

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku Okopowa 21 Lok. 27 80-810 Gdańsk</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000514242</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</p>	<p style="text-align: center;">Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Ministerstwo Finansów Budżet Państwa</p>
---	--	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku
1.2	Siedziba jednostki	Gdańsk
1.3	Adres jednostki	Okopowa 21 Lok. 27 80-810 Gdańsk
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Realizacja zadań Wojewody
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są według metod określonych w ustawie o rachunkowości przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości oraz zgodnie z przepisami szczególnymi wydanymi na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie drogą decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny z tej decyzji. 3. Składniki majątku mające cechy środków trwałych o wartości początkowej równej lub niższej niż 300 zł, stanowiące drobne przedmioty i sprzęt o charakterze wyposażenia traktowane są jako materiały i po wydaniu do użytkowania nie zostają objęte ewidencją pozabilansową. 4. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 300 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych, a wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od 10.000 zł zalicza do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 5. Bez względu na wartość początkową jako pozostałe środki trwałe ujmowane są meble i dywany, odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie użytkowania dłuższym niż rok) oraz składniki majątku o charakterze wyposażenia przekazane pracownikom PUW do stałego, osobistego użytkowania za potwierdzeniem ich odbioru. 6. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do użytkowania. Amortyzację środków trwałych nalicza się według stawek podatkowych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych - stosując stawkę 50% dla licencji na programy komputerowe i prawa autorskie i 20% dla pozostałych. 7. Wszystkie nakłady na ulepszenie</p>

	<p>środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 8. Zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w koszty z chwilą otrzymania faktury, za wyjątkiem materiałów stanowiących drobne przedmioty i sprzęt o charakterze wyposażenia, drobne akcesoria komputerowe oraz materiałów zakupionych na potrzeby funkcjonowania przejść granicznych, które podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i przyjmowane są według rzeczywistych cen zakupu brutto. 9. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego. 10. Ewidencja księgową kosztów prowadzona jest na kontach Zespołu 4 i sporadycznie na kontach Zespołu 7. 11. Jednostka prowadzi księgi pomocnicze dla celów ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.</p>
--	--

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
1	jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych	Środki trwałe o wartości początkowej niższej od kwoty 500 zł podlegają ewidencji ilościowej, nie są umarzane ale przyjmowane bez pośrednio w ciężar kosztów - WINB, PSR
2	metoda liniowa	Metodę tę stosuje się dla wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych, których wartość początkowa przekracza kwotę 10 000 zł. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do użytkowania. Amortyzację środków trwałych nalicza się według stawek podatkowych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych - stosując stawkę 50% dla licencji na programy komputerowe i prawa autorskie i 20% dla pozostałych, jednorazowo na koniec roku.
3	metoda degresywna	odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na koniec grudnia każdego roku budżetowego - WIJHAR-S
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwałe wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia - spisanie w koszty 100%.
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 oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł., podlegają jednorazowo umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez wpisanie w koszty.
5	inne	Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 300 zł do 10.000 (włącznie) i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od 10.000 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty – PUW DG. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od określonej w art. 16d ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku od osób prawnych, finansowane ze środków bieżących, ewidencjonowane na koncie 020, podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej i umarzane są jednorazowo w miesiącu zapłaty za fakturę – PSR i WINB. Umarza się poprzez wpisanie w koszty 100 % wartości w momencie oddania do użytkowania następujące składniki majątku : książki i zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany - WIJHAR-S

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	W przypadku zakupu ujmowane są w wartości brutto środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) pomniejszone o odpisy amortyzacji lub umorzeniowe, a także odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Według cen zakupu lub kosztów wytwarzania lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacji umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
5	wyceniane wg cen nabycia	Nie dotyczy
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Nie dotyczy
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	W przypadku nabycia w drodze spadku lub darowizny, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie drogą decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny z tej decyzji. Środki trwałe, pozostałe środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od innych jednostek w wartości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa, otrzymane nieodpłatnie, wyceniane są na podstawie decyzji właściwego organu, w wartości określonej, w tej decyzji
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Ujawnione w toku inwentaryzacji środki trwałe wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów a w przypadku ich braku według cen rynkowych potwierdzonych przez komisję inwentaryzacyjną.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Wycena w cenie nabycia. Wzajemne rozliczenie otrzymywanych szczepionek z Centralnej Bazy Rezerw. Inwestycje
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są według wartości nominalnej. Należności i zobowiązania powstają w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej na dzień bilansowy wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Jednostka za wyjątkiem materiałów stanowiących drobne przedmioty i sprzęt o charakterze wyposażenia, drobne akcesoria komputerowe oraz materiałów zakupionych na potrzeby funkcjonowania przejść granicznych, które podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i przyjmowane są według rzeczywistych cen zakupu brutto. Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów, przypisywane są one w ciężar kosztów w dniu zakupu.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	W odniesieniu do materiałów stanowiących drobne przedmioty i sprzęt o charakterze wyposażenia, drobne akcesoria komputerowe oraz materiałów zakupionych na potrzeby funkcjonowania przejść granicznych, które podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i przyjmowane są do magazynu. Ceny ustala się na poziomie cen zakupu lub nabycia w tym szczepionki otrzymane z Centralnej Bazy Rezerw wykazuje się zgodnie z wartością wykazaną w protokołach
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Ewidencją ilościową objęte są pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie) których wartość jednostkowa nie przekroczy kwoty 500zł.
13	inne	Wynik finansowy obliczamy przez porównanie przychodów i kosztów. Ponoszone koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 "koszty wg. rodzajów i ich rozliczenie" oraz 7 "Przychody, dochody i koszty". Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą memoriałową. W księgach rachunkowych ujmuje się przypadające na rzecz jednostki przychody i obciążające je koszty dot. danego roku obrotowego. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

