

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Katowicach Raciborska 39 40-074 Katowice Numer identyfikacyjny REGON: 000296880		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r.		Adresat: Śląski Urząd Wojewódzki	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	33 822 206,86	51 291 362,72	A. Fundusze	28 509 891,23	41 751 555,77
I. Wartości niematerialne i prawne	6 725,00	1 271 018,07	I. Fundusz jednostki	235 832 349,41	297 297 823,34
II. Rzeczowe aktywa trwale	33 806 881,86	50 017 864,65	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-207 322 458,18	-255 546 267,57
1. Środki trwale	33 806 881,86	50 017 864,65	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	6 673 348,05	6 673 348,05	2. Strata netto (-)	-207 322 458,18	-255 546 267,57
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 272 439,98	21 529 208,84	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 177 687,15	3 403 754,39	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	623 075,05	737 528,64	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwale	4 060 331,63	17 674 024,73	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 161 577,44	19 339 416,60
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	15 443,99	15 748,12
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	16 057 533,45	19 070 368,42
III. Należności długoterminowe	8 600,00	2 480,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	427 397,81	492 941,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	219 620,26	284 234,82
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 789 545,91	3 341 657,90
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 525 754,07	13 860 559,44
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	59 710,23	87 701,89

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	22 988,57	1 382,69
B. Aktywa obrotowe	10 849 261,81	9 799 609,65	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	5 992 003,93	5 854 550,75	8. Fundusze specjalne	1 012 516,60	1 001 889,78
1. Materiały	5 992 003,93	5 854 550,75	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 012 516,60	1 001 889,78
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	88 600,00	253 300,06
II. Należności krótkoterminowe	4 483 407,93	3 642 142,69			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	124 547,92	311,32			
2. Należności od budżetów	1 511,53	1 322,82			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	4 357 348,48	3 640 508,55			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	295 721,77	250 218,72			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	295 721,77	250 218,72			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	78 128,18	52 697,49			
Suma aktywów	44 671 468,67	61 090 972,37	Suma pasywów	44 671 468,67	61 090 972,37

Sprawozdanie łączne za rok 2023

Główny Księgowy

Marzena Kubik

09-04-2024 14:09:46

Kierownik Jednostki

Grzegorz Hudzik

10-04-2024 14:18:22

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:</p> <p>Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Katowicach Raciborska 39 40-074 Katowice</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000296880</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Śląski Urząd Wojewódzki</p>
---	--	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Katowicach
1.2	Siedziba jednostki	Katowice
1.3	Adres jednostki	Raciborska 39 40-074 Katowice
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zdrowia publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Przyjęte zasady polityki rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości i 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. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 - Koszty rodzajowe oraz na kontach zespołu 5 - Koszty według typów działalności i ich rozliczanie. Materiały biurowe, środki czystości księgowane są w koszty w momencie zakupu i na bieżąco zużywane w większości jednostek, stąd na koniec roku nie są wykazywane w bilansie ze względu na małą istotność. Podobnie w większości jednostek koszty prenumerat oraz ubezpieczeń majątkowych zalicza się w koszty działalności tego okresu rozliczeniowego, w którym zostały poniesione w związku z tym, że koszty te w sposób ciągły przechodzą z roku na rok w przybliżonej wysokości. Ponadto koszty te mieszczą się w poziomie istotności przyjętym w polityce rachunkowości. Jedynie PSSE w Chorzowie, Katowicach i Wodzisławiu Śląskim, w stosunku do kosztów przyszłych okresów stosują rozliczenia międzyokresowe czynne w ewidencji ubezpieczeń, prenumerat, opłat serwisowych, abonamentu RTV, dostępu do portali internetowych i prognozy opłaty za CO. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, co do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, a także zgodnie z przyjętą procedurą windykacji ewidencjonuje się odsetki od należności zapłaconych po terminie. Niezależnie od tego zapisu jednostki naliczają i ewidencjonują odsetki od nieterminowych niezapłaconych należności nie później niż na koniec każdego kwartału.</p>

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Jednostki stosują stawki amortyzacji określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. 2023, poz. 2805). Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Niskocenne składniki majątkowe ewidencjonowane ilościowo, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają jednorazowo umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Materiały, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się w przypadku zakupu według ceny nabycia.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Środki trwałe przejęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się po koszcie wytworzenia, to jest w wartości wszystkich poniesionych na dany obiekt kosztów – zarówno bezpośrednich, jak i pośrednich, poniesionych od momentu podjęcia inwestycji aż do przejścia środka do użytkowania w stanie kompletnym.

