

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna Mielec M.C.Skłódowskiej 8 39-300 Mielec</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 690462430</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2022 r.</p>	<p style="text-align: center;">Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Rzeszowie</p>
--	--	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna Mielec
1.2	Siedziba jednostki	
1.3	Adres jednostki	M.C.Skłódowskiej 8 39-300 Mielec
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>W PSSE Mielec przyjęte zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza się sprawozdanie tak, aby kolejne lata i informacje w nich zawarte były porównywalne. Środki trwałe występujące w jednostce dzieli się na środki trwałe i ewidencjonuje się na koncie 011 i pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej kwoty 10 000,00 ewidencjonuje się na koncie 013. Wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się na koncie 020-072, jeśli ich wartość nie przekracza kwoty 10 000,00 a powyżej tej kwoty na koncie 020-071. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok lecz o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty i traktuje jako zużycie materiałów. Rezygnuje się z ewidencji wartościowej niektórych artykułów biurowych, sanitarnych oraz akcesoriów komputerowych, a także materiałów służących do wykonania bieżących napraw i remontów. Zakupione materiały, odczynniki przyjmowane są na magazyn, a następnie rozchodowane na poszczególne komórki organizacyjne na podstawie składanych zapotrzebowań. Należności dochodów budżetowych wyceniane są w ciągu roku w wartości nominalnej a na koniec kwartału i na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami. Należności podlegają aktualizacji na dzień bilansowy. Nie nalicza się odsetek za zwłokę od zaległości podatkowych, cywilnoprawnych, odsetek ustawowych od pozostałych niepodatkowych należności budżetowych, jeżeli wysokość odsetek nie przekroczyłaby trzykrotności wartości opłaty pocztowej. Na dzień bilansowy jednostka ustala odpis aktualizacyjny należności spowodowany utratą ich wartości. Dokonanie odpisu niepodatkowych należności budżetowych rozpatrywane jest indywidualnie jak i uwzględniając strukturę wiekową należności. Polecenie odpisu należności wątpliwych, po dokonaniu szczegółowej analizy stopnia zagrożenia nieotrzymania zapłaty uwzględniając okres zalegania z zapłatą, rodzaj należności, historycznych danych wg ściągłości wybranych grup należności oraz reakcję windykatora na monity oraz zdolności płatnicze wierzyciela. Zasady ustalania ogólnego odpisu aktualizującego wartości należności uwzględniają strukturę wiekową należności. Gdy należności zalegają na dzień bilansowy: 3-6 miesięcy dokonuje się odpisu w wysokości 50% - powyżej 6 miesięcy dokonuje się odpisu w wysokości 100%. Decyzje uchylające i umorzeniowe dotyczące należności przypisanej w roku poprzednim ewidencjonuje się w dacie ich wydania (wpływu), a jednocześnie dokonuje się odpisu aktualizującego w 100% jeżeli datą wydania (wpływu) decyzji jest data nieprzekraczająca 15 marca. Ewidencja w układzie zadaniowym prowadzona jest na kontach wydatkowych, kosztowych, rozrachunkowych i koncie 990. Rezygnuje się z rozliczeń międzyokresowych kosztów nieistotnych, co do wyniku i kosztów z tego samego tytułu przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości. Do ewidencji księgowej okresu sprawozdawczego przyjmuje się faktury, które wpłynęły do dnia 3 po zakończeniu miesiąca, a na koniec roku do 15 stycznia roku następnego. Po terminie dokumenty są ujmowane w ewidencji księgowej miesiąca następnego.</p>

1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	798 098,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	452 358,86	0,00	62 542,00	0,00	0,00	62 542,00
1.4	Środki transportu	65 000,00	0,00	105 061,50	0,00	0,00	105 061,50
1.5	Inne środki trwałe	587 295,24	0,00	21 451,00	0,00	0,00	21 451,00
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	11 134,01	0,00	0,00	11 134,01	45 478,47
1	Środki trwałe	0,00	54 654,17	0,00	0,00	54 654,17	2 037 152,91
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	798 098,48
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	43 847,06	0,00	0,00	43 847,06	471 053,80
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 061,50
1.5	Inne środki trwałe	0,00	10 807,11	0,00	0,00	10 807,11	597 939,13

