

UCHWAŁA NR 204/XXXIII/2026
RADY GMINY MNIÓW

z dnia 15 czerwca 2026 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie za 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2026 roku, poz. 662), art. 121 ust.1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2026 roku, poz. 156) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2026 roku, poz.522 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 roku (Dz. U. Woj. Św. z 2012 roku, poz. 2220 ze zm.) - **Rada Gminy Mniów** uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie za 2025 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Zatwierdza się przeniesienie zysku netto w kwocie 190 121,79 zł na fundusz zakładu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mniów.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Gawel

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W
MNIOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025r	rok poprzedni 2024r			rok bieżący 2025r	rok poprzedni 2024r
A	Aktywa trwałe	460 273,74	502 643,52	A	Kapitał (fundusz) własny	1 283 498,28	1 093 376,49
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 093 376,49	1 169 608,97
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	460 273,74	502 643,52				
1	Środki trwałe	460 273,74	502 643,52				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	27 357,10	27 357,10				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	389 785,64	408 629,42	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	43 131,00	66 657,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)					– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	-- w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	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	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	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				

1	Nieruchomości	0,00	0,00				
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	190 121,79	-76 232,48
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	179 573,91	76 592,52
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	I	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
c)	w pozostałych jednostkach	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	I	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
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 002 798,45	667 325,49	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	11 282,50	15 334,00	e)	inne	0,00	0,00
1	Materiały	11 282,50	15 334,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	179 573,91	76 592,52
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	495 341,98	388 187,92		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	179 573,91	76 068,20
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	97 233,13	76 068,20
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	97 233,13	76 068,20
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	495 341,98	388 187,92	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	82 329,28	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	495 190,36	388 187,92	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	495 190,36	388 187,92	i)	inne	11,50	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	524,32
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
c)	inne	151,62	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	496 173,97	263 803,57		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	496 173,97	263 803,57		– krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	496 173,97	263 803,57				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	496 173,97	263 803,57				
	– 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				
	– w tym:						
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 i C i D)	1 463 072,19	1 169 969,01		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 463 072,19	1 169 969,01

KSIEGOWA
Sider
Kinad Sider

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Kierownik
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Mniowie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

GMINNY OŚRODEK
ZDROWIA W MNIOWIE

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025r	rok poprzedni 2024r
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 335 553,43	2 946 370,06
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 335 553,43	2 946 370,06
	- w tym: NFZ	3 332 563,43	2 937 171,88
	- w tym: pozostałe	2 990,00	9 189,18
	- w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	- w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3 318 175,27	3 216 891,94
	- w tym:		
I	Amortyzacja	42 369,78	42 369,78
II	Zużycie materiałów i energii	149 875,66	165 804,64
	- w tym:		
III	Usługi obce	812 759,23	991 757,68
IV	Podatki i opłaty, w tym:	13 465,07	12 068,28
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 915 605,24	1 657 794,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	374 410,61	318 559,25
	- emerytalne	171 062,31	141 279,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 689,68	28 537,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	17 378,16	-270 521,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	172 689,47	194 112,67
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	18 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	172 689,47	176 112,67
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	190 067,63	-76 409,21
G	Przychody finansowe	54,16	176,73
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:	54,16	176,73
	- 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)	190 121,79	-76 232,48
	- w tym:		
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	- w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	190 121,79	-76 232,48
	w tym:		

KSIĘGOWA

Sider

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.18.3.0, druku: 992.4907.4.0

Kierownik
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Mniowie

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W MNIOWIE ZA 2025 R
INFORMACJA DODATKOWA**

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 i pozostałe usługi w tym:		3 171 000,00	3 335 553,43
	podstawowa opieka zdrowotna	2 595 067,99		
	testy COMBO/COVID/GRYPA/RSV, CRP testy płytkowe	26 811,81		
	profilaktyka 40 Plus, profil. gruźlicy, profil. CHUK, profil. MOJE ZDROWIE, opieka koordynowana	307 179,04		
	poradnia ginekologiczno - położnicza	403 504,59		
	pozostałe usługi medyczne	2 990,00		
2	Przychody finansowe	54,16	100,00	54,16
3	Przychody operacyjne :		171 900,00	172 689,47
	w tym:			
	czynsz za wynajem pomieszczeń pod Aptekę	72 000,00		
	czynsz za wynajem pozost. pomieszczeń	53 150,08		
	czynsz za dzierżawę działek gruntu	26 645,52		
	opłaty za media, pozostałe	20 893,87		
	Ogółem		3 343 000,00	3 508 297,06

