OLCHOWEJ I JARZYNOWEJ W MOSINIE	70 540,00
42.	080-600-60016-6050-000000240097	080- 2024- PROJEKT BUDOWY UL. PIOTROWSKIEJ I ŻWIROWEJ W DASZEWICACH	70 835,60
43.	080-600-60016-6050-000000250009	080- 2025- BUDOWA UL. JASNEJ W KROŚNIE I MOSINIE	743 807,16
44.	080-600-60016-6050-000000250015	080- 2025- WYD. W RAMACH FUN.SOŁ. ORAZ DOD.FUND.JEDN.POM.- SOWINKI- SOWINIEC	28 905,00
45.	080-600-60016-6050-000000430000	080-WYKON.WJAZDU UL.SŁONECZNA ROGALINEK 2022	1 500,00
46.	080-600-60016-6050-000000490000	080-F.SOŁ.ŚWIĄTNIKI WYKON.PROJ.WJAZDU UL.ŚREMSKIEJ 2022	2 300,00
47.	080-600-60016-6050-000000520000	080-KONCEPCJA ODWODNIENIA OS.SPORTOWCÓW 2022	20 000,00
48.	080-600-60016-6050-000000570000	080-BUDOWA UL.TYLNEJ W KROŚNIE I ETAP 2022	375 418,76
49.	080-600-60016-6050-000000600000	080-2022 PROJEKT UL.SIKORSKIEGO I PODGÓRNEJ W ROGALINKU	2 818 024,23
50.	080-600-60016-6050-000000760000	080-PROJEKT BUDOWY UL.KAMIONECKIEJ W MIECZEWIE 2022	23 985,00
51.	080-600-60016-6050-000000860000	080-PROJ.BUD.UL.PIOTROWSKIEJ I ŻWIROWEJ W DASZEWICACH 2022	29 274,00
52.	080-600-60016-6050-000000910000	080-PROJEKT UL.KASZTANOWEJ I LIPOWEJ DASZEWICE 2022	59 040,00
53.	080-600-60016-6050-000000950000	080-PROJEKT PARKING UL.MOSTOWA I GARBARSKA 2022	12 810,00
54.	080-600-60016-6050-000001080000	080-PROJEKT UL.OLCHOWEJ I JARZYNOWEJ W MOSINIE 2022	50 000,00

55.	080-600-60016-6050-000001450000	080- PROJEKT I REALIZ.UTWARDZ.ULIC WRAZ Z ODWODN. 2022	197 636,40
56.	080-600-60016-6050-000001710000	080-KANAL.DESZCZOWA KROSINKO I 2022	30 434,58
57.	080-600-60016-6050-000001780000	080- WYKONANIE ŚCIEŻEK ROWEROWYCH 2022	37 187,90
58.	080-600-60016-6050-000002440000	080-KANALIZ.DESZCZ.DASZEWICE KONC.OBWODN.ŚWIĄTNIK 2022	39 599,50
59.	080-600-60016-6050-000011230038	080- 2023 WYD. REAL. W RAMACH DOD. FUND.JEDN.POMOC.-ROGALIN: ODWODNIENIE SIĘGACZY UL. KOSYNIERÓW I SIĘGACZA UL.SZKOLNA W ROGALINIE- ZAŁ. NR 11, POZ. 15	33 405,00
60.	080-600-60016-6050-000021050000	080- WN PROJEKT CIĄGU DROG.UL.AKACJOWA,JODŁOWA I GRAB. 2022	27 675,00
61.	080-600-60016-6050-000023000002	NW PROJEKT I BUDOWA ODWODNIENIA UL. PODGÓRNEJ I OBSZARU MOSTOWEGO W ROGALINKU	1 230,00
62.	080-600-60016-6050-000023000010	NW- PROJEKT I BUD. UL. TYLNEJ W KROŚNIE	13 038,00
63.	080-600-60016-6050-000024000002	NW- 2024- OPRACOWANIE PLANU ROZWOJU SIECI DROGOWEJ NA TERENIE GMINY MOSINA (ZAŁOŻENIA - WYKONANIE)	29 500,00
64.	080-600-60016-6050-000024000018	080- 2024- PROJEKT CHODNIKA (CIĄG PIESZO-ROWEROWY) W UL.SOSNOWEJ W MIEJSCOWOŚCI PECNA W TERENIE ZABUDOWANYM DO GRANICY LASU	10 000,00
65.	080-600-60016-6050-000024000020	080- 2024- PROJEKT ULICY KROSIŃSKIEJ	20 910,00
66.	080-600-60016-6050-000024000025	080- 2024- PROJEKT I BUDOWA UL. BRZOWEJ W PECNEJ NA ODCINKU OD UL.SZKOLNEJ DO ŁĄKOWEJ	18 000,00
67.	080-600-60016-6050-000024000026	080- 2024- PROJEKT I BUDOWA UL. KWIATOWEJ W PECNEJ NA ODCINKU OD UL.SZKOLNEJ DO ŁĄKOWEJ	22 000,00
