

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>
01.01.2022-31.12.2022
<b>3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
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 trwałe 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 trwałe 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 ujmują 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 ujmują 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 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>1 317 297,81</b>	<b>16 322,04</b>	<b>1 333 619,85</b>
Zwiększenia, w tym:	56 904,81	-	56 904,81
1) aktualizacja wartości	-	-	-
2) nabycie	56 904,81	-	56 904,81
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
4) inne	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	<b>1 374 202,62</b>	<b>16 322,04</b>	<b>1 390 524,66</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>858 257,26</b>	<b>16 322,04</b>	<b>874 579,30</b>
Zwiększenia, w tym:	515 945,36	-	515 945,36
1) amortyzacja	-	-	-
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
3) inne - amortyzacja 100%	515 945,36	-	515 945,36
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-
3) inne	-	-	-
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>1 374 202,62</b>	<b>16 322,04</b>	<b>1 390 524,66</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) wykorzystanie	-	-	-
2) korekta odpisu	-	-	-
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>459 040,55</b>	<b>-</b>	<b>459 040,55</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 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>62 971 898,73</b>	<b>281 610 357,13</b>	<b>5 151 367,87</b>	<b>328 974,75</b>	<b>1 553 129,03</b>	<b>7 988 029,19</b>	<b>973 747,87</b>	-	-	-	<b>360 577 504,57</b>
Zwiększenia, w tym:	9 369 966,31	26 235 106,53	135 731,10	127 200,00	72 016,50	1 778 862,85	120 938,46	-	-	-	37 839 821,75
1) aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) nabycie	1 011 562,85	26 235 106,53	135 731,10	-	72 016,50	1 482 618,96	110 871,76	-	-	-	29 047 907,70
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) inne	8 358 403,46	-	-	127 200,00	-	291 305,89	-	-	-	-	8 776 909,35
5) inne - umarżane jednorazowo w 100%	-	-	-	-	-	4 938,00	10 066,70	-	-	-	15 004,70
Zmniejszenia, w tym:	153 805,86	-	-	-	291 305,89	38 074,87	65 185,10	-	-	-	548 371,72
1) sprzedaż	153 805,86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153 805,86
2) likwidacja	-	-	-	-	-	38 074,87	65 185,10	-	-	-	103 259,97
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) inne	-	-	-	-	291 305,89	-	-	-	-	-	291 305,89
5) inne - umarżane jednorazowo w 100%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	<b>72 188 059,18</b>	<b>307 845 463,66</b>	<b>5 287 098,97</b>	<b>456 174,75</b>	<b>1 333 839,64</b>	<b>9 728 817,17</b>	<b>1 029 501,23</b>	-	-	-	<b>397 868 954,60</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	-	<b>87 389 335,88</b>	<b>4 207 433,71</b>	<b>227 193,26</b>	<b>1 407 634,59</b>	<b>7 988 029,19</b>	<b>973 747,87</b>	-	-	-	<b>102 193 374,50</b>
Zwiększenia, w tym:	-	10 006 358,87	234 006,94	147 556,29	80 375,95	1 778 862,85	120 938,46	-	-	-	12 368 099,36
1) amortyzacja	-	10 006 358,87	234 006,94	20 356,29	54 484,45	-	-	-	-	-	10 315 206,55
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) inne	-	-	-	127 200,00	-	291 305,89	-	-	-	-	418 505,89
4) inne - umarżane jednorazowo w 100%	-	-	-	-	25 891,50	1 487 556,96	120 938,46	-	-	-	1 634 386,92
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	291 305,89	38 074,87	65 185,10	-	-	-	394 565,86
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-	-	-	38 074,87	65 185,10	-	-	-	103 259,97
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) inne	-	-	-	-	291 305,89	-	-	-	-	-	291 305,89
5) inne - umarżane jednorazowo w 100%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	-	<b>97 395 694,75</b>	<b>4 441 440,65</b>	<b>374 749,55</b>	<b>1 196 704,65</b>	<b>9 728 817,17</b>	<b>1 029 501,23</b>	-	-	-	<b>114 166 908,00</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>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek roku obrotowego	62 971 898,73	194 221 021,25	943 934,16	101 781,49	145 494,44	-	-	-	-	-	258 384 130,07
Wartość netto na koniec roku obrotowego	72 188 059,18	210 449 768,91	845 658,32	81 425,20	137 134,99	-	-	-	-	-	283 702 046,60

Za wartość początkową uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia, powiększony o koszty ulepszenia, lub wartość przeszacowaną 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) Odrębną tabelę należy wypełnić wyłącznie dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych z innej jednostki gminy lub przekazanych innej jednostce gminy, ze wskazaniem nazwy tej jednostki.

