

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Katowicach Raciborska 39 40-074 Katowice  Numer identyfikacyjny REGON: 000296880		<b>BILANS</b>  <b>jednostki budżetowej</b>  <b>sporządzony na dzień 31/12/2023 r.</b>		Adresat:  Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Katowicach	
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	10 630 518,42	21 831 294,93	<b>A. Fundusze</b>	11 339 061,71	21 580 945,06
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	1 219 786,11	<b>I. Fundusz jednostki</b>	53 864 753,73	67 168 447,23
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	10 630 518,42	20 611 508,82	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-42 525 692,02	-45 587 502,17
<b>1. Środki trwałe</b>	10 630 518,42	20 611 508,82	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	3 274 200,00	3 274 200,00	2. Strata netto (-)	-42 525 692,02	-45 587 502,17
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 159 209,10	3 184 101,67	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	598 563,65	755 000,89	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	299 027,86	199 206,06	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	3 299 517,81	13 199 000,20	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	2 918 038,82	3 419 568,77
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2 918 038,82	3 419 568,77
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	52 600,61	107 326,98
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	866,94	5 965,77
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	380 006,37	445 799,49
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 026 759,08	2 375 614,58
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	6 508,42	9 510,20

<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 355,00	1 382,69
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	3 626 582,11	3 169 218,90	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	3 128 275,38	2 602 308,05	8. Fundusze specjalne	449 942,40	473 969,06
1. Materiały	3 128 275,38	2 602 308,05	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	449 942,40	473 969,06
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	434 068,97	481 517,02			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	1,15			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	434 068,97	481 515,87			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	64 237,76	85 393,83			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	64 237,76	85 393,83			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>14 257 100,53</b>	<b>25 000 513,83</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>14 257 100,53</b>	<b>25 000 513,83</b>

Bilans na dzień 31.12.2023r.

Główny Księgowy

**Marzena Kubik**

20-03-2024 13:56:35

Kierownik Jednostki

**Grzegorz Hudzik**

20-03-2024 14:43:54

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

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>		
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)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo. 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 czystościowe księgowane są w koszty w momencie zakupu i na bieżąco zużywane, stąd na koniec roku nie są wykazywane w bilansie ze względu na małą istotność. 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. 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 jednostka nalicza i ewidencjonuje odsetki od nieterminowych niezapłaconych należności nie później niż na koniec każdego kwartału.</p>

<b>4.1 Metoda amortyzacji</b>		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	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	Jednorazowo przez spisanie w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

<b>4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów</b>		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
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.
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 nie przekraczającej 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 ustalono próg istotności, który wynosi 0,5 % sumy bilansowej z roku poprzedniego.

## 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	281 924,59	0,00	1 237 569,42	0,00	0,00	1 237 569,42
1	Środki trwałe	27 990 340,06	0,00	12 330 689,31	0,00	0,00	12 330 689,31
1.1	Grunty	3 274 200,00	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	4 596 296,98	0,00	139 800,00	0,00	0,00	139 800,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 041 634,69	0,00	360 000,31	0,00	0,00	360 000,31
1.4	Środki transportu	1 067 691,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	17 010 516,61	0,00	11 830 889,00	0,00	0,00	11 830 889,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 519 494,01
1	Środki trwałe	0,00	1 683 183,26	0,00	0,00	1 683 183,26	38 637 846,11

1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 274 200,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 736 096,98
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	30 878,23	0,00	0,00	30 878,23	2 370 756,77
1.4	Środki transportu	0,00	135 248,00	0,00	0,00	135 248,00	932 443,78
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 517 057,03	0,00	0,00	1 517 057,03	27 324 348,58

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------------------------	------	------	------	------	------	------

#### 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Rodzaj		Umorzenie					Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	281 924,59	0,00	17 783,31	0,00	0,00	299 707,90	0,00	1 219 786,11
1	Środki trwałe	17 359 821,64	0,00	2 349 698,91	0,00	1 683 183,26	18 026 337,29	10 630 518,42	20 611 508,82
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 274 200,00	3 274 200,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 437 087,88	0,00	114 907,43	0,00	0,00	1 551 995,31	3 159 209,10	3 184 101,67

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 443 071,04	0,00	203 563,07	0,00	30 878,23	1 615 755,88	598 563,65	755 000,89
1.4	Środki transportu	768 663,92	0,00	99 821,80	0,00	135 248,00	733 237,72	299 027,86	199 206,06
1.5	Inne środki trwałe	13 710 998,80	0,00	1 931 406,61	0,00	1 517 057,03	14 125 348,38	3 299 517,81	13 199 000,20

### 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	brak
2	finansowe	0,00	brak

### 1.4. Grunty użytkowane w wieczyste

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

### 1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	25 884,89	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	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	3 033 779,60	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

#### 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	447 847,60	47 790,12	4 692,10	8 011,35	482 934,27
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	447 847,60	47 790,12	4 692,10	8 011,35	482 934,27

#### 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 wystąpiły
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
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 wystąpiły
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie wystąpiły
c	powyżej 5 lat	0,00	nie wystąpiły
	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)

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	brak	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	brak	0,00
3	Inne	brak	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 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		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	brak



