

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:</p> <p>Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie Żołnierska 16 10-561 Olsztyn</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000291807</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki</p>
---	--	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie
1.2	Siedziba jednostki	Olsztyn
1.3	Adres jednostki	Żołnierska 16 10-561 Olsztyn
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Zasady są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.120 z późn. zm.) oraz rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz.342 z późn. zm.). Wszystkie PSSE oraz WSSE stosują zasady polityki rachunkowości określone w zarządzeniach określonych przez kierowników jednostek. Jednostki nie dokonują biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek od należnych na koniec kwartału. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej ujmuje się na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzaju i ich rozliczanie” oraz w części jednostek także i zespołu 5 „Kosztów według typów działalności i ich rozliczanie”. Część materiałów w przypadku przekazania bezpośrednio do zużycia, odpisuje się w koszty w pełnej wysokości, przeprowadzając korektę kosztów o stan zapasów na koniec roku.</p>

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Amortyzacja metodą liniową w okresach miesięcznych, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł. ujmuje się na koncie 013 - "pozostałe środki trwałe". Podlegają one jednorazowemu umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty .

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, w części jednostek niektóre materiały (szczepionki) wycenione są w cenie nabycia.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.

9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu zakupu	Materiały zakupione są bezpośrednio księgowane w koszty w dniu zakupu z korektą kosztów o stan zapasów na koniec roku (w części jednostek).
10	cenę ewidencyjną materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Zapasy wg cen zakupu (PSSE Działdowo, Olsztyn, Ostróda oraz WSSE w Olsztynie).
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Ewidencją ilościową objęte są w niektórych jednostkach pozostałe środki trwałe o niskiej wartości (wyposażenie).
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Ewidencją ilościową objęte są w niektórych jednostkach pozostałe środki trwałe o niskiej wartości (wyposażenie).
13	inne	Koszty nie są rozliczane w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na ocenę, iż rezygnacja z rozliczania w czasie nie będzie miała istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy naszej jednostki (większość jednostek).

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	Sprawozdanie łączne obejmuje sprawozdania jednostkowe wszystkich stacji sanitarno-epidemiologicznych woj. warmińsko-mazurskiego, które działają w formie państwowych jednostek budżetowych. Stacje osiągają przychody głównie z tytułu badań laboratoryjnych i innych czynności wykonywanych przez Państwową Inspekcję Sanitarną (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 338 ze zm.) w związku ze sprawowaniem bieżącego i zapobiegawczego nadzoru sanitarnego oraz ze sprzedaży usług zleconych o których mowa w art. 36 ustawy z dnia 14 marca 1985 r. o Państwowej Inspekcji Sanitarnej. Wpływy te stanowią dochody budżetowe, a koszty działalności pokrywane są z budżetu państwa. Sprawozdanie łączne sporządzone zostało z wyłączeniami wzajemnych rozliczeń między jednostkami dotyczącymi wzajemnych należności i zobowiązań między stacjami sanitarno-epidemiologicznymi, na operacjach dokonywanych w ramach kosztów i przychodów oraz w ramach centralnego zaopatrzenia obejmującego dostawę szczepionek i materiałów otrzymanych przez WSSE w Olsztynie z Centralnej Bazy Rezerw oraz Agencji Rezerw Materiałowych i przekazywanych następnie do podległych stacji powiatowych. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działalności.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)**

Rodzaj			Zwiększenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	3 293 409,14	0,00	101 372,48	18 413,24	0,00	119 785,72
1	Środki trwałe	61 053 765,09	0,00	17 571 904,69	406 435,58	1 348 792,69	19 327 132,96
1.1	Grunty	2 624 068,90	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	21 358 640,99	0,00	12 559 757,20	375 149,99	0,00	12 934 907,19

	inżynierii lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 654 911,08	0,00	1 256 631,24	31 285,59	32 081,61	1 319 998,44
1.4	Środki transportu	1 501 427,73	0,00	99 999,00	0,00	0,00	99 999,00
1.5	Inne środki trwałe	29 914 716,39	0,00	3 655 517,25	0,00	1 316 711,08	4 972 228,33
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	88 575,08	0,00	0,00	88 575,08	3 324 619,78
1	Środki trwałe	0,00	5 199 976,11	190 939,72	2 109,00	5 393 024,83	74 987 873,22
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 624 068,90
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	4 472 185,72	0,00	0,00	4 472 185,72	29 821 362,46
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	311 284,38	145 250,88	0,00	456 535,26	6 518 374,26
1.4	Środki transportu	0,00	178 944,00	0,00	0,00	178 944,00	1 422 482,73
1.5	Inne środki trwałe	0,00	237 562,01	45 688,84	2 109,00	285 359,85	34 601 584,87
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	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec	Stan na początek roku	Stan na koniec roku

