

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku Okopowa 21 Lok. 27 80-810 Gdańsk Numer identyfikacyjny REGON: 000514242		INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2024 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego			
Lp.	Etykieta	Wartość	
1			
1.1	Nazwa jednostki	Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku	
1.2	Siedziba jednostki	Gdańsk	
1.3	Adres jednostki	Okopowa 21 Lok. 27 80-810 Gdańsk	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Realizacja zadań Wojewody	
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2024	
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak	
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1. Aktywa i pasywa wyceniane są według metod określonych w ustawie o rachunkowości przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości oraz zgodnie z przepisami szczególnymi wydanymi na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie drogą decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny z tej decyzji. 3. Składniki majątku mające cechy środków trwałych o wartości początkowej równej lub niższej niż 2000 zł, stanowiące drobne przedmioty i sprzęt o charakterze wyposażenia traktowane są jako materiały i po wydaniu do użytkowania nie zostają objęte ewidencją pozabilansową. 4. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 2000 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych, a wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od 10.000 zł zalicza do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. 5. Bez względu na wartość początkową jako pozostałe środki trwałe ujmowane są meble i dywany, odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie użytkowania dłuższym niż rok) oraz składniki majątku o charakterze wyposażenia przekazane pracownikom P UW do stałego, osobistego użytkowania za potwierdzeniem ich odbioru. 6. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do używania. Amortyzację środków trwałych nalicza się według stawek podatkowych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych - stosując stawkę 50% dla licencji na programy komputerowe i prawa autorskie i 20% dla pozostałych. 7. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 8. Zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w koszty z chwilą otrzymania faktury, za wyjątkiem materiałów stanowiących drobne przedmioty i sprzęt o charakterze wyposażenia, drobne akcesoria komputerowe oraz materiałów zakupionych na potrzeby funkcjonowania przejść granicznych, które podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i przyjmowane są według rzeczywistych cen zakupu brutto. 9. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego. 10. Ewidencja księgowa kosztów prowadzona jest na kontach Zespołu 4 i sporadycznie na kontach Zespołu 7. 11. Jednostka prowadzi księgi pomocnicze dla celów ewidencji środków trwałych oraz wartości	

	niematerialnych i prawnych.
--	-----------------------------

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
1	jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych	Środki trwałe o wartości początkowej niższej od kwoty 500 zł podlegają ewidencji ilościowej, nie są umarzane ale przyjmowane bez pośrednio w ciężar kosztów.
2	metoda liniowa	Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do używania. Amortyzację środków trwałych nalicza się według stawek podatkowych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych - stosując stawkę 50% dla licencji na programy komputerowe i prawa autorskie i 20% dla pozostałych.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, spisanie w koszty 100% do kwoty 10 000 zł
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez wpisanie w koszty
5	inne	Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 2000 zł do 10.000 (włącznie) i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od 10.000 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	W przypadku zakupu ujmowane są w wartości brutto środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Na koniec roku obrotowego wycenę aktywów środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w bilansie wykazuje się w wartości netto. Zobowiązania wycenia się w wymaganej kwocie zapłaty.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	nie dotyczy
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	W przypadku nabycia w drodze spadku lub darowizny, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie drogą decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny z tej decyzji.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji. Ujawnione w toku inwentaryzacji środki trwałe wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów a w przypadku ich braku według cen rynkowych potwierdzonych przez komisję inwentaryzacyjną.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	nie dotyczy
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Należności i zobowiązania powstają w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej na dzień bilansowy wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Za wyjątkiem materiałów stanowiących drobne przedmioty i sprzęt o charakterze wyposażenia, drobne akcesoria komputerowe oraz materiałów zakupionych na potrzeby funkcjonowania przejść granicznych, które podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i przyjmowane są według rzeczywistych cen zakupu brutto.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	W odniesieniu do materiałów stanowiących drobne przedmioty i sprzęt o charakterze wyposażenia, drobne akcesoria komputerowe oraz materiałów zakupionych na potrzeby funkcjonowania przejść granicznych, które podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i przyjmowane są do magazynu według rzeczywistych cen zakupu brutto. Ceny ustala się na poziomie cen zakupu lub nabycia w tym szerepionki otrzymane z Centralnej Bazy Rezerw wykazuje się zgodnie z wartością wykazaną w protokołach
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Ewidencją ilościową objęte są pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie) których wartość jednostkowa nie przekroczy kwoty 500zł. Zgodnie z zarządzeniem Pomorskiego Komendanta Wojewódzkiego.
13	inne	Wynik finansowy obliczamy przez porównanie przychodów i kosztów. Ponoszone koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 "koszty wg. rodzajów i ich rozliczanie "oraz 7 "Przychody, dochody i koszty". Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą memoriałową. W księgach rachunkowych ujmuje się przypadające na rzecz jednostki przychody i obciążające je koszty dot. danego roku obrotowego. Środki trwałe na dzień bilansowy

		wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów budżetowych. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w przypadku wystawienia noty odsetkowej lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy czyli dotyczą danego roku budżetowego
--	--	--

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	W procesie sporządzania rocznego sprawozdania finansowego ustala się próg istotności w wysokości 0,2 % sumy wydatków rocznych za rok poprzedni.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W PSSE w Gdańsku rozliczanie międzyokresowe czynne z uwagi na ich powtarzalność mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu zwiększają koszty działalności PSSE w Gdańsku tego okresu rozliczeniowego, w którym zostały poniesione. Do kosztów tych należą: prenumerata czasopism, stałe opłaty przesyłek z tytułu dostawy energii cieplnej, elektrycznej, opłat abonamentowych z tytułu dostępu do serwisów Internetu, usług telefonicznych, koszty ubezpieczeń, opłat komunikacji miejskiej, premii i nadgodzin
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania. Wzajemne rozliczanie otrzymanych szczepionek z Centralnej Bazy Rezerw.

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	9 794 757,40	2 952,00	4 813 954,82	0,00	25 793,04	4 842 699,86
1	Środki trwałe	548 341 620,96	136 563,77	67 580 217,02	102 836,35	1 959 622,77	69 779 239,91
1.1	Grunty	46 147 128,03	0,00	422 000,00	0,00	134 203,65	556 203,65
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	139 571 246,50	0,00	51 782 905,77	0,00	1 439 417,35	53 222 323,12
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	59 984 967,12	15 619,77	2 511 914,35	77 999,22	87 194,70	2 692 728,04
1.4	Środki transportu	175 059 162,97	120 944,00	7 426 199,88	0,00	0,00	7 547 143,88
1.5	Inne środki trwałe	127 579 116,34	0,00	5 437 197,02	24 837,13	298 807,07	5 760 841,22

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	1 691 514,77	0,00	364,97	1 691 879,74	12 945 577,52
1	Środki trwałe	0,00	2 461 692,13	63 836,74	1 364 697,00	3 890 225,87	614 230 635,00
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 703 331,68
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	192 793 569,62
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	591 520,90	38 999,61	871 486,98	1 502 007,49	61 175 687,67
1.4	Środki transportu	0,00	781 735,24	0,00	299 606,00	1 081 341,24	181 524 965,61
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 088 435,99	24 837,13	193 604,02	1 306 877,14	132 033 080,42

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	9 200 637,33	0,00	453 457,03	4 566 730,21	1 691 879,74	12 528 944,83	594 120,07	416 632,69
1	Środki trwałe	294 569 108,85	0,00	31 741 031,19	1 757 621,48	3 605 145,62	324 462 615,90	253 772 512,11	289 768 019,10