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>			-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
1) aktualizacja wartości			-
2) nabycie			-
3) przemieszczenie wewnętrzne			-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż			-
2) likwidacja			-
3) przemieszczenie wewnętrzne			-
4) inne			-
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	-	-	-
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>			-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
1) amortyzacja			-
2) przemieszczenie wewnętrzne			-
3) inne - amortyzacja 100%			-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż			-
2) likwidacja			-
3) inne			-
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</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>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	-	-	-

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	konto 011		Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	konto 013	konto 014	konto 016	konto 080		RAZEM
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>											-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-			-	-	-	-
1) aktualizacja wartości											-
2) nabycie											-
3) przemieszczenie wewnętrzne											-
4) inne											-
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%											-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-			-	-	-	-
1) sprzedaż											-
2) likwidacja											-
3) przemieszczenie wewnętrzne											-
4) inne											-
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%											-
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	-	-	-	-	-			-	-	-	-
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>											-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-			-	-	-	-
1) amortyzacja											-
2) przemieszczenie wewnętrzne											-
3) inne											-
4) inne - umarzone jednorazowo w 100%											-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-			-	-	-	-
1) sprzedaż											-
2) likwidacja											-
3) przemieszczenie wewnętrzne											-
4) inne											-
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%											-
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</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>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	-	-	-	-	-			-	-	-	-

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

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

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

*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)				
Razem				
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 grudnia 2022 r.

Obręb	Numer działki	Pow. (ha)	Opłata roczna	Wartość gruntu
MOSINA	2692/18	0,1064	888,12 zł	88 812,00 zł
MOSINA	2704/4, 2704/3	1,0718	14 000,00 zł	595 063,00 zł
MOSINA	1950	0,1485	5 225,28 zł	174 176,00 zł
DYMACZEWO STARE	145/4	0,144	3 872,16 zł	132 300,00 zł
RADZEWICE	345/1	0,103	2 769,00 zł	92 300,00 zł
KROSINKO	149/7	0,0632	1 815,00 zł	60 500,00 zł
ROGALIN	59/1, 59/4,59/5	0,26	7 407,00 zł	246 900,00 zł
ROGALINEK	514/7, 515/1	0,0513	1 058,37 zł	35 279,00 zł
WIÓREK	sty.49	0,1484	3 990,00 zł	133 000,00 zł
MOSINA	1600/41	0,3774	8 378,28 zł	1 116 288,00 zł
MOSINA	mar.29	0,4072	6 612,52 zł	
MOSINA	sty.64	1,1391	18 497,84 zł	
MOSINA	2131/10, 2131/24, 2131/25, 2131/31, 2131/35, 2131/8	2,6303	41 971,71 zł	1 399 057,00 zł
MOSINA	1600/61	0,3746	7 481,34 zł	374 076,00 zł
ŚWIĄTNIKI	74/7, 75/1, 75/2, 74/6	0,9495	13 259,76 zł	441 992,00 zł
PECNA	378/1	0,029	419,07 zł	13 969,00 zł
ROGALINEK	514/5	0,4435	7 122,18 zł	224 234,00 zł
DYMACZEWO NOWE	181	0,5097	8 185,26 zł	245 013,00 zł
MOSINA	2131/33	0,5374	8 309,29 zł	330 990,00 zł
KRAJKOWO	151/4	0,0073	10,32 zł	1 032,00 zł
MOSINA	1966/21	0,0098	438,78 zł	14 626,00 zł
MOSINA	1954/2, 1966/10, 1966/1	0,3887	18 059,49 zł	736 515,00 zł
MOSINA	194/1	0,0457	1 917,36 zł	63 912,00 zł
PECNA	378/2	1,011	14 609,96 zł	486 999,00 zł
MOSINA	739, 740	1,579	nieodpłatnie	
MOSINA	816/2, 817/2, 1272/2, 8	9,0642	nieodpłatnie	
MOSINA	1156/14, 1156/10	1,7594	nieodpłatnie	
MOSINA	1003/5, 1004/5	0,0031	45,91 zł	3 763,00 zł
MOSINA	1200/5, 1201/3	0,0046	54,12 zł	5 412,00 zł
MOSINA	1014/30	0,008	97,11 zł	9 711,00 zł
DASZEWICE	179/1	0,0294	951,00 zł	31 700,00 zł
MOSINA	1206/6	0,1372	4 888,98 zł	162 966,00 zł
MOSINA	lut.05	0,4522	7 569,26 zł	518 600,00 zł
MOSINA	3206	0,0394	489,50 zł	48 950,00 zł
Różne obręby	różne działki	325,3389	621 314,78 zł	62 131 477,58 zł
	Suma:	349,2658	831 708,75 zł	69 919 612,58 zł

