

**ZARZĄDZENIE NR 300/26
WÓJTA GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 23 marca 2026 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Kostomłotach za 2025 r., informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Kostomłotach za 2025 r. oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach za 2025 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r., poz.1483 ze zm.), Wójt Gminy Kostomłoty zarządza, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Kostomłoty i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu:

- 1) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Kostomłotach za 2025 r. stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Kostomłotach za 2025 r. stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach za 2025 r. stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINASOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KOSTOMŁOTACH ZA 2025R.

Gminny Ośrodek Kultury w Kostomłotach działa na podstawie aktu o jego utworzeniu, statutu nadanego przez organizatora oraz regulaminu organizacyjnego. Posiada osobowość prawną, a jego gospodarka finansowa opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Większość środków, jakimi dysponuje pochodzi z dotacji podmiotowej na działalność statutową. Kwota dotacji podmiotowej dla GOK wynosiła 753 740,00 zł. Pozostałe wpływy to przychody własne z umów najmu pomieszczeń, z nauki gry na instrumentach, zwrotu za zużyty opał i energię elektryczną przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Kostomłotach, pokrycia amortyzacji oraz inne przychody.

PRZYCHODY I KOSZTY PONIESIONE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM GMINNY OŚRODEK KULTURY W KOSTOMŁOTACH

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN PO ZMIANACH NA 2025r.	WYKONANIE PLANU	% WYKONANIA
I. PRZYCHODY OGÓLEM	922 590,00	922 504,87	99,99
1. Dotacja z budżetu gminy	753 740,00	753 740,00	100,00
2. Przychody własne:	126 700,00	126 644,60	99,96
- wpływ z nauki gry na instrumentach, wynajem pomieszczeń, zwrot za zużyty opał i energię elektryczną przez GBP K-ty	60 100,00	60 044,60	99,91
- darowizny pieniężne	66 600,00	66 600,00	100,00
3. Przychody przyszłych okresów	16 400,00	16 373,17	99,84
4. Wpływy z odszkodowań majątkowych	750,00	747,10	99,61
5. Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	25 000,00	100,00
II. KOSZTY OGÓLEM	922 590,00	921 451,29	99,88
1. Wynagrodzenia i pochodne	522 200,00	522 038,65	99,97
- wynagrodzenia osobowe pracowników	224 600,00	224 574,00	99,99
- wynagrodzenia bezosobowe	236 500,00	236 427,00	99,97
- składki na ubezpieczenia społeczne	57 000,00	56 998,00	100,00
- składki na Fundusz Pracy	4 100,00	4 039,65	98,53
2. Pozostałe koszty	383 990,00	383 039,47	99,75
- zakup materiałów i wyposażenia	104 390,00	103 850,58	99,48
- zakup energii, woda i ścieki	8 400,00	8 343,63	99,33
- zakup usług pozostałych	219 000,00	218 981,33	99,99
- zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000,00	959,40	95,94
- usługi telekomunikacyjne	2 900,00	2 893,21	99,77

- koszty podróży służbowych	2 600,00	2 546,95	97,96
- badania z medycyny pracy	650,00	630,00	96,92
- różne opłaty i składki	4 500,00	4 437,56	98,61
- szkolenia pracowników	900,00	898,00	99,78
- odpis na ZFŚS	10 850,00	10 838,22	99,89
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 000,00	1 929,60	96,48
- nagrody o charakterze szczególnym	26 800,00	26 730,99	99,74
3. Amortyzacja	16 400,00	16 373,17	99,84
- amortyzacja środków trwałych i wartości niem. i prawnych	16 400,00	16 373,17	99,84

Informacja o stanie należności i zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2025r.:

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2025r.
1. Należności wymagalne	0,00
2. Zobowiązania wymagalne	0,00

Gminny Ośrodek Kultury w Kostomłotach na koniec 2025r. nie posiadał należności oraz zobowiązań wymagalnych.

Informacje o stanie należności i zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2025r.:

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2025r.
1. Należności niewymagalne	0,00
2. Zobowiązania niewymagalne	57,80

Zobowiązania niewymagalne na koniec 2025r. dotyczą zobowiązań wobec dostawców.

