

MOSINA



Rada Miejska w Mosinie

wpł. dnia 29.04.2024 r.

Nr sprawy

Urząd Miejski w Mosinie
pl. 20 Października 1, 62-050 Mosina
tel. 61 8 109 500 um@mosina.pl
NIP 777-17-94-088 REGON 14226777

Rk.3035.1.2024.TC

Mosina, dnia 29 kwietnia 2024 r.

Pan

Ziemowit Małąg

Przewodniczący Rady

Miejskiej w Mosinie

Zgodnie z wymogami przepisu art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) przekazuję sprawozdania finansowe za rok 2023:

1. bilans z wykonania budżetu,
2. bilans jednostki budżetowej – sprawozdanie łączne,
3. rachunek zysków i strat jednostki – sprawozdanie łączne,
4. zestawienie zmian w funduszu jednostki – sprawozdanie łączne,
5. informacja dodatkowa – dane łączne.

Z poważaniem

Z up. Burmistrza


Roman Kojankiewicz
Zastępca Burmistrza

Skarbnik Gminy

Tatiana Cynka

Otrzymują:

1. Adresat – 1 egz.,
2. RK – a/a w miejscu – 1 egz.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mosina Pl. 20 Października 1 62-050 MOSINA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MOSINA sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 1F295C8BFA01DB1A 
Numer identyfikacyjny REGON 631258626		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	20 879 615,96	21 240 422,67	I Zobowiązania	39 881 012,81	46 894 989,99
I.1 Środki pieniężne	20 879 615,96	21 240 422,67	I.1 Zobowiązania finansowe	38 116 710,00	44 200 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	17 794 861,88	11 142 573,98	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	3 084 754,08	10 097 848,69	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	38 116 710,00	44 200 000,00
II Należności i rozliczenia	1 846 754,95	646 867,57	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	941 136,70	546 654,85
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	823 166,11	2 148 335,14
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-19 670 121,90	-27 069 144,75
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 757 523,74	-12 258 763,57
II.2 Należności od budżetów	14 643,08	13 547,24	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 832 111,87	633 320,33	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	1 170 679,59	-4 529 569,52
III Rozliczenia międzyokresowe	492 250,00	1 491 880,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 928 203,33	-7 729 194,05
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	58 750,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 928 203,33	7 729 194,05
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 840 801,49	-22 598 325,23
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 007 730,00	3 553 325,00
Suma aktywów	23 218 620,91	23 379 170,24	Suma pasywów	23 218 620,91	23 379 170,24

Tatiana Cynka
skarbnik

2024-04-22

rok, miesiąc, dzień

Dominik Paweł Michalak

zarząd

BeSTia

1F295C8BFA01DB1A

Wyjaśnienia do bilansu

Tatiana Cynka
skarbnik


2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Dominik Paweł Michalak
zarząd

BeSTia

1F295C8BFA01DB1A

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:		
Gmina Mosina Pl. 20 Października 1 62-050 MOSINA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 99E03FDD4CA9ABA8		
631258626					

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	385 235 850,07	404 961 283,83	A Fundusz	394 582 263,77	413 865 854,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	357 580,02	A.I Fundusz jednostki	361 793 219,06	380 151 527,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	299 377 216,83	318 942 906,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	32 789 044,71	33 714 327,17
A.II.1 Środki trwałe	283 702 046,60	303 156 882,22	A.II.1 Zysk netto (+)	140 595 819,42	115 864 418,18
A.II.1.1 Grunty	72 188 059,18	79 536 242,59	A.II.2 Strata netto (-)	-107 806 774,71	-82 150 091,01
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	69 919 612,58	72 519 382,58	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	210 470 437,90	221 367 351,15	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	824 989,33	2 080 613,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	81 425,20	61 068,90	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	137 134,99	111 606,31	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 911 303,94	12 063 808,86
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 675 170,23	15 786 023,87	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	13 170 364,72	11 520 705,16
A.III Należności długoterminowe	740 939,22	543 103,70	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 411 444,54	1 683 946,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	85 117 694,02	85 117 694,02	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	568 104,16	560 238,43
A.IV.1 Akcje i udziały	85 117 694,02	85 117 694,02	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 245 901,71	2 536 996,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 667 567,11	2 994 978,54

Tatiana Cynka
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

99E03FDD4CA9ABA8

Dominik Paweł Michalak
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	79 592,63	77 705,78
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	91 734,12	448 468,43
B Aktywa obrotowe	23 257 717,64	20 968 379,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 159 306,16	934 960,43
B.I Zapasy	315 143,71	70 365,76	D.II.8 Fundusze specjalne	3 946 714,29	2 283 410,36
B.I.1 Materiały	62 873,71	70 365,76	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 946 714,29	2 283 410,36
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	252 270,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	740 939,22	543 103,70
B.II Należności krótkoterminowe	17 403 511,18	18 124 194,55			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 238 560,26	10 253 015,59			
B.II.2 Należności od budżetów	187,20	435,24			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47,70	1 607,49			
B.II.4 Pozostałe należności	8 164 716,02	7 869 136,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 539 062,75	2 773 819,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 539 062,75	2 773 819,57			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Tatiana Cynka
(główny księgowy)

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

Dominik Paweł Michałak
(kierownik jednostki)

BeSTia

99E03FDD4CA9ABA8

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	408 493 567,71	425 929 663,71	Suma pasywów	408 493 567,71	425 929 663,71

Tatiana Cynka
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

99E03FDD4CA9ABA8

Dominik Paweł Michalak
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Tatiana Cynka
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