## 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					74 518 984	74 518 984,00
1.2.									
<b>2</b>	<b>Udziały</b>								
2.1.	ZGO Sp. z o.o. w Jarocinie	434	399 510,02					434	399 510,02
2.2.	MTBS Sp. z o.o. w Mosinie	3 104	3 104 000,00					3 104	3 104 000,00
2.3.	ZUK Sp. z o.o. w Mosinie	87 604	4 380 200,00					87 604	4 380 200,00
2.4.	PUK Sp. z o.o. w Mosinie	1 830	915 000,00					1 830	915 000,00
2.5.	Park Strzelnica Sp. z o.o.	3 800	3 800 000,00			2 000	2 000 000,00	1 800	1 800 000,00
<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>74 615 756</b>	<b>87 117 694,02</b>			<b>2 000</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>74 613 756</b>	<b>85 117 694,02</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>1 703 937,84</b>	<b>424 308,66</b>	<b>1 703 937,84</b>	<b>0,00</b>	<b>424 308,66</b>
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)		1 664,98			1 664,98
- pozostałe należności (B.II.4)	1 703 937,84	422 643,68	1 703 937,84		422 643,68
<b>RAZEM:</b>	<b>1 703 937,84</b>	<b>424 308,66</b>	<b>1 703 937,84</b>	<b>0,00</b>	<b>424 308,66</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	116 710,00			116 710,00
2.	Emisja obligacji	26 000 000,00	9 000 000,00	3 000 000,00	38 000 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe				0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>26 116 710,00</b>	<b>9 000 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>38 116 710,00</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	2 152 000,00	poręczenie	2 152 000,00
	<b>RAZEM</b>	2 152 000,00		2 152 000,00

*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 WYSTĄPIŁY

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 WYSTĄPIŁY

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

## 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	52 965 302,86
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	2 349 673,51
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 226 561,98
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	161 706,92
5.	odpisy ZFSS	1 918 709,26
6.	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach)	105 231,02
7.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	106 844,70
8.	zapewnienie środków czystości	44 974,29
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	160 150,98
<b>Razem</b>		<b>61 039 155,52</b>
<b>Świadczenia nieobowiązkowe:</b>		
1.	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego ( w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń)	9 953,39
2.	mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika)	0,00
3.	dodatkowa opieka zdrowotna ( wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	0,00
4.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	0,00
5.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	331 576,27
6.	inne	0,00
<b>Razem</b>		<b>341 529,66</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 nieujętych 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.

l.p.	Nazwa zadania	Stan na dzień 31.12.2021 r.	Zmniejszenia i zwiększenia 2022 r.	Stan na dzień 31.12.2022 r.
<b>010 Rolnictwo i łowiectwo</b>				
1	Wodociąg gminny w Rogalinie Inwentaryzacja sieci	11 070,00	0,00	11 070,00
2	Budowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych na terenie Gminy Mosina	126 042,04	399 016,00 -476 423,92	48 634,12
3	Rozwój sieci wodociągowej w obszarze Majątku Rogalin	0	21 365,10	21 365,10
4	Budowa kanalizacji sanitarnych na	60 270,00	0,00	60 270,00
<b>600 Transport i łączność</b>				
5	Współpraca z Woj. Wlkp. w zakresie realizacji inwestycji drogowych	14 760,00	14 760,00	29 520,00
6	Współpraca z Powiatem Poznańskim w zakresie inwestycji drogowych	54 689,80	0,00	54 689,80
7	Współpraca z Powiatem Poznańskim w zakresie inwestycji drogowych	248590,72	-157 000,00	91 590,72
8	Współpraca z Powiatem Poznańskim – budowa przystanków komunikacyjnych Świątniki, Dymaczewo Stare, Borkowice	0	45 510,00	45 510,00
9	Współpraca z Powiatem Poznańskim – projekt i budowa ścieżki rowerowej Żabinko	0	115 000,00 -104 729,50	10 270,50
10	Kanalizacja deszczowa w Daszewicach	44 157,00	0,00	44 157,00
11	Wzmocnienie mostu w Bolesławcu	15 498,00	0,00	15 498,00
12	Modernizacja obiektów mostowych	36 162,00	0,00	36 162,00
13	Projekt i utwardzenie wjazdu ul. Kórnicka - fundusz sołecki Świątniki	2 829,00	0,00	2 829,00