Informacja o stanie środków pieniężnych na rachunku bankowym na 31.12.2025r.:

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2025r.
1. Na rachunku bankowym	42 373,27

DZ. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Rozdział 92109 Domy i Ośrodki Kultury, Świetlice i Kluby

Gminny Ośrodek Kultury w Kostomłotach świadczy usługi z zakresu nauki gry na instrumentach i wynajmu pomieszczeń. Ceny za świadczone usługi ustalane są w formie stawki godzinowej ustalanej z instruktorami, z którymi zawierane są umowy o dzieło. Wynajem pomieszczeń- stawka ustalana jest na okres miesięcy. Do ustalania stawki przyjęto ponoszone koszty na eksploatację wynajmu pomieszczeń.

Przychody osiągnięte w 2025r. przez Gminny Ośrodek Kultury na łączną kwotę 922 504,87 zł przedstawiają się następująco:

- Dotacja z budżetu gminy na kwotę **753 740,00 zł**.
- Przychody własne w kwocie **60 044,60 zł**, w tym: nauka gry na instrumentach, wynajem pomieszczeń, zwrot za zużyty opał oraz energię przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Kostomłotach.
- Darowizny pieniężne od sponsorów w kwocie **66 600,00 zł** z przeznaczeniem na:
 - organizację Wakacji z GOK-iem i biblioteką 2025,
 - Piknik Rodzinny w miejscowości Zabłoto,
 - organizację dożynek gminnych,
 - sfinansowanie nagród dla laureatów konkursów za najpiękniejszy wieniec dożynkowy oraz za najciekawsze stoiska wiejskie,
 - dofinansowanie imprezy sportowo-rekreacyjnej I Bieg Szlakiem Wiatraków.
 - dofinansowanie utworzenia Sali Gier w GOK,
 - zakup kontrabasu dla kapeli „Kostomłocianie”.Darczyńcami były firmy: Polenergia Farma Wiatrowa Dębice/Kostomłoty Sp. z o.o., Polenergia Farma Fotowoltaiczna 6 Sp. z o.o., Zakład Techniki Dźwigowej Lift Start Grzegorz Popieła, Firma RAW-PLAST Marcin Kolowca Wrocław oraz gospodarstwa rolne z gmin Kostomłoty.
- Wpływy z różnych dochodów- Dolnośląska Nagroda Kulturalna SILESIA dla Kapeli Ludowej „Kostomłocianie” w kwocie **25 000,00 zł**.
- Przychody przyszłych okresów z rozliczenia amortyzacji środków trwałych z dotacji celowych na inwestycje w kwocie **16 373,17 zł**.
- Wpływ z odszkodowań majątkowych na kwotę **747,10 zł**- odszkodowanie za wybitą szybę w GOK z ubezpieczenia OC budynku GOK.

Koszty poniesione w 2025r. przez Gminny Ośrodek Kultury:

Wydatkowano kwotę **921 451,29 zł** w tym:

- Wynagrodzenia osobowe na kwotę **224 574,00 zł**, w ramach tych środków wypłacono wynagrodzenia osobowe pracowników GOK oraz nagrody z okazji „Dnia Działacza Kultury” oraz wypłacono ekwiwalent pieniężny pracownikowi zatrudnionemu na zastępstwo Dyrektora GOK w czasie Jego dłuższej nieobecności.
- Wynagrodzenia bezosobowe na kwotę **236 427,00 zł**- w ramach tych środków opłacono pracownika gospodarczego, konserwatora, palacza zatrudnionego na sezon grzewczy, instruktorów nauki gry na instrumentach, opiekuna świetlicy w Osieku, instruktora oraz członków kapeli „Kostomłocianie” oraz inne wynagrodzenia bezosobowe niezbędne do podstawowego funkcjonowania instytucji.
- Pochodne od wynagrodzeń na kwotę **61 037,65 zł**- składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy.