1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 147 128,03	46 703 331,68
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	48 558 867,13	0,00	3 535 787,02	347 691,55	0,00	52 442 345,70	91 012 379,37	140 351 223,92
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	40 771 612,83	0,00	4 287 006,65	77 885,16	1 241 764,37	43 894 740,27	19 213 354,29	17 280 947,40
1.4	Środki transportu	93 917 788,20	0,00	16 956 683,35	3 509,98	1 081 341,24	109 796 640,29	81 141 374,77	71 728 325,32
1.5	Inne środki trwałe	111 320 840,69	0,00	6 961 554,17	1 328 534,79	1 282 040,01	118 328 889,64	16 258 275,65	13 704 190,78

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	8 223 862,18	5 934 102,67	Wartość netto oraz rynkowa obejmuje samochody, które są objęte ubezpieczeniem AC (jako wartość rynkową przyjęto sumy gwarancyjne z polis AC)
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	nie dotyczy
2	finansowe	0,00	nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
-----	------	-------	----------------------

1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	1 353 383,00	nie dotyczy
---	---	--------------	-------------

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	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	354 632,00	PSSE Kościerzyna- 20 0000 zł umowa najmu pomieszczenia garażowego- wycena przez właściciela; PSSE w Pruszczu Gdańskim-umowa najmu pomieszczeń biurowych z Powiatem Gdańskim. Opłaty czynszowe w 2024 r. wyniosły 24 532,51 zł. Najem lokalu budynku siedziby w Gdańsku opłata roczna czynsz 143 755,26 zł. Najem lokalu budynku delegatury Słupsk czynsz roczny 17 022,72 zł
3	Urządzenia techniczne i maszyny	120 309,99	Wartość ustalona zgodnie z urnową użyczenia z Pomorskim Urzędem Wojewódzkim, Komendą Główną Policji i Państwowym Instytutem Badawczym NASK. Zinventaryzowane spisem z natury. Środki poza ewidencją bilansową. PSSE Gdańsk- 4 switch i 5 router - kwota 10 205,71 zł - własność Firmy EXATEL, 2 337 zł kserokopiarka - własność GMP Solutions Sp. z o.o.;PSSE Gdynia kwota 7 691,44 zł umowa nieodpłatnego użyczenia od Urząd Miasta w Gdyni - agregatprądowórczy Hitachi E57. Sieć komputerowa w delegaturze Słupsk. Umowa użyczenia od Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego
4	Środki transportu	3 989 722,32	Dwa samochody osobowe przekazane do używania. Umowa użyczenia od Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, wartość z polisy ubezpieczeniowej. Umowa użyczenia od Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego. Protokoły przekazania do eksploatacji sprzętu specjalistycznego NR PR 57/2020, 58/2020, 59/2020, 60/2020 r. na podstawie nieodpłatnego użytkowania (4 pojazdy x 439.797,57 zł.) Protokół przekazania do eksploatacji Mobilnej Jednostki Diagnostycznej IVECO EURO CARGO NR PR 9/2023 r. na podstawie nieodpłatnego użytkowania (1 pojazd x 1.800.889,74 zł.)
5	Inne środki trwałe	41 092,48	PSSE Gdynia:A. Juniper ACX2200/1 szt.- MSWiA; B. szafa RACK19"9U+listwazasilająca PDU1U+organizer okablowania do urządzeń aktywnych/po1 szt.- GIS; C. 1.półka RAISECOM_ISCOMRAX711-L-4GC/1 szt. 2.Router GSM Industrial Teltonika RUT950+karta SIM T-Mobile/ 6szt. wartość 7150,50 zł - EXATEL; D. 1. FIREWALL FORTYIGATE5. SWICH 48P/ 2 SZT. 6. TELEFON VoIP YEALINK T30/ 5 SZT. 7.TELEFON VoIP YEALINK T43U/ SZT.5 8. WKŁADKA AGM731F1000BASE SXSFPGbic/ 2 SZT.- WSSE Gdańsk;TE-60F/SZT.1 2. MODUŁ YEALINK EXP43/5 SZT. 3. PÓŁKARACK FOR-SP-RACKTRAY-02 RACK/1 SZT. 4.SWICH 8P/28 SZT. Umowa użyczenia od Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego

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	nie dotyczy
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Inne	0,00	0,00	nie dotyczy

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	12 596 821,28	1 032 678,58	257 568,52	774 101,41	12 597 829,93

2	Należności długoterminowe	13 304 417,43	3 374 498,55	449 011,62	63 840,56	16 166 063,80
3	Łączna kwota:	25 901 238,71	4 407 177,13	706 580,14	837 941,97	28 763 893,73

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	15 302,34
3	metoda degresywna	6 842,94
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	11 429,10
4	opłaty serwisowe	7 515,30
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	1 521,83
6	najem powierzchni wystawienniczych	10 007,28

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	koszty przyszłych okresów, dotyczące w szczególności ubezpieczeń majątkowych i komunikacyjnych	437 916,87
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie dotyczy	15 042,90
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	PSSE Kwidzyn- kara pieniężna rozłożona na raty 19 634,00 złWSSE Gdańsk- Należności długoterminowe przypisane na podstawie decyzji rozkładającej należności na raty płatne w przyszłym roku. §0570 92 691,30 zł; §0880 34 118 zł; §0910 45 595 zł 172 404,30	193 095,88
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Kaucja - najem lokalu. Archiwum	1 279,47

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	806 397,14	Saldo z gwarancji bankowych oraz ubezpieczeniowych na 31.12.2024 z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy, rękojmi i gwarancji. Gwarancje księgowane na koncie pozabilansowym.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	2 999 199,62	Odprawa emerytalna, rentowa i pośmiertna.
2	Nagrody jubileuszowe	5 602 248,10	nagrody jubileuszowe dla pracowników cywilnych i funkcjonariuszy, wypłacone pracownikom służby cywilnej
3	Inne	3 941 300,14	ekwiwalenty za urlop, świadczenia pozapłacowe z tyt. zatrudnienia oraz świadczenia dotyczące ZFŚS, wypłata ekwiwalentów za pranie umundurowania, ekwiwalenty za umundurowanie, opieka zdrowotna pracowników, posiłki regeneracyjne, zakup wody, odprawa pieniężna dla

			zwolnionego pracownika, świadczenia wynikające z przepisów BHP, dopłaty do okularów, szkolenia pracowników
4	Kwota razem	12 542 747,86	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Objaśnienie do pozycji 1 .7 Sporządzono odpis aktualizujący dla należności dochodowej z tytułu:P.P.U.H. "Elektro-Instal" Anna Kosteczko - odsetki na 31.12.24 "0929" 9 474,50 P.P.U.H. "Elektro-Instal" Anna Kosteczko - kary "0959" 12 719 ,8 0 Odpis wynika z informacji od opieki prawnej , iż egzekucja jestcałkowicie bezskuteczna. Sprawę prowadzi KW PSP w Olsztynie, która nie wystąpiła jeszcze o umorzenie. Sporządzono odpis aktualizujący dla należności dochodowej z tytułu:SONOVERO Sp. z o.o. - odsetki na 31.12.24 "0929" 138 297,17 SONOVERO Sp. z o.o. - odstąpienie od Umowy "0949" 306 072,- Odpis wynika z informacji , iż firma jest w likwidacji, a dotychczasowe działania egzekucji nie przyniosły skutków. Sprawę prowadzi KW PSP w Opolu.

2		
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	1 856,26
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	1 856,26

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	7 757 571,72
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	kara dla podmiotu wynikająca z decyzji PLW.	199 000,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Kary i odszkodowania wynikające z nieterminowej realizacji umów otrzymane przez jednostkę i przekazane na dochody.	570 881,48
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie dotyczy	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Wyplata na podstawie ugody mediacyjnej zawartej z byłym pracownikiem, odsetki z tyt. udzielenia ulgi w spłacie wierzytelności przysługującej Poczcie Polskiej S.A. dot. rozliczenia kosztów centralnego ogrzewania w sezonie grzewczym 2023/2024, Wydatki w ramach Funduszu Pomocy Ukrainie dotyczące KW PSP w Gdańsku, Odszkodowania na podstawie ugody sądowej. Zasądzona grzywna.	442 836,79