99E03FDD4CA9ABA8

Dominik Paweł Michalak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Mosina Pl. 20 Października 1 62-050 MOSINA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego BC113BF4E0322822	
631258626				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		201 080 463,37	190 393 426,51
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		823 372,91	931 779,95
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		200 257 090,46	189 461 646,56
B.	Koszty działalności operacyjnej		168 683 584,74	155 016 381,03
B.I.	Amortyzacja		10 442 406,55	11 259 159,11
B.II.	Zużycie materiałów i energii		9 805 768,86	14 318 027,83
B.III.	Usługi obce		32 764 291,27	37 517 934,94
B.IV.	Podatki i opłaty		1 054 302,77	1 366 590,44
B.V.	Wynagrodzenia		51 383 259,29	59 273 184,05
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		13 708 053,07	15 844 574,23
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		521 846,49	1 533 285,66
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		48 488 336,71	13 277 262,29
B.X.	Pozostałe obciążenia		515 319,73	626 362,48
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		32 396 878,63	35 377 045,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 288 456,02	1 154 417,59
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 288 456,02	1 154 417,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne		374 444,57	459 500,99

Tatiana Cynka
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Dominik Paweł Michalak
kierownik jednostki

BeSTia

BC113BF4E0322822

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	374 444,57	459 500,99
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	34 310 890,08	36 071 962,08
G.	Przychody finansowe	631 188,32	760 961,07
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	631 188,32	754 550,67
G.III.	Inne	0,00	6 410,40
H.	Koszty finansowe	2 151 888,75	3 117 007,96
H.I.	Odsetki	2 151 744,05	3 116 786,46
H.II.	Inne	144,70	221,50
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	32 790 189,65	33 715 915,19
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 144,94	1 588,02
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	32 789 044,71	33 714 327,17

Tatiana Cynka
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Dominik Paweł Michalak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Tatiana Cynka
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Dominik Paweł Michałak
kierownik jednostki

BeSTia

BC113BF4E0322822

<small>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</small> Gmina Mosina Pl. 20 Października 1 62-050 MOSINA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	<small>Adresat</small> Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
<small>Numer identyfikacyjny REGON</small> 631258626			<small>Wysłać bez pisma przewodniego</small> DC41398700170E42 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		324 415 801,58	361 793 219,06
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		390 376 256,96	366 404 911,49
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		156 589 785,32	140 595 819,42
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		196 285 274,88	192 764 556,10
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		37 499 902,15	20 926 569,59
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	12 117 966,38
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		1 294,61	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		352 998 839,48	348 046 602,87
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		108 351 062,33	107 806 774,71
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		197 455 954,47	189 265 842,99
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		46 629 677,10	50 548 928,56
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		562 145,58	425 056,61
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		361 793 219,06	380 151 527,68

Tatiana Cynka
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Dominik Paweł Michalak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	32 789 044,71	33 714 327,17
III.1.	zysk netto (+)	140 595 819,42	115 864 418,18
III.2.	strata netto (-)	-107 806 774,71	-82 150 091,01
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	394 582 263,77	413 865 854,85

Tatiana Cynka
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień


Dominik Paweł Michalak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Tatiana Cynka
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Dominik Paweł Michałak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mosina Pl. 20 Października 1 62-050 MOSINA	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 631258626		<p style="text-align: center;">A105EA70C71F62C4</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	2 152 000,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Tatiana Cynka
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Roman Kolankiewicz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Tatiana Cynka
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Roman Kolankiewicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
Gmina Mosina
1.2 siedziba jednostki
Mosina
1.3 adres jednostki
Plac 20 Października 1 62-050 Mosina
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2023-31.12.2023
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
zawiera dane łączne
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
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.
5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup podzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przekształcenie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	1 374 202,62		1 374 202,62
Zwiększenia, w tym:	521 128,65	-	521 128,65
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie	492 938,28		492 938,28
3) przenieszenie wewnętrzne	28 190,37		28 190,37
Zmniejszenia, w tym:	35 253,07	-	35 253,07
1) sprzedaż			
2) likwidacja	35 253,07		35 253,07
3) przenieszenie wewnętrzne			
4) inne			
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	1 860 078,20		1 860 078,20
Umorzenie na początek roku obrotowego	1 374 202,62		1 374 202,62
Zwiększenia, w tym:	163 548,63	-	163 548,63
1) amortyzacja	35 528,73		35 528,73
2) przenieszenie wewnętrzne			
3) inne - amortyzacja 100%	128 019,90		128 019,90
Zmniejszenia, w tym:	35 253,07	-	35 253,07
1) sprzedaż			
2) likwidacja	35 253,07		35 253,07
3) inne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego	1 502 498,18		1 502 498,18
Od pjs y aktualizuj ce na początek roku obrotowego			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:			
1) wykorzystanie			
2) korekta od pjsu			
Od pjs y aktualizuj ce na koniec roku obrotowego			
Wartość netto na początek roku obrotowego			
Wartość netto na koniec roku obrotowego	357 580,02		357 580,02

