

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 31-12-2024			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		202 290 609.71	268 574 279.44	A. Fundusze	202 121 735.41	268 472 695.81
I. Wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	216 576 137.52	293 244 938.75
II. Rzeczowe aktywa trwałe		202 290 609.71	268 574 279.44	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-14 454 402.11	-24 772 242.94
1. Środki trwałe		199 285 023.20	265 889 395.45	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty		76 662 582.00	83 490 979.76	2. Strata netto (-)	-14 454 402.11	-24 772 242.94
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		121 684 666.28	181 501 333.20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		366 508.68	334 270.88	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu		571 266.24	562 811.61	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe		0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	239 019.58	275 201.66
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		3 005 586.51	2 684 883.99	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	239 019.58	275 201.66
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 884.31	4 436.05
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 212.00	12 284.00
1. Akcje i udziały		0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	70 535.41	86 372.74
2. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	125 754.23	151 955.66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	7 439.67	8 861.27
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe		70 145.28	173 618.03	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy		24 631.22	135 722.00	8. Fundusze specjalne	13 193.96	11 291.94
1. Materiały		24 631.22	135 722.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 193.96	11 291.94
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		28 658.88	22 644.50			
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		28 658.88	22 644.50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		16 855.18	15 251.53			
1. Środki pieniężne w kasie		0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		16 855.18	15 251.53			
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		202 360 754.99	268 747 897.47	SUMA PASYWÓW	202 360 754.99	268 747 897.47

(główny księgowy)

2025-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Joanna Aniela Brukarz (28-03-2025 13:07)
- CN=Grzegorz Górka (28-03-2025 13:09)

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 2024-12-31	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	1 880 039.02	2 041 251.62	
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	1 880 039.02	2 041 251.62	
B. Koszty działalności operacyjnej	16 334 441.13	26 813 494.56	
I. Amortyzacja	7 663 881.53	11 277 275.53	
II. Zużycie materiałów i energii	1 046 563.89	1 060 909.37	
III. Usługi obce	4 518 017.45	10 727 680.36	
IV. Podatki i opłaty	12 225.63	13 550.00	
V. Wynagrodzenia	2 497 151.56	3 003 720.97	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	545 662.07	673 463.33	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	50 939.00	56 895.00	
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)	-14 454 402.11	-24 772 242.94	
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)	-14 454 402.11	-24 772 242.94	
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)	-14 454 402.11	-24 772 242.94	
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)	-14 454 402.11	-24 772 242.94	

2025-03-26

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Joanna Aniela Brukarz (28-03-2025 13:11)
- CN=Grzegorz Górka (28-03-2025 13:12)

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: 2024-12-31		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)				188 481 105.21	216 576 137.52
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				67 743 510.15	102 896 156.25
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				31 373 001.00	24 430 688.26
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje				22 721 983.97	8 820 938.74
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				13 648 525.18	7 036 155.00
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	62 608 374.25
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				39 648 477.84	26 227 355.02
2.1. Strata za rok ubiegły				15 048 069.61	14 454 402.11
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				1 878 424.26	2 047 491.44
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				22 721 983.97	8 820 938.74
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				0.00	904 522.73
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)				216 576 137.52	293 244 938.75
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)				-14 454 402.11	-24 772 242.94
1. zysk netto				0.00	0.00
2. strata netto				-14 454 402.11	-24 772 242.94
3. nadwyżka środków obrotowych				0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)				202 121 735.41	268 472 695.81

2025-04-01

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

CN=Joanna Aniela Brukarz (01-04-2025 14:33)

CN=Grzegorz Górka (02-04-2025 08:33)

(kierownik jednostki)

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
	wykonanie zadań zarządcy drogi dla dróg powiatowych wynikających z ustawy z dnia 21 marca 1985r. o drogach publicznych (tj.DzU z 2022 r. poz.1693 z późn.zm)
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	za rok 2024
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 2017r. w sprawie wprowadzenia 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 wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia w wewnętrzny 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 wieczystie
	-
1.5	Wartość nieamortizowanych 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
	-
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 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 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
	1.732.610.58 zł - gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe zabezpieczenia należytego wykonania umów
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3.631.177.75 zł
1.16	Inne informacje
	81.638.689.35 zł - umorzenie środków trwałych; 50.738.76 zł - umorzenie WNIP o wartości powyżej 10.000 zł; 482.899.27 zł - umorzenie pozostałych środków trwałych i WNIP o wartości poniżej 10.000 zł
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 Wn 3.005.586.51 zł Obroty Wn 8.507.042.74 zł Obroty Ma 8.827.745.26 zł BZ Ma 2.684.883.99 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
	657 zł - wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wplacania podatku dochodowego
2.5	Inne informacje
	W Rachunku Zysków i Strat w pozycji "B.IV. Podatki i opłaty" ujęta jest opłata z trwałego zarządu na budynku - siedzibie Powiatowego Zarządu Dróg 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. I.1.1.5 Aktualizacja środków trwałych - ustalono operat szacunkowy wartości dróg 58.083.593.05 zł i wartości mostów 4.524.781.20 zł >>> 2) w poz. I.1.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz WNIP - Powiat Pszczyński - przekazanie w trwały zarząd gruntów zajętych pod drogi powiatowe 6.828.397.76 zł >>> 3) w poz. I.2.2.6 Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych - Powiat Pszczyński - przekazanie odcinków dróg powiatowych do Gminy Pawłowice, na skutek pozbawienia kategorii drogi powiatowej i zaliczenia do kategorii drogi gminnej 696.765.49 zł

Główny księgowy

2025-03-26
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Joanna Aniela Brukarz (28-03-2025 13:17)
- CN=Grzegorz Górka (28-03-2025 13:18)

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 2024	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	50 738,76			-			-	50 738,76	50 738,76	-	50 738,76	-	-
I	Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1.)	50 738,76	-	-	-	-	-	-	50 738,76	50 738,76	-	50 738,76	-	-
2.1.	Grunt, w tym	76 662 582,00	7 036 155,00		7 036 155,00	207 757,24		207 757,24	83 490 979,76			-	76 662 582,00	83 490 979,76
2.1.1.	Grunt, stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				-			-	-			-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	189 645 713,10	71 436 119,51		71 436 119,51	696 765,49		696 765,49	260 385 067,12	67 961 046,82	10 922 687,10	78 883 733,92	121 684 666,28	181 501 333,20
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 442 123,77	119 925,00		119 925,00	-		-	1 562 048,77	1 075 615,09	152 162,80	1 227 777,89	366 508,68	334 270,88
2.4.	Środki transportu	1 866 836,05	193 971,00		193 971,00	-		-	2 060 807,05	1 295 569,81	202 425,63	1 497 995,44	571 266,24	562 811,61
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.)	269 646 437,02	78 786 170,51	-	78 786 170,51	904 522,73	-	904 522,73	347 528 084,80	70 361 413,82	11 277 275,53	81 638 689,35	199 285 023,20	265 889 395,45

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				-