

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 31/12/2022 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	34 062 064,48	33 822 206,86	A. Fundusze	29 569 680,64	28 509 891,23
I. Wartości niematerialne i prawne	14 047,50	6 725,00	I. Fundusz jednostki	197 855 517,41	235 832 349,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	34 035 696,98	33 806 881,86	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-168 285 836,77	-207 322 458,18
1. Środki trwałe	34 035 696,98	33 806 881,86	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	6 673 348,05	6 673 348,05	2. Strata netto (-)	-168 285 836,77	-207 322 458,18
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	22 076 857,54	21 272 439,98	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 237 656,18	1 177 687,15	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	501 666,92	623 075,05	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	3 546 168,29	4 060 331,63	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 047 378,66	16 161 577,44
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	36 488,67	15 443,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	13 916 069,99	16 057 533,45
III. Należności długoterminowe	12 320,00	8 600,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	417 931,00	427 397,81
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	235 218,83	219 620,26
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 311 676,32	2 789 545,91
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 557 083,36	11 525 754,07
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	358 108,88	59 710,23

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	10 937,88	22 988,57
B. Aktywa obrotowe	9 554 994,82	10 849 261,81	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 259 276,67	5 992 003,93	8. Fundusze specjalne	1 025 113,72	1 012 516,60
1. Materiały	3 259 276,67	5 992 003,93	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 025 113,72	1 012 516,60
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	94 820,00	88 600,00
II. Należności krótkoterminowe	5 548 111,41	4 483 407,93			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	395,22	124 547,92			
2. Należności od budżetów	1 239,98	1 511,53			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	5 546 476,21	4 357 348,48			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	636 556,20	295 721,77			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	636 556,20	295 721,77			
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	111 050,54	78 128,18			
Suma aktywów	43 617 059,30	44 671 468,67	Suma pasywów	43 617 059,30	44 671 468,67

Bilans za rok 2022 łączny

Główny Księgowy
Marzena Kubik

Kierownik Jednostki
Grzegorz Hudzik

13-04-2023 12:43:00

13-04-2023 14:05:20

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 31/12/2022 r.	Adresat: Śląski Urząd Wojewódzki	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		8 999 165,52	11 017 710,79
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		50 733,58	-30 079,07
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		8 948 431,94	11 047 789,86
B. Koszty działalności operacyjnej		175 865 205,09	218 356 275,83
I. Amortyzacja		1 734 978,13	2 327 103,64
II. Zużycie materiałów i energii		10 024 180,32	11 323 057,25
III. Usługi obce		10 544 502,10	9 992 125,96
IV. Podatki i opłaty		318 735,92	473 629,19
V. Wynagrodzenia		126 989 518,51	161 372 803,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		25 808 751,15	32 279 554,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		444 538,96	588 002,07
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)		-166 866 039,57	-207 338 565,04

D. Pozostałe przychody operacyjne	390 689,89	212 417,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 027,19	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	382 662,70	212 417,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 866 743,30	673 603,47
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	1 866 743,30	673 603,47
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-168 342 092,98	-207 799 751,00
G. Przychody finansowe	845 568,64	1 243 700,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	834 755,98	1 243 227,02
III. Inne	10 812,66	473,69
H. Koszty finansowe	789 312,43	766 407,89
I. Odsetki	671 844,67	686 775,15
II. Inne	117 467,76	79 632,74
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-168 285 836,77	-207 322 458,18
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)	-168 285 836,77	-207 322 458,18

Rachunek zysków i strat za rok 2022 łączny

Główny Księgowy

Marzena Kubik

13-04-2023 12:45:42

Kierownik Jednostki

Grzegorz Hudzik

13-04-2023 14:08:38

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 31/12/2022 r.	Adresat: Śląski Urząd Wojewódzki
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	198 576 021,83	197 855 517,41
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	206 036 920,78	247 518 763,52
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	174 203 305,21	214 730 979,57
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	271 125,55	0,00
1.4. Środki na inwestycje	3 954 102,90	2 070 035,65
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	22 999,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	27 256 377,37	30 694 749,30
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	352 009,75	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	206 757 425,20	209 541 931,52
2.1. Strata za rok ubiegły	167 562 934,94	168 285 836,77
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 417 562,22	11 294 821,09
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 960 794,26	2 070 035,65
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	106 938,00	0,00

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	27 688 736,94	27 884 789,61
2.9. Inne zmniejszenia	20 458,84	6 448,40
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	197 855 517,41	235 832 349,41
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-168 285 836,77	-207 322 458,18
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-168 285 836,77	-207 322 458,18
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	29 569 680,64	28 509 891,23

Zestawienie zmian w Funduszu jednostki za rok 2022 łączne

Główny Księgowy

Marzena Kubik

13-04-2023 12:46:42

Kierownik Jednostki

Grzegorz Hudzik

13-04-2023 14:10:00

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 31/12/2022 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-2022
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, 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 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. 2022.poz. 2587 ze zmian.). 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 używania, 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 używania.

