

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 31-12-2022				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	163 625 750.53	173 583 982.09	A. Fundusze	163 492 221.22	173 433 035.60	
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	177 016 112.50	188 481 105.21	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	163 625 750.53	173 583 982.09	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-13 523 891.28	-15 048 069.61	
1. Środki trwałe	156 235 652.56	167 579 809.42	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00	
1.1 Grunty	57 374 351.06	65 171 637.00	2. Strata netto (-)	-13 523 891.28	-15 048 069.61	
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 Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	97 989 125.86	101 207 285.57	IV. Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	434 169.77	453 500.58	B. Fundusze placówek	0.00	0.00	
1.4 Środki transportu	438 005.87	747 386.27	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00	
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	261 071.20	308 700.08	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 390 097.97	6 004 172.67	I. Zobowiązania długoterminowe	87 147.70	91 231.58	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	173 923.50	217 468.50	
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 125.05	10 013.91	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 075.00	7 772.00	
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 895.08	64 829.10	
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	93 117.07	116 046.37	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	909.74	7 810.14	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	8 381.60	8 774.38	
B. Aktywa obrotowe	127 541.89	157 753.59	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00	
I. Zapasy	1 401.28	24 450.20	8. Fundusze specjalne	3 419.96	2 222.60	
1. Materiały	1 401.28	24 450.20	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 419.96	2 222.60	
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00	
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00	
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	
II. Należności krótkoterminowe	26 736.48	27 345.63				
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	26 736.48	27 345.63				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	99 404.13	105 957.76				
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	99 404.13	105 957.76				
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	163 753 292.42	173 741 735.68	SUMA PASYWÓW	163 753 292.42	173 741 735.68	

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Sylwia Gąbek (31-03-2023 09:24)
- CN=Grzegorz Górka (31-03-2023 09:24)

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 2022-12-31	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		1 180 436.64	1 586 380.60
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		1 180 436.64	1 586 380.60
B. Koszty działalności operacyjnej		14 704 327.92	16 662 303.87
I. Amortyzacja		6 723 743.15	7 135 771.35
II. Zużycie materiałów i energii		791 564.75	1 099 199.71
III. Usługi obce		4 853 521.46	5 676 008.79
IV. Podatki i opłaty		7 248.40	12 799.96
V. Wynagrodzenia		1 862 090.14	2 203 846.82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		419 997.78	492 019.82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		46 162.24	42 657.42
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)		-13 523 891.28	-15 075 923.27
D. Pozostałe przychody operacyjne		0.00	27 853.66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	27 853.66
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)		-13 523 891.28	-15 048 069.61
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)		-13 523 891.28	-15 048 069.61
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)		-13 523 891.28	-15 048 069.61

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Sylwia Głębek (31-03-2023 07:58)
- CN=Grzegorz Górka (31-03-2023 07:58)

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 2022-12-31	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		1 180 436.64	1 586 380.60
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		1 180 436.64	1 586 380.60
B. Koszty działalności operacyjnej		14 704 327.92	16 662 303.87
I. Amortyzacja		6 723 743.15	7 135 771.35
II. Zużycie materiałów i energii		791 564.75	1 099 199.71
III. Usługi obce		4 853 521.46	5 676 008.79
IV. Podatki i opłaty		7 248.40	12 799.96
V. Wynagrodzenia		1 862 090.14	2 203 846.82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		419 997.78	492 019.82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		46 162.24	42 657.42
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)		-13 523 891.28	-15 075 923.27
D. Pozostałe przychody operacyjne		0.00	27 853.66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	27 853.66
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)		-13 523 891.28	-15 048 069.61
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)		-13 523 891.28	-15 048 069.61
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)		-13 523 891.28	-15 048 069.61

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Sylwia Głabek (31-03-2023 07:58)
- CN=Grzegorz Górka (31-03-2023 07:58)

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 2022 r. poz. 1693 z późn. zm)
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem za rok 2022
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 PZDN 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 Objasnienia: 1) w poz. 2.3 Urządzenia techniczne i maszyny, kolumna 5 Zmniejszenia a) Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Pszczynie - nieodpłatne przekazanie całkowicie umorzonego środka trwałego (serwer DELL) – w wartość zakupu 15.221.25 zł.
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 całości -
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 91.231.58 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 w 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
	2.544.857,58 zł – gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe zabezpieczenia należytego wykonania umów
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2.554.150,18 zł
1.16	Inne informacje
	62.678.519,70 zł – Umorzenie środków trwałych; 50.738,76 zł – Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł; 410.226,80 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) Wnien Ma BO 7.390.097,97 zł Obroty 8.760.178,67 zł 10.146.103,97 zł BZ 6.004.172,67 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
	421,00 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 wdrożenie projektu docelowej zmiany organizacji ruchu na terenie Szpitala Powiatowego w Pszczynie w wysokości 5.501,10 zł oraz wykonanie i montaż 2 kompletów oznakowania pionowego dla działki ewidencyjnej nr 1967/37, położonej w Woli przy ul. Poprzecznej w wysokości 1.180,82 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; w pozycji „D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych” ujęty jest zysk ze sprzedaży rębaka w wysokości 27.000 zł oraz zysk ze złomowania Citroena Berlingo w wysokości 853,66 zł.
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć 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 7.797.285,94 zł) w poz. 1.2.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych a) Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Pszczynie – nieodpłatne przekazanie projektu przebudowy układu komunikacyjnego oraz boiska sportowego przy PZS nr 2 w Pszczynie 14.993,70 zł.

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Sylwia Głębek (31-03-2023 08:03)
- CN=Grzegorz Górka (31-03-2023 08:03)

2023-03-31

rok-niesiąc-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)	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	57 374 351,06	7 797 285,94		7 797 285,94			-	65 171 637,00			-	57 374 351,06	65 171 637,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				-			-	-			-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	151 803 745,63	10 046 391,56		10 046 391,56			-	161 850 137,19	53 814 619,77	6 828 231,85	60 642 851,62	97 989 125,86	101 207 285,57
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 215 291,04	189 637,71		189 637,71	64 391,97		64 391,97	1 340 536,78	781 121,27	105 914,93	887 036,20	434 169,77	453 500,58
2.4.	Środki transportu	1 461 213,05	446 613,00		446 613,00	40 990,00		40 990,00	1 866 836,05	1 023 207,18	96 242,60	1 119 449,78	438 005,87	747 386,27
2.5.	Inne środki trwałe	70 119,20			-	40 937,10		40 937,10	29 182,10	70 119,20	- 40 937,10	29 182,10	-	-
II	Razem środki trwałe (poz. 2.1. do 2.5.)	211 924 719,98	18 479 928,21	-	18 479 928,21	146 319,07	-	146 319,07	230 258 329,12	55 689 067,42	6 989 452,28	62 678 519,70	156 235 652,56	167 579 809,42

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				-