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	nie dotyczy	0,00

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 ramach środków pozabudżetowych z Funduszu Pomocy na pomoc osobom w ramach konfliktu zbrojnego wydatkowano w 2024 r. kwotę 153.878,9 tys. zł (dotyczą: kosztów zapewnienie wyżywienia i zakwaterowania punktów recepcyjnych i medycznych, transportu do miejsc zakw i op med., zapewnienie środków czystości higieny i innych produktów, oraz podjęcia innych działań niezbędnych do realizacji pomocy). Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - kwotę 40.319,6 tys. zł. PSSE województwa pomorskiego oraz WSSE w Gdańsku wydatkowały środki w ramach rezerw celowych:1. poz. 74 Decyzja Ministra Finansów z dnia 25.07.2024 r. znak: MF/FS1.4143.3.37.2024.MF.2042 w wysokości 3 934 154,50 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu licencji Microsoft Office dla Państwowej Inspekcji Sanitarnej.2. poz. 74 Decyzja Ministra Finansów z dnia 15.10.2024 r. znak: MF/FS1.4143.3.121.2024.MF.4322 w wysokości 161 122,82 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie podwyżek wynagrodzeń w związku z awansami zawodowymi wraz z pochodnymi, dla pracowników wykonujących zawód medyczny. 3. poz. 74 Decyzja Ministra Finansów z dnia 29.08.2024 r. znak: MF/FS1.4143.3.60.2024.MF.2865 w wysokości 1 695 890,53 zł z przeznaczeniem na jednorazowe zwiększenie wydatków Państwowej Inspekcji Sanitarnej. 4. poz. 59 Decyzja Ministra Finansów z dnia 02.07.2024 r. znak: MF/FG2.4143.3.199.2024.MF.1955 w wysokości 111 750 zł pomniejszona decyzją korygującą z dnia 14.10.2024 r. znak: MF/FG2.4143.3.199.2024.MF.1955.K01 o kwotę 2 720. Wysokość decyzji po korekcie: 109 030 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Montaż instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynem energii w obiekcie Powiatowej Stacji Sanitarно-Epidemiologicznej w Kościerzynie. 5. poz. 74 Decyzja Ministra Finansów z dnia 14.10.2024 r. znak: MF/FS1.4143.3.98.2024.MF.4127 w wysokości 65 000 zł z przeznaczeniem na wyremontowanie zalanych pomieszczeń Powiatowej Stacji Sanitarно- Epidemiologicznej w Wejherowie. 6. Powiatowa Stacja Sanitarно- Epidemiologiczna w Wejherowie otrzymała również rezerwę Wojewody Pomorskiego z dnia 19.09.2024 r. znak: 85/22.3122.2.108.2024.ZW w wysokości 125 000 zł z przeznaczeniem na wyremontowanie zalanych pomieszczeń budynku PSSE i przywrócenie ich do stanu, który nie będzie zagrażał życiu i zdrowiu pracowników oraz petentów. 7.Ponadto WSSE w Gdańsku zgłosiła do blokady środków kwotę 576 696,50 zł decyzją znak 85/22.4143.12.11.2024.BD dotyczącą niewykorzystania w pełnej wysokości środków na sfinansowanie zakupu licencji Microsoft Office dla Państwowej Inspekcji Sanitarnej województwa pomorskiego, w wyniku niższej niż planowano kwoty realizacji zakupu. Należności z tyt. nałożonych kar w kwocie 545 550,00 zł.Zostały złożone odwołania do wyższej instancji, nie wiadomo jakie będzie ich rozstrzygnięcie.
---	--	--

Główny Księgowy

Barbara Piotrowska-Lewak

30-04-2025 12:28:49

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Magdalena Goldszmidt

30-04-2025 13:21:04