

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 31-12-2021	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	139 314 939.48	163 625 750.53	A. Fundusze	139 231 079.57	163 492 221.22
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	153 684 642.50	177 016 112.50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	139 314 939.48	163 625 750.53	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-14 453 562.93	-13 523 891.28
1. Środki trwałe	135 716 524.57	156 235 652.56	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	38 276 003.06	57 374 351.06	2. Strata netto (-)	-14 453 562.93	-13 523 891.28
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 415 656.57	97 989 125.86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	556 288.24	434 169.77	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	468 576.70	438 005.87	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	173 489.19	261 071.20
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 598 414.91	7 390 097.97	I. Zobowiązania długoterminowe	8 352.80	87 147.70
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	165 136.39	173 923.50
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 672.54	7 125.05
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 471.00	8 075.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 716.97	52 895.08
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 218.99	93 117.07
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	909.74
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	8 381.60
B. Aktywa obrotowe	89 629.28	127 541.89	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	48 993.46	1 401.28	8. Fundusze specjalne	7 056.89	3 419.96
1. Materiały	48 993.46	1 401.28	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 056.89	3 419.96
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	25 226.13	26 736.48			
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	25 226.13	26 736.48			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 409.69	99 404.13			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 409.69	99 404.13			
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	139 404 568.76	163 753 292.42	SUMA PASYWÓW	139 404 568.76	163 753 292.42

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Sylwia Gąbek (30-03-2022 08:59)
- CN=Grzegorz Górka (30-03-2022 09:04)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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 2021-12-31	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		1 122 322.17	1 180 436.64
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		1 122 322.17	1 180 436.64
B. Koszty działalności operacyjnej		15 575 885.10	14 704 327.92
I. Amortyzacja		6 702 897.74	6 723 743.15
II. Zużycie materiałów i energii		608 987.92	791 564.75
III. Usługi obce		6 104 035.39	4 853 521.46
IV. Podatki i opłaty		8 623.79	7 248.40
V. Wynagrodzenia		1 732 719.68	1 862 090.14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		379 240.98	419 997.78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		39 379.60	46 162.24
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)		-14 453 562.93	-13 523 891.28
D. Pozostałe przychody operacyjne		0.00	0.00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	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)		-14 453 562.93	-13 523 891.28
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)		-14 453 562.93	-13 523 891.28
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)		-14 453 562.93	-13 523 891.28

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Sylwia Głębek (30-03-2022 08:56)
- CN=Grzegorz Górka (30-03-2022 09:02)

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: 2021-12-31	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)	148 810 564.78	153 684 642.50
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	23 590 758.27	50 885 860.29
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	11 850 787.78	19 851 306.09
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	2 912 447.49	11 921 446.20
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	8 827 523.00	19 113 108.00
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)	18 716 680.55	27 554 390.29
2.1.	Strata za rok ubiegły	14 330 309.83	14 453 562.93
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 113 381.33	1 179 381.16
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	2 912 447.49	11 921 446.20
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	360 541.90	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)	153 684 642.50	177 016 112.50
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-14 453 562.93	-13 523 891.28
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-14 453 562.93	-13 523 891.28
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	139 231 079.57	163 492 221.22

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Iwona Sylwia Głębek (30-03-2022 08:57)
- CN=Grzegorz Górka (30-03-2022 09:03)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Powiatowy Zarząd Dróg w Pszczynie
1.2	Siedzibę jednostki ul. Sygietyńskiego 20, 43-200 Pszczyna
1.3	Adres jednostki ul. Sygietyńskiego 20, 43-200 Pszczyna
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki wykonywanie zadań zarządcy drogi dla dróg powiatowych wynikających z ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (t.j. DzU z 2021 r. poz. 1376 z późn. zm)
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem za rok 2021
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka działa w oparciu o zasady (politykę) rachunkowości w prowadzone Zarządzeniem Wewnętrznym Dyrektora PZD Nr 16/2017 z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie w prowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Powiatowym Zarządzie Dróg w Pszczynie.
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 w wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnątrznego 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 niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste -
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 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) zgodnie z Tabelą 2
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym -
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, 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 87.147.70 zł
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 warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także w ekslowych, 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 różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	-
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	2.363.658,12 zł – gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe zabezpieczenia należytego wykonania umów
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2.189.172,26 zł
1.16	Inne informacje
	427.355,16 zł – Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	Konto 080 – Środki trwałe w budowie (inwestycje) BO 3.598.414,91 zł Obroty (Wn) 11.831.588,45 zł Obroty (Ma) 8.039.905,39 zł BZ 7.390.097,97 zł
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
2.4	Informację 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
	375,00 zł – wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wplacania podatku dochodowego
2.5	Inne informacje
	W Rachunku zysków i strat w pozycji „A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych” ujęte jest obciążenie Powiatu Pszczyńskiego za roboty zlecone przez Powiat Pszczyński na działce 1967/37 obręb Wola w wysokości 13.127,98 zł; w pozycji „B. IV. Podatki i opłaty” ujęta jest opłata z tytułu trwałego zarządu na budynku – siedzibie Powiatowego Zarządu Dróg w Pszczynie w wysokości 3.639,35 zł
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób płynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz w 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 wartości niematerialne i prawne a) Powiat Pszczyński - przekazanie w trwały zarząd gruntów zajętych pod drogi powiatowe 19.098.348,00 zł b) Powiat Pszczyński – przekazanie analiz specyficznych, finansowych i ekonomicznych dla zadania pn. „Przebudowa ul. Rodzinnej w Kobiórze na odcinku od parkingu cementarnego do drogi krajowej nr 1” 14.760,00 zł

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Monia Sylwia Głębek (30-03-2022 08:58)
- CN=Grzegorz Górka (30-03-2022 09:03)

2022-03-30

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 2021	Umorzenie - stan na koniec okresu (9+10)	Wartość netto składników aktywów	
			zwiększenia	przemieszczenie wewnętrzne*)	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (2+3)	zmniejszenia	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			-			-	56 375,85	56 375,85	-	56 375,85	-	-
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	38 276 003,06	19 098 348,00		19 098 348,00			-	57 374 351,06			-	38 276 003,06	57 374 351,06
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				-			-	-			-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	143 763 840,24	8 039 905,39		8 039 905,39			-	151 803 745,63	47 348 183,67	6 466 436,10	53 814 619,77	96 415 656,57	97 989 125,86
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 177 542,34	37 748,70		37 748,70			-	1 215 291,04	621 254,10	159 867,17	781 121,27	556 288,24	434 169,77
2.4.	Środki transportu	1 394 344,00	66 869,05		66 869,05			-	1 461 213,05	925 767,30	97 439,88	1 023 207,18	468 576,70	438 005,87
2.5.	Inne środki trwałe	70 119,20			-			-	70 119,20	70 119,20		70 119,20	-	-
II	Razem środki trwałe (poz. 2.1. do 2.5.)	184 681 848,84	27 242 871,14	-	27 242 871,14	-	-	-	211 924 719,98	48 965 324,27	6 723 743,15	55 689 067,42	135 716 524,57	156 235 652,56

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)
			zwiększenie	zmniejszenie	
		1	2	3	4
1	Należności z tytułu dostaw i usług				-
2	Należności od budżetów				-
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				-
4	Pozostałe należności				-
	Razem				-