

U C H W A Ł A NR 409/LX/2023

Rady Gminy Mniów

z dnia 15 czerwca 2023 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie za 2022 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm. /, art. 121 ust.1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej / t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 991 ze zm. / oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości / t. j. Dz. U. z 2023 r., poz.120 ze zm./ i § 19 ust. 2 Statutu Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie, stanowiącego załącznik do uchwały Nr 24/XX/12 Rady Gminy w Mniowie z dnia 14 czerwca 2012 r. - **Rada Gminy Mniów** uchwala, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie za 2022 rok, stanowiące załącznik do uchwały.
- § 2. Zatwierdza się pokrycie straty bilansowej w kwocie 88.934,16 zł z funduszu zakładu.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mniów.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr 409/LX/2023 Rady Gminy Mniów z dnia 15 czerwca 2023 roku w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie za 2022 rok.

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 ze zm./ roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z § 19 ust. 2 Statutu Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie Rada Gminy Mniów zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie .

W związku z powyższym Kierownik Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie wnosi o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie za 2022 r.

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W
MNIOWIE

Gminny Ośrodek Zdrowia
w MNIOWIE

26-080 Mniów, ul. Centralna 6

REGON 290421969 NIP 959-12-91-000

tel. 41 37 37 003

BILANS

sporządzony na dzień:

31.12.2022

Jednostka obliczeniowa: zł

Zatwierdził
do Udwały Nr 409/LX/2023
Rady Gminy Mniów
z dnia 25.06.2023r.

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	581 371,17	486 338,95	A	Kapitał (fundusz) własny	1 139 923,26	1 228 857,42
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 228 857,42	1 226 026,01
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	581 371,17	486 338,95	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	581 371,17	486 338,95		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	27 357,10	27 357,10	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	440 305,07	458 981,85		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	113 709,00	0,00				
	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-88 934,16	2 831,41
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 642,28	23 579,60
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	-- udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	-- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		-- długoterminowa	0,00	0,00
	-- udzielone pożyczki	0,00	0,00		-- krótkoterminowa	0,00	0,00
	-- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		-- długoterminowe	0,00	0,00
	-- udziały lub akcje	0,00	0,00		-- krótkoterminowe	0,00	0,00
	-- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	-- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	-- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	-- udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	-- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	-- udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	-- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	26 642,28	23 579,60
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	585 194,37	766 098,07		-- do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	670,78	2 818,32		-- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	670,78	2 818,32	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		-- do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		-- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	226 316,89	256 105,84	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 051,41	23 345,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	-- do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	-- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 630,41	17 144,15
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		-- do 12 miesięcy	22 630,41	17 144,15

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 421,00	3 983,00
3	Należności od pozostałych jednostek	226 316,89	256 105,84	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 207,70
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	226 091,29	240 189,05	i)	inne	0,00	10,60
	- do 12 miesięcy	226 091,29	240 189,05	4	Fundusze specjalne	590,87	234,15
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	225,60	6 244,07	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	9 672,72	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	358 206,70	507 373,91		- krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	358 206,70	507 373,91				
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	358 206,70	507 373,91				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	358 206,70	507 373,91				
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B+C+D)		1 166 565,54	1 252 437,02	PASYWA razem (suma poz. A i B)		1 166 565,54	1 252 437,02

30.03.2023v

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Jaśkowska

30.03.2023v

Kierownik
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Mniowie

mgr Ewa Chwalińska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GMINNY OŚRODEK
ZDROWIA W MNIOWIE

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 218 208,75	2 390 100,16
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 218 208,75	2 390 100,16
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 488 808,51	2 503 942,82
I	Amortyzacja	22 597,78	18 676,78
II	Zużycie materiałów i energii	115 577,73	98 031,84
III	Usługi obce	848 960,60	700 444,74
IV	Podatki i opłaty, w tym:	19 344,67	19 178,89
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 216 737,75	1 380 977,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	244 571,17	261 712,09
	– emerytalne	109 686,01	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21 018,81	24 921,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	270 599,76	113 842,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	181 536,49	117 172,68
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	59 000,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	122 336,49	117 172,68
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	583,92
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	583,92
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	89 263,27	2 746,10
G	Przychody finansowe	329,11	138,31
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	329,11	138,31
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	88 934,16	2 884,41
J	Podatek dochodowy	0,00	53,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	88 934,16	2 831,41

30.03.2023
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Jaszkowska

30.03.2023
Kierownik
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Mniowie

mgr Ewa Chwalińska

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W MNIOWIE ZA 2022 R
INFORMACJA DODATKOWA**

Gminny Ośrodek Zdrowia
Mniów
Mniów, ul. Centralna 6
Kielce, 25-100 NIP 959-12-94-669
REGON 14197003

PRZYCHODY

L.	TREŚĆ	Wykonanie zł	Plan zł	Wykonanie zł
1	Przychody ze sprzedaży usług medycznych dla Świętokrzyskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia z siedz. w Kielcach w tym:		2 241 000,00	2 218 208,75
	- podstawowa opieka zdrowotna	2 031 801,76		
	- poradnia ginekologiczno -położnicza	126 360,95		
	- p.o.z.- szczepienia SARS-COV-2 i przeciw grypie, testy na SARS-COV-2	43 636,11		
	- p.o.z. - profilaktyka 40 plus	6 289,57		
	-por. medycyny pracy i pozostałe usługi	10 120,36		
2	Przychody finansowe	329,11	200,00	329,11
3	Przychody operacyjne :		110 800,00	181 336,49
	w tym:			
	- czynsz za wynajem pomieszczeń pod Aptekę	46 907,28		
	- czynsz za wynajem pozost. pomieszczeń	31 031,73		
	- czynsz za dzierżawę działek gruntu	19 620,60		
	-dotacja celowa z przeznaczeniem na dofin.zakupu USG	59 000,00		
	-dodatek do podmiotów wrażliwych /ekogroszek/	6 959,69		
	-opłaty za media i pozostałe	17 817,19		
	Ogółem		2 352 000,00	2 399 874,35

