

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna Gdańsk Dębinki 4 80-211 Gdańsk  Numer identyfikacyjny REGON: 000292474	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  <b>Informacja dodatkowa</b>  <b>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</b>	Adresat:  Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku
---	---	---

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna Gdańsk
1.2	Siedziba jednostki	Gdańsk
1.3	Adres jednostki	Dębinki 4 80-211 Gdańsk
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>Jednostki posiadają własną dokumentację przyjętych zasad (polityki) rachunkowości sporządzoną w oparciu o ustawę o rachunkowości oraz ustawę o finansach publicznych. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 zasady rachunkowości obejmują: 1. Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych (sprawozdania budżetowe i finansowe) zgodnie z aktualnym rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont oraz zgodnie z rozporządzeniem o sprawozdawczości budżetowej. 2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego. Wszystkie zdarzenia są ewidencjonowane i zapewniają czytelną informację dotyczącą aktywów i pasywów. 3. sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. W jednostkach ustalono zakładowy plan kont wskazując konta księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzi się komputerowo przy wykorzystaniu specjalistycznych programów, zapewniając pełną sprawdzalność zgodności stosowanych zasad systemu przetwarzania na komputerze z dokumentacją i dowodami księgowymi zachowując trwałą i czytelną postać zapisów, stwierdzenia źródła zapisu, automatyczną kontrolę ciągłości zapisów, przenoszenia obrotów i sald, wydrukowanie wszystkich danych będących przedmiotem przetwarzania. 4. System służący ochronie danych zapewniający ich niezmiennosć, określono zasady zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania.</p>

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych nalicza się od wartości początkowej według stawek określonych w wykazie stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Jednorazowe umorzenie ma zastosowanie do składników majątku poniżej określonego limitu w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do użytkowania.

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów. Cena nabycia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy montażu lub ulepszenia do dnia bilansowego. Na koniec roku obrotowego wycenę aktywów środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w bilansie wykazuje się w wartości netto. Zobowiązania wycenia się w wymaganej kwocie zapłaty.



1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 664 252,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 511 455,78	0,00	1 013 818,77	0,00	0,00	1 013 818,77
1.4	Środki transportu	2 637 929,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	32 229 646,54	0,00	9 165 447,09	0,00	11 973,00	9 177 420,09
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)	Przemiesz czenia 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	178 343,29	0,00	0,00	178 343,29	3 092 494,07
1	Środki trwałe	0,00	823 465,37	2 383,50	13 028,33	838 877,20	86 047 105,05
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 651 458,93
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	31 664 252,43
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	65 860,51	0,00	0,00	65 860,51	4 459 414,04
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 637 929,71
1.5	Inne środki trwałe	0,00	757 604,86	2 383,50	13 028,33	773 016,69	40 634 049,94
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	3 128 165,64	0,00	18 853,46	91 680,82	178 343,29	3 060 356,63	50 990,90	32 137,44
1	Środki trwałe	46 566 111,42	0,00	1 612 692,06	1 669 724,85	836 673,45	49 011 854,88	30 128 631,97	37 035 250,17
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 651 458,93	6 651 458,93
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	10 277 645,29	0,00	765 077,32	0,00	0,00	11 042 722,61	21 386 607,14	20 621 529,82
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 106 144,02	0,00	102 059,15	0,00	63 656,76	3 144 546,41	405 311,76	1 314 867,63
1.4	Środki transportu	2 415 458,68	0,00	78 397,89	0,00	0,00	2 493 856,57	222 471,03	144 073,14
1.5	Inne środki trwałe	30 766 863,43	0,00	667 157,70	1 669 724,85	773 016,69	32 330 729,29	1 462 783,11	8 303 320,65

### 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	0,00	0,00	
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	Dodatkowe informacje



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)**

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 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		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	WSSE w Gdańsku, PSSE Kwidzyn- należności długoterminowe przypisane na podstawie decyzji rozkładającej należności na raty płatne w przyszłym roku.	34 511,00
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	338 311,42	dotyczy odpraw emerytalnych
2	Nagrody jubileuszowe	2 280 784,50	dotyczy nagród jubileuszowych
3	Inne	99 593,54	ekwiwalent za używanie własnej odzieży kwota 12 511,14; ekwiwalent urlopowy kwota 87 082,40 zł
4	Kwota razem	2 718 689,46	

