

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA WE WROCŁAWIU ul. Długa 49 53-633 Wrocław		WROCŁAW MIASTO NA PRAWACH POWIATU	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
000150142		395568C595D7271B	
			
		Wpł. 17 -03- 2025 sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 829 211 463,10	3 114 021 533,85	A Fundusz	2 846 659 913,11	3 122 950 484,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	190 810,22	439 127,79	A.I Fundusz jednostki	3 138 812 283,09	3 457 601 089,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 829 020 652,88	3 113 582 406,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-292 152 369,98	-334 650 604,40
A.II.1 Środki trwałe	2 697 941 900,86	2 902 469 346,91	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	11 304 951,68	11 304 951,68	A.II.2 Strata netto (-)	-292 152 369,98	-334 650 604,40
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 617 290 862,46	2 818 638 024,06	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	67 842 833,43	70 512 281,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	343 851,77	595 494,68	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 159 401,52	1 418 594,87	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 735 031,30	36 544 952,44
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	131 078 752,02	211 113 059,15	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	28 813 866,88	34 072 432,86
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 727 408,59	18 768 584,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	299 381,19	356 695,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 543 568,13	1 843 042,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 540 715,13	3 063 451,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

395568C595D7271B

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	861 182,72	738 886,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 474 483,93	7 722 726,33
B Aktywa obrotowe	49 183 481,31	45 473 903,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 923,89	5,57
B.I Zapasy	4 821 067,00	3 309 372,78	D.II.8 Fundusze specjalne	1 361 203,30	1 579 040,39
B.I.1 Materiały	4 821 067,00	3 309 372,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 361 203,30	1 579 040,39
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 921 164,42	2 472 519,58
B.II Należności krótkoterminowe	36 533 824,86	34 025 596,12			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	34 806 552,91	32 243 531,69			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 539,25	60 909,80			
B.II.4 Pozostałe należności	1 663 732,70	1 721 154,63			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 828 589,45	8 138 934,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 828 589,45	8 138 934,49			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

395568C595D7271B

DYREKTOR

Tomasz Starnicki
Tomasz Starnicki
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 878 394 944,41	3 159 495 437,24	Suma pasywów	2 878 394 944,41	3 159 495 437,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

395568C595D7271B

DYREKTOR

Tomasz Stankiewicz
Tomasz Stankiewicz
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

395568C595D7271B

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA WE WROCŁAWIU ul. Długa 49 53-633 Wrocław Numer identyfikacyjny REGON 000150142		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wpł. 17-03-2025 sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		Adresat: WROCŁAW MIASTO NA PRAWACH POWIATU Wysłać bez pisma przewodniego DCA08C9298CB0058 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				99 298 393,25	113 654 849,24
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				10 301 792,99	12 398 137,10
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				88 996 600,26	101 256 712,14
B. Koszty działalności operacyjnej				398 652 668,92	445 480 027,09
B.I. Amortyzacja				224 787 025,53	246 158 119,89
B.II. Zużycie materiałów i energii				34 629 875,46	34 508 963,44
B.III. Usługi obce				103 319 717,92	122 145 601,33
B.IV. Podatki i opłaty				91 008,04	96 830,14
B.V. Wynagrodzenia				28 923 768,15	34 398 928,55
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				6 224 886,22	7 482 515,48
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				188 683,93	156 177,20
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				61 832,95	68 667,50
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia				425 870,72	464 223,56
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-299 354 275,67	-331 825 177,85
D. Pozostałe przychody operacyjne				6 964 422,45	6 858 559,98
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
D.II. Dotacje				0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne				6 964 422,45	6 858 559,98
E. Pozostałe koszty operacyjne				1 191 573,87	10 442 523,61

główny księgowy GŁÓWNY KSIĘGOWY  Anna Gaj	2025-03-14 rok, miesiąc, dzień	DYREKTOR  Tomasz Staruchowicz kierownik jednostki
--	-----------------------------------	--

SJO BeSTia
DCA08C9298CB0058
Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 191 573,87	10 442 523,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-293 581 427,09	-335 409 141,48
G.	Przychody finansowe	2 001 157,52	1 896 915,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 001 157,52	1 896 915,44
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	572 100,41	1 138 378,36
H.I.	Odsetki	5 047,56	10 174,20
H.II.	Inne	567 052,85	1 128 204,16
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-292 152 369,98	-334 650 604,40
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)	-292 152 369,98	-334 650 604,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy

2025-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy

2025-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA WE WROCŁAWIU ul. Długa 49 53-633 Wrocław Numer identyfikacyjny REGON 000150142		Zestawienie zmian w funduszu jednostki 50-107 Wrocław, Sukienice 10 Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych Wpł. 17-03-2025 sporządzone na dzień 31-12-2024 r. L. dz. Zaf.		Adresat: WROCŁAW MIASTO NA PRAWACH POWIATU Wysłać bez pisma przewodniego 6999D231A347172E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 094 530 886,56		3 138 812 283,09	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		531 268 038,00		857 743 768,94	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		233 089 584,38		294 484 857,06	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		61 089 606,91		89 896 766,92	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		236 609 211,72		470 077 301,47	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia		479 634,99		3 284 843,49	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		486 986 641,47		538 954 962,83	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		284 328 775,37		292 152 369,98	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		85 491 096,11		109 772 633,44	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		61 089 606,91		89 896 766,92	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		2 418 293,04		610 645,27	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		53 658 870,04		46 522 547,22	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 138 812 283,09		3 457 601 089,20	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy

2025-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-292 152 369,98	-334 650 604,40
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-292 152 369,98	-334 650 604,40
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 846 659 913,11	3 122 950 484,80

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy

2025-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

główny księgowy

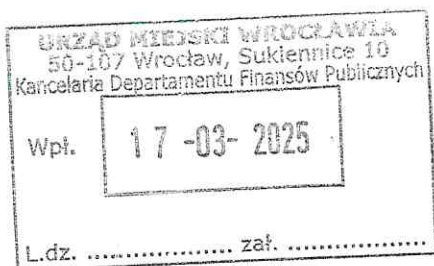
2025-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

kierownik jednostki



Załącznik nr 1
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

Wrocław, dnia 14 marca 2025 r.

Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta
we Wrocławiu
ul. Długa 49
53-633 Wrocław

OŚWIADCZENIE

W związku z podpisaniem i przekazaniem do Urzędu Miejskiego Wrocławia sprawozdania finansowego za 2024 rok i załączników oraz tabel, oświadczamy że:

1. Uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność, rzetelność i jasność sprawozdania finansowego, jak również za jego sporządzenie zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i odpowiednio wydanymi na jej podstawie przepisami, ustawą o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu w sprawie zasad rachunkowości i zarządzeniu Prezydenta w sprawie wprowadzenia wspólnych zasad (polityki) rachunkowości, zasad sporządzania sprawozdania finansowego oraz bilansu skonsolidowanego Miasta Wrocławia.

2. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

3. Stwierdzamy, że według naszej wiedzy i najlepszej wiary, sprawozdanie finansowe jest wolne od istotnych błędów, w tym również przeoczeń, pominieć.

4. Każdy element sprawozdania finansowego został prawidłowo sklasyfikowany, opisany i ujawniony zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i odpowiednio wydanymi na jej podstawie przepisami, ustawą o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu w sprawie zasad rachunkowości.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, w których zostały ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego oraz ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansowej i mogły mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki organizacyjnej.

6. Przed podpisaniem sprawozdanie finansowe zostało zweryfikowane w systemie SJO Besti@ oraz sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym.

7. Nie wystąpiły żadne znane nam:

- a) nieprawidłowości dotyczące członków kierownictwa jednostki lub pracowników, którzy odgrywają znaczącą rolę w systemie księgowym;
- b) nieprawidłowości związane z innymi członkami kierownictwa lub pracownikami, które mogą mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

8. Odpowiadamy za wprowadzenie i funkcjonowanie systemu rachunkowości oraz systemu kontroli wewnętrznej, które zostały skonstruowane w taki sposób, aby zapobiegały pojawianiu się nieprawidłowości i błędów oraz je wykrywały.

9. Wszystkie transakcje przeprowadzone przez jednostkę zostały prawidłowo i rzetelnie zaksięgowane.

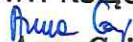
10. Zidentyfikowaliśmy wszystkie istotne wyłączenia rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi.

11. Jednostka zastosowała się do wszystkich postanowień porozumień i umów, do których niezastosowanie się mogłoby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

12. Nie wystąpiły żadne zdarzenia po dacie bilansowej, które powodowałyby konieczność wprowadzenia korekt do sprawozdania finansowego lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym (włączając w to informację dodatkową do sprawozdania finansowego).

