

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 31/12/2024 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 trwałe	51 291 362,72	47 146 906,98	A. Fundusze	41 751 555,77	36 980 944,20
I. Wartości niematerialne i prawne	1 271 018,07	899 712,93	I. Fundusz jednostki	297 297 823,34	351 721 452,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	50 017 864,65	46 247 194,05	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-255 546 267,57	-314 740 508,25
1. Środki trwałe	50 017 864,65	46 247 194,05	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	6 673 348,05	6 673 348,05	2. Strata netto (-)	-255 546 267,57	-314 740 508,25
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	21 529 208,84	21 219 322,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 403 754,39	2 974 628,77	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	737 528,64	1 133 619,40	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	17 674 024,73	14 246 275,48	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 339 416,60	23 288 892,87
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	15 748,12	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	19 070 368,42	23 044 914,86
III. Należności długoterminowe	2 480,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	492 941,90	543 576,78
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	284 234,82	319 341,72
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 341 657,90	4 063 354,80
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 860 559,44	16 948 853,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	87 701,89	114 348,10

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 382,69	1 408,31
B. Aktywa obrotowe	9 799 609,65	13 122 930,09	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	5 854 550,75	9 446 595,50	8. Fundusze specjalne	1 001 889,78	1 054 031,90
1. Materiały	5 854 550,75	9 446 595,50	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 001 889,78	1 054 031,90
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	253 300,06	243 978,01
II. Należności krótkoterminowe	3 642 142,69	3 309 630,27			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	311,32	0,00			
2. Należności od budżetów	1 322,82	1 970,14			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	3 640 508,55	3 307 660,13			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	250 218,72	330 988,07			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	250 218,72	330 988,07			
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	52 697,49	35 716,25			
Suma aktywów	61 090 972,37	60 269 837,07	Suma pasywów	61 090 972,37	60 269 837,07

Łączne sprawozdanie finansowe za rok 2024

Główny Księgowy
Marzena Kubik
08-04-2025 09:40:58

Kierownik Jednostki
Grzegorz Hudzik
08-04-2025 12:28:08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Katowicach Raciborska 39 40-074 Katowice Numer identyfikacyjny REGON: 000296880	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2024 r.	Adresat: Śląski Urząd Wojewódzki
---	---	---

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-2024
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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 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.

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	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 używania.

	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	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 przejęcia środka do używania 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, Raciborzu.

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	3 010 078,32	0,00	30 966,70	0,00	0,00	30 966,70
1	Środki trwałe	109 844 431,43	0,00	4 980 811,54	0,00	29 028,00	5 009 839,54
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	34 064 183,49	0,00	518 764,45	0,00	0,00	518 764,45
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 274 547,94	0,00	612 976,58	0,00	29 028,00	642 004,58
1.4	Środki transportu	2 805 638,43	0,00	686 000,00	0,00	0,00	686 000,00
1.5	Inne środki trwałe	57 026 713,52	0,00	3 163 070,51	0,00	0,00	3 163 070,51
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	229 791,11	0,00	0,00	229 791,11	2 811 253,91
1	Środki trwałe	0,00	2 205 493,37	0,00	182 013,14	2 387 506,51	112 466 764,46
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 673 348,05
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 582 947,94

	lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	401 401,43	0,00	0,00	401 401,43	9 515 151,09
1.4	Środki transportu	0,00	38 900,00	0,00	0,00	38 900,00	3 452 738,43
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 765 191,94	0,00	182 013,14	1 947 205,08	58 242 578,95
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	1 739 060,25	0,00	395 751,36	6 520,48	229 791,11	1 911 540,98	1 271 018,07	899 712,93
1	Środki trwałe	59 826 566,78	0,00	7 517 629,85	1 209 943,57	2 334 569,79	66 219 570,41	50 017 864,65	46 247 194,05
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 673 348,05	6 673 348,05
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	12 534 974,65	0,00	828 650,94	0,00	0,00	13 363 625,59	21 529 208,84	21 219 322,35
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 870 793,55	0,00	942 525,16	128 605,04	401 401,43	6 540 522,32	3 403 754,39	2 974 628,77
1.4	Środki transportu	2 068 109,79	0,00	289 909,24	0,00	38 900,00	2 319 119,03	737 528,64	1 133 619,40
1.5	Inne środki trwałe	39 352 688,79	0,00	5 456 544,51	1 081 338,53	1 894 268,36	43 996 303,47	17 674 024,73	14 246 275,48