14	Budowa, przebudowa ul. Łaziennej i Kanałowej w Mosinie	195 689,41	0,00	195 689,41
15	Wykonanie wjazdu ul. Słoneczna w Rogalinku	1 500,00	0,00	1 500,00
16	Projekt ulicy Chodkiewicza w Mosinie	0	18 536,10	18 536,10
17	Wykonanie projektu wjazdu ul. Śremska - fundusz sołecki Świątniki	2 300,00	0,00	2 300,00
18	Projekt chodnika ul. Dębowa w Nowinkach	0	19 557,00	19 557,00
19	Koncepcja odwodnienia Os. Sportowców w Mosinie	20 000,00	0,00	20 000,00
20	Projekt i budowa ulicy Tylnej w Krośnie	0	19 557,00	19 557,00
21	Projekt ul. Promowej w Czapurach	38 228,40	25 485,60	63 714,00
22	Budowa odwodnienia ul. Podgórna w Rogalinku	43 000,00	2 667 874,23	2 710 874, 23
23	Budowa ulicy Żeromskiego w Mosinie	0	5 535,00	5 535,00
24	Budowa chodnika ul. Sosnowa w Wiórku	1 045,50	0,00	1 045,50
25	Budowa ul.K. Wielkiego, B. Krzywoustego, K.Odnowiciela	4 674,00	0,00	4 674,00
26	Poprawa bezpieczeństwa w ciągach drogowych	65 637,72	0,00	65 637,72
27	Projekt budowy ul. Kamioneckiej w Mieczewie	0	23 985,00	23 985,00
28	Budowa ul. Budzyńskiej, przebudowa skrzyżowania ul. Konopnickiej	27 355,20	0,00	27 355,20
29	Budowa ul. Chopina	984	0,00	984
30	Budowa ul. Kanałowej II etap	3 444,00	585 816,70	589 260,70
31	Budowa ul. Sienkiewicza w Mosinie	2 460,00	0,00	2 460,00
32	Budowa ul. Kasztanowej w Mosinie	738	0,00	738
33	Projekt ul. Mieszka I, etap II łącznik w Mosinie	19 581,60	0,00	19 581,60
34	Projekt budowy ul. Piotrowskiej i Żwirowej w Daszewicach	0	29 274,00	29 274,00
35	Projekt ul. Kasztanowej i Lipowej w Daszewicach	0	59 040,00	59 040,00