#### 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

<b>2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Opis charakteru zdarzenia</b>	<b>Kwota</b>
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		0,00

<b>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</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Opis</b>	<b>Kwota</b>
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

<b>2.5. Inne Informacje</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Opis</b>	<b>Kwota</b>
2.5	Inne informacje	PSSE w Gdyni- Wniesione zabezpieczenie należytego wykonania umowy - dotyczy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawy energii elektrycznej w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 od wykonawcy Energa Obrót SA w kwocie 5.104,34.	5 104,34

<b>3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Inne Informacje</b>	<b>Opis</b>	
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	I. WSSE i PSSE województwa pomorskiego w ramach rezerwy celowej poz. 68 (decyzja Ministra Finansów z dnia 11.08.2023 r. znak: MF/FS1.4143.3.90.2023.MF.3035) wydatkowały środki w wysokości 2 245 553,60 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie podwyżek wynagrodzeń wraz z pochodnymi, dla pracowników wykonujących zawód medyczny na podstawie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych . II. WSSE i PSSE województwa pomorskiego wydatkowały środki z rezerwy celowej poz. 68 w wysokości 1 629 689,74 zł z przeznaczeniem na zwiększenie kosztów związanych z inflacją na podstawie art. 154 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.). III. Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna wydatkowała środki w wysokości 55 208,00 zł przyznane decyzją Wojewody Pomorskiego znak 85/22.4143.6.51.2023.WOJ.KO1 z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu 4 szt. urządzeń wielofunkcyjnych. IV. WSSE i PSSE województwa pomorskiego wydatkowały środki w wysokości 429 977,27 zł z funduszu przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 rok za wypłatę dodatku specjalnego oraz nadgodzin. V. Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Gdańsku w 2023 roku wydatkowała środki z Europejskiego funduszu Rozwoju Regionalnego realizując projekt unijny pn. „Wsparcie Państwowej Inspekcji Sanitarnej w zakresie niezbędnego wyposażenia i wykonania prac budowlanych” w wysokości 6 219 400 zł, z przeznaczeniem na zakup sprzętu laboratoryjnego.;PSSE województwa pomorskiego wydatkowały środki z Europejskiego funduszu Rozwoju Regionalnego realizując projekt unijny pn.„Wzmocnienie infrastruktury powiatowych stacji sanitarno epidemiologicznych w celu zwiększenia efektywności ich działania” w wysokości 3 186 510,63 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu niemedyceznego i wyposażenia socjalno-bytowego.; WSSE i PSSE województwa pomorskiego w 2023 roku wydatkowała środki ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizując projekt unijny pn. „Wzmocnienie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego Polski” w wysokości 418 295,20 zł z przeznaczeniem na zatrudnienie osób pochodzących z Ukrainy.VI. WSSE i PSSE województwa	



pomorskiego wydatkowały środki w wysokości 1 916 000 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatku motywacyjnego dla pracowników jednostki na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2023, (Dz. U. poz. 1574). VII. Dodatkowo WSSE i PSSE województwa pomorskiego zgłosiły do blokady środki w wysokości 166 050,00 zł pochodzące z rezerwy celowej poz. 68 z przeznaczeniem na sfinansowanie podwyżek wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników wykonujących zawód medyczny. Niewykorzystane środki wynikają z niższych niż planowano wydatków w tym zakresie, co spowodowane było długotrwałą absencją chorobowa pracowników oraz brakiem zatrudnienia dodatkowych osób na zastępstwo. Dodatkowo do blokady zostały zgłoszone niewykorzystane środki unijne w ramach realizacji projektu unijnego pn. „Wzmocnienie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego Polski” w wysokości 99 091,40 zł oraz programu unijnego PSSE pn. „Wzmocnienie infrastruktury powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych w celu zwiększenia efektywności ich działania” w kwocie 841 557,52 zł.

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

**Marta Szczepańska**

**Maciej Merkisz**

15-04-2024 08:14:43

15-04-2024 08:22:11

