

| | | |
|--|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: 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 31/12/2020 r.</p> | <p>Adresat: 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-2020 |
| 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. (Dz.U. z 2019 r. poz.351 ze 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). 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 lub rocznych, przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. 2019 r., poz. 865 z późn.zm.) |
| 4 | środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | Środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, ujmuje się na koncie 013 - "pozostałe środki trwałe". Podlegają one jednorazowo 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 trwale, wartości niematerialne i prawne wyceniane wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, w części jednostek niektóre materiały (szczepionki) wyceniane są w cenie nabycia |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu | Środki trwale 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 ich zakupu | Materiały zakupione są bezpośrednio księgowane w koszty w dniu zakupu z korektą kosztów o stan zapasów na koniec roku (w części jednostek). |
| 10 | ceny ewidencyjne materiałów w magazynie | Zapasy wg cen zakupu (PSSE Olsztyn, Ostróda oraz WSSE w Olsztynie). |

| | | |
|----|--|---|
| | ustalono na poziomie cen zakupu | |
| 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 2019 r., poz. 59 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) |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 948 138,59 | 0,00 | 48 977,80 | 0,00 | 0,00 | 48 977,80 |
| 1 | Środki trwałe | 50 969 311,48 | 0,00 | 4 249 654,52 | 39 637,98 | 1 921 409,20 | 6 210 701,70 |
| 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 inżynierii lądowej i wodnej | 19 038 991,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 4 142 552,43 | 0,00 | 388 338,96 | 13 010,38 | 823 050,97 | 1 224 400,31 |
| 1.4 | Środki transportu | 1 250 591,30 | 0,00 | 288 291,00 | 0,00 | 336 960,13 | 625 251,13 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 23 913 107,33 | 0,00 | 3 573 024,56 | 26 627,60 | 761 398,10 | 4 361 050,26 |
| 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) |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 4 747,19 | 0,00 | 0,00 | 4 747,19 | 992 369,20 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 766 999,44 | 83 282,14 | 322 539,32 | 1 172 820,90 | 56 007 192,28 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 15 483,80 | 15 483,80 | 19 023 507,72 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 103 536,36 | 0,00 | 58 213,81 | 161 750,17 | 5 205 202,57 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 127 690,00 | 0,00 | 246 094,13 | 373 784,13 | 1 502 058,30 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 535 773,08 | 83 282,14 | 2 747,58 | 621 802,80 | 27 652 354,79 |
| 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) |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 902 735,42 | 0,00 | 37 514,02 | 41 675,88 | 4 747,19 | 977 178,13 | 45 403,17 | 15 191,07 |
| 1 | Środki trwałe | 36 323 105,82 | 0,00 | 2 307 567,29 | 1 731 487,34 | 1 182 724,30 | 39 179 436,15 | 14 646 205,66 | 16 827 756,13 |
| 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 | 8 475 824,92 | 0,00 | 478 936,48 | 0,00 | 15 483,80 | 8 939 277,60 | 10 563 166,60 | 10 084 230,12 |

| | | | | | | | | | |
|-----|---------------------------------|---------------|------|--------------|--------------|------------|---------------|--------------|--------------|
| | inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 3 921 412,24 | 0,00 | 698 712,34 | 432 668,03 | 161 750,17 | 4 891 042,44 | 221 140,19 | 314 160,13 |
| 1.4 | Środki transportu | 1 199 000,06 | 0,00 | 106 420,94 | 188 499,13 | 373 784,13 | 1 120 136,00 | 51 591,24 | 381 922,30 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 22 726 868,60 | 0,00 | 1 023 497,53 | 1 110 320,18 | 631 706,20 | 24 228 980,11 | 1 186 238,73 | 3 423 374,68 |

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 | 479 765,18 | 800 000,00 | Podane wartości dotyczą tylko budynków, a wartość rynkową ustalono wg wyceny ubezpieczyciela z 2020 r. (PSSE w Elku) |
| 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 | 4 404,70 | 64 220,00 | Wartość rynkową ustalono wg wyceny ubezpieczyciela z 2020 r. (PSSE w Elku) |
| 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 wieczysto