- Zakup materiałów i wyposażenia na kwotę **103 850,58 zł-** w ramach tych środków zakupiono opał do Gminnego Ośrodka Kultury, środki czystości, artykuły spożywcze, dekoracyjne, materiały do drobnych napraw i remontów, upominki dla uczestników konkursów plastycznych organizowanych przez GOK, materiały biurowe, materiały do prac z dziećmi w świetlicach w Osieku oraz w Świdnicy Polskiej oraz zakupiono materiały potrzebne na warsztaty organizowane przez instytucję. W ramach tych środków zakupiono również mikrofony, dwie kolumny do nagłośniania imprez organizowanych w GOK, okablowanie multicore do kina, materiały do prac remontowych sceny kinowej w GOK, materiały do wykonania instalacji trójfazowej do pieca ceramicznego w GOK, wyposażono Salę Gier w stół do gry cymbergaj, stół bilardowy, stół piłkarzyki, matę do tańczenia, telewizor, zestaw stół z krzesłami, puffy oraz regał, jak również zakupiono kontrabas wraz z futerałem dla kapeli „Kostomłocianie”.
- Koszty energii, wody i ścieków na kwotę **8 343,63 zł.**
- Zakup usług pozostałych na kwotę **218 981,33 zł-** w ramach tych środków opłacono usługi związane z organizacją imprez kulturalnych (m.in. organizacja dożynek gminnych, 50-lecia Kapeli Ludowej „Kostomłocianie”, I Biegu Szlakiem Wiatraków), usługi informatyczne, usługi energetyczne związane obsługą imprez organizowanych przez GOK, kominiarskie, teatralne, usługi związane z organizacją ferii oraz wakacji z GOK, opłacono usługi związane z pełnieniem funkcji inspektora ochrony danych osobowych, opłatę za prowadzenie rachunku bankowego oraz usługi transportowe (transport kapeli na przeglądy oraz na inne imprezy z udziałem kapeli). Pokryto również usługę podłączenia instalacji elektrycznej do zamontowania pieca do wypalania ceramiki. W ramach tej kwoty zapłacono również za usługę uszycia nowych strojów ludowych dla kapeli.
- Opłaty z tytułu zakupu usług dostępu do sieci Internet na kwotę **959,40 zł-** w ramach tych środków zapłacono za utrzymanie łącza internetowego w GOK Kostomłoty.
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych na kwotę **2 893,21 zł.**
- Podróże służbowe na kwotę **2 546,95zł,** w ramach tej kwoty zostały wypłacone delegacje pracowników oraz ryczałt na samochód dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury.
- Usługi medyczne na kwotę **630,00 zł** dotyczące badań okresowych pracowników GOK.
- Różne opłaty i składki na kwotę **4 437,56 zł,** w ramach tej kwoty zapłacono ubezpieczenie mienia GOK, ubezpieczenie większych imprez oraz opłatę za abonament RTV.
- Odpis na ZFŚS w kwotę **10 838,22 zł.**
- Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę **1 929,60 zł.**
- Szkolenia pracowników na kwotę **898,00 zł.**

- Nagrody o charakterze szczególnym na kwotę **26 730,99 zł**- w ramach tych środków wypłacono nagrody za udział w konkursie na najładniejszą Palmę Wielkanocną, Stoisko Wielkanocne, Wieniec Dożynkowy, Stoisko Dożynkowe oraz Dekorację przydrożną.
- Naliczono amortyzację roczną budynku GOK, kotła C.O na łączną kwotę **16 373,17 zł**.

Gminny Ośrodek Kultury w Kostomłotach zgodnie z działalnością statutową w 2025r. zorganizował, współorganizował ważniejsze imprezy, konkursy, wydarzenia takie jak:

- Koncert kolęd i pastorałek w wykonaniu Zespołu Muzyki Polskiej Mocosza.
- Koncert kolęd w wykonaniu Uczniów Koła Muzycznego działającego przy GOK.
- 33 Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy.
- Konkurs plastyczny dla dzieci pt. „Laurka dla Babcy i Dziadka”.
- Dzień Babcy i Dziadka w GOK- przedstawienie w wykonaniu dzieci przedszkolnych ze Szkoły Podstawowej w Kostomłotach oraz słodki poczęstunek.
- Ferie zimowe z GOK-iem i Biblioteką: zajęcia stacjonarne: tworzenie biżuterii, ozdób walentynkowych, mydełek, zajęcia projektowania strojów, zajęcia sportowe, cukiernicze, wyjazd do kina, do muzeum Uniwersytetu Wrocławskiego, na ściankę wspinaczkową, zabawa walentynowa.
- Spotkanie z himalaistą i ultra maratończykiem Dariuszem Tęczą.
- Występ rozrywkowy STAND-UP w GOK.
- Dzień Kobiet w GOK- występ Pawła Wenderskiego z zespołem oraz solistek ze Szkoły Podstawowej w Kostomłotach, słodki poczęstunek.
- Konkurs wielkanocny na Najładniejszą Palmę Wielkanocną i Najładniejsze Stoisko Wielkanocne.
- Niedziela Palmowa i Kostomłocki Jarmark Wielkanocny na świetlicy w Piersnie.
- Konkurs plastyczny pt. „Ozdoba wielkanocna”.
- Zajęcia kreatywne na świetlicach gminy Kostomłoty.
- Obchody uroczystości Konstytucji 3 Maja w Piotrowicach.
- Warsztaty twórcze na świetlicach gminy Kostomłoty.
- Zajęcia sportowe dla dzieci organizowane przez GOK.
- Konkurs plastyczny dla dzieci pt. „Portret Mamy”.
- Dzień Matki w GOK- koncert Pawła Wenderskiego z zespołem, słodki poczęstunek.
- Współorganizacja kiermaszu charytatywnego dla Emilki- mieszkanki gminy Kostomłoty.
- Współorganizacja wraz z sołtysem i radą sołecką „Dnia Dziecka” w Kostomłotach, Zabłociu, Osieku, Wichrowie, Samborzu oraz w szkole w Mieczkowie- gry i zabawy dla dzieci, malowanie buziek, tatuaże, warkoczyki.
- Jubileusz 50-lecia Kapeli Ludowej „Kostomłocianie”.
- Wakacje z GOK-iem i Biblioteką- wycieczki organizowane przez GOK: Dom Krasnali Wrocław, Ścianka wspinaczkowa Zerwa, Alpaki z Proszówki, Muzeum Iluzji Wrocław, Krasiejów- Jura Park, Muzeum kolejnictwa Jaworzyna Śląska, Sady Lutynia, Karkonoskie tajemnice Karpacz, Podziemne miasto Osówka, Pixel XL Wrocław, wyjazdy na basen i do kina oraz warsztaty stacjonarne w GOK.
- Konkurs na Najładniejszy Wieniec Dożynkowy, Najładniejsze Stoisko Dożynkowe oraz na Najładniejszą Dożynkową Dekorację Przydrożną.

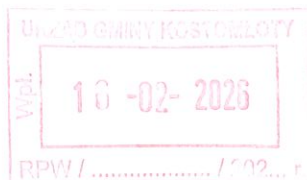
- Dożynki Gminne w Kostomłotach.
- Gminny Dzień Seniora w Wichrowie.
- Konkurs plastyczny pt. „Jesień w moim ogrodzie”.
- Udział w imprezie sportowo-rekreacyjnej I Bieg Szlakiem Wiatraków.
- Obchody Narodowego Święta Niepodległości 11-go listopada.
- Turniej szachowo-warcabowy w Piersnie.
- Kostomłocki Jarmark Mikołajkowy- stoiska ze świątecznymi przysmakami i rękodzielami, kolędy w wykonaniu Kapeli „Kostomłocianie”, spektakl pt. „Jakież to Święty rozdaje prezenty”, rozdanie prezentów przez Mikołaja.
- Warsztaty świąteczne na świetlicach gminy Kostomłoty.

Wynik finansowy Gminnego Ośrodka Kultury w Kostomłotach za 2025r. zamyka się zyskiem w kwocie **1 053,58 zł.**

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Kostomłotach
M. Pieszczo
Małgorzata Pieszczoż-Smidoda

Główny Księgowy
u
Sabina Kowalska

Z-ca Głównego Księgowego
Anna Babuła
Anna Babuła



SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KOSTOMŁOTACH ZA 2025R.

Gminna Biblioteka Publiczna w Kostomłotach działa na podstawie aktu o jej utworzeniu i statutu nadanego przez organizatora. Posiada osobowość prawną. Środki jakimi dysponuje pochodzą z dotacji podmiotowej na działalność statutową oraz dotacji z Ministerstwa Kultury na zakup nowości wydawniczych. Kwota dotacji z UG wynosiła 263 000,00 zł, natomiast kwota dotacji z Ministerstwa Kultury wynosiła 6 461,00 zł.

