

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sygietyńskiego 20 276291963 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023			Adresat POWIAT PSZCZYŃSKI 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		173 583 982.09	202 290 609.71	A. Fundusze	173 433 035.60	202 121 735.41
I. Wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	188 481 105.21	216 576 137.52
II. Rzeczowe aktywa trwałe		173 583 982.09	202 290 609.71	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-15 048 069.61	-14 454 402.11
1. Środki trwałe		167 579 809.42	199 285 023.20	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty		65 171 637.00	76 662 582.00	2. Strata netto (-)	-15 048 069.61	-14 454 402.11
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		101 207 285.57	121 684 666.28	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		453 500.58	366 508.68	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu		747 386.27	571 266.24	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe		0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	308 700.08	239 019.58
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		6 004 172.67	3 005 586.51	I. Zobowiązania długoterminowe	91 231.58	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	217 468.50	239 019.58
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 013.91	12 884.31
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 772.00	9 212.00
1. Akcje i udziały		0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	64 829.10	70 535.41
2. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	116 046.37	125 754.23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	7 810.14	7 439.67
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	8 774.38	0.00
B. Aktywa obrotowe		157 753.59	70 145.28	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy		24 450.20	24 631.22	8. Fundusze specjalne	2 222.60	13 193.96
1. Materiały		24 450.20	24 631.22	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 222.60	13 193.96
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	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe		27 345.63	28 658.88			
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		27 345.63	28 658.88			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		105 957.76	16 855.18			
1. Środki pieniężne w kasie		0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		105 957.76	16 855.18			
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		0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW		173 741 735.68	202 360 754.99	SUMA PASYWÓW	173 741 735.68	202 360 754.99

(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Halina Szczygieł (28-03-2024 12:13)
- CN=Grzegorz Górka (28-03-2024 12:19)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sygietyńskiego 20 276291963 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat POWIAT PSZCZYŃSKI 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 586 380.60	1 880 039.02
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 586 380.60	1 880 039.02
B. Koszty działalności operacyjnej		16 662 303.87	16 334 441.13
I.	Amortyzacja	7 135 771.35	7 663 881.53
II.	Zużycie materiałów i energii	1 099 199.71	1 046 563.89
III.	Usługi obce	5 676 008.79	4 518 017.45
IV.	Podatki i opłaty	12 799.96	12 225.63
V.	Wynagrodzenia	2 203 846.82	2 497 151.56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	492 019.82	545 662.07
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	42 657.42	50 939.00
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)		-15 075 923.27	-14 454 402.11
D. Pozostałe przychody operacyjne		27 853.66	0.00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	27 853.66	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	0.00	0.00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	0.00
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	0.00	0.00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-15 048 069.61	-14 454 402.11
G. Przychody finansowe		0.00	0.00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	0.00	0.00
III.	Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe		0.00	0.00
I.	Odsetki	0.00	0.00
II.	Inne	0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-15 048 069.61	-14 454 402.11
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)		-15 048 069.61	-14 454 402.11

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Halina Szczygieł (28-03-2024 12:15)
- CN=Grzegorz Górka (28-03-2024 12:23)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg 43-200 Pszczyna, ul. Sygietyńskiego 20 276291963 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31	Adresat POWIAT PSZCZYŃSKI 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		177 016 112.50	188 481 105.21
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		35 932 275.71	67 743 510.15
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		18 823 279.10	31 373 001.00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		9 311 710.67	22 721 983.97
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		7 797 285.94	13 648 525.18
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
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)		24 467 283.00	39 648 477.84
2.1. Strata za rok ubiegły		13 523 891.28	15 048 069.61
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 616 687.35	1 878 424.26
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		9 311 710.67	22 721 983.97
2.5. Aktualizacja wyceny 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		14 993.70	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia		0.00	0.00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		188 481 105.21	216 576 137.52
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-15 048 069.61	-14 454 402.11
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto		-15 048 069.61	-14 454 402.11
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (II+, -III)		173 433 035.60	202 121 735.41