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------------------------	------	------	------	------	------	------

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Rodzaj			Umorzenie				Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	56 612,48	0,00	0,00	0,00	11 134,01	45 478,47	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 328 646,16	0,00	57 377,89	83 993,00	54 654,17	1 415 362,88	574 106,42	621 790,03
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	294 299,01	0,00	19 952,52	0,00	0,00	314 251,53	503 799,47	483 846,95
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	451 993,06	0,00	365,80	62 542,00	43 847,06	471 053,80	365,80	0,00
1.4	Środki transportu	34 666,56	0,00	18 253,05	0,00	0,00	52 919,61	30 333,44	117 141,89
1.5	Inne środki trwałe	547 687,53	0,00	18 806,52	21 451,00	10 807,11	577 137,94	39 607,71	20 801,19

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

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	117 141,89	159 900,00	Samochód służbowy Dacia Duster RMI 84141 (wartość netto: 17 333,48, wartość rynkowa: 55 000,00zł), Samochód służbowy Kia Sportage RMI 2626C (wartość netto: 99 808,41 zł, wartość rynkowa 104 900,00 zł). Wartość rynkowa pojazdów ustalona przez towarzystwo ubezpieczeniowe - polisa autocasco.
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3. Długoterminowe aktywa			
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	Nie dotyczy
2	finansowe	0,00	Nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Nie dotyczy

1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	37 396,00	Umowa nieodpłatnego użytkowania pomieszczeń, nieruchomości na czas nieokreślony. Akt notarialny - numer repetytorium A293/2002 roku z dnia 21.01.2002r.
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	159 000,00	Umowa nieodpłatnego użytkowania pomieszczeń, nieruchomości na czas nieokreślony. Akt notarialny - numer repetytorium A293/2002 roku z dnia 21.01.2002r.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	-
4	Środki transportu	0,00	-
5	Inne środki trwałe	0,00	-

1.6. Papiery wartościowe				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

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)						
Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	156 582,57	40 267,75	16 003,20	3 219,59	177 627,53
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	156 582,57	40 267,75	16 003,20	3 219,59	177 627,53

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	Nie dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	Nie dotyczy
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 zobowiązań warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	Nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Nie dotyczy	0,00
3	Inne	Nie dotyczy	0,00
4	Łączna kwota		0,00

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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00

13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	53 951,67	Odprawy w związku z przejściem pracownika na emeryturę
2	Nagrody jubileuszowe	171 968,88	
3	Inne	23 929,86	BHP - zakup wody dla pracowników - 378,18 zł, ekwiwalent na zakup odzieży roboczej i ochronnej oraz ekwiwalent za pranie odzieży roboczej w kwocie 9 482,39 zł, zwrot za zakupy okularów korekcyjnych - 1 390,00 zł, zakup środków ochrony indywidualnej i zbiorowej - 4 001,78 zł, ekwiwalent za urlop - 623,10 zł, wynagrodzenie za pobyt w turnusie rehabilitacyjnym - 8 054,41 zł.
4	Kwota razem	249 850,41	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Nie dotyczy

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

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.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	Nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie dotyczy	0,00

4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	0,00
---	--	-------------	------

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	Nie dotyczy	0,00

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Koszty wykonania zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się wirusa SARS-CoV-2 sfinansowane ze środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 to; - wypłata dodatków specjalnych wraz z pochodnymi za I kwartał 2022 r. - 105 915,80 zł. oraz DWR w zakresie skutków dodatków wypłaconych w 2021r. - 35 837,79 zł. Wypłata wynagrodzeń wraz z pochodnymi wynikającymi z godzin nadliczbowych - 143 380,30 zł; wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego w zakresie skutków wypłaconych w 2021 r. godzin nadliczbowych - 33 358,25 zł. Wypłaty nie zostały ujęte w kosztach w RZiS, finansowane były pozabudżetowo.

Główny Księgowy

Ewa Ruman

28-03-2023 10:17:12

Kierownik Jednostki

Grzegorz Burek

30-03-2023 10:29:55