

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

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)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Jednostka posiada 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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. Ustalono zakładowy plan kont wykazując 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, automatyczne kontrole ciągłości zapisów, przenoszenia obrotów i sald, wydrukowanie wszystkich danych będących przedmiotem przetwarzania. 4. System służący ochronie danych zapewniający ich niezmienność, określono zasady zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ma zastosowanie do składników majątku poniżej określonego limitu w pełnej wartości w miesiącu wydania do ich używania
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Jednorazowe umorzenie ma zastosowanie do składników majątku poniżej określonego limitu w pełnej wartości w miesiącu wydania do ich używania

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.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych	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.

	dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	
13	inne	Wynik finansowy obliczamy przez porównanie przychodów i kosztów. Ponoszone koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 "Koszty wg. rodzajów i ich rozliczanie" oraz 7 "przychody, dochody i koszty". Przychody i koszty ujmowane zgodnie z zasadą memoriałową. W księgach rachunkowych ujmuje się przypadające na rzecz jednostki przychody i obciążające ją 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 aktualizacyjnych należności z 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 datą 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

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	2 075 597,79	0,00	35 728,39	0,00	0,00	35 728,39
1	Środki trwałe	34 133 976,28	0,00	6 607 396,29	0,00	0,00	6 607 396,29
1.1	Grunty	3 604 770,00	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	12 396 086,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 046 462,31	0,00	293 680,40	0,00	0,00	293 680,40
1.4	Środki transportu	709 735,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	16 376 921,84	0,00	6 313 715,89	0,00	0,00	6 313 715,89
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
--------	--------------	--------

	w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 307 319,52	0,00	321 267,61	0,00	0,00	2 628 587,13	10 088 767,11	9 767 499,50
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	889 216,93	0,00	46 367,09	0,00	4 165,82	931 418,20	157 245,38	402 354,94
1.4	Środki transportu	540 496,49	0,00	55 325,89	0,00	0,00	595 822,38	169 239,01	113 913,12
1.5	Inne środki trwałe	14 983 392,93	0,00	609 236,36	144 101,49	430 621,25	15 306 109,53	1 393 528,91	6 953 906,95

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 długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	-
2	finansowe	0,00	-

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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	-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	0,00	-

	lądowej i wodnej		
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	-
4	Środki transportu	0,00	-
5	Inne środki trwałe	0,00	1. Stacje do izolacji kwasów nukleinowych (2 sztuki) używane na podstawie umowy użyczenia z Maciejem Stopa prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Bioanalytic Maciej Stopa na czas określony do dnia 02.06.2023 r. 2. WSSE w Gdańsku w 2022 miała na stanie 3 samochody(2 szt.- skoda Octavia, hyundai). W roku 2022 otrzymała w użyczenie od Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego samochód (Hyundai).Jeden z trzech samochodów o nr GD9490T został przekazany na podstawie porozumienia z dnia 27.01.2022 r. do PSSE w Chojnicach, oraz jeden o nr GD9487T został przekazany na podstawie aneksu do porozumienia z dnia 6.08.2021 r. zawartego w dniu 29.09.2022 r. do PSSE w Pucku. 3. WSSE w Gdańsku otrzymała od Głównego Inspektoratu Sanitarnego 68 szt. telefonów komórkowych protokół odbioru z dnia 20.12.2022 r. oraz wkładkę do przełączacza Ethernet (2 szt.), przełącznik Ethernet typ 1 (2 szt.), przełącznik Ethernet typ 3 (2 szt.), zapora sieciowa Firewall, półka FOR-FG-60F-BDL-811-12 Fortigate-60F protokół odbioru częściowego- odbiór ilościowy z dnia 11.07.2023 r. Ponadto od Głównego Inspektoratu Sanitarnego otrzymano szafę telekomunikacyjną, protokół odbioru częściowego- odbiór ilościowy z dnia 26.07.2023 r. 4. WSSE w Gdańsku otrzymała od MSWiA JUNIPER ACX2200, protokół instalacji i przekazania sprzętu z dnia 9.11.2022 r. 5. WSSE w Gdańsku otrzymała od EXATEL S.A półkę RAISECOM_ISCOM RAX11-L-4GC oraz KARTA SF-SM31 WD020D-GP i SF-SM31020D-GP, przekazanie i instalacja sprzętu z dnia 23.02.2023 r.

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	302 731,13	71 008,96	15 615,68	2 179,05	355 945,36
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	302 731,13	71 008,96	15 615,68	2 179,05	355 945,36

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	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
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	-
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	-
c	powyżej 5 lat	0,00	-
	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 zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	-	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	-	0,00
3	Inne	-	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		0,00

	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	Należności długoterminowe przypisane na podstawie decyzji rozkładającej należności na raty płatne w przyszłym roku. §0570 8 850 zł; §0880 1 383 zł	10 233,00
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 -	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	148 099,71	odprawy emerytalne
2	Nagrody jubileuszowe	629 844,00	
3	Inne	23 256,00	ekwiwalent urlopowy
4	Kwota razem	801 199,71	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	-

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		0,00

2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
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	-	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	<p>I. WSSE w Gdańsku w ramach rezerwy celowej poz. 68 (decyzja Ministra Finansów z dnia 11.08.2023 r. znak: MF/FS1.4143.3.90.2023.MF.3035) wydatkowała środki w wysokości 434 501,28 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie podwyżek wynagrodzeń wraz z pochodnymi, dla pracowników wykonujących zawód medyczny zatrudnionych w Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Gdańsku na podstawie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych . II. Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Gdańsku wydatkowała środki z rezerwy celowej poz. 68 w wysokości 646 852,31 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. Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Gdańsku wydatkowała środki w wysokości 78 332,06 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.; Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Gdańsku w 2023 roku wydatkowała środki ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizując projekt unijny pn. „Wzmocnienie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego Polski” w wysokości 20 121,08 zł z przeznaczeniem na zatrudnienie osób pochodzących z Ukrainy.VI. Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Gdańsku w 2023 roku wydatkowała środki w wysokości 450 000 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 Wojewódzka Stacja-Sanitarno Epidemiologiczna zgłosiła do blokady środki w wysokości 34 189 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</p>

unijne w ramach realizacji projektu unijnego pn. „Wzmocnienie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego Polski” w wysokości 8 592,92 zł.

Główny Księgowy

Marta Szczepańska

26-03-2024 09:27:06

Kierownik Jednostki

Maciej Merkisz

26-03-2024 11:27:40