<b>1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
1	Odprawy emerytalne i rentowe	334 198,67	Odprawy emerytalne 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.
2	Nagrody jubileuszowe	849 332,34	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	28 875,13	Ekwiwalent za urlop wypłacony pracownikowi przebywającemu na świadczeniu chorobowym i rehabilitacyjnym, z którym rozwiązano stosunek pracy oraz zmarłemu pracownikowi zgodnie z przepisami Kodeksu Pracy.
4	Kwota razem	1 212 406,14	

<b>1.16. Inne informacje</b>		
<b>Lp.</b>	<b>Opis</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
1.16	Inne informacje	Wykazane w Bilansie zapasy stanowią wartość szczepionek otrzymanych w ramach Centralnego Zaopatrzenia w kwocie 2.494.267,05, otrzymany nieodpłatnie alkohol skażony od Śląskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Katowicach w kwocie 96,20 oraz wartość dostaw niefakturowanych w kwocie 107.944,80. Na pozostałe należności w kwocie 481.515,87 składają się należności z tytułu dochodów budżetowych pomniejszonych o odpisy aktualizujące w kwocie 82.313,43, należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFSS w kwocie 389.957,92, podatek Vat od dochodów budżetowych w kwocie 9.244,52. W pozycji "Inne Środki trwałe" zostały ujęte środki trwałe zakwalifikowane do grupy 8, a także pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10.000. W pozycji "Zobowiązania z tytułu dostaw i usług" ujęto towary w drodze, które do końca roku nie zostały dostarczone pomimo wpływu faktury zakupu.

## **2**

<b>2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>		
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
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

<b>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</b>		
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

<b>2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Opis charakteru zdarzenia</b>	<b>Kwota</b>
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	nie wystąpiły	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie wystąpiły	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie wystąpiły	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie wystąpiły	0,00

<b>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</b>		
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
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 pozostałe koszty rodzajowe składają się koszty podróży służbowych w kwocie 10.199,42 oraz koszty ubezpieczenia mienia w kwocie 33.899,78. Na inne przychody operacyjne składają się przychody z tytułu rozwiązania rezerwy na należność główną w kwocie 5.391,14, przychody z tytułu opłaty 40 EURO w kwocie 22.497,10, przychody z tytułu wynagrodzenia płatnika w kwocie 20.483,25 oraz pozostałe przychody w kwocie 6.809,76. Na pozostałe koszty operacyjne składają się utworzenie rezerw na należności główne w kwocie 149,00, koszty postępowania sądowego w kwocie 50.324,87 oraz pozostałe koszty 3.466,52.	153 220,84

**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 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**

20-03-2024 14:02:28

Kierownik Jednostki

**Grzegorz Hudzik**

20-03-2024 14:46:19

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Katowicach Raciborska 39 40-074 Katowice  Numer identyfikacyjny REGON: 000296880	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>  <b>jednostki budżetowej</b>  <b>sporządzony na dzień 31/12/2023 r.</b>	Adresat:  Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Katowicach
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 429 151,89	1 734 251,40
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
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	1 429 151,89	1 734 251,40
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	43 960 969,03	47 326 276,20
I. Amortyzacja	1 237 123,06	1 876 478,93
II. Zużycie materiałów i energii	5 108 937,47	3 709 894,17
III. Usługi obce	5 141 472,91	2 256 901,39
IV. Podatki i opłaty	40 503,60	40 247,60
V. Wynagrodzenia	27 000 114,15	32 994 216,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 381 093,89	6 404 438,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	51 723,95	44 099,20
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-42 531 817,14	-45 592 024,80

<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	58 060,41	56 166,75
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	985,50
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	58 060,41	55 181,25
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	63 704,19	53 940,39
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	63 704,19	53 940,39
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-42 537 460,92	-45 589 798,44
<b>G. Przychody finansowe</b>	53 213,76	49 937,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	53 213,76	49 937,39
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	41 444,86	47 641,12
I. Odsetki	41 444,86	47 641,12
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-42 525 692,02	-45 587 502,17
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-42 525 692,02	-45 587 502,17

Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2023r.

Główny Księgowy

**Marzena Kubik**

20-03-2024 13:58:57

Kierownik Jednostki

**Grzegorz Hudzik**

20-03-2024 14:47:42

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Katowicach Raciborska 39 40-074 Katowice  Numer identyfikacyjny REGON: 000296880	<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU</b>  <b>jednostki budżetowej</b>  <b>sporządzony na dzień 31/12/2023 r.</b>	Adresat:  Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Katowicach	
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	45 793 182,00	53 864 753,73	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	75 722 320,07	105 044 294,45	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	43 602 102,35	46 161 053,04	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	11 736 715,93	
1.4. Środki na inwestycje	1 402 469,42	12 869 520,92	
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	33 975 004,56	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	302 000,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	67 650 748,34	91 740 600,95	
2.1. Strata za rok ubiegły	35 879 958,95	42 525 692,02	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 483 942,88	1 750 150,64	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 402 469,42	12 869 520,92	
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	28 884 377,09	34 595 237,37
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	53 864 753,73	67 168 447,23
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-42 525 692,02	-45 587 502,17
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-42 525 692,02	-45 587 502,17
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	11 339 061,71	21 580 945,06

Zestawienie zmian w funduszu na dzień 31.12.2023r.

Główny Księgowy

**Marzena Kubik**

20-03-2024 14:00:41

Kierownik Jednostki

**Grzegorz Hudzik**

20-03-2024 14:49:17