36	Projekt parkingu ul. Mostowa i Garbarska	12 810,00	0,00	12 810,00
37	Projekt i budowa chodników	906 617,76	0,00	906 617,76
38	Modernizacja przejść dla pieszych	179 987,36	0,00	179 987,36
39	Projekt przebudowy chodnika ul. Babicka w Babkach	7 380,00	50 846,43	58 226,43
40	Budowa ulicy Różanej i Łąkowej w Pecnej	0	1 230,00	1 230,00
41	Budowa ulicy Dembowskiego w Mosinie	0	523 180,19	523 180,19
42	Projekt ulicy Olchowej i Jarzynowej w Mosinie	0	24 108,00	24 108,00
43	Projekt organizacji ruchu budowa przejścia dla pieszych w Mieczewie ul. Szeroka	0	9 840,00	9 840,00
44	Budowa studzienki chłonnej ul. Różańskiego/Wodna w Mosinie	0	33 825,00	33 825,00
45	Budowa/przebudowa przystanków autobusowych	0	32 834,85	32 834,85
46	Projekt i budowa parkingu i chodnika f. sołtecki Krajkowo	0	32 119,83	32 119,83
47	Budowa ul. K. Odnowiciela, B. Krzywoustego, K. Wielkiego bez nazwy odwodnienie ul. Kopernika, Chopina frag.	0	12 054,00	12 054,00
48	Projekt i realizacja utwardzenie ulic wraz z odwodnieniem	5 001 023,82	-983 855,96	4 017 167,86
49	Budowa pieszo rowerowa ul. Łazienna w Mosinie	67 414,00	0,00	67 414,00
50	Kanalizacja deszczowa Krosinko	30 434,58	0,00	30 434,58
51	Wykonanie ścieżek rowerowych	1 082 263,92	-1 045 076,02	37 187,90
52	Budowa obwodnicy miasta Etap I	168 848,00	0,00	168 848,00
53	Budowa obwodnicy miasta	415 718,95	0,00	415 718,95
54	Kanalizacja deszczowa Daszewice Koncepcja odwodnienia Świątnik	39 599,50	0,00	39 599,50
55	Projekt ciągu dróg ul. Akacyjowa, Jodłowa, Grabowa	27 675,00	0,00	27 675,00
56	Projekt zjazdów w ul. Wodną, Długą i na Radzewicką przystań	0	15.000,00	15.000,00
57	Przebudowa zjazdu w ulicę Świerkową w Rogalinku	0	30 456,03	30 456,03
57a	Projekt budowy ul. Lema	9225,00	8 232 072,80	0
			-8 241 297,80	
<b>700 Gospodarka mieszkaniowa</b>				
58	Adaptacja pomieszczeń budynku gminnego ul. Wiosny Ludów w Mosinie	903 981,59	991 021,71	0
			-1 895 003,30	
59	Modernizacja budynku przy ulicy Wawrzyniaka w Mosinie	0	22 000,00	22 000,00
60	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej	78 212,08	0,00	78 212,08



61	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej	34 210,00	0,00	34 210,00
62	Zakup i modernizacja sprzętu informaty	0	60 744,78	60 744,78
<b>754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>				
63	Modernizacja i budowa monitoringu miejskiego	55 216,55	0,00	55 216,55
<b>801 Oświata i wychowanie</b>				
64	Koncepcja rozbudowy SP w Krosinku	70 000,00	0,00	70 000,00
65	Budowa Sali gimnastycznej przy SP Krosinko	0	79 000,00	79 000,00
66	Koncepcja Sali gimnastycznej w Rogalinie	5 620 955,69	1 276 043,68	0
			-6 896 999,37	
67	Projekt przebudowy SP Rogalinek	1 305 122,69	3 728 718,64	0
			-5 033 841,33	
68	Rozbudowa SP w Krosinku	11 094,00	0,00	11 094,00
69	Modernizacja źródeł ciepła i instal. c.o. w budynku SP Daszewice	553 678,19	1 009 434,04	1 563 112,23
70	Budowa boiska przy SP 2 w Mosinie	247 014,69	425 111,03	672 125,72
71	Budowa boiska SP Krosno	12 300,00	492,00	12 792,00
72	Termoizolacja trzynastu budynków oświatowych	99 535,89	0,00	99 535,89
73	Termomodernizacja budynków szkolnych	16 405,15	0,00	16 405,15
74	Termomodernizacja SP nr 2 w Mosinie	0	24 600,00	24 600,00
75	Modernizacja źródła ciepła i instalacji c.o. w budynkach oświatowych	81 033,84	0,00	81 033,84
76	Przebudowa, rozbudowa i modernizacja przedszkoli	90 650,00	0,00	90 650,00
77	Przebudowa Przedszkola nr 3 wraz budową oddziału żłobkowego	7 380,00	0,00	7 380,00
<b>900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>				
78	Budowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych w Mosinie	260 060,01	0,00	260 060,01
79	Zakup kosiarki traktorka KO nr 3	0	14 498,01	14 498,01
80	Lampa uliczna ul. Leśna Sasinowo	0	7 749,00	7 749,00
81	Osiedle nr 2 – fundusz – zainstalowanie 3 lamp parkowych	6 688,80	14 690,65	14 690,65
			-6 688,80	
82	Projekt budowy oświetlenia Mikropark ul. Strzelecka Mosina	4 551,00	26 630,25	0
			-31 181,25	
83	Wykonanie projektu oświetlenia Mieczewo ul. Wierzbowa i Lipowa	6 642,00	0,00	6 642,00
84	Sowinki – fundusz oświetlenie ul. Nad Lasem	12 670,10	492,00	492
			-12 670,10	