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 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, 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	1 707 254,50	0,00	74 679,49	0,00	0,00	74 679,49
1	Środki trwałe	88 357 371,10	0,00	2 888 038,96	377 929,10	0,00	3 265 968,06
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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 018 219,51	0,00	345 217,91	0,00	0,00	345 217,91
1.4	Środki transportu	2 365 312,35	0,00	301 361,50	0,00	0,00	301 361,50
1.5	Inne środki trwałe	39 304 569,04	0,00	2 241 459,55	377 929,10	0,00	2 619 388,65
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	27 557,54	0,00	0,00	27 557,54	1 754 376,45
1	Środki trwałe	0,00	561 294,68	377 929,10	2 707,96	941 931,74	90 681 407,42
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 lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 995 922,15
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	178 327,05	377 929,10	0,00	556 256,15	6 807 181,27
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 666 673,85
1.5	Inne środki trwałe	0,00	382 967,63	0,00	2 707,96	385 675,59	41 538 282,10
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	1 693 207,00	0,00	51 185,32	30 816,67	27 557,54	1 747 651,45	14 047,50	6 725,00
1	Środki trwałe	54 321 674,12	1 129,40	2 878 931,92	614 721,86	941 931,74	56 874 525,56	34 035 696,98	33 806 881,86
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	10 919 064,61	0,00	804 417,56	0,00	0,00	11 723 482,17	22 076 857,54	21 272 439,98
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 780 563,33	1 129,40	369 834,44	34 223,10	556 256,15	5 629 494,12	1 237 656,18	1 177 687,15
1.4	Środki transportu	1 863 645,43	0,00	179 953,37	0,00	0,00	2 043 598,80	501 666,92	623 075,05
1.5	Inne środki trwałe	35 758 400,75	0,00	1 524 726,55	580 498,76	385 675,59	37 477 950,47	3 546 168,29	4 060 331,63

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	Dodatkowe informacje
-----	-----------------------	--	----------------------

		długoterminowych aktywów trwałych	
1	niefinansowe	0,00	brak
2	finansowe	0,00	brak

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 trwale 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	brak
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	brak
3	Urządzenia techniczne i maszyny	38 680,89	12.546 - Umowa użyczenia nr AO.U.5.II.5.2020 z dnia 07.01.2020 ro. pomiędzy Miastem Chorzów a PSSE e Chorzowie na zakup dwóch 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 2.500,00.
4	Środki transportu	67 900,00	Samochody osobowe Opel Corsa otrzymane z Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Katowicach przez PSSE w Katowicach i Rudzie Śląskiej na podstawie § 38 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 października 2019r w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego Skarbu Państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 998)
5	Inne środki trwałe	3 036 479,60	Środki trwale 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 135.700,00.

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	12 642 062,26	959 437,34	3 503 023,66	254 559,41	9 843 916,53
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	12 642 062,26	959 437,34	3 503 023,66	254 559,41	9 843 916,53

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	-
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	-
c	powyżej 5 lat	15 443,99	zabezpieczenie należytego wykonania umowy dotyczy PSSE w Jaworznie
	Łączna kwota:	15 443,99	

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

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

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

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

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

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

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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1	czynsze opłacone z góry	295,20
2	ubezpieczenia	11 579,19
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	35 680,61
4	opłaty serwisowe	26 574,31
8	abonament radiowo - telewizyjny	67,50

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	Media 01/2023	3 931,37
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.	8 600,00
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, równolegle do odpisów amortyzacyjnych.	80 000,00

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	68 070,00	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. 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" w kwocie 17.550 zł.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	814 627,98	Wypłacone na podstawie przepisów rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 17 lipca 2014 roku w sprawie warunków wynagradzania za pracę pracowników podmiotów leczniczych działających w formie jednostki budżetowej (Dz. U. z 2022 roku poz.1530). Odprawy emerytalne dla uprawnionych pracowników zostały wypłacone 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	3 881 630,74	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	57 839,09	Ekwiwalent pieniężny za niewykorzystany urlop wypoczynkowy wypłacono po rozwiązaniu umowy o pracę, 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. z 1997 r. nr 2, poz. 14 ze zm.) Ekwiwalent za urlop wypłacony pracownikom przebywającym na świadczeniu chorobowym i rehabilitacyjnym, z którymi rozwiązano stosunek pracy oraz spadkobiercom po zmarłym pracowniku zgodnie z przepisami Kodeksu Pracy.