5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, w której określa się przeważnie wartość początkową, w jakiej były dotychczas ujęte w ewidencji, a w przypadku gdy poprzednio były używane, z ich dotychczasowym umorzeniem wykazany przez poprzedniego użytkownika w dowodzie przekazania.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa w bilansie wykazuje się w wartości nominalnej. Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności), są one wyceniane w kwocie wymagalnej zapłaty (tj. wartości nominalnej plus odsetki za zwłokę w ich zapłacie oraz inne należności uboczne). Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagalnej zapłaty.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Materiały, artykuły, odczynniki kupowane są na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia. Odnoszone są w koszty bezpośrednio po zakupie (na podst. art. 17 ustawy o rachunkowości).
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Ewidencja ilościowo-wartościowa prowadzona dla otrzymanych nieodpłatnie w ramach centralnego zaopatrzenia preparatów szczepionkowych, preparatów do dezynfekcji oraz zakupionych biletów komunikacji miejskiej.
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Rozchód materiałów wg. zasady FIFO (pierwsze wchodzi - pierwsze wychodzi
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	W ewidencji ilościowej znajdują się środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania powyżej jednego roku oraz wartości nieprzekraczającej 1.500 zł.
13	inne	W związku z tym, że materiały w magazynie zostały nabyte w ściśle określonym celu to niezależnie od ich daty zakupu, wyceny dokonuje się w drodze szczególnej identyfikacji ich rzeczywistych cen. Jest to tzw. indywidualna wycena każdego składnika materiału.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	Do celów bilansowych, w większości jednostek podległych ustalono próg istotności, który w zależności od jednostki wynosi od 0,5 – 3 % sumy bilansowej z roku poprzedniego. Jednostki, które nie przyjęły progu istotności to: PSSE w Katowicach, Kłobucku, Lublińcu, Myszkowie, Raciborzu, Rudzie Śląskiej, Rybniku i Tychach.

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	1 754 376,45	0,00	1 326 279,15	0,00	0,00	1 326 279,15
1	Środki trwałe	90 681 407,42	0,00	21 216 603,45	401 020,34	0,00	21 617 623,79
1.1	Grunty	6 673 348,05	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	32 995 922,15	0,00	667 241,00	401 020,34	0,00	1 068 261,34
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 807 181,27	0,00	2 669 667,73	0,00	0,00	2 669 667,73

	własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 723 482,17	0,00	811 492,48	0,00	0,00	12 534 974,65	21 272 439,98	21 529 208,84
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 629 494,12	0,00	405 172,99	38 427,50	202 301,06	5 870 793,55	1 177 687,15	3 403 754,39
1.4	Środki transportu	2 043 598,80	0,00	206 559,00	0,00	182 048,01	2 068 109,79	623 075,05	737 528,64
1.5	Inne środki trwałe	37 477 950,47	0,00	3 250 318,63	694 670,40	2 070 250,71	39 352 688,79	4 060 331,63	17 674 024,73

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	nie dotyczy
2	finansowe	0,00	nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	384 619,00	Przyjęte zgodnie z decyzją UM.77497/2016 r. nr. sprawy GN.2611.943.2016 Urząd Miejski Gliwice.

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	38 430,89	12.546 - Umowa użyczenia nr AO.U.5.II.5.2020 z dnia 07.01.2020 r. pomiędzy Miastem Chorzów a PSSE w Chorzowie na zakup dwóch

	maszyny		szaf chłodniczych. Urządzenia z grupy 4 otrzymane na podstawie umowy użyczenia od Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w kwocie 1.870,00 , od Polskiej Grupy Górniczej w kwocie 21.764,89 oraz aparaty dzierżawione od firmy Biomedica Piaseczno w kwocie 2.250,00
4	Środki transportu	67 900,00	Samochody osobowe OPEL Corsa otrzymane z WSSE w Katowicach przez PSSE w Rudzie Śląskiej i Katowicach na podstawie przepisów § 38 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 października 2019 r w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego Skarbu Państwa (Dz. U. z 2023r. poz. 2303 ze zm.)
5	Inne środki trwałe	3 044 324,75	środki trwałe użytkowane na podstawie umowy użyczenia oraz umowy dzierżawy z grupy 8 od Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w kwocie 427.790,12, od Urzędu Miasta Katowice w kwocie 932.592,15, od Polskiej Grupy Górniczej Katowice w kwocie 1.324.805,94, od firmy Roche Diagnostic Polska w kwocie 215.591,39 oraz od firmy Biomedica Piaseczno w kwocie 133.000,00; 10.545,15 Umowa użyczenia defibrylatora automatycznego z Województwem Śląskim.