PRZYCHODY I KOSZTY PONIESIONE W ROKU 2025R. GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KOSTOMŁOTACH

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN PO ZMIANACH NA 2025R.	WYKONANIE PLANU ZA 2025R.	% WYKONANIA
I. PRZYCHODY	269 461,00	269 375,21	99,97
1. Dotacja z budżetu gminy	263 000,00	262 914,21	99,97
2. Dotacja podmiotowa z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	6 461,00	6 461,00	100,00
II. KOSZTY	269 461,00	269 375,21	99,97
1. Wynagrodzenia i pochodne	209 645,64	209 645,64	100,00
- ze stosunku pracy	174 348,79	174 348,79	100,00
- umowy zlecenia i dzieło	2 500,00	2 500,00	100,00
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	32 796,85	32 796,85	100,00
2. Pozostałe koszty	59 815,36	59 729,57	99,86
- zakup materiałów i wyposażenia	15 166,48	15 080,69	99,43
- zakup książek	18 506,21	18 506,21	100,00
- zakup energii, woda i ścieki	769,10	769,10	100,00
- usługi medyczne	400,00	400,00	100,00
- usługi pozostałe	9 403,24	9 403,24	100,00
- usługi dostępu do sieci Internet	987,60	987,60	100,00
- usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej	588,96	588,96	100,00
- koszty podróży służbowych	1 529,50	1 529,50	100,00
- odpis na ZFŚS	8 000,44	8 000,44	100,00
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 929,60	1 929,60	100,00
- różne opłaty i składki	634,23	634,23	100,00
- szkolenia pracowników	1 600,00	1 600,00	100,00
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	300,00	300,00	100,00

Informacja o stanie należności i zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2025r.:

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2025r.
1. Należności wymagalne	0,00
2. Zobowiązania wymagalne	0,00

Informacja o stanie należności i zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2025r.:

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2025r.
1. Należności niewymagalne	0,00
2. Zobowiązania niewymagalne	0,00

Gminna Biblioteka Publiczna w Kostomłotach na dzień 31.12.2025r. nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych oraz należności i zobowiązań niewymagalnych.

Informacja o stanie środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2025r.:

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2025r.
1. Na rachunku bankowym	99,07

Gminna Biblioteka Publiczna w Kostomłotach w okresie od 01.01.2025r. do 31.12.2025r. uzyskała przychody w kwocie 269 375,21 zł w tym:

- Dotacja podmiotowa z budżetu gminy w kwocie 263 000,00 zł pomniejszona o kwotę 85,79 zł niewykorzystanej dotacji zwróconej w dniu 31.12.2025r. do gminy tj. **262 914,21 zł.**
- Dotacja z Ministerstwa Kultury na zakup nowości wydawniczych w kwocie **6 461,00 zł.**

Gminna Biblioteka Publiczna w Kostomłotach w okresie 01.01.2025r. do 31.12.2025r. poniosła koszty z tytułu:

- Wynagrodzenia osobowe na kwotę **174 348,79 zł-** w ramach tych środków wypłacono wynagrodzenia osobowe pracownikom, nagrody z okazji „Dnia Bibliotekarza” oraz wypłacono ekwiwalent pieniężny pracownikowi zatrudnionemu na zastępstwo Dyrektora GBP w czasie Jego dłuższej nieobecności.
- Wynagrodzenia bezosobowe na kwotę **2 500,00 zł** - w ramach tych środków zapłacono umowę zlecenie za prowadzenie w bibliotekach warsztatów plastycznych „Biblioteka wszędzie”.
- Pochodne od wynagrodzeń na kwotę **32 796,85 zł** - składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy.

- Zakup materiałów i wyposażenia na kwotę **15 080,69 zł-** w ramach tych środków dokonano zwrotu za zużyty opał zgodnie z obciążeniem przez Gminny Ośrodek Kultury w Kostomłotach, zakupiono środki czystości, materiały do pracy w bibliotekach w Kostomłotach, w Osieku i w Karczycach, materiały dekoracyjne, materiały potrzebne do przygotowania warsztatów plastyczno-literackich pt. „Biblioteka wszędzie” oraz nagrody dla uczestników konkursu plastycznego organizowanego przez bibliotekę.
- Zakup książek na kwotę **18 506,21 zł** (w tym 6 461,00 zł dotacja podmiotowa z Ministerstwa Kultury, pozostała kwota to środki własne)- w ramach tych środków uzupełniono księgozbiór w bibliotekach o nowości wydawnicze dla bibliotek.
- Zakup energii, woda i ścieki na kwotę **769,10 zł-** w ramach tych środków dokonano zwrotu za zużytą energię elektryczną zgodnie z obciążeniem Gminnego Ośrodka Kultury w Kostomłotach (dot. biblioteki w Kostomłotach).
- Zakup usług medycznych na kwotę **400,00 zł.**
- Zakup usług pozostałych na kwotę **9 403,24 zł-** w ramach tych środków opłacono usługi informatyczne za dostęp do programu Kady i płaça „SIGID” oraz do systemu katalogowego bibliotek „ALFIOS”, usługi związane z pełnieniem funkcji inspektora ochrony danych osobowych, usługi pocztowe oraz opłaty za prowadzenie rachunku bankowego.
- Zakup usług dostępu do sieci Internet w bibliotece w Karczycach na kwotę **987,60 zł.**
- Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych na kwotę **588,96 zł,** w tym opłata za rozmowy telefoniczne w bibliotece w Kostomłotach.
- Koszty podróży służbowych (delegacje) na **1 529,50 zł.**
- Odpis na ZFŚS na kwotę **8 000,44 zł.**
- Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę **1 929,60 zł.**
- Podatki i opłaty na kwotę **634,23 zł,** w ramach tej kwoty zapłacono ubezpieczenie mienia GBP.
- Szkolenia pracowników na kwotę **1 600,00 zł.**
- Wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń na kwotę **300,00 zł,** w ramach tej kwoty zwrócono pracownikowi dofinansowanie do okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze ekranowym.