	Dokonuje się odpisów aktualizujących należności tytułu dochodów budżetowych. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w przypadku wystawienia noty odsetkowej lub pod data ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy czyli dotyczą danego roku budżetowego.
--	--

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W PSSE w Gdańsku rozliczenie międzyokresowe czynne z uwagi na ich powtarzalność mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Wydatki dotyczące dłuższych okresów, ale mieszczące się w limicie, ujmuje się w koszty działalności PSSE w Gdańsku tego okresu rozliczeniowego, w którym zostały poniesione. Do kosztów tych należą: prenumerata czasopism, stałe opłaty przesyłek z tytułu dostawy energii cieplnej, elektrycznej, opłat abonamentowych z tytułu dostępu do serwisów Internetu, usług telefonicznych, koszty ubezpieczeń, opłat komunikacji miejskiej, premii i nadgodziin.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania. Wycena w cenie nabycia.
7	inne	Nie dotyczy

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	9 006 474,82	0,00	683 996,46	301 411,50	2 557,00	987 964,96
1	Środki trwałe	497 016 201,31	0,00	60 950 618,52	1 932 244,27	2 159 661,39	65 042 524,18
1.1	Grunty	45 948 337,84	0,00	151 486,19	0,00	47 304,00	198 790,19
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	136 219 185,82	0,00	1 177 645,23	1 420 898,09	753 517,36	3 352 060,68
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	57 039 446,19	0,00	3 721 279,93	252 839,37	561 116,80	4 535 236,10
1.4	Środki transportu	140 641 676,27	0,00	43 694 697,98	67 800,00	308 033,82	44 070 531,80
1.5	Inne środki trwałe	117 167 555,19	0,00	12 205 509,19	190 706,81	489 689,41	12 885 905,41
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	196 152,92	0,00	3 529,46	199 682,38	9 794 757,40
1	Środki trwałe	0,00	3 055 837,89	103 232,66	10 558 033,98	13 717 104,53	548 341 620,96
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 147 128,03
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 571 246,50

	inżynierii lądowej i wodnej							
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	658 740,45	0,00	930 974,72	1 589 715,17	59 984 967,12	
1.4	Środki transportu	0,00	804 750,03	67 800,00	8 780 495,07	9 653 045,10	175 059 162,97	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 592 347,41	35 432,66	846 564,19	2 474 344,26	127 579 116,34	
2	Środki trwałe placówek	0,00	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	8 874 381,35	0,00	275 184,20	192 704,22	199 682,38	9 142 587,39	132 093,47	652 170,01
1	Środki trwałe	277 979 627,86	0,00	25 922 778,48	4 306 605,81	13 639 903,30	294 569 108,85	219 036 573,45	253 772 512,11
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 948 337,84	46 147 128,03
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	45 054 764,21	0,00	3 370 086,04	134 016,88	0,00	48 558 867,13	91 164 421,61	91 012 379,37

	wodnej								
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	37 625 779,07	0,00	3 918 110,70	854 187,82	1 626 464,76	40 771 612,83	19 413 667,12	19 213 354,29
1.4	Środki transportu	90 629 128,86	0,00	12 401 531,18	465 308,26	9 578 180,10	93 917 788,20	50 012 547,41	81 141 374,77
1.5	Inne środki trwałe	104 669 955,72	0,00	6 233 050,56	2 853 092,85	2 435 258,44	111 320 840,69	12 497 599,47	16 258 275,65