68.	080-600-60016-6050-000024000027	080- 2024- PROJEKT I BUDOWA PRZEDŁUŻENIA UL.SZKOLNEJ W PECNEJ	4 600,00
69.	080-600-60016-6050-000024000029	080- 2024- PROJEKT BUDOWY UL. PIOTROWSKIEJ I ŻWIROWEJ W DASZEWICACH NA ODCINKU OD CIEKU BABINKI DO RZĘKI KOPLI	56 260,40
70.	080-600-60016-6050-000024000032	080- 2024- PROJEKT BUDOWY ULICY KAMIONECKIEJ W MIECZEWIE	55 965,00
71.	080-600-60016-6050-000024000035	080- 2024- PROJEKT CHODNIKA (CIĄG PIESZO-ROWEROWY) W UL.CICHEJ W DRUŻYNIE	1 187,00
72.	080-600-60016-6050-000024000039	080- 2024- PROJEKT MODERNIZACJI UL.FARBIARSKIEJ W MOSINIE	34 440,00
73.	080-600-60016-6050-000024000040	080- 2024- PROJEKT CIĄGU KOMUNIKACYJNEGO NA OSIEDLU NOWE KROSNO	43 431,30
74.	080-600-60016-6257-000000250017	080- 2025- PRZEBUDOWA INFRASTRUKTURY LINII AUTOBUSOWEJ	2 829,00
75.	080-600-60020-6050-000000230147	2023- WSPÓŁ. Z POW.POZN.- PROJEKT BUD. PRZYSTANKU JEDNOSTRONNEGO PRZY DRODZE POWIATOWEJ W ŚWIĄTNIKACH W POBLIŻU UL.JASMINOWEJ	24 600,00
76.	080-600-60020-6050-000000240022	080- 2024- WSPÓŁ. Z POW. POZN.- PROJEKT ZATOKI AUTOBUSOWEJ W NOWINKACH	14 944,50
77.	080-630-63003-6050-000000230041	080- 2023 PROJEKT ROZBIÓRKI I BUDOWY WIEŻY WIDOKOWEJ W MOSINIE WRAZ Z ZAGOSPODAROWANIEM TERENU	39 975,00
78.	080-630-63003-6050-000000240023	080- 2024- WYD.REAL.W RAMACH FUN.SOŁ.- WIÓREK:PROJEKT BUDOWLANY PRZYSTANI WRAZ Z WNIOSEM, DECYZJA POZWOLENIA NA BUDOWĘ- ZAŁ. NR 9, POZ. 20	20 533,00
79.	080-630-63003-6050-000000240024	080- 2024- WYD.REAL.W RAMACH DOD.FUN.JEDN.POMOC.- WIÓREK:PROJEKT BUDOWLANY PRZYSTANI WRAZ Z WNIOSEM, DECYZJA POZWOLENIA NA BUDOWĘ- ZAŁ. NR 11, POZ. 20	8 427,00
80.	080-630-63003-6050-000000250018	080- 2025- MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY TURYSTYCZNEJ NA TERENIE "GLINIANEK" W MOSINIE	59 999,40
81.	080-700-70005-6050-000002330000	080- MODERNIZACJA BUDYNKU PRZY UL.WAWRZYŃSKA W MOSINIE 2022	22 000,00
82.	080-700-70005-6050-000002460000	080- MODERN.ENERG.BUDYNEK.UŻYTECZN.PUBL. 2022	78 212,08
83.	080-700-70005-6058-000002460000	080- MODERN.ENERG.BUDYNEK.UŻYTECZN.PUBL. 2022	34 210,00
84.	080-700-70007-6030-000000250022	080- 2025- WNIESIENIE WKŁADU DO TBS	100 000,00
85.	080-700-70007-6050-000000230043	080- 2023- BUDOWA, PRZEBUDOWA I MODERNIZACJA OBIEKTÓW MIESZKALNYCH	12 045,39
86.	080-700-70007-6050-000000240025	080- 2024- DOKUMENTACJA PROJEKTOWA DWORU BUDYŃ W MOSINIE	5 916,00
87.	080-700-70007-6050-000000240027	080- 2024- MODERNIZACJA POMIESZCZEN BUDYNKU WIELOFUNKCYJNEGO W PECNEJ	316 179,87
88.	080-700-70007-6050-000000240028	080- 2024- MODERNIZACJA DACHU BUDYNKU KOMUNALNEGO W WIÓRKU	45 000,00
89.	080-700-70007-6050-000000250020	080- 2025-TERMODERNIZACJA BUDYNKU KOMUNALNEGO PRZY UL. GŁÓWNEJ 25B W KROŚNIE	40 000,00
90.	080-700-70007-6050-000000250021	080- 2025- CENTRUM OPIEKUŃCZO MIESZKALNE W GMINIE MOSINA (PECNA UL. STRAŻACKA)	3 082 347,49
91.	080-700-70007-6370-000000250019	080- 2025- DOKUMENTACJA PROJEKTOWA DWORU "BUDYŃ" W MOSINIE	107 859,00