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	9 843 916,53	1 105 001,54	3 776 379,23	197 483,33	6 975 055,51
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	9 843 916,53	1 105 001,54	3 776 379,23	197 483,33	6 975 055,51

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	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	15 748,12	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy w związku z przeprowadzona termomodernizacją budynku PSSE w Jaworznie
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	Łączna kwota:	15 748,12	

1.10. Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	0,00
4	Łączna kwota		0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
2	ubezpieczenia	3 861,17
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	32 190,29
4	opłaty serwisowe	10 101,56
8	abonament radiowo - telewizyjny	67,50

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	Media 01/2024 PSSE w Katowicach	6 476,97
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	Należności długoterminowe z tytułu rozłożenia na raty należności budżetowej.	2 480,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Pozostała do rozliczenia wartość dotacji celowej otrzymanej w 2014 roku na podstawie umowy zawartej z Miastem Tychy na zadanie inwestycyjne pn. "Modernizacja dachu budynku PSSE w Tychach", rozliczanej w czasie tj. stopniowo na pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych (77.500). Inwestycja dofinansowana ze środków otrzymanych z Urzędu Miasta Chorzów (173.320,06)	250 820,06

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	73 309,80	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy Nr 38/17/80004 dotyczącej wykonania zadania „Termomodernizacja budynków Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Bielsku-Białej. Gwarancja w kwocie 50.520 zł w terminie od 01.10.2018 r. do 15.09.2023 r. w okresie rękojmi za wady. Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG51/0543/23/0008 (5.239,80). Gwarancja w zakresie roszczeń z tytułu nie usunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek powstałych w przedmiocie umowy dotyczącej robót budowlanych przedsięwzięcia "Termomodernizacja budynku Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Zawierciu przy ulicy 11 Listopada 15" (17.550).

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	844 550,50	Odprawy wypłacone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 17 lipca 2014 r. w sprawie warunków wynagradzania za pracę pracowników podmiotów leczniczych działających w formie jednostki budżetowej (Dz. U. z 2023 r., poz. 2281 t.j.) oraz zgodnie z Ponadzakładowym Układem Zbiorowym Pracy dla pracowników zatrudnionych w Stacjach Sanitarno-Epidemiologicznych z dnia 28.08.2007r.Karta rejestrowa układu nr CLXVII z dnia 15.11.2007r.
2	Nagrody jubileuszowe	4 182 096,99	Nagrody jubileuszowe przyznane dla uprawnionych pracowników zgodnie z Ponadzakładowym Układem Zbiorowym Pracy dla pracowników zatrudnionych w Stacjach Sanitarno-Epidemiologicznych z dnia 28.08.2007r.Karta rejestrowa układu nr CLXVII z dnia 15.11.2007r.
3	Inne	264 333,95	Wypłacono odprawy pośmiertne na podstawie Kodeksu pracy (Dz.U.2023.1465 t.j) (166.275,33). Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy wypłacony na podstawie Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 8 stycznia 1997 r. w sprawie szczegółowych zasad udzielania urlopu wypoczynkowego, ustalania i wypłacania wynagrodzenia za czas urlopu oraz ekwiwalentu pieniężnego za urlop (DZ.U. Nr 2 poz.14 z 1997 r. z późn. zm). Ekwiwalent za urlop został wypłacony pracownikom przebywającym na świadczeniu chorobowym i rehabilitacyjnym, z którymi rozwiązano stosunek pracy (98.058,62).
4	Kwota razem	5 290 981,44	