Wynik finansowy Gminnej Biblioteki Publicznej na koniec 2025r. wynosi **0,00 zł.**

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Kostomłotach
MP
Małgorzata Pięszczoń-Śmidoda

Główny Księgowy
U

Z-ca Głównego Księgowego
UB
Anna Babula

Sprawozdanie
Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach
z wykonania planu finansowo – rzeczowego
za 2025 r.

Podstawa prawna : art. 265 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846.)

- I. Zestawienie przychodów tab. nr 1
- II. Zestawienie kosztów tab. nr 2
- III. Środki trwałe
- IV. Należności i inwestycje krótkoterminowe
- V. Zobowiązania krótkoterminowe
- VI. Zobowiązania długoterminowe
- VII. Działalność medyczna
- VIII. Informacja o stanie należności tab. nr 3
- IX. Informacja o stanie zobowiązań tab. nr 4

<u>I. Przychody ogółem :</u>	2 773 879,80 zł
1. Sprzedaż usług medycznych na rzecz NFZ Oddział Wrocław	2 436 464,41 zł
2. Sprzedaż odpłatnych usług medycznych w tym: wynajem pomieszczeń, diagnostyka – laboratorium, świadczenia rehabilitacyjne - niekontraktowane,	91 836,00 zł
3. Dotacja do zadania :	
"Rehabilitacja lecznicza mieszkańców Gminy Kostomłoty"	128 208,00 zł
„Program polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki i wczesnego wykrywania osteoporozy wśród mieszkańców gminy Kostomłoty na lata 2024-2026”	65 269,00 zł
4. Odpisy amortyzacyjne przyszłych okresów	41 541,39 zł
5. Darowizny	10 561,00 zł

W 2025 r. do 2024 r. przychody ogółem zakładu wzrosły o 14,38 % = 349 tys. zł, z tytułu sprzedaż usług na rzecz NFZ – realizacji programu Ministerstwa Zdrowia pod nazwą „Bilans Moje Zdrowie” oraz rozliczonych nadwykonań za 2025 r.

<u>II. Koszty ogółem</u>	2 714 126,30 zł
1. Koszty rodzajowe działalności podstawowej	2 706 569,81 zł
2. Koszty finansowe – odsetki	7 556,49 zł

W 2025 r. do 2024 r. koszty ogółem zakładu wzrosły o 13,34 % = 319 tys. zł, głównie koszty z tytułu zakupu materiałów remontowych, koszty wynagrodzeń oraz pochodne w związku z wzrostem wynagrodzeń pracowników medycznych zgodnie z Ustawą z dnia 26 maja 2022 o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r., poz. 1352).

Działalność finansowa za 2025 r. zamyka się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 59 753,50 zł.

III. Rzeczowe aktywa trwale stan na 31.12.25 r. **wartość netto** **1 389 786,80 zł**

Aktywa wzrosły w pozycji środki trwałe z tytułu zakupu :

- komputerów szt. 5 (dostosowane do nowego oprogramowania) o wartości 25 451,47 złotych
- urządzenia wielofunkcyjnego: skan, ksero itp. o wartości 4 932,30 złotych
- centrali telefonicznej o wartości 4 993,80 złotych
- stołu do rehabilitacji drewnianego SR-3E z ramą sterującą o wartości 4 895,60 złotych
- regałów do archiwum o wartości 6 618,63 zł

<u>IV. Należności i inwestycje krótkoterminowe</u>	388 092,88 zł
1. Należności z NFZ	212 792,87 zł
2. Pozostałe należności	2 358,00 zł
3. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	172 942,01 zł

<u>V. Zobowiązania krótkoterminowe</u>	74 731,79 zł
1. ZUS	31 585,96 zł
2. Podatki	23 022,00 zł
3. Dostawcy	20 123,83 zł

<u>VI. Zobowiązania długoterminowe</u>	72 865,48 zł
1. Kredyt w Banku Spółdzielczym	72 865,48 zł

Spłata zobowiązań następuje w latach 2026 – 2029.