92.	080-750-75023-6050-000000230091	080- 2023 MODERNIZACJA ARCHIWUM I ADAPTACJA TOALET W PIWNICACH URZĘDU MIEJSKIEGO PRZY PL. 20 PAŹDZIERNIKA W MOSINIE	35 916,00
93.	080-750-75023-6060-000000010000	080- ZAKUP I MODERNIZACJA SPRZĘTU INFORMATYCZNEGO 2022	80 744,78
94.	080-752-75295-6050-000000250105	080- PROJEKT I BUDOWA SCENTRALIZOWANEGO MAGAZYNU OCHRONY LUDNOŚCI	14 760,00
95.	080-754-75412-6050-000000230046	080- PROJEKT STRAŻNICY OSP NOWINKI NA DZ.178 W NOWINKACH 2023	55 000,00
96.	080-754-75416-6050-000000010000	080- MODERN.I BUDOWA MONITORINGU MIEJSKIEGO 2022	55 216,55
97.	080-754-75495-6050-000000240029	080- 2024- WYD.REAL. W RAMACH FUN.SOŁ.- DASZEWICE: PROJEKT MONITORINGU ŚWIETLICY WIEJSKIEJ- ZAŁ. NR 9 POZ 5	1 722,00
98.	080-801-80101-6050-000000230084	080- ROZBUDOWA SP W KROSINKU O SAŁĘ GIMNAST. I CZĘŚĆ DYDAKT.-WYCHOWAWCZĄ 2022 (2023)	24 600,00
99.	080-801-80101-6050-000000230096	080- 2023 PROJEKT I MODERNIZACJA SP NR 2 W MOSINIE	380 542,55
100.	080-801-80101-6050-000000240087	080- 2024- MODERNIZACJA PRZYSZKÓLNEGO BOISKA SPORTOWEGO DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W MIEJSCOWOŚCI PECNA	11 070,00
101.	080-801-80101-6050-000000250028	080- 2025- AUDYTY DLA MODERNIZACJI ŹRÓDEŁ CIEPŁA I INSTALACJI CIEPLNYCH W BUDYNKACH OŚWIATOWYCH GMINY MOSINA	48 954,00
102.	080-801-80101-6050-000000250101	080- 2025- PROJEKT I WYKONANIE MODERNIZACJI DACHU W BUDYNKU ZESPOŁU SZKÓŁ W KROŚNIE	40 000,00
103.	080-801-80101-6050-000002040000	080- TERMOIZOLACJA TRZYNASTU BUDYNKÓW OŚWIATOWYCH 2022	99 535,89
104.	080-801-80101-6050-000002300000	080- TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW SZKOŁY 2022	415,15
105.	080-801-80101-6050-000002310000	080- TERMOMODERNIZACJA ZS NR 2 W MOSINIE 2022	24 600,00
106.	080-801-80101-6050-000002430000	080- 2022 MODERN.ŹRÓDŁA CIEPŁA I INSTAL.C.O.W BUD.OŚWIAT. GM I TERMODERNIZACJA- POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ BUD. SP NR 2	69 963,84
107.	080-801-80104-6050-000000030000	080- PRZEBUDOWA,ROZBUDOWA I MODERNIZ.PRZEDSZKOLI 2022	90 650,00
108.	080-801-80104-6050-000000040000	080- PRZEBUDOWA PRZEDSZK.P3 WRAZ Z BUD.ODDZ.ŻŁOBKOWEGO 2022	7 380,00
109.	080-801-80104-6050-000000230118	080- PRZEBUDOWA I MODERNIZACJA PRZEDSZKOLA INTEGRACYJNEGO NA UL.TOPOLOWEJ W MOSINIE	249 303,35

110.	080-801-80104-6050-000000250034	080- 2025- PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA BUDYNKU PRZEDSZKOLA NR 3 W MIEJSCOWOŚCI MOSINA PRZY UL. TOPOŁOWEJ 6	64 212,66
111.	080-801-80104-6057-000000250035	080- 2025- PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA BUDYNKU PRZEDSZKOLA NR 3 W MIEJSCOWOŚCI MOSINA PRZY UL. TOPOŁOWEJ 6	2 176 079,91
112.	080-801-80104-6059-000000250113	080- PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA BUDYNKU PRZEDSZKOLA NR 3 W MIEJSCOWOŚCI MOSINA PRZY UL. TOPOŁOWEJ 6	2 657 280,73