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	Inne środki trwałe	Zbiory biblioteczne	Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	72 188 059,18	307 845 483,66	5 287 088,97	456 174,75	1 333 838,64	9 728 817,17	1 029 501,23	-	-	-	397 868 954,60
Zwiększenia, w tym:	9 532 036,50	40 082 389,36	1 841 181,25	-	395 189,23	2 219 820,75	-	-	-	-	54 070 597,10
1) aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) nabycie	7 682 224,06	29 580 305,78	1 841 181,25	-	374 520,24	1 351 638,63	127 472,44	-	-	-	34 957 342,30
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) inne	1 849 812,44	16 502 063,59	-	-	20 668,99	-	-	-	-	-	19 372 545,01
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	2 183 853,09	18 538 525,85	294 406,05	-	355 525,35	868 182,23	9 351,31	-	-	-	877 573,54
1) sprzedaż	2 183 853,09	-	-	-	-	311 871,72	55 098,03	-	-	-	21 539 280,09
2) likwidacja	-	2 165 886,13	294 406,05	-	355 525,35	124 250,38	55 098,03	-	-	-	2 183 853,09
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	187 621,34	-	-	-	-	3 015 165,94
4) inne	-	16 152 639,72	-	-	-	-	-	-	-	-	187 621,34
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 152 639,72
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	79 536 242,59	329 589 307,17	6 833 874,17	456 174,75	1 373 503,52	11 636 766,21	1 111 266,95	-	-	-	430 537 135,36
Umorzenie na początek roku obrotowego	-	97 396 694,75	4 441 440,65	374 749,55	1 196 704,65	9 728 817,17	1 029 501,23	-	-	-	114 166 908,00
Zwiększenia, w tym:	-	17 511 380,22	311 820,25	20 356,30	65 192,56	2 219 820,75	136 863,75	-	-	-	20 265 433,84
1) amortyzacja	-	11 266 801,59	311 820,25	20 356,30	65 192,56	-	-	-	-	-	11 654 170,70
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) inne	-	6 254 578,63	-	-	-	-	-	-	-	-	6 254 578,63
4) inne - umarzone jednorazowo w 100%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	6 685 118,95	-	-	-	311 871,72	55 098,03	-	-	-	2 356 684,51
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	78 620,35	-	-	-	-	-	-	-	-	7 052 088,70
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) inne	-	6 606 498,60	-	-	-	124 250,38	55 098,03	-	-	-	257 968,76
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%	-	-	-	-	-	187 621,34	-	-	-	-	187 621,34
Umorzenie na koniec roku obrotowego	-	108 221 956,02	4 753 260,90	395 105,85	1 251 897,21	11 636 766,21	1 111 266,95	-	-	-	127 380 253,14
Odjisy aktualizujące na początek roku obrotowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1) wykorzystanie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) korekta odjisu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Odjisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek roku obrotowego	72 188 059,18	210 449 788,91	845 658,32	81 425,20	137 134,99	124 250,38	136 863,75	-	-	-	283 702 066,60
Wartość netto na koniec roku obrotowego	79 536 242,59	221 367 351,15	2 080 613,27	61 068,90	111 606,31	11 636 766,21	1 111 266,95	-	-	-	303 156 882,22

Za wartość początkową uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia, powiększony o koszty ulepszenia, lub wartość przeliczoną 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 :

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				
	Razem				

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 2023 r.

Obręb	Numer działki	Pow. (ha)	Opłata	Wartość gruntu
MOSINA	2692/18	0,1064	1 080,00 zł	108 000,00 zł
MOSINA	2704/4, 2704/3	1,0718	26 700,00 zł	890 000,00 zł
MOSINA	1950	0,1485	6 720,00 zł	224 000,00 zł
DYMACZEWO STARE	145/4	0,144	3 990,00 zł	133 000,00 zł
RADZEWICE	345/1	0,103	2 850,00 zł	95 000,00 zł
KRÓSINKO	149/7	0,0632	2 160,00 zł	72 000,00 zł
ROGALIN	59/1, 59/4, 59/5	0,26	7 407,00 zł	191 000,00 zł
ROGALINEK	514/7, 515/1	0,0513	1 380,00 zł	46 000,00 zł
WIÓREK	sty-49	0,1484	4 680,00 zł	156 000,00 zł
MOSINA	1600/41	0,3774	10 260,00 zł	342 000,00 zł
MOSINA	mar-29	0,4072		
MOSINA	sty-64	1,1391	48 600,00 zł	1 620 000,00 zł
MOSINA	2131/10, 2131/24, 2131	2,6303	65 550,00 zł	2 185 000,00 zł
MOSINA	1600/61	0,3746	7 481,34 zł	339 000,00 zł
ŚWIĄTNIKI	74/7, 75/1, 75/2, 74/6	0,9495	17 340,00 zł	578 000,00 zł
PECNA	378/1	0,029	531,75 zł	17 725,00 zł
ROGALINEK	514/5	0,4435	10 860,00 zł	362 000,00 zł
DYMACZEWO NOWE	181	0,5097	9 300,00 zł	310 000,00 zł
MOSINA	2131/33	0,5374	15 930,00 zł	531 000,00 zł
KRAJKOWO	151/4	0,0073	24,80 zł	2 480,00 zł
MOSINA	1966/21	0,0098	450,00 zł	15 000,00 zł
MOSINA	1954/2, 1966/10, 1966/	0,3887	18 059,49 zł	649 000,00 zł
MOSINA	194/1	0,0457	1 917,36 zł	47 000,00 zł
PECNA	378/2	1,011	20 100,00 zł	670 000,00 zł
MOSINA	739, 740	1,579	nieodpłatnie	
MOSINA	816/2, 817/2, 1272/2, 81	9,0642	nieodpłatnie	
MOSINA	1156/14, 1156/10	1,7594	nieodpłatnie	
MOSINA	1003/5, 1004/5	0,0031	49,59 zł	4 065,00 zł
MOSINA	1200/5, 1201/3	0,0046	60,32 zł	6 032,00 zł
MOSINA	1014/30	0,008	104,90 zł	10 490,00 zł
DASZEWICE	179/1	0,0294	1 350,00 zł	45 000,00 zł
MOSINA	1206/6	0,1372	5 190,00 zł	173 000,00 zł
MOSINA	lut-05	0,4522	9 813,52 zł	532 000,00 zł
MOSINA	3206	0,0394	489,50 zł	34 113,00 zł
AQUANET S.A. -różne obręby w gm	różne działki (odrębne ze	325,3389	621 314,78 zł	62 131 477,58 zł
	Suma:	349,2658	921 744,35 zł	72 519 382,58 zł