1.16. Inne informacje			
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje	
1.16	Inne informacje	Zapasy stanowią wartość szczepionek otrzymanych w ramach Centralnego Zaopatrzenia w kwocie 5.697.386,82 zł otrzymane nieodpłatnie w ramach centralnego zaopatrzenia środki dezynfekcyjne (chloramina) w kwocie 4.889,19 zł oraz otrzymany nieodpłatnie od Śląskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Katowicach alkohol skażony w kwocie 96,20 zł, pozostałe materiały w tym: materiały biurowe, środki czystości, materiały gospodarcze, paliwo do samochodów w łącznej kwocie 36.278,54 zł, zapas biletów komunikacji miejskiej przeznaczonych dla pracowników pracujących w terenie w kwocie 7.955,20 zł oraz wartość dostaw niefakturowanych w kwocie 107.944,80 zł. Środki pieniężne na rachunkach bankowych stanowią środki na rachunku ZFŚS w kwocie 233.087,91 zł; środki stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania umów dotyczących termomodernizacji budynków PSSE w Jaworznie, wykazane w pozycji D.I. bilansu w kwocie 15.748.12 zł oraz wadia wykazane w kwocie 1.382,69 zł. Należności z tytułu dostaw i usług stanowią nadpłaty zobowiązań wynikające z faktur korygujących. Należności od budżetów to nadwyżka podatku VAT naliczonego nad należnym. Na wartość pozostałych należności w kwocie 3.640.508,55 zł składają się należności z tytułu dochodów budżetowych pomniejszonych o odpisy aktualizujące w kwocie 2.841.502,12 zł; wartość udzielonych pożyczek z ZFŚS w kwocie 778.417,61 zł; niewykorzystane przez pracowników jednorazowe bilety komunikacji miejskiej w kwocie 6.614,70 zł; prowizja bankowa pobrana w dniu 31.12.2023 r. z rachunku ZFŚS do zwrotu na ten rachunek z rachunku wydatków budżetowych w kwocie 45,00 zł. W pozycji "Inne Środki trwałe" zostały ujęte środki trwałe zakwalifikowane do grupy 8, a także pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł. W pozycji "Zobowiązania z tytułu dostaw i usług" ujęto wartość faktur, których termin płatności przypada po dniu 31.12.2023 r. oraz towary w drodze, które do końca roku nie zostały dostarczone pomimo wpływu faktury zakupu. Zobowiązania wobec budżetów stanowią: podatek od dodatkowego wynagrodzenia rocznego (budżet państwa) w kwocie 273.125,00 zł; podatek od ryczałtu wypłaconego za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych w kwocie 488,00 zł oraz podatek VAT w kwocie 10.621,82 zł. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń to: składki ZUS naliczone od dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 3.341.657,90 zł. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń to: dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13.860.559,44 zł. Na łączną wartość pozostałych zobowiązań składają się: nadpłaty dochodów budżetowych w kwocie 4.198,20 zł; podatek VAT od nadpłaconej należności budżetowej w kwocie 1.45 zł; składki na PFRON w kwocie 19.505,00 zł, zobowiązania wobec pracowników z tytułu delegacji w kwocie 5.329,79 zł; zobowiązania spadkowe po zmarłych pracownikach z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 5.227,99 zł; składki PPK (budżet) w kwocie 53.409,46 zł; prowizja bankowa naliczona w dniu 31.12.2023 r. do rachunku ZFŚS do zapłaty z rachunku wydatków budżetowych w kwocie 30,00 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		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	Na ogólną wartość wykazaną w tej pozycji, w kwocie 1.458.012,38 zł składają się: zmiana stanu produktów, pozostałe koszty rodzajowe, operacyjne i finansowe, oraz przychody operacyjne i finansowe wykazane przez jednostki z uwzględnieniem przyjętego progu istotności. Pozostałe koszty rodzajowe obejmują następujące tytuły: podróże służbowe; ryczałty; szkolenia pracownicze; zakup biletów jednorazowych dla pracowników nadzoru sanitarnego oraz e-kart do komunikacji miejskiej; ubezpieczenia mienia i OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą; opłaty i składki; koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego; opłaty komornicze; opłaty za czynności związane z uczestnictwem w krajowym systemie akredytacji; odpis fakultatywny na emerytów i rencistów objętych opieką socjalną. Inne przychody operacyjne obejmują: zmniejszenia odpisów aktualizujących należności w związku z zapłatą; rozwiązanie rezerwy na należność główną; dofinansowania z Fundacji Polska Bezgotówkowa kar umownych i opłat w kwocie 40 euro; wynagrodzeń dla płatnika składek od US, ZUS; przychody z najmu garaży; amortyzację nieodpłatnie otrzymanego samochodu służbowego; zaokrąglenia do deklaracji VAT -7; przeksięgowania należności długoterminowych do krótkoterminowych, amortyzację budynku z części sfinansowanej przez Urząd Miasta Chorzów dotacją na remont dachu- zgodnie z art.41 Ustawy o rachunkowości; kwota przychodów, która zwiększa stopniowo pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacyjnych; nadpłaty za badania w kierunku nosicielstwa, których zwrot jednostkowy przekracza koszty wysyłki oraz należności z tyt. nieterminowych zapłat; zwrot kosztów z lat ubiegłych. Pozostałe koszty operacyjne obejmują: naliczenie odpisów aktualizujących należności główne dochodów budżetowych; koszty egzekucyjne; opłaty komornicze od ściągniętych należności; zaokrąglenia do deklaracji VAT 7; umorzenia grzywien i kosztów postępowania sądowego; odpisy należności przedawnionych; Przychody finansowe obejmują: odsetki od nieterminowych wpłat; opłaty	1 458 012,38

prolongacyjne. Inne koszty finansowe obejmują: odpisy aktualizujące należności z tytułu odsetek.