113.	080-801-80104-6370-000000250031	080- 2025- PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA BUDYNKU PRZEDSZKOLA NR 3 W MIEJSCOWOŚCI MOSINA PRZY UL. TOPOŁOWEJ 6- ETAP I	7 000 000,00
114.	080-900-90001-6050-000000230111	080- AKTUAL. DOMUMENT.PROJEKT. BUDOWY SIECI KAN. SANIT. W ODNODZE UL.SOWINIEKIEJ W MOSINIE(W KIER.ZUK)	15 719,40
115.	080-900-90001-6050-000002200000	080- BUDOWA SIECI WODOC. I KANAL. W MIEŚCIE 2022	260 060,01
116.	080-900-90001-6050-000023000015	NW-AKTUALIZACJA DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ BUD. SIECI KAN. SANIT. W ODNODZE UL. SOWINIEKIEJ W MOSINIE( W KIERUNKU ZUK) W ZWIĄZKU ZE ZMIANAMI POWSTAŁYMI PODCZAS PRZEBUDOWY UL. SOWINIEKIEJ	62 877,60
117.	080-900-90001-6057-000000250118	080- WYKONANIE W WYBRANYCH MIEJSCACH GMINY ROZWIĄZAN TECHNICZNYCH ZWIĄZANYCH Z RETENCJONOWANIEM I ROZPROWADZANIEM WODY- PROJEKT I BUDOWA ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH Z ZACOSPODAROWANIEM WÓD OPADOWYCH	74 132,10
118.	080-900-90001-6059-000000250119	080- WYKONANIE W WYBRANYCH MIEJSCACH GMINY ROZWIĄZAN TECHNICZNYCH ZWIĄZANYCH Z RETENCJONOWANIEM I ROZPROWADZANIEM WODY- PROJEKT I BUDOWA ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH Z ZACOSPODAROWANIEM WÓD OPADOWYCH	48 867,90
119.	080-900-90004-6050-000000250117	080- ZACHOWANIE ORAZ ZWIEKSZENIE TERENÓW ZIELONYCH W MIEŚCIE MOSINA POPRZECZ NASADZENIA DRZEW I KRZEWÓW	176 400,86
120.	080-900-90005-6050-000000240034	080- 2024- PROJEKT I WYMIANA SYSTEMÓW GRZEWCZYCH W ZASOBIE KOMUNALNYM GMINY MOSINA	86 570,62
121.	080-900-90015-6050-000000230098	080- 2023 OPRACOWANIE PROJEKTU ZAMIENNEGO OŚWIETLENIA I NAGŁOŚNIENIA NA STADIONIE OSIR W MOSINIE UL.KONOPNICKIEJ	7 626,00
122.	080-900-90015-6050-000000230136	080- PROJEKT I WYKONANIE MODERNIZACJI OŚWIETLENIA ULICZNEGO NA TERENIE GMINY MOSINA NALEŻĄCEJ DO SPÓŁKI OŚWIETLENIOWEJ	80 402,76
123.	080-900-90015-6050-000000240040	080- 2024- WYD.REAL.W RAMACH FUN.SOŁ.- DASZEWICE: PROJEKT BUD.OŚWIET.DROG. UL.NAD BABINKĄ- ZAŁ. 9 POZ.5	6 176,86
124.	080-900-90015-6050-000000240042	080- 2024- WYD.REAL.W RAMACH FUN.SOŁ.- RADZEWICE: PROJEKT OŚWIETLENIA BOISKA PRZY UL. SPORTOWEJ- ZAŁ. NR 9 POZ.14	4 564,43
125.	080-900-90015-6050-000000250039	080- 2025- PROJEKT OŚWIETLENIA UL. DĘBOWA I UL. LESZCZYNOWA W CZAPURACH	7 380,00
126.	080-900-90015-6050-000000250040	080- 2025- BUDOWA OŚWIETLENIA SASINOWO, UL. LEŚNA	21 704,16
127.	080-900-90015-6050-000000250041	080- 2025- BUDOWA OŚWIETLENIA DROGOWEGO W DRUŻYNIE UL. JESIONOWA I W NOWINKACH UL. KLONOWA	88 929,00
128.	080-900-90015-6050-000000250042	080- 2025- BUDOWA OŚWIETLENIA DYMACEWKO STARE UL. LEŚNA	13 843,60
129.	080-900-90015-6050-000000250043	080- 2025- BUDOWA OŚWIETLENIA ROGALINEK UL. SIKORSKIEGO	40 946,70
130.	080-900-90015-6050-000000250044	080- 2025- BUDOWA OŚWIETLENIA DYMACEWKO STARE UL. DERENIOWA	12 037,40
131.	080-900-90015-6050-000000250045	080- 2025- WYD.REAL. W RAMACH FUND.SOŁ. I DOD.FUND.JEDN.POM.- DYMACEWKO STARE: OŚWIETLENIE- POSTAWIENIE LAMP PRZY UL. LEŚNEJ I DERENIOWEJ (ZAŁ. NR 11, POZ.7)	11 880,00