VII. Działalność medyczna

W 2025 Zakład Usług Medycznych w Kostomłotach posiadał zawarte umowy z NFZ w rodzajach świadczeń zdrowotnych :

1. podstawowa opieka zdrowotna,
2. ambulatoryjna opieka specjalistyczna
- poradnia reumatologiczna,
3. rehabilitacja medyczna,

Udzielono ogółem **59 771 porad/zabiegów**

w tym:

1. poradnia internistyczna

17 591 porad

w tym:

- porady receptowe
- wizyty domowe
- szczepienie przeciw COVID19
- Bilans Moje Zdrowie

7 681 porad

108 porad

80 szczepień

326 porad

3. poradnia pediatryczna

5 727 porad

w tym: - szczepienia przeciw HPV

54 szczepień

4. poradnie specjalistyczne (reumatolog)

1 079 porad

5. gabinety rehabilitacyjne

24 066 zabiegów

6. rehabilitacja mieszkańców gminy

10 870 zabiegów

7. profilaktyka osteoporozy

438 porad

Kostomłoty, dnia 24.02.2026

DYREKTOR
Zakładu Usług Medycznych
w Kostomłotach

Dominika Klementowska

Główna Księgowa

Sprawozdanie finansowe
Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach
Za 2025 rok

Zestawienie przychodów i kosztów

Tabela nr 1

I PRZYCHODY						
Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2025 (zł)	Wykonanie (zł)	Wykonanie (%)	2025/2024 (%)	Uwagi
1	2	3	5	6		7
1.	PRZYCHODY OGÓŁEM w tym:	2 166 595,00	2 436 464,41	112,46	114,94	
	usługi medyczne POZ	1 726 695,00	1 966 105,87	113,87	118,08	
	usługi medyczne -porady specjalistyczne	146 100,00	161 974,40	110,87	90,23	
	usługi medyczne -świadczenia rehabilitacyjne	293 800,00	308 384,14	104,96	112,07	
2.	POZOSTAŁE PRZYCHODY WŁASNE w tym:	91 904,00	91 836,00	99,93	102,72	
	wynajem pomieszczeń	24 700,00	24 700,00	100,00	79,17	
	świadczenia rehabilitacyjne bez. Kont.	11 700,00	11 632,00	99,42	318,51	
	diagnostyka	55 504,00	55 504,00	100,00	99,97	
	Razem przychody z działalności podstawowej	2 258 499,00	2 528 300,41	111,95	114,13	
3.	DOTACJA do zadania	193 477,00	193 477,00	100,00	137,22	
	"Rehabilitacja lecznicza mieszkańców gminy Kostomłoty"	128 208,00	128 208,00	100,00		
	„Program polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki i wczesnego wykrywania osteoporozy wśród mieszkańców gminy Kostomłoty na lata 2024-2026”	65 269,00	65 269,00	100,00		
4.	POZOSTAŁE PRZYCHODY	41 542,00	52 102,39	125,42	78,94	
	równowartość odpisów amortyzacyjnych	41 542,00	41 541,39	100,00	100,00	
	darowizny	0,00	10 561,00	0,00		
	OGÓŁEM	2 493 518,00	2 773 879,80	111,24	114,38	