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych 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 Zwiększenia Zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy			
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: z tytułu umów leasingu			
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: z tytułu umów leasingu			
Środki transportu, w tym: z tytułu umów leasingu			
Inne środki trwałe, w tym: z tytułu umów leasingu			
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
1	Akcje								
1.1.	AQUANET S.A.	74 518 984	74 518 984,00					74 518 984	74 518 984,00
1.2.									
2	Udziały								
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.	1 800	1 800 000,00					1 800	1 800 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
4	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
4.2.									
	RAZEM:	74 613 756	85 117 694,02					74 613 756	85 117 694,02

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:	424 308,66	472 011,15	421 443,68	0,00	474 876,13
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)	1 664,98	221,50			1 886,48
- pozostałe należności (B.II.4)	422 643,68	471 789,65	421 443,68		472 989,65
RAZEM:	424 308,66	472 011,15	421 443,68	0,00	474 876,13

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 przednio 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.						
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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			0,00
2.	Emisja obligacji	24 500 000,00	10 700 000,00	9 000 000,00	44 200 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe				0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
	RAZEM	24 500 000,00	10 700 000,00	9 000 000,00	44 200 000,00

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 umowę 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		Leasing zwrotny	
		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.					
	Razem				

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 :

1.1.1. 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.				
	Razem			

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
	RAZEM	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.			
	RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
3.			
	RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów zgodnie z zapisami art. 31 ust 1 ustawy o rachunkowości dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych np. opłaconych 7 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.			
	RAZEM		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
Świadczenia obowiązkowe:		
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	61 981 019,34
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	2 522 010,85
3.	dotatkowe wynagrodzenie roczne	3 571 071,82
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	193 813,34
5.	odpisy ZFSS	2 323 821,54
6.	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach)	118 293,81
7.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	86 318,71
8.	zapewnienie środków czystości	47 711,65
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	278 865,33
	Razem	71 122 926,39
Świadczenia nieobowiązkowe:		
1.	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń)	7 016,34
2.	mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika)	
3.	dotatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
4.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
5.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	340 244,73
6.	inne	
	Razem	347 261,07

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. odprawy 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	Zmniejszenia	Wykorzystanie zapasów	Zwiększenia		Stan odpisów na ostatni dzień roku
					Rozwiązanie odpisu	Razem	
1.							
2.							
	Razem						

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 kongruje w bilansie wartość bilansową zapasów. W powyższym zestawieniu należy wykazać wyłącznie wyłączone 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	w tym	
				Rozwiązanie odpisu	Razem
1.					
2.					
	Razem				

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

I.p.	Nazwa zadania	Stan na dzień 31.12.2022 r.	Zmniejszenia i zwiększenia 2023 r.	Stan na dzień 31.12.2023 r.
1	Rozwój sieci wodociągowej w obszarze Majątku Rogalin	21 365,10	+ 79 999,20 - 21 365,10	79 999,20
2	Projekt i budowa przyłącza kanalizacji sanitarnej w ul. Prezydialnej w Rogalinie	0	6 765,00	6 765,00
3	Współpraca z Powiatem Poznańskim w zakresie inwestycji drogowych	91 590,72	0	91 590,72
4	Współpraca z Powiatem Poznańskim w zakresie inwestycji drogowych	54 689,80	0	54 689,80
5	Współpraca z Powiatem Poznańskim – projekt i budowa ścieżki rowerowej Żabinko	10 270,50	0	10 270,00
6	Kanalizacja deszczowa w Daszewicach	44 157,00	0	44 157,00
7	Wzmocnienie mostu w Bolesławcu	15 498,00	0	15 498,00
8	Modernizacja obiektów mostowych	36 162,00	0	36 162,00
9	Koncepcja budowy promenady sport. rekr. wzdłuż Kanału Mosińskiego wraz z kładką pieszo-rowerową na wysokości ul. Harcerskiej	0	116 358,00	116 358,00
10	Projekt ul. Nowej w Rogalinie (dojazd do byłego PGR)	0	6 980,25	6 980,25
11	Przebudowa ul. Bocznej od ul. Pożegowskiej do parkingu przy wieży widokowej	0	+649 929,29 -649 929,29	0
12	Projekt odwodnienia dla miejscowości Mieczewo	0	24 600,00	24 600,00
13	Budowa ulicy Gruszkowej w Mosinie	0	2 706,00	2 706,00
14	Projekt ulicy Mokrej w Mosinie	0	5 781,00	5 781,00

