

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 31/12/2025 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>	18 472 950,89	15 676 459,13	<b>A. Fundusze</b>	19 875 947,31	15 405 469,79
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	853 193,10	486 600,09	<b>I. Fundusz jednostki</b>	81 319 299,62	73 814 367,11
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	17 619 757,79	15 189 859,04	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-61 443 352,31	-58 408 897,32
<b>1. Środki trwałe</b>	17 619 757,79	15 189 859,04	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	3 274 200,00	3 274 200,00	2. Strata netto (-)	-61 443 352,31	-58 408 897,32
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 065 699,24	2 967 862,46	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	668 813,93	534 743,06	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	99 384,26	445 776,33	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	10 511 660,36	7 967 277,19	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	4 002 577,11	4 252 976,93
<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>	4 002 577,11	4 252 976,93
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	97 268,19	116 199,29
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	355,74	3 866,31
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	548 293,17	579 004,55
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 955 877,12	3 119 962,04
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	13 165,24	15 582,58

<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 408,31	1 430,63
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	5 405 573,53	3 981 987,59	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	4 960 009,60	3 470 711,04	8. Fundusze specjalne	386 209,34	416 931,53
1. Materiały	4 960 009,60	3 470 711,04	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	386 209,34	416 931,53
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>	401 766,92	456 732,72			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	401 766,92	456 732,72			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	43 797,01	54 543,83			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 797,01	54 543,83			
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>23 878 524,42</b>	<b>19 658 446,72</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>23 878 524,42</b>	<b>19 658 446,72</b>

Bilans jednostkowy sporządzony na 31.12.2025r.

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

**Marzena Kubik**

11-03-2026 13:09:19

**Grzegorz Hudzik**

11-03-2026 13:57:19

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 31/12/2025 r.</b>	Adresat:  Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Katowicach
---	---	---

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>		
<b>Lp.</b>	<b>Etykieta</b>	<b>Wartość</b>
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-2025
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 i odczynniki 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>		
<b>Kod</b>	<b>Metoda amortyzacji</b>	<b>Dodatkowy opis</b>
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 trwale 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 trwale o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

<b>4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów</b>		
<b>Kod</b>	<b>Metoda wyceny</b>	<b>Dodatkowy opis</b>
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 trwale i wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania powyżej jednego roku oraz wartości nie przekraczającej 3.500 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	1 436 993,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	38 718 228,63	0,00	1 315 856,64	0,00	0,00	1 315 856,64
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	4 736 096,98	0,00	20 651,70	0,00	0,00	20 651,70
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 331 829,20	0,00	45 177,01	0,00	0,00	45 177,01
1.4	Środki transportu	932 443,78	0,00	398 643,00	0,00	0,00	398 643,00
1.5	Inne środki trwałe	27 443 658,67	0,00	851 384,93	0,00	0,00	851 384,93
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	83 938,36	0,00	0,00	83 938,36	1 353 054,89
1	Środki trwałe	0,00	968 629,83	0,00	0,00	968 629,83	39 065 455,44
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	4 756 748,68
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	133 896,66	0,00	0,00	133 896,66	2 243 109,55
1.4	Środki transportu	0,00	101 850,00	0,00	0,00	101 850,00	1 229 236,78
1.5	Inne środki trwałe	0,00	732 883,17	0,00	0,00	732 883,17	27 562 160,43
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	583 800,15	0,00	366 593,01	0,00	83 938,36	866 454,80	853 193,10	486 600,09
1	Środki trwałe	21 098 470,84	0,00	3 456 702,50	289 052,89	968 629,83	23 875 596,40	17 619 757,79	15 189 859,04
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	1 670 397,74	0,00	118 488,48	0,00	0,00	1 788 886,22	3 065 699,24	2 967 862,46
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 663 015,27	0,00	179 247,88	0,00	133 896,66	1 708 366,49	668 813,93	534 743,06
1.4	Środki transportu	833 059,52	0,00	52 250,93	0,00	101 850,00	783 460,45	99 384,26	445 776,33
1.5	Inne środki trwałe	16 931 998,31	0,00	3 106 715,21	289 052,89	732 883,17	19 594 883,24	10 511 660,36	7 967 277,19

**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 wieczysto**

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	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	541 809,79	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 2.030,00. 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	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	2 830 487,63	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 123.350,00 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	549 198,62	70 837,41	5 123,80	50 039,70	564 872,53
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	549 198,62	70 837,41	5 123,80	50 039,70	564 872,53