132.	080-900-90015-6050-000000250048	080- 2025- WYD.REAL. W RAMACH FUND.SOŁ. I DOD.FUND.JEDN.POM.- RADZEWICE: BUDOWA OŚWIETLENIA BOISKA SPORTOWEGO W RADZEWICACH (ZAŁ. NR 11 POZ.14)	11 316,00
133.	080-900-90015-6050-000000250050	080- 2025- WYD.REAL. W RAMACH FUND.SOŁ. I DOD.FUND.JEDN.POM.- MIECZEWO: PROJEKT OŚWIETLENIA ULICY W STRONĘ DWORZYSK (ZAŁ. NR 9 POZ.11)	7 995,00
134.	080-900-90015-6050-000000250106	080- OŚWIETLENIE PLACU WIEJSKIEGO	29 730,00
135.	080-900-90015-6050-000000390000	080-OPLATY PRZYŁĄCZ.WYNIKAJĄCE Z ZAWARTYCH UMÓW 2022	2 047,58
136.	080-900-90015-6050-000000600000	080- PROJEKT OŚWIETL.DROG.DYMACEWKO STARE UL.LEŚNA 2022	3 690,00
137.	080-900-90015-6050-000000610000	080- PROJEKT OŚWIETL.DROG.DYMACEWKO STARE UL.DERENIOWA 2022	3 813,00
138.	080-900-90015-6050-000000620000	080- PROJEKT OŚWIETL.DROG.KROSINKO UL.CZEREMCHOWA 2022	4 920,00
139.	080-900-90015-6050-000000630000	080- PROJEKT OŚWIETL.DROG.KROSINKO UL.MAGNOLIOWA 2022	3 690,00
140.	080-900-90015-6050-000000650000	080- PROJEKT OŚWIETL.DROG. ROGALIN OS.POD DĘBAMI I UL.BUKOWA 2022	5 781,00
141.	080-900-90015-6050-000000660000	080- PROJEKT OŚWIETL.DROG. CZAPURY UL.POLNA 2022	5 658,00
142.	080-900-90015-6050-000000680000	080- PROJEKT OŚWIETL.TERENU GLINIANEK OD PARKINGU DO PLAŻY 2022	5 658,00
143.	080-900-90015-6050-000000790000	080 PROJEKT 3 LAMP NA UL.SIKORSKIEGO DZ.NR 132/5,132/11 ROGALINEK 2022	5 535,00
144.	080-900-90015-6050-000000810000	080- BUDOWA OŚWIETL.DROGOWEGO DRZYŃA UL. JESIONOWA I KLONOWA NOWINKI 2022	9 225,00
145.	080-900-90015-6050-000009230059	080-2023 WYDATKI REAL. W RAMACH FUND. SOLECKIEGO- ROGALIN: PROJEKT OŚWIETL. UL. PREZYDIALNEJ W OBRĘBIE GRUNTU SOLECKIEGO- ZAŁ. NR 9, POZ.15	5 289,00
146.	080-900-90095-6030-000000250093	080- 2025- WNIESIENIE WKŁADU DO PRZEDSIĘBIORSTWA USŁUG KOMUNALNYCH SP. Z O.O. W MOSINIE	300 000,00
147.	080-900-90095-6050-000000190000	080- PROJ.ZAGOSP.DOPOSAŻ.PLACU ZABAW 2 2022	1 300,00
148.	080-900-90095-6050-000000240047	080- 2024- WYD.REAL.W RAMACH FUN.SOŁ.- CZAPURY- PROJEKT I ZAGOSP. PLACU PARKINGOWEGO UL.POZNAŃSKA(PROJEKT.UTWARDZENIE PODŁOŻA,ZAKUP WIATY,WYKONANIE IZOLACJI)	18 400,00
149.	080-900-90095-6050-000000240051	080- 2024- WYD.REAL. W RAMACH FUN.SOŁ.- RADZEWICE: WYKONANIE PROJEKTU I ZAKUP URZĄDZEŃ NA PLACU ZBAW- ZAŁ. NR 9 POZ.14	935,57
150.	080-900-90095-6050-000000240053	080- 2024- WYD.REAL. W RAMACH FUN.SOŁ.- ŚWIĄTNIKI: ZAKUP KARUZELI JAKO DOPOSAŻENIE ISTNIEJĄCEGO PLACU ZABAW- ZAŁ. NR 9 POZ.19	5 000,00

151.	080-900-90095-6050-000000240054	080-2024- WYD.REAL. W RAMACH DOD.FUN.JEDN.POM.- CZAPURY: PROJEKT I ZAGOSP. PLACU PARKINGOWEGO UL.POZNAŃSKA (PROJEKT, UTWARDZENIE PODŁOŻA, ZAKUP WIATY, WYKONANIE INSTALACJI) ZAŁ. NR 9, POZ.9	15 000,00
152.	080-900-90095-6050-000000240055	080- 2024- WYD.REAL. W RAMACH DOD.FUN.JEDN.POM.- DASZEWICE: ZAGOSP. PRZESTRZENI PUBL.- DZIAŁKA 376 JAKO TEREN REKREACJI I WYPOCZYNKU MIESZKAŃCÓW	20 870,00
