

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kętrzynie PL.Piłsudskiego 5 11-400 Kętrzyn Numer identyfikacyjny REGON: 000594465	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kętrzynie
1.2	Siedziba jednostki	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kętrzynie
1.3	Adres jednostki	PL.Piłsudskiego 5 11-400 Kętrzyn
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona Zdrowia Publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej ustawą. Wycenę rzeczowych składników majątkowych prowadzi się wg cen nabycia. Amortyzacja jest amoryzowana metodą liniową. Stosuje się roczne stawki amortyzacji/umorzenia zgodnie z KŚT. Środki trwałe nie przekraczające kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w 100% w momencie oddania do użytkowania. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym z wykorzystaniem kont zespołu „4” w podziale na paragrafy. Należności i roszczenia wykazywane są w wartości brutto. Odsetki od nieterminowych płatności naliczane i ewidencjonowane są nie później niż na koniec kwartału. Nie nalicza się odsetek od należności, jeżeli ich kwota nie przekracza kosztów wysyłki listu poleconego za zwrotnym potwierdzeniem odbioru. Zobowiązania krótkoterminowe wynikają z umów niezbędnych do zachowania ciągłości pracy jednostki, wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty. Zapasy są wykazywane w wartości brutto, wyceniane według rzeczywistych cen ich nabycia lub zakupu. Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło”

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Roczna

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia(po aktualizacji wyceny śr. trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzujące lub umorzeniowe , a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe stanowiące własność skarbu państwa wyceniane na podstawie decyzji właściwego organu
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Materiały zakupione są bezpośrednio księgowane w koszty w dniu ich zakupu
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Ewidencją ilościową objęte są pozostałe środki trwałe w użytkowaniu(wyposażenie)

5. Inne informacje

--

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	1 855 990,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 324,18
1.4	Środki transportu	0,00	93 444,00	0,00	0,00	93 444,00	75 350,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 019,92
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	59 406,69	0,00	1 879,49	0,00	0,00	61 286,18	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 823 832,57	0,00	202 487,52	4 140,00	93 444,00	2 937 016,09	1 224 556,16	1 398 388,01
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 720,00	77 720,00
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	804 443,82	0,00	47 081,95	0,00	0,00	851 525,77	1 051 546,18	1 004 464,23
1.3	Urządzenia techniczne i	309 294,79	0,00	16 029,39	0,00	0,00	325 324,18	0,00	0,00

	maszyny								
1.4	Środki transportu	108 514,00	0,00	15 070,00	0,00	93 444,00	30 140,00	60 280,00	45 210,00
1.5	Inne środki trwałe	1 601 579,96	0,00	124 306,18	4 140,00	0,00	1 730 026,14	35 009,98	270 993,78

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	nie dotyczy
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy

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 w wieczyste

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste	0,00	nie dotyczy

1.5. Środki trwałe 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	0,00	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	91 494,02	Otrzymane protokołem zdawczo-odbiorczym w ramach umowy nr EX/00969/2020 z firmy Exatel 6 szt. routerów na kwotę 7.150,50zł. Przyjęcia w 2023 roku na ogólną kwotę 84.343,52 zł Protokół odbioru częściowego -odbior ilościowy z 11.05.2023 r., zał. nr 3 do umowy nr DT-WOP.2375.6.2023 z 11.05.2023 r. zawartej 27.03.2023 r. /przekazujący EXATEL, urządzeń : szafa telekomunikacyjna 19"; 9 U szt. 1 , listwa zasilająca szt. 2, organizer okablowania dla urządzeń aktywnych szt. 2 w kwocie 779,82 zł. Protokół przekazania z 10.08.2023 r. do umowy nr DT-WOP.2375.9.2023 zawartej 19.06.2023 r. /przekazujący GIS W-wa za pośrednictwem WSSE w Olsztynie, urządzeń : SWITCH i wkładka światłowodowa szt. 5 w kwocie 9.739,14 zł, SWITCH szt. 9 w kwocie 3.841,29 zł, zapora sieciowa szt. 1 w kwocie 8.822,79 zł. Protokół instalacji i przekazania

			sprzętu z 20.09.2023 r. do umowy nr DT-WOP-2375-84/2022 zawartej 9.11.2022/przekazujący WSSE w Olsztynie- router szt. 1 w kwocie 57.609,00 zł. Przekazanie i instalacja sprzętu z 20.09.2023 r. do umowy nr EX/SRP/2022/005012 /instalujący EXATEL- urządzenie dostępne szt. 1 i wkładka światłowodowa szt. 2 w kwocie 1.987,68 zł, przełącznica światłowodowa szt. 1 w kwocie 260,00 zł. Protokół przekazania z 7.12.2023 r. do umowy nr DT-WOP.2375.92/2022 przekazujący WSSE w Olsztynie -aparat telefoniczny IP Yealink SIP-T30 szt. 1 w kwocie 205,41 zł, aparat telefoniczny IP Yealink SIP T43U szt. 1 w kwocie 621,15 zł , kolorowy wyświetlacz do telefonu Yealink EXP43 szt. 1 w kwocie 477,24 zł.
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	711,00	Otrzymany nieodpłatnie z WSSE w Olsztynie stojak na ulotki/prospekty do realizacji projektu pt. "Profilaktyczny program przeciwdziałania uzależnień od alkoholu, tytoniu i innych środków psychoaktywnych" KIK/68 w kwocie 711,00 zł.

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	nie dotyczy
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Inne	0,00	0,00	nie dotyczy

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	nie dotyczy

2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie dotyczy
---	-----------------------------	------	-------------

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	nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
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	nie dotyczy	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie dotyczy	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	nie dotyczy	0,00

13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie dotyczy	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	0,00	nie dotyczy
2	Nagrody jubileuszowe	83 589,35	Nagrody jubileuszowe wypłacono zgodnie z ponadzakładowym układem zbiorowym obowiązującym w stacjach sanitarno-epidemiologicznych.
3	Inne	23 658,45	Wpłacone należne świadczenia pracownikowi zwolnionemu z powodu likwidacji stanowiska pracy.
4	Kwota razem	107 247,80	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Otrzymane nieodpłatnie protokołem przekazania pozostałe środki trwałe (zestaw biurowy) w kwocie 4.140,00 zł.

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	W 2023 r. PSSE w Kętrzynie zrealizowała 2 projekty finansowane z budżetu środków europejskich w łącznej kwocie 355.452,26 zł w tym: • 352.851,09 zł- projekt pn. „Wzmocnienie infrastruktury powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych w celu zwiększenia efektywności ich działania”. Projekt realizowany był w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020. Środki z projektu przeznaczone były za zakup sprzętu laboratoryjnego. • 2601,17 zł - projekt pn.: „Wzmocnienie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego Polski” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Środki z projektu przeznaczone były na wynagrodzenie dla 1 pracownika narodowości ukraińskiej zatrudnionego w PSSE . Ponadto w 2023 r. zadania związane ze zwalczaniem zakażenia , zapobieganiem rozprzestrzeniania się , profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem 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 – 9.243,67 zł.	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	nie dotyczy

Główny Księgowy

Elżbieta Kaźmierczak

11-04-2024 08:30:34

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Agnieszka Puszko

11-04-2024 08:35:52