KOSZTY

	Treść	Wykonanie zł	Plan zł	Wykonanie zł
1	Zużycie materiałów i energii		162 200,00	149 875,66
	- zużycie materiałów i wyposażenia	42 877,52		
	- zużycie energii elektrycznej GOZ Mniów	47 081,36		
	- zużycie energii elektrycznej OZ Grzymałków	1 835,65		
	- mat. biurowych ,druków	3 437,47		
	- wody i ścieków	3 707,54		
	- gazu	4 624,42		
	- leków	3 081,18		
	- mat. medyczne i sprz.jedn.użytku	17 991,52		
	- eko-groszku	25 239,00		
2	Usługi obce		754 600,00	812 759,23
	- usługi remontowe, naprawcze i konserwacyjne	2 422,63		
	- usługi telekomunikacyjne	12 573,10		
	- za wykonane badania labor.rtg inne	207 088,04		
	- usługi utylizacji odpadów medycznych	2 451,05		
	- usługi medyczne lekarzy	514 210,50		
	- usługi informatyczne	41 597,37		
	- usługi pralnicze	1 076,02		
	- usługi pocztowe i kurierskie	1 106,35		
	- usługi bankowe	1 355,25		
	- usługi dot.pełnienia funkcji IOD	7 380,00		
	- usługi pozostałe	21 498,92		
3	Podatki i opłaty		14 600,00	13 465,07
	- podatek od nieruchomości	6 558,00		
	- opłaty za wywóz odpadów komunalnych	6 337,68		
	- opłaty pozostałe	569,39		
4	Wynagrodzenia		1 967 000,00	1 915 605,24
	- wynagrodzenia od umów o pracę	1 847 980,24		
	- wynagrodzenia od umów-zleceń	67 625,00		
5	Składki na rzecz ZUS i inne świadczenia		393 300,00	374 410,61
	- składki na ubezpiec. społ.	301 549,49		
	- składki na Fundusz Pracy	25 068,96		
	- odpis na zakł.fund.św.socj.	37 337,81		
	- świadczenia prac. i inne wypłaty	4 428,00		
	- usługi BHP	1 050,00		
	- szkolenia pracowników	4 976,35		
6	Pozostałe koszty rodzajowe		8 900,00	9 689,68
	- delegacje służbowe pracowników	4 225,68		
	- ubezpieczenia majątkowe OC	5 464,00		
7	Amortyzacja	42 369,78	42 400,00	42 369,78
	Ogółem koszty		3 343 000,00	3 318 175,27
	Wynik finansowy : zysk netto –190 121,79zł przesięgowana zostanie na fundusz zakładu.			

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 31-12-2025 r zatrudniał 15 osób na umowę o pracę w tym:

3 lekarzy (2,13 etatu), 5 pielęgniarek , 1 położna (0,13 etatu), 1 główna księgowa, 2 rejestratorki medyczne (1,5 etatu) , 2 sprzątaczk (1,5 etatu) i 1 konserwator.

Lekarze z którymi zawarto umowy cywilne:

2 lekarzy ginekologów , 2 pediatrów, 3 lekarzy medycyny.

Stan na rachunku bieżącym na 01-01-2025 r – 263 279,25 zł, na 31-12-2025r- 495 587,59zł.

Przychody ogółem na 31-12-2025r wyniosły – 3 508 297,06zł , koszty ogółem - 3 318 175,27 zł

Wynik finansowy na 31-12-2025r GOZ w Mniowie - zysk w kwocie 190 121,79 zł

przesięgowany zostanie na fundusz zakładu.

Należności krótkoterminowe ogółem wynoszą – 495 190,36 zł .

w tym : należności wymagalne – 668,00zł dotyczą czynszu ,

- należności niewymagalne - 494 522,36 zł dotyczą:

wpłaty za świadczenia zdrowotne z NFZ - 472 661,38zł,

czynsz za grunt , lokale, inne – 21 860,98 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 179 573,91 zł w tym : z tytułu dostaw i usług – 97 233,13zł, z tytułu podatków 17 699,00zł, ZUS - 64 630,28zł, z tytułu rozrachunków z pracownikami 11,50zł.

Nagrody jubileuszowe wypłacone w 2025r (2 osoby) -26 462,74 zł.

Odprawa emerytalna wypłacona w 2025r (1 osoba) – 39 525 zł

Materiały - 11 282,50zł (eko-groszek) .

Środki trwałe - 950 913,23zł, umorzenie środków trwałych 490 639,49zł.

Środki trwałe umarzane w 100% - 262 748,05zł.

Umorzenie pozostałych środków trwałych – 262 748,05zł

Fundusz założycielski – 474 345,88 zł.

Fundusz zakładu - 619 030,61zł.

31-03-2026
KSIĘGOWA
Kinga Sidel

31-03-2026
Kierownik
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Mniowie
mgr Ewa Chwalińska

UZASADNIENIE

do uchwały Nr 204/XXXIII/2026 Rady Gminy Mniów z dnia 15 czerwca 2026 roku w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie za 2025 rok

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2026 r., poz. 522 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 2025 roku.