153.	080-900-90095-6050-000000240082	080-2024(AKTUALIZACJA), 2025 (REALIZACJA)- REALIZACJA ZAGOSPODAROWANIA PTASIEGO PARKU W MOSINIE	13 530,00
154.	080-900-90095-6050-000000240088	080- 2024- OSIEDLE NR 1: ZAGOSPODAROWANIE PTASIEGO PARKU W MOSINIE- ZAŁĄCZNIK NR 11, POZ. 23	17 854,00
155.	080-900-90095-6050-000000240099	080- 2024- WYD.REAL. W RAMACH DOD.FUN.JEDN.POMOC.- OSIEDLE NR 6: DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW I TERENÓW REKREAC. NA POŻEGOWIE- ZAŁ. NR 11 POZ.27	12 469,74
156.	080-900-90095-6050-000000250051	080- WYDATKI- 2025- WYD.REAL. W RAMACH FUN.SOL. I DOD.FUN.JEDN.POM.- DASZEWICE: ZAGOSP. PRZESTRZENI PUBL.	44 398,20
157.	080-900-90095-6050-000000250052	080- 2025- WYD.REAL. W RAMACH FUN.SOL. I D.F.J.P.- KROSINKO: PROJEKT ORAZ ZAGOSP. PLACU ZABAW DLA SZKOŁY PODST. W KROSINKU (ZAŁ. NR 9, POZ.9)	14 760,00
158.	080-900-90095-6050-000000250057	080- 2025- WYD.REAL. W RAMACH FUN.SOL. I DOD.FUN.JEDN.POM.- BORKOWICE-BOLESŁAWIEC: WYKONANIE PROJEKTU NA ZAGOSP. TERENU WOKOŁ ŚWIETLICY WIEJSKIEJ (ZAŁ. NR 11 POZ.3)	14 580,00
159.	080-900-90095-6050-000000250059	080- 2025- WYD.REAL. W RAMACH FUN.SOL. I DOD.FUN.JEDN.POM.- OSIEDLE NR 2: WYKONANIE REWITALIZACJI CZĘŚCI TERENU- NAROŻNIK UL. WYSOKIEJ I UL. SZYSZKOWEJ (ZAŁ. NR 11, POZ.23)	26 958,00
160.	080-900-90095-6050-000000250062	080- 2025- WYD.REAL. W RAMACH FUN.SOL. I DOD.FUN.JEDN.POM.- OSIEDLE NR 7: PROJEKT I REALIZACJA PRZYŁĄCZA WODY DLA PLACU OSIEDLOWEGO PRZY UL. JEZIORNEJ (ZAŁ. NR 11, POZ.28)	6 150,00
161.	080-900-90095-6050-000000250107	080- ZAGOSPODAROWANIE TERENU PRZY UL. LEŚNEJ PLAC ZABAW (PROJEKT, MAPY)	1 000,00
162.	080-900-90095-6050-000000430000	080-B.O.CZAPURY BUDOWA PLACU ZABAW 2022	4 797,00
163.	080-900-90095-6050-000000440000	080- B.O.KO3 MIEJSCE SPOTKAŃ INTEGRAC.NAD KANAŁEM 2022	1 230,00
164.	080-900-90095-6050-000000450000	080-KO 6 USŁUGI PROJEKT.PLACE ZABAW 2022	1 107,00
165.	080-900-90095-6050-000000590000	080-F.SOL.WYPOSAŻENIE PLACU ZABAW DYMACZEWO NOWE 2022	12 261,32
166.	080-900-90095-6050-000000610000	080-REWITALIZACJA PTASIEGO PARKU 2022	39 975,00
167.	080-900-90095-6050-000000710000	080-DYMACZ.NOWE DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW 2022	11 439,00
168.	080-900-90095-6050-000000830000	080- DFJP KROSINKO ZAGOSP.I WYPOSAŻ DZIAŁEK NR 115 ORAZ 70/13 W MAŁĄ ARCHIT.NASADZENIE DRZEW I KRZEWÓW 2022	18 450,00
169.	080-900-90095-6050-000000840000	080- DFJP KO 3 POPRAWA STANU PRZESTRZENI WSPÓLNYCH ROZBUDOWA MIEJSCA REKREAC.WYPOCZYNK. 2022	10 104,00
170.	080-900-90095-6050-000011860000	080- 2022 WYD.REAL. W RAMACH DOD. FUND.JEDN.POM.- OS. NR 5 REWITAL.PROJEKTU NA ZAGOSP.SKWERU NA PLACU PO SKLEPIE SPOŻ. UL.KROSŃSKA ZAŁ. NR 11 POZ.26	18 852,75
171.	080-921-92109-6050-000000060000	080-F.SOL.KROSINKO ZAGOSP.TERENU PRZY ŚWIETLICY 2022	27