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 wieczyste			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste	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 maszyny	554 495,79	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 szaf chłodniczych. Urządzenia z grupy 4 otrzymane na podstawie umowy użyczenia, umowy dzierżawy oraz protokołu zdawczo-odbiorczego od Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w kwocie 1.870,00, od Polskiej Grupy Górniczej w kwocie 21.764,89, z Głównego Inspektoratu Sanitarnego w kwocie 414.808,89 oraz aparaty dzierżawione od firmy Biomedica Piaseczno w kwocie 2.170,00. Urządzenia z grupy 6 otrzymane na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego z Głównego Inspektoratu Sanitarnego na kwotę 101.336,01 zł. Urządzenia otrzymane z GIS zostały również przekazane do użytkowania jednostkom podległym.
4	Środki transportu	33 950,00	Samochód osobowy OPEL Corsa otrzymany przez PSSE w Katowicach z WSSE w 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	2 848 132,78	10.545,15 Umowa użyczenia defibrylatora automatycznego z Województwem Śląskim. Środki trwałe użytkowane na podstawie umowy użyczenia, umowy dzierżawy oraz protokołu zdawczo-odbiorczego z grupy 8 od Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w kwocie 430.815,72, od Urzędu Miasta Katowice w kwocie 932.592,15 od Polskiej Grupy Górniczej Katowice w kwocie 1.324.805,94, od firmy Biomedica Piaseczno w kwocie 130.450,00 oraz z Głównego Inspektoratu Sanitarnego w kwocie 18.923,82. Urządzenia otrzymane z GIS zostały również przekazane do użytkowania jednostkom podległym.
---	--------------------	--------------	---

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	6 975 055,51	720 440,57	1 870 046,51	152 945,62	5 672 503,95
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	6 975 055,51	720 440,57	1 870 046,51	152 945,62	5 672 503,95

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	
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	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	2 890,02
3	prenumeraty (w tym dostęp do portali elektronicznych)	23 375,76
4	opłaty serwisowe	9 450,47

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		0,00

	otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
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 (75.000). Inwestycja dofinansowana ze środków otrzymanych z Urzędu Miasta Chorzów (168.978,01)	243 978,01

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	5 239,80	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG51/0543/23/0008 PSSE w Chorzowie

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	1 287 150,29	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	5 304 490,41	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	124 832,44	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), 81.910,86 zł. PSSE w Gliwicach wykazuje refundacje okularów w kwocie 2 200,00 zł. Ekwiwalent za odzież w kwocie 30 060,51 zł. Badanie okresowe pracowników w kwocie 10 661,07 zł.
4	Kwota razem	6 716 473,14	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Zapasy stanowią wartość szczepionek otrzymanych w ramach Centralnego Zaopatrzenia w kwocie 9.397.833,95 zł otrzymane nieodpłatnie w ramach centralnego zaopatrzenia środki dezynfekcyjne (chloramina) w kwocie 32.422,63 zł, pozostałe materiały w tym: materiały biurowe, środki czystości, materiały gospodarcze, paliwo do samochodów w łącznej kwocie 1.314,92 zł, zapas biletów komunikacji miejskiej przeznaczonych dla pracowników pracujących w terenie w kwocie 15.024,00 zł. Środki pieniężne na rachunkach bankowych stanowią środki na rachunku ZFŚS w kwocie 329.579,76 zł oraz wadła wykazane w kwocie 1.408,31 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 3.307.660,13 zł składają się należności z tytułu dochodów budżetowych pomniejszonych o odpisy aktualizujące w kwocie 2.565.468,15 zł, wartość udzielonych pożyczek z ZFŚS w kwocie 734.068,88 zł, niewykorzystane przez pracowników jednorazowe bilety komunikacji miejskiej w kwocie 8.093,10 zł, prowizja bankowa pobrana w dniu 31.12.2024 r. z rachunku ZFŚS do zwrotu na ten rachunek z rachunku wydatków budżetowych w kwocie 30,00 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 31.12.2024 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 319.341,72 zł, podatek od ryczałtu wypłaconego za używanie

		samochodu prywatnego do celów służbowych w kwocie 528 zł oraz podatek VAT w kwocie 4.891,72 zł. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń to: składki ZUS naliczone od dodatkowego wynagrodzenia rocznego (budżet) w kwocie 4.063.354,80 zł. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń to: dodatkowe wynagrodzenie roczne (budżet) w kwocie 16.948.853,25 zł. Na łączną wartość pozostałych zobowiązań składają się: nadpłaty dochodów budżetowych w kwocie 5.700,34 zł, składki na PFRON w kwocie 28.536,00 zł, zobowiązania wobec pracowników z tytułu delegacji w kwocie 7,064,69 zł, składki PPK (budżet) w kwocie 73.017,07 zł, prowizja bankowa naliczona w dniu 31.12.2024 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 1.495.139,15zł składają się: zmiana stanu produktów, pozostałe koszty rodzajowe, operacyjne i finansowe, oraz przychody operacyjne i finansowe wykazane przez jednostki z uwzględnieniem przyjętego progu istotności. Zmiana Stanu produktów stanowi zwiększenie prenumerat. Pozostałe koszty rodzajowe obejmują następujące tytuły: podróże służbowe; ryczałty; szkolenia pracowników; zakup biletów jednorazowych dla pracowników nadzoru sanitarnego oraz e-kart do komunikacji miejskiej; ubezpieczenia mienia i OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą; ubezpieczenia OC i AC samochodów; opłaty i składki; opłaty RTV; koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego; opłaty	1 495 139,15