13. Uznajemy naszą odpowiedzialność za przestrzeganie przez jednostkę organizacyjną obowiązujących przepisów podatkowych (w zakresie podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób fizycznych, opłat celnych). Potwierdzamy, że jednostka organizacyjna przestrzegała wszystkich przepisów prawnych w ww. zakresie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Gaj

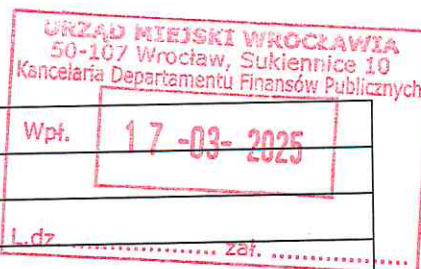
.....
(główny księgowy)

D Y R E K T O R


Tomasz Staruchowicz

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta we Wrocławiu
1.2	Siedziba jednostki
	53-633 Wrocław ul. Długa 49
1.3	Adres jednostki
	53-633 Wrocław ul. Długa 49
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta we Wrocławiu jest jednostką organizacyjną Gminy Wrocław będącą zarządem drogi. Nie posiada osobowości prawnej i działa na zasadach określonych dla jednostek budżetowych. W ramach wykonywania statutowych zadań o charakterze użyteczności publicznej jednostka zaspokaja nieodpłatnie zbiorowe potrzeby społeczności lokalnej. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest zarządzanie drogami publicznymi i przekazanymi drogami wewnętrznymi, kanałami technologicznymi oraz wyznaczonymi miejscami do parkowania pojazdów w strefie płatnego parkowania i śródmiejskiej strefie płatnego parkowania.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres 01.01.2024 – 31.12.2024
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości wynikają z przepisów ustawy o rachunkowości (w szczególności art.5 ust.1 oraz art.10 ust. 1) 1. W związku z obowiązkiem dochowania terminów dla potrzeb sporządzenia miesięcznych i kwartalnych sprawozdań budżetowych ustala się datę przyjmowania dokumentów na piąty dzień miesiąca następnego. Dokumenty źródłowe wpływające do Działu Finansowo-Księgowego po danej dacie, a dotyczące operacji danego miesiąca są ujmowane w miesiącu następnym. Za datę przyjmowania uznaje się datę na pieczęci sprawdzono pod względem formalnym. Zamknięcie miesiąca polegające na wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów lub korekty zapisów w danym miesiącu ustala się na dzień złożenia sprawozdań budżetowych. 2. Określa się datę przyjmowania wpływających do jednostki faktur dokumentujących zdarzenia ubiegłego roku na dzień 15 lutego roku następnego. Za datę przyjmowania uznaje się datę na pieczęci sprawdzono pod względem formalnym. Dokumenty źródłowe wpływające do Działu Finansowo-Księgowego po danej dacie a dotyczące operacji minionego roku są ujmowane w roku następnym. Ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego. 3. Szczegółowe zasady dotyczące obiegu i kontroli dokumentów finansowo księgowych określone są odrębnymi uregulowaniami kierownika jednostki. 4. Przez środki trwałe rozumie się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku w momencie przyjęcia do używania i przeznaczone na potrzeby jednostki. Wyceny środków trwałych dokonuje się według ceny nabycia. Cena nabycia obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania w tym niepodlegający odliczeniu podatek VAT. Środki trwałe z wyjątkiem gruntów umarzane są metoda liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie przyjmuje się wg wartości wskazanych na protokole przekazania i