172.	080-921-92109-6050-000000130000	080-B.OBYW.MIECZEWO REWITALIZACJA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ 2022	22 282,00
173.	080-921-92109-6050-000000200000	080-B.O.KROSNO BUDOWA PARKINGU PRZY ŚWIETLICY 2022	6 765,10
174.	080-921-92109-6050-000000210000	080-B.O.MIECZEWO REWITAL.ŚWIETLICY I JEJ OTOCZENIA 2022	12 300,00
175.	080-921-92109-6050-000000230075	080- 2023 ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA BUDYNKU MOK W MOSINIE	10 701,00
176.	080-921-92109-6050-000000250063	080- 2025- MODERNIZACJA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W DYMACZEWIE STARYM	67 527,00
177.	080-921-92109-6050-000000250064	080- 2025- MODERNIZACJA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W DASZEWICACH	35 000,00
178.	080-921-92109-6050-000000250065	080- 2025- PROJEKT I WYKONANIE MODERNIZACJI ENERGETYCZNEJ BUDYNKU MOK W MOSINIE UL. DWORCOWA	71 094,00
179.	080-921-92109-6050-000000460000	080-DYMACZEWO ST. DOKUM.PROJEKTOWA.ŚWIETLICY 2022	15 691,40
180.	080-921-92109-6050-000024000006	080- 2024- ADAPTACJA POMIESZCZEŃ BUDYNKU GMINNEGO NA POTRZEBY ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W DYMACZEWIE STARYM	7 503,00
181.	080-921-92109-6060-000000250111	080- WYD. REAL. W RAMACH FUN.SOL. I DOD.FUN.JEDN.POM.- PECNA: ZAKUP DEFIBRYLATORA DLA SOŁECTWA	10 000,00
182.	080-921-92116-6050-000000240104	080- 2024- WYD.REAL. W RAMACH DOD. FUND. JEDN. POMOC.- ADAPTACJA POMIESZCZEŃ W BUDYNKU KOMUNALNYM W CZAPURACH NA POTRZEBY BIBL. PUBL.	56 000,00
183.	080-921-92120-6050-000000010000	080- ADAPTACJA PODDASZA NA CELE MUZEALNE 2022	15 375,00
184.	080-921-92120-6050-000000250071	080- 2025- OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ DLA REALIZACJI ODRESTAUROWANIA FIGURY W ROGALINIE	492
185.	080-921-92120-6580-000000010000	080- ADAPTACJA PODDASZA NA CELE MUZEALNE 2022	492
186.	080-921-92120-6580-000000020000	080-GMINNY PROGRAM REWITALIZACJI KOKOTEK I GALERIA 2022	13 530,00
187.	080-921-92195-6050-000000250075	080- 2025- WYD.REAL. W RAMACH FUN.SOL. I DOD.FUND.JEDN.POM.- CZAPURY: ZAKUP ZESTAWU DO KINA PLENEROWEGO (ZAŁ. NR 9, POZ.4)	16 000,00
188.	080-926-92601-6050-000000010000	080-PLYWALNIA STRZELNICA SKATEPARK 2022	287 780,75
189.	080-926-92601-6050-000000030000	080- PROJEKTOWANIE I BUDOWA BOISK SPORTOWYCH 2022	7 749,00
190.	080-926-92601-6050-000000240075	080- 2024- WYD. REAL. W RAMACH FUN.SOL.- PECNA-KONSTANTYNOWO: PROJEKT BOISKA TYPU ORLIK	27 060,00
191.	080-926-92601-6050-000000240101	080- 2024- WYD. REAL. W RAMACH FUN.SOL.- BABKI- KUBALIN	36 643,54
192.	080-926-92601-6050-000000240108	080- 2024- WYD. REAL. W RAMACH DOD.FUND.JEDN.POM.- BABKI- KUBALIN	17 697,06
193.	080-926-92601-6050-000000250076	080- 2025- BUDOWA BOISKA WIELOFUNKCYJNEGO W CZAPURACH	430,5
194.	080-926-92601-6050-000000250077	080- 2025- POPRAWA STANU TECHNICZNEGO BOISKA W PECNEJ	615
195.	080-926-92601-6050-000000250078	080- 2025- MODERNIZACJA KOMPLEKSU SPORTOWEGO MOJE BOISKO- ORLIK 2012 PRZY UL. KRASICKIEGO W MOSINIE	40 285,00