85	Przedłużenie oświetlenia Pecna ul. Różana do przej. kolejowego	18 593,10	-18 593,10	0
86	Budowa oświetlenia ul. K. Jadwigi i K. Odnowiciela	35 614,50	-35 614,50	0
87	Budowa oświetlenia Krosinko ul. Wierzbowa za Kanałem	24 214,50	-24 215,50	0
88	Budowa oświetlenia ul. Strzelecka, Mikropark	615	-615,00	0
89	Budowa oświetlenia ul. Śliwkowa w Mosinie	30 074,40	-30 074,40	0
90	Budowa oświetlenia Krosno rejon ul. Tylnej	492	21 764,20	0
			-22 256,20	
91	Budowa oświetlenia Daszewice ul. Dolna i Jesienna etap I	615	40 430,25	0
			-41 045,25	
92	Budowa oświetlenia ul. Fiedlera Rogalinek	615	26 630,25	0
			-27 245,25	
93	Projekt oświetlenia ul. Mosińskiej do ul. Łubinowej w Borkowicach	8 364,00	0,00	8 364,00
94	Projekt oświetlenia ul. Polna w Bolesławcu	4 920,00	0,00	4 920,00
95	Projekt oświetlenia ul. Wspólna w Dymaczewie Nowym	4 182,00	553,50	4 735,50
96	Projekt oświetlenia ul. Strzelecka nr 81ABC Mosina	492	20 664,20	0
			-21 156,20	
97	Projekt oświetlenia ul. Stryjeńska do Kanału Mosińskiego	6 888,00	0,00	6 888,00
98	Budowa oświetlenia drogowego ul. Krańcowa w Mosinie	0	34 034,10	34 034,10
99	Budowa oświetlenia drogowego ul. Piaskowa i Malinowa Krosinko	0	79 083,00	79 083,00
100	Budowa oświetlenia drogowego ul. Nad Stawem Dymaczewo Stare	0	17 502,90	17 502,90
101	Budowa oświetlenia drogowego ul. Miętowa w Sowinkach	0	56 292,60	56 292,60
102	Budowa oświetlenia Borkowice ul. Łubinowa, Słonecznikowa, Chabrowa, Makowa	0	72 589,40	72 589,40
103	Projekt oświetlenia drogowego Dymaczewo Stare ul. Leśna	0	3 690,00	3 690,00
104	Projekt oświetlenia drogowego Dymaczewo Stare ul. Dereniowa	0	3 813,00	3 813,00
105	Projekt oświetlenia drogowego Krosinko ul. Czeremchowa	0	4 920,00	4 920,00
106	Projekt oświetlenia drogowego Krosinko ul. Magnoliowa	0	3 690,00	3 690,00
107	Projekt oświetlenia drogowego Rogalinek ul. Kręta	0	5 781,00	5 781,00
108	Projekt oświetlenia drogowego Rogalin os. pod Dębami i ulica Bukowa	0	5 781,00	5 781,00
109	Projekt oświetlenia drogowego Czapury ul. Polna	0	5 658,00	5 658,00