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 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 | 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 | 1 406 386,94 | Wartość ustalona na podstawie umów najmu (PSSE w Elblągu, NML, Ostródzie, Pisz, Szczytnie i Węgorzewie) oraz nieodpłatne użytkowanie budynku (WSSE w Olszynie) |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 140 335,12 | Nieodpłatnie użytkowanie środków trwałych (w tym także środki na walkę z COVID 19 - telefony komórkowe, rutery, lodówki). |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | nie dotyczy |
| 5 | Inne środki trwałe | 1 463 277,58 | 1. Nieodpłatnie użytkowanie środków trwałych w tym: umowa użyczenia z GSSE w Elblągu na 1 288 125,54 zł, umowa dzierżawy z New Lab System Sp. z o.o. - 135 000 zł. 2. Sprzęt używany przez WSSE w Olszynie w ramach projektu "Profilaktyczny program przeciwdziałania uzależnieniu od alkoholu, tytoniu i innych środków psychoaktywnych na kwotę 3 708 zł (PSSE w Bartoszycach, Działdowie, Kętrzynie i |

Nidzicy) 3. Odbiornik GPS - otrzymany w ramach umowy od WSSE w Olsztynie na 21 368,06 zł (PSSE w Olsztynie i Ostródzie).

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 | 1 392 272,00 | 1 378 853,72 | 169 811,86 | 20 184,11 | 2 581 129,75 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 1 392 272,00 | 1 378 853,72 | 169 811,86 | 20 184,11 | 2 581 129,75 |

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)

| 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 | 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 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 | Rozliczenia międzyokresowe dotyczą kosztów związanych z wykupem czasu antenowego i produkcją filmów o tematyce prozdrowotnej (WSSE w Olsztynie) | 59 583,27 |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie) | | 0,00 |
| 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 (WSSE w Olsztynie oraz PSSE w Iławie). | 1 907,20 |

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 | 279 000,00 | 1) Promesa Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na realizację zadania pn. "Zakup wyposażenia pomiarowego do monitorowania zanieczyszczeń środowiska" - 100 000 zł. 2) Umowa z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska na realizację zadania pn. " Zakup sprzętu wraz z wyposażeniem do izolacji materiału genetycznego wirusa COVID-19" - 179 000 zł (WSSE w Olsztynie) |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|--------------|--|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 712 280,84 | |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 1 095 615,14 | |
| 3 | Inne | 7 180,17 | odprawa z tytułu restrukturyzacji zatrudnienia (WSSE w Olsztynie). |
| 4 | Kwota razem | 1 815 076,15 | |

1.16. Inne informacje

| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------|--|
| 1.16 | Inne informacje | 1. W szczegółowym zakresie zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w zwiększeniach II 1.1. (tabela A) w kolumnie przemieszczenia |