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	3 604 872,26	4 508 045,18	Wartość netto oraz rynkowa obejmuje samochody, które są objęte ubezpieczeniem AC (jako wartość rynkową przyjęto sumy gwarancyjne zpolis AC)
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	1 353 383,00	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	0,00	Nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	354 632,00	Kwota 20 000 zł dotyczy PSSE w Kościerzynie- umowa najmu pomieszczenia (garażu). Wycena przez właściciela. Kwota 334 632 zł dotyczy PSSE w Pruszczu Gdańskim- umowa najmu pomieszczeń biurowych z Powiatem Gdańskim. Opłaty czynszowe w 2023 r. wyniosły 21 978,42 zł.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	108 382,19	Kwota 10 2025,71 zł dotyczy PSSE w Gdańsku- 4 szt. switch i 5 szt. router własność firmy EXATEL. Kwota 7 691,44 zł dotyczy PSSE w Gdyni- umowa nieodpłatnego użyczenia od Urząd Miasta w Gdyni- agregat prądotwórczy. Wartość ustalona zgodnie z umową użyczenia z Pomorskim Urzędem Wojewódzkim i Komendą Główną Policji. Umowa użyczenia od Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego
4	Środki transportu	3 911 383,52	Umowa użyczenia od Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego. Protokoły przekazania do eksploatacji sprzętu specjalistycznego NR PR 57/2020, 58/2020, 59/2020, 60/2020 r. na podstawie nieodpłatnego użytkowania (4 pojazdy x 439.797,57 zł.) Protokół przekazania do eksploatacji Mobilnej Jednostki Diagnostycznej IVECO EUROCARGO NR PR 9/2023 r. na podstawie nieodpłatnego użytkowania (1 pojazd x 1.800.889,74 zł.)
5	Inne środki trwałe	49 967,38	Umowa użyczenia od Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego. Kwota 16 025,40 zł dotyczy PSSE w Gdańsku- 2 szt. chłodziarki i kserokopiarka- własność Gmina Miasta Gdańska. PSSE i WSSE otrzymały nieodpłatnie środki trwałe od MSWiA, GIS oraz EXATEL: junipery, szafy rack, routery, swtiche, telefony VOIP, półki rack, zapory sieciowe.

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	13 732 782,62	623 945,39	91 283,04	1 668 623,69	12 596 821,28
2	Należności długoterminowe	11 142 781,98	2 325 077,06	0,00	163 441,61	13 304 417,43
3	Łączna kwota:	24 875 564,60	2 949 022,45	91 283,04	1 832 065,30	25 901 238,71

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	
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
2	ubezpieczenia	9 276,85
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	13 598,13
4	opłaty serwisowe	8 940,73
6	najem powierzchni wystawienniczych	10 007,28
8	abonament radiowo - telewizyjny	294,90

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	koszty przyszłych okresów, dotyczące w szczególności ubezpieczeń majątkowych i komunikacyjnych	274 495,18
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie dotyczy	9 483,30

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	WSSE w Gdańsku, PSSE Kwidzyn- należności długoterminowe przypisane na podstawie decyzji rozkładającej należności na raty płatne w przyszłym roku.	35 740,17
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie dotyczy	1 279,47

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	3 006 332,38	Odprawy emerytalne
2	Nagrody jubileuszowe	5 093 111,72	Nagrody jubileuszowe dla pracowników cywilnych i funkcjonariuszy
3	Inne	2 961 667,16	Zakup odzieży ochronnej, zakup wody dla pracowników, dopłaty do okularów, szkolenia pracowników. Ekwiwalent za urlop, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych; ekwiwalent za pranie odzieży; praca zdalna.
4	Kwota razem	11 061 111,26	

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	61 479,83
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00

3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	61 479,83

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	40 757 498,92
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	Kary wynikające z nieterminowej realizacji umów i odsetki	103 458,68
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie dotyczy	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Odpisanie kary umownej na podstawie ugody pozasądowej. Wydatki związane z pomocą udzieloną Ukrainie w ramach Funduszu Pomocy. Uchylenie decyzji	964 427,30

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	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

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	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 niemedycznego 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. PUW- W ramach środków pozabudżetowych z Funduszu Pomocy na pomoc osobom w ramach konfliktu zbrojnego

	wydatkowano w 2023 r. kwotę 260.345,8 tys zł (dotyczą m.in.: kosztów zapewnienie wyżywienia i zakwaterowania punktów recepcyjnych i medycznych, transportu do miejsc zakw i op med., zapewnienie środków czystości higieny i innych produktów, oraz podjęcia innych działań niezbędnych do realizacji pomocy). Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - kwotę 306.741,4 tys. zł.
--	--

Główny Księgowy

Barbara Piotrowska-Lewak

30-04-2024 14:17:31

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Magdalena Goldszmidt

30-04-2024 15:09:24