4	Kwota razem	4 754 097,81
---	-------------	--------------

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Zapasy stanowią wartość szczepionek otrzymanych w ramach Centralnego Zaopatrzenia w kwocie 5.922.305,67 zł otrzymane nieodpłatnie w ramach centralnego zaopatrzenia środki dezynfekcyjne (chloramina) w kwocie 256,93 zł oraz otrzymane 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 49.034,61 zł, zapas biletów komunikacji miejskiej przeznaczonych dla pracowników pracujących w terenie w kwocie 6.631,20 zł oraz wartość dostaw niefakturowanych w kwocie 13.679,32 zł. Środki pieniężne na rachunkach bankowych stanowią środki na rachunkach ZFŚS w kwocie 257.289,21 zł, środki stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania umów dotyczących termomodernizacji budynków PSSE w Jaworznie, wykazane w pozycji D.I. bilansu w kwocie 15.443,99 zł i PSSE w Dąbrowie Górniczej w pozycji D.II.6 bilansu w kwocie 21.633,57 zł oraz wadia wykazane w kwocie 1.355,00 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 4.357.348,48 zł składają się należności z tytułu dochodów budżetowych pomniejszonych o odpisy aktualizujące w kwocie 3.187.139,98 zł, wartość udzielonych pożyczek z ZFŚS w kwocie 755.212,39 zł, niewykorzystane przez pracowników jednorazowe bilety komunikacji miejskiej w kwocie 6.922,60 zł, prowizja bankowa pobrana w dniu 31.12.2022 r. z rachunku ZFŚS do zwrotu na ten rachunek z rachunku wydatków budżetowych w kwocie 15,00 zł oraz należności z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z tytułu 13-tej pensji w kwocie 408.058,51 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 31.12.2022 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 207.506,00 zł, podatek od dodatkowego wynagrodzenia rocznego (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19) w kwocie 7.186,00 zł, podatek od ryczałtu wypłaconego za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych w kwocie 355,00 zł oraz podatek VAT w kwocie 4.573,26 zł. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń to: składki ZUS naliczone od dodatkowego wynagrodzenia rocznego (budżet) w kwocie 2.708.446,43 zł oraz składki ZUS naliczone od dodatkowego wynagrodzenia rocznego (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19) w kwocie 81.099,48 zł. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń to: dodatkowe wynagrodzenie roczne (budżet) w kwocie 11.206.609,56 zł i dodatkowe wynagrodzenie roczne (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19) w kwocie 319.144,51 zł. Na łączną wartość pozostałych zobowiązań składają się: nadpłaty dochodów budżetowych w kwocie 7.874,02 zł, podatek VAT od nadpłaconej należności budżetowej w kwocie 32,16 zł, składki na PFRON w kwocie 16.191,00 zł, zobowiązania wobec pracowników z tytułu delegacji w kwocie 5.867,22 zł, składki PPK (budżet) w kwocie 28.902,31 zł, składki PPK (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19) w kwocie 628,52 zł, prowizja bankowa naliczona w dniu 31.12.2022 r. do rachunku ZFŚS do zapłaty z rachunku wydatków budżetowych w kwocie 15,00 zł, zasądzony zwrot kosztów postępowania sądowego w związku z odwołaniem od decyzji w kwocie 200,00 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 1.429.088,57 składają się 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, zakupu 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, koszty odprawy związane z wypłatą odprawy pośmiertnej po zmarłym pracowniku, odpis fakultatywny na emerytów i rencistów objętych opieką socjalną. Inne przychody operacyjne obejmują: zmniejszenia odpisów aktualizujących należności w związku z zapłatą, dofinansowania z Fundacji Polska Bezgotówkowa, kary umowne i opłaty w kwocie 40 euro, umorzenie kosztów egzekucyjnych od należności umorzonych przez Urząd Skarbowy, zapłatę kosztów sądowych i egzekucyjnych od ściągniętej należności, zwrot wydatków z lat ubiegłych z tytułu korekty składek ZUS z powodu przekroczenia rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, 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, dotację z Urzędu Miejskiego 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 tytułu nieterminowych zapłat; zwrotu kosztów z lat ubiegłych. Pozostałe koszty operacyjne obejmują:: naliczenie odpisów aktualizujących należności główne z tytułu dochodów budżetowych, koszty egzekucyjne, opłaty komornicze od ściągniętych należności, zaokrąglenia do deklaracji VAT 7), umorzenia grzywien i kosztów postępowania sądowego, utylizację szczepionek, odpisy należności przedawnionych. Przychody finansowe obejmują: odsetki od nieterminowych wpłat. Inne koszty finansowe obejmują odpisy aktualizujących należności z tytułu odsetek.	1 429 088,57

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. 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 28.879.406,22 zł.
---	--	---

Główny Księgowy

Marzena Kubik

21-04-2023 09:49:14

Kierownik Jednostki

Grzegorz Hudzik

21-04-2023 12:36:19