KOSZTY

Treść	Wykonanie zł	Plan zł	Wykonanie zł
1 Zużycie materiałów i energii		110 800,00	115 577,73
- zużycie materiałów i wyposażenia	32 623,88		
- energii elektr.GOZ Mniów	21 653,00		
- energii elektr.OZ Grzym.	1 038,74		
- mat. biurowych ,druków	4 833,59		
- wody i ścieków	2 537,33		
- gazu	9 116,92		
- leków	2 843,81		
- mat. medyczne i sprz.jedn.użytku	15 404,81		
- eko-groszku	25 525,65		
2 Usługi obce		672 400,00	848 960,60
- usługi remontowe, naprawcze i konserwacyjne	23 287,90		
- usł. telekomunikacyjne	9 913,69		
- za wykonane badania labor.rtg inne	118 752,96		
usł. utylizacji odpadów medycznych	2 687,77		
- usł. medyczne lekarzy	631 494,50		
- usługi informatyczne	29 175,60		
- usługi pralnicze	2 183,16		
usługi pocztowe i kurierskie	933,88		
- usługi bankowe	1 349,75		
- usł.dot.pełnienia funkcji IOD	7 380,00		
usł. pozostałe	21 801,39		
3 Podatki i opłaty		20 000,00	19 344,67
- podatek od nieruchomości	6 441,00		
- opłaty za wywóz odpadów komunalnych	5 323,56		
- VAT nie podlegający odliczeniu	7 447,28		
- opłaty pozostałe	132,83		
4 Wynagrodzenia		1 253 000,00	1 216 737,75
- wynagrodzenia z tyt. umów o pracę	1 185 027,75		
- wynagrodzenia od umów-zleceń	31 710,00		
5 Składki na rzecz ZUS i inne świadcz.na rzecz prac.		254 600,00	244 571,17
- składki na ubezp. Społ.	198 809,78		
- składki na Fundusz Pracy	12 458,10		
- odpis na zakł.fund.św.socj.	22 466,72		
- świadczenia prac.i inne wypł.	4 307,49		
usługi BHP	2 952,00		
szkolenia pracowników	3 577,08		
6 Pozostałe koszty		22 500,00	21 018,81
- delegacje służbowe prac	656,09		
- ryczałt samochodowy	16 593,72		
ubezpieczenia majątkowe, OC	3 769,00		
7 Amortyzacja środków trwałych	22 597,78	18 700,00	22 597,78
Ogółem koszty		2 352 000,00	2 488 808,51
Wynik finansowy : strata netto – 88.934,16zł			

Gminny Ośrodek Zdrowia w Mniowie funkcjonuje jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, utworzony w celu udzielania świadczeń zdrowotnych i promocji zdrowia.

Posiada osobowość prawną oraz wpis do Krajowego Rejestru Sądowego Nr 0000002289.

Zarejestrowany jest w Rejestrze Wojewody Świętokrzyskiego pod Nr 000000014632. Gminny Ośrodek Zdrowia w Mniowie na 31-12-2022 r zatrudnia 13 osób na umowę o pracę w tym:

2 lekarzy , 4 pielęgniarki, 1 kierownik- położna, 1 główna księgowa, 2 rejestratorki medyczne, 2 sprzątaczk i 1 konserwator.

Lekarze z którymi zawarto umowy cywilne: 2 lekarzy ginekologów , 1 pediatra, 1 lekarz wykonujący świadczenia z zakresu medycyny pracy, 3 lekarzy medycyny.

Stan na rachunku bieżącym na 01-01-2022 r – 507.139,76 zł, na 31-12-2022r- 357.615,83zł.

Przychody ogółem na 31-12-2022r wyniosły – 2.399.874,35 zł , koszty ogółem - 2.488.808,51 zł

Wynik finansowy na 31-12-2022r GOZ w Mniowie - strata w kwocie 88.934,16 zł .

Dotacje na wydatki bieżące -0 ,00 zł.

W 2022r zakład zakupił Aparat ultrasonograficzny kwota 117.630,-zł

Dotacja celowa z budżetu Gminy Mniów na dofinansowanie zakupu aparatu ultrasonograficznego -59.000,-zł,

Środki własne GOZ na zakup aparatu ultrasonograficznego - 58.630,-zł

Należności krótkoterminowe ogółem wynoszą – 226.316,89 zł

w tym : należności wymagalne – 313,50 zł dotyczą czynszu za grunt ,

- należności niewymagalne - 226.003,39 zł dotyczą: wpłaty za świadczenia

zdrowotne z NFZ -209.204,48 zł, czynsz za grunt , lokale i media – 16.798,91 zł ,

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 26.051,41 zł w tym : z tytułu dostaw i usług – 22.630,41 zł, z tytułu podatków – 3.421,- zł.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Materiały -670,78zł /eko-groszek/.

Środki trwałe -944.233,24, umorzenie środków trwałych 362.862,07.

Fundusz założycielski – 468.403,56, fundusz zakładu -760.453,86.

30-03-2023 I

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Jaśkowska

30-03-2023 V

Kierownik
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Mniowie

mgr Ewa Chwalińska