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	W pozycji aktywa otrzymane/przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia wykazano otrzymane szczepionki oraz środki dezynfekcyjne otrzymane z Centralnej Bazy Rezerw i przekazane do PSSE, punktów szczepień i innych odbiorców za pośrednictwem PSSE. Wartości wykazane w pozycjach 1.8 i 2.8 zostały pomniejszone o kwoty wynikające z wyłączenia wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami Państwowej Inspekcji Sanitarnej województwa śląskiego, zgodnie z wymogiem § 27 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. (Dz. u. z 2020, poz.342) w łącznej wysokości 34.653.462,50 zł. W zestawieniu zmian w funduszu jednostki w pozycji środki na inwestycje wykazano środki przeznaczone na zakup sprzętu laboratoryjnego oraz innych środków trwałych w ramach środków z ustawy budżetowej oraz w ramach środków z rezerwy celowej budżetu środków europejskich. W pozycji aktywa otrzymane/przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia wykazano otrzymane szczepionki. W pozycji inne zwiększenia wykazano wartość ujawnionego środka trwałego - korekta wyniku finansowego z lat ubiegłych (środek trwały ujęty w latach ubiegłych w kosztach jednostki, tzw. błąd podstawowy).

Główny Księgowy

Marzena Kubik

15-04-2024 12:53:28

Kierownik Jednostki

Grzegorz Hudzik

15-04-2024 13:30:14

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Katowicach Raciborska 39 40-074 Katowice Numer identyfikacyjny REGON: 000296880	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Śląski Urząd Wojewódzki
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	11 017 710,79	12 223 562,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-30 079,07	-24 168,89
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	11 047 789,86	12 247 731,51
B. Koszty działalności operacyjnej	218 356 275,83	267 417 052,48
I. Amortyzacja	2 327 103,64	3 203 804,25
II. Zużycie materiałów i energii	11 323 057,25	12 209 068,18
III. Usługi obce	9 992 125,96	8 309 130,04
IV. Podatki i opłaty	473 629,19	527 587,55
V. Wynagrodzenia	161 372 803,32	202 130 701,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	32 279 554,40	40 354 122,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	588 002,07	682 637,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-207 338 565,04	-255 193 489,86

D. Pozostałe przychody operacyjne	212 417,51	185 207,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	985,50
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	212 417,51	184 222,23
E. Pozostałe koszty operacyjne	673 603,47	707 859,32
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	673 603,47	707 859,32
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-207 799 751,00	-255 716 141,45
G. Przychody finansowe	1 243 700,71	920 697,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 243 227,02	920 368,63
III. Inne	473,69	328,83
H. Koszty finansowe	766 407,89	750 823,58
I. Odsetki	686 775,15	687 325,50
II. Inne	79 632,74	63 498,08
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-207 322 458,18	-255 546 267,57
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-207 322 458,18	-255 546 267,57

Sprawozdanie łączne za rok 2023

Główny Księgowy

Marzena Kubik

09-04-2024 14:10:48

Kierownik Jednostki

Grzegorz Hudzik

10-04-2024 14:23:03

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Katowicach Raciborska 39 40-074 Katowice Numer identyfikacyjny REGON: 000296880	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Śląski Urząd Wojewódzki
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	197 855 517,41	235 832 349,41
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	247 518 763,52	335 506 595,02
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	214 730 979,57	263 022 150,32
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	17 970 709,23
1.4. Środki na inwestycje	2 070 035,65	20 219 026,06
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	22 999,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	30 694 749,30	33 975 003,56
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	319 705,85
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	209 541 931,52	274 041 121,09
2.1. Strata za rok ubiegły	168 285 836,77	207 322 458,18
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 294 821,09	12 275 477,83
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 070 035,65	20 219 026,06
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	27 884 789,61	34 200 004,77
2.9. Inne zmniejszenia	6 448,40	24 154,25
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	235 832 349,41	297 297 823,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-207 322 458,18	-255 546 267,57
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-207 322 458,18	-255 546 267,57
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	28 509 891,23	41 751 555,77

Sprawozdanie łączne za rok 2023

Główny Księgowy

Marzena Kubik

09-04-2024 14:11:55

Kierownik Jednostki

Grzegorz Hudzik

10-04-2024 14:25:53