196.	080-926-92601-6050-000000250080	080- 2025- BABKI-KUBALIN-GLUSZYNA: MODERNIZACJA BOISKA SPORTOWEGO ORAZ UZBROJENIE TERENU W MEDIA (ZAŁ. NR 9, POZ.1 ORAZ ZAŁ. NR 11, POZ.1)	36 162,00
197.	080-926-92601-6050-000000250094	080- 2025- PROJEKT PRZEBUDOWY INSTALACJI ELEKTRYCZNEJ PRZY BOISKU W NOWINKACH	6 765,00
198.	080-926-92601-6050-000000250096	080- 2025- BUDOWA BOISKA PIŁKARSKIEGO NA TERENIE OŚRODKA SPORTU I REKREACJI PRZY UL. KONOPNICKIEJ W MOSINIE	11 316,00
199.	080-926-92601-6050-000000740000	080- BUDOWA BOISKA WIELOFUNKCYJ.N.SOL. MIECZEWO 2022	37 255,70
200.	080-926-92601-6050-000002240000	080-PROJEKT I BUDOWA BOISK SPORTOWYCH WSIE 2022	10 366,53
201.	080-926-92601-6050-000002470000	080-PROJ. I BUD.BOISKI WIELOFUNKC.SP2 MOSINA, DASZEWICE 2022	5 104,50
202.	080-926-92601-6059-000000240074	080- 2024- BUDOWA BOISKA DO GRY W PIŁKĘ SIATKOWĄ W CZAPURACH DZ.267 (6059 72.884,62 ZŁ)	984
203.	080-926-92695-6050-000000250082	080- 2025- ZAGOSPODAROWANIE- UTWARDZENIE TERENU PRZY UL. POZNAŃSKIEJ W CZAPURACH	43 352,00
		Ogółem:	27 171 966,94

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
	<b>Przychody o charakterze nadzwyczajnym</b>		
1.			
2.			
	<b>Razem</b>		
	<b>Koszty o charakterze nadzwyczajnym</b>		
1.			
2.			
	<b>Razem</b>		

*W związku z likwidacją kont 770 - zyski nadzwyczajne i 771 - straty nadzwyczajne i ewidencjonowaniu zdarzeń o charakterze nadzwyczajnych w ramach pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych, niezbędne jest wyszczególnienie tych zdarzeń w poniższym zestawieniu*

*Zyski nadzwyczajne — dodatnie skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, które wystąpiły poza działalnością operacyjną.*

*Straty nadzwyczajne — ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, które wystąpiły poza działalnością operacyjną.*

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

**2.4 informacja 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 jednostek organizacyjnych Gminy Mosina***

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 2.5. inne informacje

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
	<b>Istotne pozycje przychodów:</b>	
1.		
2.		
3.		
	<b>Istotne pozycje kosztów:</b>	
1.		
2.		
3.		

*Należy podać dane dotyczące operacji, które nie zostały ujęte w przychodach lub kosztach wymienionych w rachunku zysków i strat, ani w części 2 niniejszej informacji, mogły mieć istotny wpływ na wynik finansowy jednostki.*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wartość
<b>Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:</b>	
-	
-	
<b>Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:</b>	
-	
-	
<b>Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:</b>	
-	
-	
<b>Informacje o poziomie zatrudnienia</b>	
etaty	118,88

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok,miesiąc,dzień)

.....  
(kierownik jednostki)