		komornicze; opłaty za czynności związane z uczestnictwem w krajowym systemie akredytacji. 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; zwrot kosztów z lat ubiegłych. sprzedaż składnika majątku, wpływ z tytułu odszkodowania, obejmuje zwrot wydatków z lat ubiegłych z tytułu przekroczenia rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe; przychody z tyt. postępowania sądowego, egzekucyjnego. Pozostałe koszty operacyjne obejmują: naliczenie odpisów aktualizujących należności główne dochodów budżetowych; koszty egzekucyjne; opłaty komornicze od ściągniętych należności; umorzenia grzywien i kosztów postępowania sądowego; odpisy należności przedawnionych. Przychody finansowe obejmują: odsetki od nieterminowych wpłat.	
--	--	---	--

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 samochodu służbowe, agregaty prądotwórcze oraz zakup innych środków trwałych w ramach środków z ustawy budżetowej. 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 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 45.228.214,41 zł. W pozycji inne zwiększenia wykazano kwotę 6.990,83 z nadwyżki szczepionek zwróconych z NZOZ oraz kwotę 59.413,43 dotyczącą szczepionek ujawnionych w wyniku inwentaryzacji. W pozycji inne zmniejszenia wykazano kwotę 6.990,83 z przekazanych szczepionek do NZOZ i kwotę 6.448.40 dotyczącą amortyzacji nieodpłatnie otrzymanego samochodu służbowego.

Główny Księgowy

Marzena Kubik

22-04-2025 11:04:18

Kierownik Jednostki

Grzegorz Hudzik

22-04-2025 11:35:24

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 31/12/2024 r.	Adresat: Śląski Urząd Wojewódzki	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			12 223 562,62	13 882 983,08
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			-24 168,89	5 800,27
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			12 247 731,51	13 877 182,81
B. Koszty działalności operacyjnej			267 417 052,48	328 552 911,61
I. Amortyzacja			3 203 804,25	6 518 753,27
II. Zużycie materiałów i energii			12 209 068,18	12 762 176,00
III. Usługi obce			8 309 130,04	14 609 609,62
IV. Podatki i opłaty			527 587,55	642 191,08
V. Wynagrodzenia			202 130 701,75	244 969 604,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			40 354 122,93	48 357 195,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			682 637,78	693 381,95
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)			-255 193 489,86	-314 669 928,53

D. Pozostałe przychody operacyjne	185 207,73	249 022,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	985,50	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	184 222,23	249 022,62
E. Pozostałe koszty operacyjne	707 859,32	654 787,20
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	707 859,32	654 787,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-255 716 141,45	-315 075 693,11
G. Przychody finansowe	920 697,46	1 017 382,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	920 368,63	1 017 382,76
III. Inne	328,83	0,00
H. Koszty finansowe	750 823,58	682 197,90
I. Odsetki	687 325,50	606 511,20
II. Inne	63 498,08	75 686,70
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-255 546 267,57	-314 740 508,25
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)	-255 546 267,57	-314 740 508,25

Łączny rachunek zysków strat za 2024 r.

Główny Księgowy

Marzena Kubik

08-04-2025 09:46:01

Kierownik Jednostki

Grzegorz Hudzik

08-04-2025 12:34:59

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 31/12/2024 r.		Adresat: Śląski Urząd Wojewódzki	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			235 832 349,41	297 297 823,34	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			335 506 595,02	370 281 247,71	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			263 022 150,32	320 354 306,79	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			17 970 709,23	0,00	
1.4. Środki na inwestycje			20 219 026,06	2 268 832,73	
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			0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			33 975 003,56	47 591 703,93	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia			319 705,85	66 404,26	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			274 041 121,09	315 857 618,60	
2.1. Strata za rok ubiegły			207 322 458,18	255 546 267,57	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			12 275 477,83	14 078 653,13	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			20 219 026,06	2 268 832,73	
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	34 200 004,77	43 950 425,94
2.9. Inne zmniejszenia	24 154,25	13 439,23
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	297 297 823,34	351 721 452,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-255 546 267,57	-314 740 508,25
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-255 546 267,57	-314 740 508,25
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	41 751 555,77	36 980 944,20

Łączne sprawozdanie za rok 2024

Główny Księgowy

Marzena Kubik

08-04-2025 09:47:02

Kierownik Jednostki

Grzegorz Hudzik

08-04-2025 12:36:56