		roku obrotowego					roku obrotowego (14+15+16 +17-18)	obrotowego (2- 14)	obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	3 214 611,97	0,00	106 457,64	18 413,24	88 575,08	3 250 907,77	78 797,17	73 712,01
1	Środki trwałe	42 395 910,82	0,00	4 506 567,46	1 500 996,92	2 774 646,26	45 628 828,94	18 657 854,27	29 359 044,28
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 624 068,90	2 624 068,90
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	9 896 513,94	0,00	527 634,62	141 240,89	1 779 557,15	8 785 832,30	11 462 127,05	21 035 530,16
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 273 410,94	0,00	481 107,41	63 367,20	456 535,26	5 361 350,29	381 500,14	1 157 023,97
1.4	Środki transportu	1 153 631,53	0,00	116 434,80	0,00	178 944,00	1 091 122,33	347 796,20	331 360,40
1.5	Inne środki trwałe	26 072 354,41	0,00	3 381 390,63	1 296 388,83	359 609,85	30 390 524,02	3 842 361,98	4 211 060,85

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	400 468,82	1 050 000,00	Podane wartości dotyczą tylko budynków, a wartość rynkową ustalono wg wyceny ubezpieczyciel z 2023 r. (PSSE w Ełku).
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	0,00	62 898,00	Wartość rynkową ustalono wg wyceny ubezpieczyciel z 2023 r. (PSSE w Ełku)
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 wystąpiły
2	finansowe	0,00	nie wystąpiły

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	nie wystąpiły

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	1 090,74	Wartość gruntów objętych dzierżawą na podstawie umowy ze Starostwem Powiatowym w Pisz. Wartość aktualizowana na podstawie ksiąg wieczystych Starostwa Powiatowego (PSSE w Pisz).
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 441 935,94	Wartość ustalona na podstawie umów najmu (PSSE w Elblągu, NML, Ostródzie, Pisz oraz Węgorzewie) oraz nieodpłatne użytkowanie budynku (WSSE w Olsztynie).
3	Urządzenia techniczne i maszyny	253 719,15	Nieodpłatne użytkowanie środków trwałych (telefony komórkowe, rutery, lodówki), środki OC, terminale płatnicze.
4	Środki transportu	0,00	n/d
5	Inne środki trwałe	40 411,86	Sprzęt użyczony przez WSSE w Olsztynie w ramach projektu "Profilaktyczny program przeciwdziałania uzależnieniom od alkoholu, tytoniu i innych środków psychoaktywnych (PSSE w Bartoszycach, Działdowie, Kętrzynie i Nidzicy) oraz odbiornik GPS - otrzymany w ramach umowy od WSSE w Olsztynie (PSSE w Ostródzie i Olsztynie). Nieodpłatne użytkowanie środków trwałych z OC oraz sprzęt z GIS (WSSE w Olsztynie).

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	1 705 173,45	169 617,60	40 493,37	358 283,24	1 476 014,44
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	1 705 173,45	169 617,60	40 493,37	358 283,24	1 476 014,44

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 wystąpiły
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły

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 wystąpiły
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie wystąpiły
c	powyżej 5 lat	0,00	nie wystąpiły
	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)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
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 zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie wystąpiły	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie wystąpiły	0,00
3	Inne	nie wystąpiły	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	Rozliczenia międzyokresowe dotyczą kosztów związanych z wykupem czasu antenowego	10 000,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych		0,00

	kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
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	Rekompensaty za koszty odzyskiwania należności o równowartości 40 Euro wynikających z ustawy o terminach zapłaty z transakcjach handlowych(§ 0970), kary umowne (§ 0950)- PSSE W Hławie i WSSE w Olsztynie.	5 306,32