110	Projekt oświetlenia terenu Glinianek od parkingu do plaży	0	5 658,00	5 658,00
111	Budowa oświetlenia ul. Stryjeńskiej i ul. Malczewskiego w Mosinie	0	676,50	676,5
112	Budowa oświetlenia ul. Wierzbowej i Lipowej w Mieczewie	0	676,50	676,5
113	Budowa oświetlenia drogowego Borkowice ul. Mosińska	0	106 444,20	106 444,20
114	Budowa oświetlenia drogowego Borkowice boisko piłkarskie	0	492,00	492
115	Budowa oświetlenia drogowego Drużyna odcinek od dworca PKP do ul. Krańcowej	0	7 995,00	7 995,00
116	Projekt 3 lamp na ul. Sikorskiego Rogalinek	0	5 535,00	5 535,00
117	Budowa oświetlenia drogowego Drużyna ul. Jesionowa i Klonowa w Nowinkach	0	9 225,00	9 225,00
118	Budowa oświetlenia ul. Nad Lasem w Sowinkach	0	26 140,70	26 140,70
119	Projekt oświetlenia ul. Polna w Nowinkach	6 396,00	0,00	6 396,00
120	Projekt oświetlenia ul. Gajowa w Mosinie	5 289,00	676,50	5 965,50
121	Budowa oświetlenia ul. Bajkowa w Borkowicach	615	31 580,25 -32 195,25	0
122	Opłaty przyłączeniowe wynikające z zawartych umów	1 185,08	2 234,62 -733,62	2 686,08
123	Projekt oświetlenia ul. Krótka i Spokojna w Drużynie	6 888,00	0,00	6 888,00
124	Budowa oświetlenia w Mieczewie ul. Promienista, Słoneczna i Tęczowa	93 414,00	-93 414,00	0
125	Fundusz sołecki Radzewice projekt oświetlenia ul. Kalinowa	16 446,20	-16 446,20	0
126	Budowa i rozbudowa oświetlenia drogowego	51 864,76	-35 254,42	16 610,34
127	Doposażenie placu zabaw Osiedle nr 2	1 300,00	0,00	1 300,00
128	Oświetlenie placu zabaw - fundusz sołecki Mieczewo	4 797,00	0,00	4 797,00
129	Miejsce spotkań integracyjnych nad Kanałem K.O. Nr 3	1 230,00	0,00	1 230,00
130	Wyposażenie placu zabaw Dymaczewo Nowe f. sołecki	12 261,32	0,00	12 261,32
131	Place zbaw usł. projekt. K.O. nr 6	1 107,00	0,00	1 107,00
132	Rewitalizacja Ptasiego Parku	39 975,00	0,00	39 975,00
133	Skatepark - wykonanie projektu i budowa	0	77 490,00	77 490,00
134	Wyposażenie działek nr 115 oraz 70/13 w małą archit.	0	18 450,00	18 450,00

135	Dymaczewo Nowe Doposażenie placu zabaw	11 439,00	0,00	11 439,00
136	Realizowanie projektu na zagosp. skweru na placu po sklepie ul. Krośńska KO5	0	6 800,00	6 800,00
137	Poprawa stanu przestrzeni wspólnych rozbudowa miejsca rekreacyjno-wypoczynk.	0	10 104,00	10 104,00
<b>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>				
138	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy Krosinko	5 230,79	0,00	5 230,79
139	Rewitalizacja świetlicy w Mieczewie	12 300,00	0,00	12 300,00
140	Rewitalizacja świetlicy wiejskiej w Mieczewie	22 282,00	0,00	22 282,00
141	Budowa parkingu przy świetlicy Krosno	6 765,10	0,00	6 765,10
142	Dotacja celowa dla MOK - budowa windy	520 940,47	-520 940,47	0
143	Systemy fotowoltaiczne na budynkach świetlic	20 295,00	0,00	20 295,00
144	Projekt oświetlenia terenu za świetlicą f. sołecki Borkowice	7 626,00	0,00	7 626,00
145	Dokumentacja projektowa świetlicy Dymaczewo Stare	14 215,40	1 476,00	15 691,40
146	Modernizacja budynku MOK ul. Dworcowa w Mosinie	0	41 820,00	41 820,00
147	Zakup kontenera na narzędzia Mieczewo	0	12 423,00	12 423,00
148	Adaptacja poddasza na cele muzealne	15 867,00	0,00	15 867,00
149	Gminny Program Rewitalizacji Kokotek i Galeria	13 530,00	0,00	13 530,00
<b>926 Kultura fizyczna</b>				
150	Pływalnia, Strzelnica, Skatepark	287 780,75	0,00	287 780,75
151	Projektowanie i budowa boisk sportowych	7 749,00	0,00	7 749,00
152	Wykonanie klimatyzacji Osir ul. Krasickiego	0	4 920,00	4 920,00
153	Wykonanie klimatyzacji OSIR ul. Szkolna	15 375,00	0,00	15 375,00
154	Projekt i budowa boiska sportowego F. sołecki Rogalin	7 626,00	-7 626,00	0
155	Przygotowanie i ułożenie bezp. nawierzchni na placu zabaw dz. 49/7 Czapury	0	70 372,47	70 372,47
156	Dostawa i montaż obiektów małej architektury na terenie gminy Mosina	0	46 887,50	46 887,50
157	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Mieczewie	37 255,70	0,00	37 255,70
158	Projekt i budowa boisk na terenach wiejskich	10 366,53	0,00	10 366,53

159	Projekt i budowa boisk wielofunkcyjnych w Mosinie, Daszewicach	5 104,50	0,00	5 104,50
<b>Razem:</b>		<b>19 867 302,65</b>		<b>15 675 170,23</b>

## 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

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

NIE WYSTĄPIŁY

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	

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)