15	Projekt budowy ulicy Wczasowej w Dymaczewie Nowym	0	5 412,00	5 412,00
16	Projekt chodnika w ul. Cichej w Drużynie	0	3 813,00	3 813,00
17	Projekt ul. Tylnej w Krośnie II etap	0	28 167,00	28 167,00
18	Projekt ciągu komunikacyjnego na Osiedlu Nowe Krosno	0	101 339,70	101 339,70
19	Projekt i budowa odwodnienia ul. Podgórznej i obszaru ul. Mostowej w Rogalinie	0	511 567,59	511 567,59
20	Modernizacja przejścia pod torami w ciągu ul. Sowinieckiej w Mosinie	0	5 965,50	5 965,50
21	Modernizacja dwóch wyniesionych przejść dla pieszych na placu 20 Października w Mosinie	0	76 889,76	76 889,76
22	Budowa parkingu i chodnika Krajkowo-Baranowo	0	+8 363,83	0
			-8 363,83	
23	Bariery energochłonne przy przepuście ul. Babickiej w Babkach	0	31 251,84	31 251,84
24	Wykonanie wjazdu ul. Słoneczna w Rogalinie	1 500,00	0	1 500,00
25	Projekt ulicy Chodkiewicza w Mosinie	18 536,10	0	18 536,10
26	Wykonanie projektu wjazdu ul. Śremska - fundusz sołecki Świątniki	2 300,00	0	2 300,00
27	Projekt chodnika ul. Dębowa w Nowinkach	19 557,00	-19 557,00	0
28	Koncepcja odwodnienia Os. Sportowców w Mosinie	20 000,00	0	20 000,00
29	Projekt i budowa ulicy Tylnej w Krośnie	19 557,00	0	19 557,00
30	Projekt ul. Promowej w Czapurach	63 714,00	0	63 714,00
31	Budowa odwodnienia ul. Podgórzna w Rogalinie	2 710 874,23	2 600,00	2 713 474,23
32	Budowa ulicy Żeromskiego w Mosinie	5 535,00	1 107,00	6 642,00
33	Budowa chodnika ul. Sosnowa w Miórku			

33	Budowa chodnika ul. Sosnowa w Wierku	1 045,50		1 045,50
34	Budowa ul.K. Wielkiego, B. Krzywoustego, K.Odnowiciela	4 674,00	-4 674,00	0
35	Poprawa bezpieczeństwa w ciągach drogowych	65 637,72	0	65 637,72
36	Projekt budowy ul. Kamionekkiej w Mieczewie	23 985,00	0	23 985,00
37	Budowa ul. Budzyńskiej, przebudowa skrzyżowania ul. Konopnickiej	27 355,20	4 305,00	31 660,20
38	Budowa ul. Chopina	984	-984	0
39	Budowa ul. Kanałowej II etap	589 260,70	-589 260,70	0
40	Budowa ul. Sienkiewicza w Mosinie	2 460,00	+3 198,00 -1 599,00	4 059,00
41	Budowa ul. Kasztanowej w Mosinie	738	-738	0
42	Projekt ul. Mieszka I, etap II łącznik w Mosinie	19 581,60	4 489,50	24 071,10
43	Projekt budowy ul. Piotrowskiej i Żwirowej w Daszewicach	29 274,00	0	29 274,00
44	Projekt ul. Kasztanowej i Lipowej w Daszewicach	59 040,00	0	59 040,00
45	Projekt parkingu ul. Mostowa i Garbarska	12 810,00	0	12 810,00
46	Projekt i budowa chodników	906 617,76	-6 273,00	900 344,76
47	Modernizacja przejść dla pieszych	179 987,36	0	179 987,36
48	Projekt przebudowy chodnika ul. Babicka w Babkach	58 226,43	-58 226,43	0

49	Budowa ulicy Różanej i Łąkowej w Pecnej	1 230,00	+4 156 076,05	0
			-4 157 306,05	
50	Budowa ulicy Dembowskiego w Mosinie	523 180,19	+588 743,14	0
			-1 111 923,33	
51	Projekt ulicy Olchowej i Jarzynowej w Mosinie	24 108,00	25 892,00	50 000,00
52	Projekt organizacji ruchu budowa przejścia dla pieszych w Mieczewie ul. Szeroka	9 840,00	0	9 840,00
53	Budowa studzienki chłonnej ul. Różańskiego/Wodna w Mosinie	33 825,00	0	33 825,00
54	Budowa/przebudowa przystanków autobusowych	32 834,85	0	32 834,85
55	Projekt i budowa parkingu i chodnika f. sołecki Krajkowo	32 119,83	-32 119,83	0
56	Budowa ul. K. Odnowiciela, B. Krzywoustego, K. Wielkiego bez nazwy odwodnienie ul. Kopernika, Chopina frag. -finans.ze środków własnych	12 054,00	+1 788 049,61	0
			- 1 800 103,61	
57	Budowa ul. K. Odnowiciela, B. Krzywoustego, K. Wielkiego bez nazwy odwodnienie ul. Kopernika, Chopina frag.-finans.ze środków zewn.	0	9 382 401,88	0
			9 382 401,88	
58	Projekt i realizacja utwardzenie ulic wraz z odwodnieniem	4 017 167,86	-864 961,06	3 152 206,80
59	Budowa kładka pieszo rowerowa ul. Łazienna w Mosinie	67 414,00	0	67 414,00
60	Kanalizacja deszczowa Krosinko	30 434,58	0	30 434,58
61	Wykonanie ścieżek rowerowych	37 187,90	0	37 187,90
62	Opracowanie dokum. Pol.-Wsch. Obwodnicy Mosiny – odcinek od ul. Mocka do ul. Śremskiej	584 566,95	0	584 566,95
63	Projekt i budowa parkingu i chodnika f. sołecki Krajkowo	0	+36 309,71	0
			-36 309,71	
64	Kanalizacja deszczowa Daszewice koncepcja odwodnienia Świątnik	39 599,50	0	39 599,50
65	Budowa przejścia dla pieszych przy sklepie w Mieczewie f. sołecki	0	9 975,79	9 975,79
66	Projekt ciągu dróg ul. Akacyjowa, Jodłowa, Grabowa	27 675,00	0	27 675,00
67	Projekt zjazdów w ul. Wodną, Długą i na Radzewicką przystań	15 000,00	-15 000,00	0
68	Projekt i budowa parkingu i chodnika f. sołecki	0	+18 154,86	0