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 wystąpiły

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	512 594,33	
2	Nagrody jubileuszowe	2 147 836,48	
3	Inne	23 658,45	Wpłacone należne świadczenia pracownikowi zwolnionemu z powodu likwidacji stanowiska pracy (PSSE w Kętrzynie)
4	Kwota razem	2 684 089,26	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	W szczegółowym zakresie zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: - w zwiększeniach II 1 .1. (tabela A) w kolumnie przemieszczenia wewnętrzne kwota 18 413,24 zł (PSSE Mrągowo) ujęto zmiany wynikające z przemieszczeń wartości niematerialnych i prawnych.; kwota 406 435,58 zł ujęto: w kwocie 233 909,10 zł stanowi wartość środków trwałych w budowie ujętych na koncie 080 w 2022 r (studium wykonalności, ekspertyzy techniczne związane z realizacją projektu UE), a przyjętych na środki trwałe w 2023 r. (WSSE w Olsztynie); natomiast w kwocie 172 526,48 zł ujęto zmiany wynikające z przemieszczeń grup rodzajowych środków trwałych (PSSE Mrągowo, Olsztyn). W innych zwiększeniach w kwocie 1 348 792,69 zł ujęto: 1 283 472,39 zł nieodpłatnie otrzymane składniki rzeczowe majątku ruchomego GSSE w Elblągu, będące do 2023 r w użyczeniu przez WSSE w Olsztynie, kwota 39 050,25 zł dotyczy otrzymanych w darowiźnie środków trwałych (PSSE Ełk, Hława i Kętrzyn) oraz kwota 26 270,05 zł dotyczy ujawnione środki trwałe (PSSE Ostróda oraz WSSE w Olsztynie). - w zmniejszeniach II 1.1 (tabela B) wykazane są likwidacje: w kwocie 88 575,08 zł.- WNIP (PSSE w Braniewie, Działdowie, Hławie, Lidzbarku Warmińskim, Olsztynie oraz WSSE w Olsztynie), w kwocie 5 199 976,11 zł -środków trwałych. W likwidacjach środków trwałych kwota 4 472 185,72 zł stanowi likwidację części składowej budynku tj. instalacji wentylacji i klimatyzacji. Instalacje nie nadawały się do eksploatacji i nie spełniały obowiązujących przepisów, a remont był ekonomicznie nieuzasadniony (WSSE w Olsztynie); pozostała kwota 727 790,39 zł stanowi likwidację i sprzedaż środków trwałych przez PSSE i WSSE woj. warmińsko-mazurskiego. W Kolumnie przemieszczenia wewnętrzne kwota 190 939,72 zł ujęto zmiany wynikają z przemieszczeń grup rodzajowych środków trwałych (PSSE w Mrągowie i Olsztynie). W innych zmniejszeniach w kwocie 2 109 zł ujęto przekazanie w darowiźnie pozostałych środków trwałych Stowarzyszeniu „Wiatraki Mazur” w Orzechowie przez PSSE w Ełku. Umorzenia II 1.1 (tabela

	C) w kolumnie amortyzacja ujęto również umorzenia pozostałych niskocennych środków trwałych oraz umorzenie ujawnionych środków trwałych. W innych zwiększeniach kwota 1 519 410,16 zł to umorzenia: 1) środków trwałych otrzymanych z GSSE w Elblągu przez WSSE w Olsztynie w kwocie 1 283 472,39 zł, 2) ujawnionych środków trwałych 25 720,05 zł (PSSE Ostróda), 3) otrzymanych w darowiznie środków trwałych 19 278 zł (PSSE w Iławie i Kętrzynie), 4) wynikające z przemieszczeń grup rodzajowych środków trwałych i WNiP (PSSE Mrągowo, Olsztyn) w kwocie 190 939,72 zł. W innych zmniejszeniach umorzeń w kwocie 2 863 221,34 zł ujęto: 2 788 971,34 zł likwidacje środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz 74 250 korektę amortyzacji środka trwałego dotyczącą lat ubiegłych.
--	--

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	12 559 757,20
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		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Wartość nieumorzona zlikwidowanej instalacji wentylacji i klimatyzacji stanowiącej część składową budynku. Instalacje nie nadawały się do eksploatacji i nie spełniały obowiązujących przepisów. Remont instalacji był ekonomicznie nieuzasadniony (WSSE w Olsztynie).	2 692 628,57
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		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	W 2023 r. WSSE w Olsztynie zrealizowała 3 projekty finansowane z budżetu środków europejskich w łącznej kwocie 16 519 836,37 zł w tym: 1. 11 184 765 zł- projekt pn. „Wsparcie państwowej inspekcji sanitarnej poprzez dostosowanie pomieszczeń laboratorium do standardów BSL3”. Projekt realizowany był w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 i polegał na przebudowie i modernizacji Laboratorium WSSE w Olsztynie w celu dostosowania jego infrastruktury do standardów BSL3. Wartość projektu zwiększyła wartość środków trwałych. 2. 4 759 379,28 zł - projekt pn. „Wzmocnienie infrastruktury powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych w celu zwiększenia efektywności ich działania”, który został realizowany w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i	0,00

		<p>Środowisko na lata 2014-2020 i polegał na: modernizacji i pracach remontowych budynku i pomieszczeń w PSSE w Gołdapi, Mrągowie oraz Olsztynie, doposażeniu laboratorium w sprzęt laboratoryjny oraz program do obsługi laboratorium w PSSE w Elblągu, Iławie oraz Kętrzynie. • 575 692,09 zł - projekt pn.: „Wzmocnienie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego Polski” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Środki z projektu przeznaczone były na wynagrodzenia pracowników narodowości ukraińskiej zatrudnionych w PSSE i WSSE woj. warmińsko-mazurskiego oraz zakup wyposażenia stanowisk pracy oraz szkolenia. Ponadto w 2023 r. zadania związane ze zwalczaniem zakażenia , zapobieganiem rozprzestrzeniania się , profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 finansowane z Funduszu przeciwdziałania COVID całkowicie wygasły. W 2023 r. z Funduszu wypłacono jedynie zobowiązania z 2022 r. z tytułu DWR w wysokości -256 224,05 zł.</p>	
--	--	--	--

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	nie wystąpiły

Główny Księgowy

Monika Łapińska

15-04-2024 10:20:55

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Anna Adamska

15-04-2024 10:43:21