DYREKTOR
Zakładu Usług Medycznych
w Kostomłotach

Dominika Klementowska


Główna Księgowa

Katarzyna Sieńko

Tabela nr 2

II KOSZTY w/g RODZAJÓW						
Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2025 (zł)	Wykonanie (zł)	Wykonanie (%)	2025/2024 (%)	UWAGI
1.	MATERIAŁY w tym:	131 270,00	142 688,60	108,70	118,46	
	leki, produkty medyczne	11 490,00	11 451,68	99,67	93,64	
	materiały pomocnicze-medyczne	10 720,00	10 719,15	99,99	106,65	
	woda, ścieki	4 110,00	4 102,13	99,81	118,50	
	materiały-części zamienne	10 800,00	10 753,24	99,57	115,41	
	energia, opał	76 350,00	87 868,85	115,09	122,96	
	pozostałe materiały	17 800,00	17 793,55	99,96	127,75	
2.	USŁUGI OBCE w tym:	426 820,00	428 656,34	100,43	105,46	
	medyczne własne	130 820,00	130 815,90	100,00	98,81	
	medyczne obce	217 710,00	219 567,56	100,85	116,60	
	remonty i naprawa sprzętu	37 590,00	37 581,00	99,98	141,54	
	pozostałe usługi	40 700,00	40 691,88	99,98	68,71	
3.	PODATKI I OPŁATY	14 070,00	14 069,00	99,99	103,64	
4.	WYNAGRODZENIA	1 584 218,00	1 720 088,85	108,58	114,00	
	ze stosunku pracy w tym :	1 271 000,00	1 373 396,57	108,06	113,46	
	- zasiłki chorobowe		1 861,89			
	- nagrody jubileuszowe		0,00			
	- nagroda uznaniowa		0,00			
	umowy zlecenia	313 218,00	346 692,28	110,69	116,22	
5.	ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE w tym:	264 780,00	288 541,78	108,97	114,66	
	składka ZUS pracodawca	235 140,00	256 267,34	108,99	114,44	
	składka FP	28 790,00	31 440,12	109,21	114,68	
	pozostałe świadczenia	850,00	834,32	98,16	215,30	
6.	AMORTYZACJA	53 700,00	101 428,94	188,88	152,28	
7.	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE w tym:	11 100,00	11 096,30	99,97	99,42	
	ubezpieczenia majątkowe i OC	7 830,00	7 828,00	99,97	92,57	
	koszty podróży	3 270,00	3 268,30	99,95	133,69	
	Razem koszty z działalności podstawowej	2 485 958,00	2 706 569,81	108,87	113,78	
8.	KOSZTY FINANSOWE w tym :	7 560,00	7 556,49	99,95	75,81	
	Odsetki od kredytu bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	
	odsetki od kredytów inwestycyjnych	7 560,00	7 556,49	99,95	75,81	
	OGÓLEM	2 493 518,00	2 714 126,30	108,85	113,34	

Działalność zakładu za 2025 r. zamyka się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości

59 753,50 zł

DYREKTOR
Zakładu Usług Medycznych
w Kostomłotach
Dominika Klementowska
Dominika Klementowska

Główna Księgowa
Katarzyna Sieńko
Katarzyna Sieńko

**Informacja o stanie zobowiązań SPZOZ
wg stanu na koniec kwartału**

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	ogółem [zł]	w tym wymagalne [zł]
1. Zobowiązania SPZOZ ogółem (suma wierszy od 2 do 14)	147 597,27	0,00
2. wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	31 585,96	
3. wobec Urzędu Skarbowego	23 022,00	
4. wobec PFRON		
5. z tytułu pożyczki restrukturyzacyjnej udzielonej za pośrednictwem BGK		
6. z tytułu pożyczek udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	
7. z tytułu pożyczek i kredytów, inne niż w wierszu 5-6	72 865,48	
8. z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych	241,06	
9. z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej	0,00	
10. z tytułu zużycia energii, gazu, wody	830,09	
11. z tytułu zakupu usług obcych (remontowych, transportowych, medycznych i innych)	19 052,68	
12. wobec pracowników		
13. pozostałe zobowiązania publicznoprawne	0,00	
14. pozostałe zobowiązania cywilnoprawne	0,00	
15. Zobowiązania zakładu, przekazane przez wierzycieli pierwotnych innym podmiotom		

z tego

DYREKTOR
Zakładu Usług Medycznych
w Kostomłotach

Dominiika Klementowska
Dominiika Klementowska

Główna Księgowa
Bożena
Katarzyna Sienko

Informacja o stanie należności SPZOZ
wg stanu na koniec kwartału

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	ogółem [zł]	w tym wymagalne [zł]
1. Należności SPZOZ ogółem :	388 092,88	0,00
1) NFZ	212 792,87	
2) Odbiorcy pozostali :	2 358,00	
a) przedsiębiorcy	1 300,00	
b) osoby fizyczne	0,00	
c) pozostałe	1 058,00	
3) Inwestycje krótkoterminowe	172 942,01	
a) r-k bieżący na żądanie	171 842,34	
b) r-k inwestycyjny	0,00	
c) gotówka w kasie	1 099,67	

z tego

DYREKTOR
 Zakładu Usług Medycznych
 w Kostomotach

 Dominika Klementowska

Erbowa Księgowa

 Katarzyna Sieńko