68	Krajkowo – fundusz dodatkowy			-18 154,86	
69	Budowa wjazdu na Radzewicką przystań fundusz dodatkowy	0		+18 040,14	0
				-18 040,14	
70	Odwodnienie sięgaczy ul. Kosynierów i sięgacza ul. Szkolna w Rogalinie	0		25 405,00	25 405,00
71	Projekt i budowa odwodnienia ul. Podgórznej i obszaru mostowego w Rogalinku	0		1 230,00	1 230,00
72	Projekt i budowa ul. Tylnej w Krośnie	0		13 038,00	13 038,00
73	Przebudowa drogi dojazdowej od ul. Pożegowskiej w Mosinie do parkingu przy wieży widokowej	0		+54 360,00	0
				-54 360,00	
74	Współpraca z Pow.Pozn. Budowa przystanków komunikacyjnych przy drodze powiatowej Świątniki ul. Śremska, Dymaczewo Stare ul. Stokrotkowa i Borkowice	0		+126 552,08	0
				-126 552,08	
75	Zakup i montaż wiaty przystankowej w Bolesławcu	0		18 627,03	18 627,03
76	Wiaty przystankowa przy ul. Szkolnej w Mieczewie	0		+16 996,88	0
				-16 996,88	
77	Współpraca z Pow.Pozn. Projekt budowy przystanku jednostronnego przy drodze pow. w Świątnikach w pobliżu ul. Jaśminowej	0		24 600,00	24 600,00
78	Przebudowa zjazdu w ulicę Świerkową w Rogalinku	30 456,03		-30 456,03	0
79	Ekspertyzy i projekt modernizacji wieży widokowej	0		39 975,00	39 975,00
80	Wykupy gruntów	0		+351 991,75	0
				-351 991,75	
81	Modernizacja budynku przy ulicy Wawrzyniaka w Mosinie	22 000,00		0	22 000,00
82	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej	78 212,08		0	78 212,08
83	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej	34 210,00		0	34 210,00
84	Budowa obiektów mieszkalnych	0		18 900,00	18 900,00
85	Modernizacja archiwum i adaptacja toalet w piwnic	0		+244 368,96	244 368,96
				-244 368,96	
86	Rozwój elektr. usług publ. - zakup serwerów, programy	0		+148 674,66	148 674,66

			-148 674,66	148 674,00
87	Rozwój elektr.usług publ.-zakup serwerów, oprogr.	0	+842 489,72	842 489,72
			-842 489,72	
88	Zakup i modernizacja sprzętu informatycznego	60 744,78	20 000,00	80 744,78
89	Zakup interaktywnych tablic ogłoszeń do budynku UM	0	26 991,17	26 991,17
90	Projekt strażnicy OSP Nowinki	0	10 000,00	10 000,00
91	Budowa systemu monitoringu świetlicy wiejskiej w Żabinku	0	+14 651,76	0
			-14 651,76	
92	Modernizacja i budowa monitoringu miejskiego	55 216,55	0	55 216,55
93	Rozbudowa SP w Krosinku	160 094,00	1 296 837,72	1 456 931,72
94	Projekt i modernizacja SP 2 w Mosinie	0	14 637,00	14 637,00
95	Zakup wyposażenia dla SP w Rogalinku	0	+303 312,41	0
			-303 312,41	
96	Zakup wyposażenia dla SP w Rogalinku	0	+ 325 950,00	0
			-325 950,00	
97	Przebudowa i modernizacja przedszkola integracyjnego na ul. Topolowej w Mosinie	0	18 942,00	18 942,00
98	Modernizacja źródeł ciepła i instal. c.o. w budynku SP Daszewice	1 563 112,23	0	1 563 112,23
99	Budowa boiska przy SP 2 w Mosinie	672 125,72	0	672 125,72
100	Budowa boiska SP Krosno	12 792,00	-12 792,00	0
101	Termoizolacja trzynastu budynków oświatowych	99 535,89	0	99 535,89
102	Termomodernizacja budynków szkolnych	16 405,15	0	16 405,15
103	Termomodernizacja SP nr 2 w Mosinie	24 600,00	0	24 600,00
104	Modernizacja źródła ciepła i instalacji c.o. w budynkach oświatowych	81 033,84	12 300,00	93 333,84
105	Modernizacja boiska przy SP w Krośnie	0	+675 503,63	0
			-675 503,63	