| | |
|--|--|
| | <p>wewnętrzne stanowią zmiany wynikające z przeniesień między grupami środków trwałych, natomiast w innych zwiększeniach ujęto: nieodpłatnie otrzymane używane ST w tym samochód (całkowicie umorzone), nieodpłatnie otrzymane nowe niskocenne ST, wartość nieumorzonego samochodu z GIS. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale przeznaczone były głównie do zadań związanych z zapobieganiem i zwalczaniem wirusa Covid -19. Zmiana pomiędzy grupami dotyczyła wyposażenia w 100% umorzonego i nie miały wpływu na prezentację aktywów w bilansie. W zmniejszeniach II 1.1 (tabela B) wykazane są likwidacje środków trwałych. W innych zmniejszeniach ujęto: nieodpłatnie przekazane domki letniskowe, nieodpłatnie przekazane samochody całkowicie umorzone dla PSSE Iława oraz Mragowo), nieodpłatnie przekazanie sprzętu komputerowego do podległych PSSE, wyposażenie samochodu dla PSSE Mragowo gr.6, gr. 8, torby do laptopów gr. 8 W tabeli II 1.1 – Umorzenia w kolumnie amortyzacja ujęto także umorzenia pozostałych niskocennych środków trwałych oraz umorzenia nieodpłatnie przyjętych nowych niskocennych ST. W innych zwiększeniach ujęto: - przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy grupami, - przyjęte nieodpłatnie ST - całkowicie umorzone, w tym umorzony samochód otrzymany z WITD,- pozostałe to niskocenne środki trwale przyjęte na stan po MSWiA oraz wyposażenie otrzymanych samochodów. W zmniejszeniach umorzeń ujęto: likwidacje środków trwałych, przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy grupami, nieodpłatnie przekazane ST (domki letniskowe, samochody, sprzęt komputerowy, wyposażenie samochodów, torby do laptopów o których mowa powyżej)- dotyczy WSSE w Olsztynie. 2.Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe wg stanu na 31.12.2020 r., o których mowa w części II pkt.1.7. dotyczą należności skierowanych na drogę egzekucji sądowej lub skarbowej odpowiednio: z tyt. usług oraz z tyt. różnych niepodatkowych dochodów budżetowych, dotyczących głównie nałożonych kar, wystawionych decyzji i upomnień na spółki z tyt. obrotu środkami zastępczymi tzw. „dopalaczami” - dotyczy PŚSE w Elblągu w kwocie 1 318 334,60 zł PSSE w Olsztynie w kwocie 726 416,03 zł., a także należności znacznie przeterminowanych i o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, kwestionowanych przez dłużników.</p> |
|--|--|

| 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 | Odszkodowania z tytułu szkody samochodu (WSSE w Olsztynie) | 15 046,50 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | nie dotyczy | 0,00 |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | nie dotyczy | 0,00 |
| 3 | 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 | Wpływ pandemii COVID-19 na wynik finansowy jednostki: - zmniejszenie przychodów operacyjnych z podstawowej działalności w stosunku do poprzedniego roku wynosi 1 299 425 zł (spadek o 23,42 %), zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych w stosunku do poprzedniego roku wynosi 2 635 274 zł (wzrost o 574,59 %) i wynika z otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny materiałów związanych z przeciwdziałaniem i walką z COVID -19, w tym głównie: | 0,00 |

| | | |
|--|--|--|
| | <p>testów, materiałów pomocniczych do badań, materiałów ochronnych i dezynfekcyjnych oraz niskocennych sprzętów laboratoryjnych i komputerowych. Zwiększenie kosztów operacyjnych w stosunku do roku poprzedniego wynosi 28 872 613 zł (wzrost o 43,50 %) Uzyskano dofinansowania związane z przeciwdziałaniem i walką z COVID-19 z budżetu państwa w roku w formie rezerw celowych w kwocie 16 110 462 zł, w tym: na wynagrodzenia i pochodne 4 566 531 zł, pozostałe wydatki bieżące 9 487 790 zł, inwestycje 2 056 141 zł. Uzyskano także dofinansowania związane z przeciwdziałaniem i walką z COVID-19 z budżetu środków europejskich w kwocie 495 720 zł. Uzyskane i wykorzystane dofinansowanie działalności z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wyniosło 4 368 541 zł i zostało przeznaczone na wypłaty zwiększonych dodatków kontrolnych do wynagrodzeń dla pracowników Państwowej Inspekcji Sanitarnej. Ponadto w ramach Centralnego Zaopatrzenia na zadania związane z przeciwdziałaniem i walką z Covid -19 WSSE w Olsztynie otrzymała :testy, materiały pomocnicze do badań, odzież ochronną o wartości 4 066 846,65 zł. W ramach centralnego zaopatrzenia przekazano materiały o wartości 605 682,83 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 | - |

Główny Księgowy

Monika Łapińska

11-05-2021 11:28:34

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Anna Adamska

11-05-2021 11:39:45