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Halina Szczygieł (28-03-2024 12:14)
- CN=Grzegorz Górka (28-03-2024 12:21)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki
1.2	Siedzibę jednostki
1.3	Adres jednostki
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4	Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnątrz jednostki oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zgodnie z Tabelą 1
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów niefinansowych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w całości
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7	Dane o opisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, rozwiązania i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym okresie spłaty:
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
1.9.c	Powyżej 5 lat
1.10	Kwotę 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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12	Łączną kwotę zobowiązań w 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	
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	2.913.582,35 zł
1.16	Inne informacje	
2.1	70.361.413,82 zł - umorzenie środków trwałych; 50.738,76 zł - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000,00 zł; 415.434,19 zł - umorzenie pozostałych środków trwałych i w wartości niematerialnych i prawnych	
2.2	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Konto 080 - środki trwałe w budowie (inwestycje) Wnien Ma BO 6.004.172,67 zł Obroty 22.620.396,98 zł 25.618.983,14 zł BZ 3.005.586,51 zł
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
2.4	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
2.5	1.020,00 zł - wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wplacania podatku dochodowego	
	Inne informacje	
	W Rachunku Zysków i Strat w poz. "A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych" ujęta jest sprzedaż iPada Apple iPada Pro 11 64 GB+Cellular w wysokości 1.088,62 zł: w pozycji "B.IV. Podatki i opłaty" ujęta jest opłata z trwałego zarządu na budynku - siedzibie Powiatowego Zarządu Drog w Pszczynie w wysokości 3.426,00 zł	
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	W Zestawieniu zmian w funduszu jednostki: 1) w poz. 1.1.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz w wartości niematerialne i prawne a) Powiat Pszczyński - przekazanie w trwały zarząd gruntów zajętych pod drogi powiatowe 11.490.945,00 zł b) Powiat Pszczyński - przekazanie systemu odwodnienia w centrum Pawłowic 708.775,92 zł c) Powiat Pszczyński - przekazanie zadania "Budowa chodnika przy drodze powiatowej ul. Wyzwolenia w Pawłowicach na odcinku od skrzyżowania z ul. Zapłocie do skrzyżowania z ul. Szybową" 1.448.804,26 zł	

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Krzysztof Halina Szczęśliwy (28-03-2024 12:17)
- CN=Grzegorz Górka (28-03-2024 12:23)

2024-03-28
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Tabela 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa - stan na koniec okresu (1+4-7)	Umorzenie - stan na początek okresu	Umorzenie za 2022	Umorzenie - stan na koniec okresu (9+10)	Wartość netto składników aktywów	
			zwiększenia	przemieszczenie wewnętrzne*)	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (2+3)	zwiększenia	przemieszczenie wewnętrzne*)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (5+6)	Stan na początek roku obrotowego (1-9)					Stan na koniec roku obrotowego (8-11)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	56 375,85						7	8	56 375,85	56 375,85	56 375,85	12	13	
I	Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1.)	56 375,85							56 375,85	56 375,85		56 375,85			
2.1.	Grunty, w tym	65 171 637,00	12 007 617,00		12 007 617,00	516 672,00		516 672,00	76 662 582,00				65 171 637,00	76 662 582,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	161 850 137,19	27 795 575,91		27 795 575,91				189 645 713,10	60 642 851,62	7 318 195,20	67 961 046,82	101 207 285,57	121 684 666,28	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 340 536,78	101 586,99		101 586,99				1 442 123,77	887 036,20	188 578,89	1 075 615,09	453 500,58	366 508,68	
2.4.	Środki transportu	1 866 836,05							1 866 836,05	1 119 449,78	176 120,03	1 295 569,81	747 386,27	571 266,24	
2.5.	Inne środki trwałe	29 182,10							29 182,10	29 182,10		29 182,10			
II	Razem środki trwałe (poz. 2.1. do 2.5.)	230 258 329,12	39 904 779,90		39 904 779,90	516 672,00		516 672,00	269 646 437,02	62 678 519,70	7 682 894,12	70 361 413,82	167 579 809,42	199 285 023,20	

Główny księgowy
Iwona Szczygieł

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
w Pszczynie
Grzegorz Górka

Tabela 2 Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grupy należności z bilansu	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu (1+2-3)
		1	2	zwiększenie	zmniejszenie	
1	Należności z tytułu dostaw i usług				3	4
2	Należności od budżetów					
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4	Pozostałe należności					
	Razem					

Główny księgowy
Iwona Szczygiel
Iwona Szczygiel

DIREKTOR
POWIATOWEGO ZARZĄDU DRÓG
w Pszczynie
Grzegorz Gorka