106	Przebudowa, rozbudowa i modernizacja przedszkoli	90 650,00	0	90 650,00
107	Przebudowa Przedszkola nr 3 wraz budową oddziału żłobkowego	7 380,00	0	7 380,00
108	Aktual.dok.proj.bud.sieci kan.sanit.w odnodze ul.Sowinieckiej w Mosinie	0	78 597,00	78 597,00
109	Budowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych w Mosinie	260 060,01	0	260 060,01
110	Zakup kosiarki traktorka KO nr 3	14 498,01	-14 498,01	0
111	Lampa uliczna ul. Leśna Sasinowo	7 749,00	-7 749,00	0
112	Osiedle nr 2 – fundusz – zainstalowanie 3 lamp parkowych	14 690,65	-14 690,65	0
113	Projekt i budowa oświetlenia 2 lamp solarnych w Żabinku przy altance eduk.	0	+27 945,60 - 27 945,60	0
114	Wykonanie projektu oświetlenia Mieczewo ul. Wierzbowa i Lipowa	6 642,00	-6 642,00	0
115	Sowinki – fundusz oświetlenie ul. Nad Lasem	492	-492	0
116	Projekt i wykonanie modernizacji i oświetlenia ulicznego na terenie gminy Mosina	0	59 037,12	59 037,12
117	Opracowanie projektu zamiennego oświetlenia i nagłośnienia na stadionie Osir w Mosinie ul. Konopnickiej	0	7 626,00	7 626,00
118	Projekt i wykonanie modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie gminy Mosina należącej do spółki oświetleniowej	0	80 402,76	80 402,76
119	Projekt oświetlenia ul. Mosińskiej do ul. Łubinowej w Borkowicach	8 364,00	-8 364,00	0
120	Projekt oświetlenia ul. Polna w Bolesławcu	4 920,00	0	4 920,00
121	Projekt oświetlenia ul. Wspólna w Dymaczewie Nowym	4 735,50	-4 735,50	0
122	Projekt oświetlenia ul. Stryjeńska do Kanalu Mosińskiego	6 888,00	-6 888,00	0
123	Budowa oświetlenia drogowego ul. Krańcowa w Mosinie	34 034,10	-34 034,10	0
124	Budowa oświetlenia drogowego ul. Piaskowa i Malinowa Krosinko	79 083,00	-79 083,00	0
125	Budowa oświetlenia drogowego ul. Nad Stawem Dymaczewo Stare	17 502,90	-17 502,90	0
126	Budowa oświetlenia drogowego ul. Miętowa w Sowinkach	56 292,60	-56 292,60	0
127	Budowa oświetlenia Borkowice ul. Łubinowa, Słonecznikowa, Chabrowa, Makowa	72 589,40	-72 589,40	0

128	Projekt oświetlenia drogowego Dymaczewo Stare ul. Leśna	3 690,00	0	3 690,00
129	Projekt oświetlenia drogowego Dymaczewo Stare ul. Dereńniowa	3 813,00	0	3 813,00
130	Projekt oświetlenia drogowego Krosinko ul. Czeremchowa	4 920,00	0	4 920,00
131	Projekt oświetlenia drogowego Krosinko ul. Magnoliowa	3 690,00	0	3 690,00
132	Projekt oświetlenia drogowego Rogalinek ul. Kręta	5 781,00	0	5 781,00
133	Projekt oświetlenia drogowego Rogalin os. pod Dębami i ulica Bukowa	5 781,00	0	5 781,00
134	Projekt oświetlenia drogowego Czapury ul. Polna	5 658,00	0	5 658,00
135	Projekt oświetlenia terenu Glinianek od parkingu do plaży	5 658,00	0	5 658,00
136	Budowa oświetlenia ul. Stryjeńskiej i ul. Malczewskiego w Mosinie	676,5	-676,5	0
137	Budowa oświetlenia ul. Wierzbowej i Lipowej w Mieczewie	676,5	-676,5	0
138	Budowa oświetlenia drogowego Borkowice ul. Mosińska	106 444,20	-106 444,20	0
139	Budowa oświetlenia drogowego Borkowice boisko piłkarskie	492	-492	0
140	Budowa oświetlenia drogowego Drużyna odcinek od dworca PKP do ul. Krańcowej	7 995,00	+103 203,78	111 198,78
141	Projekt 3 lamp na ul. Sikorskiego Rogalinek	5 535,00	0	5 535,00
142	Budowa oświetlenia drogowego Drużyna ul. Jesionowa i Klonowa w Nowinkach	9 225,00	0	9 225,00
143	Budowa oświetlenia ul. Nad Lasem w Sowinkach	26 140,70	-26 140,70	0
144	Projekt oświetlenia ul. Polna w Nowinkach	6 396,00	0	6 396,00
145	Projekt oświetlenia ul. Gajowa w Mosinie	5 965,50	-5 965,50	0
146	Projekt i budowa lamp solarnych na ul. Zakątek w Daszewicach	0	+24 194,10 -24 194,10	0
147	Opłaty przyłączeniowe wynikające z zawartych umów	2 686,08	+2 109,85 -1 894,44	2 901,49
148	Projekt oświetlenia ul. Krótka Spokojna w Drużynie	6 888,00	0	6 888,00
149	Projekt oświetlenia ul. Prezydialnej w Rogalinie	0	5 289,00	5 289,00
150	Doposażenie placu zabaw Osiedle nr 2	1 300,00	0	1 300,00