#### 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	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

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	218 197,14	Odprawy emerytalne dla uprawnionych pracowników zgodnie z Ponadzakładowym Układem Zbiorowym Pracy dla pracowników zatrudnionych w Stacjach Sanitarno-Epidemiologicznych z dnia 28.08.2007 r. Karta rejestrowa układu nr CLXVII z dnia 15.11.2007 r
2	Nagrody jubileuszowe	814 343,28	Nagrody jubileuszowe przyznane uprawnionym pracownikom zgodnie z Ponadzakładowym Układem Zbiorowym Pracy dla pracowników zatrudnionych w Stacjach Sanitarno-Epidemiologicznych z dnia 28.08.2007 r. Karta rejestrowa układu nr CLXVII z dnia 15.11.2007 r.
3	Inne	72 765,63	Ekwiwalent za urlop wypłacony pracownikowi, z którym rozwiązano stosunek pracy w związku z przejściem na emeryturę, zgodnie z przepisami Kodeksu Pracy, pozostałe świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń - refundacja kosztów zakupu okularów korekcyjnych, odzieży ochronnej, wody oraz ekwiwalent za odzież.
4	Kwota razem	1 105 306,05	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Wykazane w Bilansie zapasy stanowią wartość szczepionek otrzymanych w ramach Centralnego Zaopatrzenia w kwocie 3.468.629,84 oraz środki dezynfekcyjne/odkażające w kwocie 2.081,20. Na pozostałe należności w kwocie 456.732,72 składają się należności z tytułu dochodów budżetowych pomniejszonych o odpisy aktualizujące w kwocie 85.858,97, należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS w kwocie 363.818,33, podatek Vat od dochodów budżetowych w kwocie 7.055,42. W pozycji "Inne Środki trwałe" zostały ujęte środki trwałe zakwalifikowane do grupy 8, a także pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10.000.

**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	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

**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 pozostałe koszty rodzajowe składają się koszty podróży służbowych w kwocie 13.840,70 oraz koszty ubezpieczenia mienia w kwocie 36.075,11. Na inne przychody operacyjne składają się przychody z tytułu rozwiązania rezerwy na należność główną w kwocie 33.854,41, przychody z tytułu opłaty 40 EURO w kwocie 15.560,50, przychody z tytułu wynagrodzenia płatnika w kwocie 17.927,16, przychody z tytułu otrzymanych nieodpłatnie materiałów w kwocie 23.260,00 oraz pozostałe przychody w łącznej kwocie 17.931,25. Na pozostałe koszty operacyjne składają się utworzenie rezerw na należności główne w kwocie 26.087,80, koszty postępowania sądowego w kwocie 13.206,97 oraz pozostałe koszty 4.263,24.	202 007,14

**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/ odkażające.

Główny Księgowy

Marzena Kubik

13-03-2026 07:37:10

Kierownik Jednostki

Grzegorz Hudzik

13-03-2026 10:57:29

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 31/12/2025 r.</b>	Adresat:  Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Katowicach	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	2 052 497,97	2 083 472,34	
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	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 052 497,97	2 083 472,34	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	63 550 230,56	60 576 939,60	
I. Amortyzacja	3 964 629,06	3 823 295,51	
II. Zużycie materiałów i energii	3 536 886,27	3 714 329,29	
III. Usługi obce	8 027 744,41	2 211 381,43	
IV. Podatki i opłaty	56 627,60	44 170,00	
V. Wynagrodzenia	40 166 228,24	42 390 029,26	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 758 612,09	8 343 818,30	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 502,89	49 915,81	
VIII. Wartość sprzedanych towarów	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>	-61 497 732,59	-58 493 467,26	

<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	107 587,38	108 533,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	44,73
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	107 587,38	108 488,59
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	65 054,69	43 558,01
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	65 054,69	43 558,01
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-61 455 199,90	-58 428 491,95
<b>G. Przychody finansowe</b>	58 164,77	64 344,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	58 164,77	64 344,24
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	46 317,18	44 749,61
I. Odsetki	46 317,18	44 749,61
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-61 443 352,31	-58 408 897,32
<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>	-61 443 352,31	-58 408 897,32

Rachunek Zysków i strat jednostkowy sporządzony na 31.12.2025r.

Główny Księgowy

**Marzena Kubik**

11-03-2026 13:11:15

Kierownik Jednostki

**Grzegorz Hudzik**

11-03-2026 14:00:49

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 31/12/2025 r.</b>	Adresat:  Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Katowicach	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		67 168 447,23	81 319 299,62
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		107 501 701,42	114 105 187,67
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		59 411 657,27	57 503 325,07
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		498 340,22	975 803,75
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	51 000,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		47 591 703,93	55 575 058,85
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		93 350 849,03	121 610 120,18
2.1. Strata za rok ubiegły		45 587 502,17	61 443 352,31
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 139 045,26	2 126 606,71
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		498 340,22	975 803,75
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	45 125 961,38	57 064 357,41
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	81 319 299,62	73 814 367,11
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-61 443 352,31	-58 408 897,32
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-61 443 352,31	-58 408 897,32
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	19 875 947,31	15 405 469,79

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31.12.2025r

Główny Księgowy

**Marzena Kubik**

11-03-2026 13:14:57

Kierownik Jednostki

**Grzegorz Hudzik**

11-03-2026 14:04:28