151	Budowa strefy street workout w Mosinie	0	+60 000,00	0
			-60 000,00	
152	Zakup i montaż wiaty rowerowej Os.nr 1-fin.z budżetu gminy	0	+6 821,06	0
			-6 821,06	
153	Zakup i montaż wiaty rowerowej Os.nr 1-fin. Fund.dodatkowego	0	+25 906,44	0
			-25 906,44	
154	Oświetlenie placu zabaw - fundusz sołecki Mieczewo	4 797,00	0	4 797,00
155	Miejsce spotkań integracyjnych nad Kanałem K.O. Nr 3	1 230,00	0	1 230,00
156	Wyposażenie placu zabaw Dymaczewo Nowe f.sołecki	12 261,32	0	12 261,32
157	Place zbaw usł. projekt. K.O. nr 6	1 107,00	0	1 107,00
158	Rewitalizacja Ptasiego Parku	39 975,00	0	39 975,00
159	Skatepark -wykonanie projektu i budowa	77 490,00	0	77 490,00
160	Wyposażenie działek nr 115 oraz 70/13 w małą archit.	18 450,00	0	18 450,00
161	Dymaczewo Nowe Doposażenie placu zabaw	11 439,00	0	11 439,00
162	Realizowanie projektu na zagosp. skweru na placu po sklepie ul. Krosińska KOS	6 800,00	+26 781,49	0
			-33 581,49	
163	Poprawa stanu przestrzeni wspólnych rozbudowa miejsca rekreacyjn-wypoczynk.	10 104,00	0	10 104,00
164	Budowa wiaty na terenie sołectwa Dymaczewo Nowe	0	+29 928,82	0
			-29 928,82	
165	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy Krosinko	5 230,79	0	5 230,79

166	Rewitalizacja świetlicy w Mieczewie	12 300,00	0	12 300,00
167	Rewitalizacja świetlicy wiejskiej w Mieczewie	22 282,00	0	22 282,00
168	Dod.f. Rogalinek – rewitalizacja dziedzica przyległego do świetlicy wiejskiej	0	+28 680,66	0
			-28 680,66	
169	f.soł. Rogalinek – modernizacja budynku przy ul. Wodnej w Rogalinku	0	+19 982,55	0
			-19 982,55	
170	f.soł. Rogalinek – rewitalizacja dziedzica przyległego do świetlicy wiejskiej	0	+10 000,00	0
			-10 000,00	
171	Modernizacja budynku przy ul. Wodnej w Rogalinku	0	+120 000,00	0
			-120 000,00	
172	Budowa parkingu przy świetlicy Krosno	6 765,10	0	6 765,10
173	System wentylacji w świetlicy w Czapurach	0	28 290,00	28 290,00
174	Systemy fotowoltaiczne na budynkach świetlic	20 295,00	129 865,22	150 160,22
175	Projekt oświetlenia terenu za świetlicą f. sołeczki Borkowice	7 626,00	-7 626,00	0
176	Dokumentacja projektowa świetlicy Dymaczewo Stare	15 691,40	0	15 691,40
177	Modernizacja budynku MOK ul. Dworcowa w Mosinie	41 820,00	0	41 820,00
178	f.soł. Daszewice – zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy	0	+15 498,00	0
			-15 498,00	
179	f.soł. Radzewice – modernizacja ogrzewania c.o. w świetlicy wiejskiej	0	+14 942,00	0
			-14 942,00	
180	Zakup kontenera na narzędzia Mieczewo	12 423,00	0	12 423,00
181	Adaptacja poddasza na cele muzealne	15 867,00	0	15 867,00
182	Gminny Program Rewitalizacji Kokotek i Galeria	13 530,00	0	13 530,00

183	Pływalnia, Strzelnica, Skatepark	287 780,75	0	287 780,75
184	Projektowanie i budowa boisk sportowych	7 749,00	0	7 749,00
185	Wykonanie klimatyzacji OSIR ul. Szkolna	20 295,00	+758 102,52	20 295,00
			-758 102,52	
186	Projekt i budowa boiska sportowego F. sołecki Rogalin			0
187	Przygotowanie i ułożenie bezp. nawierzchni na placu zabaw dz. 49/7 Czapury	70 372,47	0	70 372,47
188	Dostawa i montaż obiektów małej architektury na terenie gminy Mosina	46 887,50	0	46 887,50
189	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Mieczewie	37 255,70	0	37 255,70
190	Projekt i budowa boisk na terenach wiejskich	10 366,53	0	10 366,53
191	Projekt i budowa boisk wielofunkcyjnych w Mosinie, Daszewicach	5 104,50	0	5 104,50
192	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Daszewicach	0	18 450,00	18 450,00
193	Utwardzenie dojazdu do stadionu przy ulicy Konopnickiej w Mosinie	0	984	984
194	Budowa skateparku w Mosinie	0	2 706,00	2 706,00
195	f.soł. Świątynki - dostawa i montaż urządzeń zabawowych na placu zabaw	0	12 757,11	12 757,11
196	f.j.p.. Świątynki - dostawa i montaż urządzeń zabawowych na placu zabaw	0	1 467,35	1 467,35
197	f.dod. Świątynki - dostawa i montaż urządzeń zabawowych na placu zabaw	0	6 070,54	6 070,54
198	f.soł. Sasinowo – zakup i montaż rolet zewnętrznych przy zadaszaniu na placu zabaw	0	+18 994,89	0
			-18 994,89	
199	f.soł. Borkowice – projekt i doposażenie placu zabaw	0	+23 493,00	0
			-23 493,00	
200	Dod.f.Osiedle nr 2 – Modernizacja placu zabaw ul. Nizinna	0	+35 147,25	0
			-35 147,25	
201	Budowa do gry w piłkę siatkową w Czapurach	0	58 232,07	58 232,07
Razem:		15 675 170,23		15 786 023,87

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
1.	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
2.			
	Razem		
1.	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
2.			
	Razem		

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 :

2.5. inne informacje

lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.	Istotne pozycje przychodów:	
2.		
3.		
	Istotne pozycje kosztów:	
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 :

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 :

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
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	
-	
-	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
-	
-	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
-	
-	
Informacje o poziomie zatrudnienia etaty	

Skarbnik Gminy

2024 -04- 2 9

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tatiana Cynka

.....
(główny księgowy)


Zuzanna Łankiewicz
.....
Z(kierownik jednostki)