	w wartości określonej w decyzji jednostki przekazującej, środki trwałe otrzymane z wyceny według wartości określonej przez rzeczoznawców, w odniesieniu do środków trwałych przyjętych z budowy według wartości wskazanych na protokole przekazania. 5. Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie. 6. Grunty stanowiące własność Gminy, a oddane na podstawie decyzji w trwałe zarząd jednostce ujmowane są w ewidencji bilansowej jednostki. 7. Wartości niematerialne i prawne uciążą się za nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby działalności jednostki. Ujmowane są według cen nabycia i pomniejszane o umorzenie. 8. Pozostałe środki trwałe to aktywa rzeczowe o wartości nie przekraczającej 10.000,00zł tj. wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania umarza się jednorazowo i ewidencjonuje według cen zakupu (nie podlegający odliczeniu podatek VAT obciąża koszty zużycia materiałów) 9. Nabyte materiały ewidencjonuje się według cen zakupu. Materiały pochodzące z rozbiórek dróg publicznych i dróg wewnętrznych oraz obiektów budowlanych ewidencjonuje się według przyjętej w jednostce stałej ceny ewidencyjnej dla określonej grupy materiałów. Zasady gospodarowania materiałem pochodzącym z rozbiórek uregulowano odrębnym zarządzeniem dyrektora. Materiały przekazane nieodpłatnie ewidencjonuje się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Materiały biurowe nabywane na bieżące potrzeby jednostki spisuje się w koszty zużycia materiałów. Odchylenia od cen ewidencyjnych materiałów księguje się w ciężar kosztów zużycia materiałów. Rozchód materiałów z magazynu odbywa się metodą FIFO. 10. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla opłaconej z góry prenumeraty, przyszłych świadczeń dla pracowników. 11. Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów zaliczanych do przyszłych okresów w zakresie otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. 12. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności i dokonuje się odpisów aktualizujących należności. Odpisów dokonuje się w celu urealnienia wysokości należności przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa zapłaty. Odpis stanowi kwotowe zmniejszenie należności zagrożonej, niepokrytej żadnym zabezpieczeniem. Aktualizacji poddaje się należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności np. dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji. 13. Odsetki od nieterminowej zapłaty należności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału. 14. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. 15. W jednostce nie tworzy się rezerw. 16. Ustala się, że dla jasnego i rzetelnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, jako kwoty istotne traktuje się kwoty, które przekraczają 0,5% sumy bilansowej za poprzedni rok obrotowy. Jeżeli w danym roku obrotowym lub przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego zostanie stwierdzony błąd w następstwie którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za przedstawiające rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy, kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu odnosi się na fundusz. Jeżeli wykryte błędy nie zostaną zakwalifikowane jako błędy istotne, wówczas ujmowane są w księgach rachunkowych bieżącego roku.
5.	Inne informacje
	Nakłady inwestycyjne na drogi budowane i modernizowane w latach przed 2009 rokiem były odnoszone na zmniejszenie funduszu, a nie w korespondencji ze środkami trwałymi. Na podstawie danych z systemu komputerowego, w latach 2000 - 2008 nakłady inwestycyjne w kwocie 855 milionów zł zostały odniesione na zmniejszenie funduszu. W roku 2008 w wyniku kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu Izba zaleciła wycenę dróg zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości tj. według ceny nabycia bądź kosztu wytworzenia. W związku z oczekiwaną znaczną czasochłonnością procesu analizy rzeczywistych kosztów poniesionych na budowę dróg oraz brakiem dostępu do dokumentacji poza obowiązkowy okres posiadania dokumentacji księgowej za okres 5 lat,

	jednostka zdecydowała się na wycenę dróg stosując bieżącą metodę odtworzeniową pomniejszoną o szacunkowe zużycie drogi na podstawie wycen rzeczoznawców. Proces rozpoczęty w 2009 roku, zakończono w 2018 r., w którym ujęto wartość brutto wyceny dróg w korespondencji z funduszem w wysokości 22.768.213,00 zł.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych oraz Tabela nr 1a (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 3. (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.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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)
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych
1.10.	Kwota 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.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 8. (1.12) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na dzień bilansowy
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 12. (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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	Informacja 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
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
.....Anna Gaj.....
(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
.....Tomasz Staruchowicz.....
(kierownik jednostki)

ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU
53-633 Wrocław, ul. Długa 49
tel. 71 355 90 76
www.zdiu.wroc.pl

Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej



Załącznik nr 2 (do bilansu)
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki (o podobnym charakterze)
wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym za 2024 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Inne rozrachunki	Pozycja w bilansie	Rodzaj, tytuł należności, zobowiązań np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, podatek VAT, rozliczenia z budżetem, media, inne
1	Gmina Wrocław reprezentowana przez Wrocławskie Mieszkania Sp. z o.o.	58 572,11			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
2	Gmina Wrocław reprezentowana przez Wrocławskie Inwestycje Sp. z o.o.	10 067,23			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
3	Zarząd Inwestycji Miejskich	12 184,60			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
4	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.	18 860,09			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
5	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.	10 323,06			B.II.1	faktury za media
6	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.	20 426,57			B.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
7	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.	30 690,07			B.II.1	faktury za zajęcie pasa drogowego
8	Zarząd Zieleni Miejskiej			20 000,00	B.II.4	kaucje
9	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.		566 687,09		D.II.1	faktury za wody opadowe, dostawę wody i odbiór ścieków
10	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.		15 626,75		D.II.1	decyzje za zajęcie pasa drogowego
11	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.		5 156,30		D.II.1	faktury za media w pomieszczeniach na pętlach tramwajowych
12	Urząd Miasta Wrocławia		346 146,65		D.II.5	podatek VAT należny
X	X	161 123,73	933 616,79	20 000,00		X

Konsolidacją objęte są jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, Organ (budżet) Miasta Wrocławia, samorządowe instytucje kultury, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej oraz spółki prawa handlowego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

D Y R E K T O R

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU
53-633 Wrocław, ul. Długa 49
tel. 71 355 90 76
www.zdium.wroc.pl
Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej

Załącznik nr 3 (do rachunku zysków i strat)
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonanych między jednostkami objętymi
łącznym sprawozdaniem finansowym za 2024 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody	Koszty	Pozycja w rachunku zysków i strat	Rodzaj, tytuł przychodów, kosztów np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, świadczenie usług cateringowych, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, inne
1	Zarząd Zasobu Komunalnego	76 364,72		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
2	Zarząd Zieleni Miejskiej	15 639,08		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
3	Zarząd Inwestycji Miejskich	14 120,10		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
4	Urząd Miasta Wrocławia	740 734,80		A.VI	decyzje za zajęcie pasa drogowego
5	Urząd Miasta Wrocławia		85 897,35	B.IV	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi
6	Urząd Miasta Wrocławia		7 604,00	B.IV	trwały zarząd
7	Zarząd Geodezji, Kartografii i Katastru Miejskiego		7 505,20	B.III	materiały geodezyjne
X	X	846 858,70	101 006,55		X

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

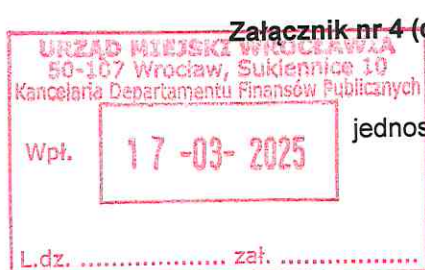
14.03.2025 r.
(data)

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU
53-633 Wrocław, ul. Długa 49
tel. 71 355 90 76
www.zdiwm.wroc.pl

Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej



Załącznik nr 4 (do zestawienia zmian w funduszu)
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

**Zestawienie zmian w funduszu z tytułu operacji dokonanych między jednostkami
objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym za 2024 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Zwiększenia	Zmniejszenia	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Rodzaj, tytuł zmian w funduszu, tj. przekazanie/ otrzymanie aktywów trwałych, rozliczanie z tytułu VAT
1	Gmina Wrocław w imieniu i na rzecz której działają Wrocławskie Inwestycje Sp. z o.o.	301 482 896,13		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
2	Gmina Wrocław w imieniu i na rzecz której działa Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.	31 135 871,89		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
3	Zarząd Zieleni Miejskiej	15 454 525,24		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
4	Urząd Miasta Wrocławia	47 363 167,90		I.1.6	otrzymanie aktywów trwałych
5	Urząd Miasta Wrocławia	72 281,92		I.1.10	rozliczenia z tytułu podatku VAT należnego wykazanego w Rb-27S
6	Urząd Miasta Wrocławia		11 099 764,39	I.2.9	rozliczenia z tytułu VAT naliczonego
7	Urząd Miasta Wrocławia		314 500,00	I.2.6	przekazanie aktywów trwałych
8	Zarząd Zieleni Miejskiej		259 744,06	I.2.6	przekazanie aktywów trwałych
X	X	395 508 743,08	11 674 008,45		X

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

DYREKTOR

Tomasz Sturichowicz
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	3	4	5	6	7	8	9	Środki transportu i.dz.	Inne środki trwałe i.dz.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartość brutto składników aktywów - stan na początek okresu	3 001 832,41	5 162 399 855,28	5 031 321 103,26	11 304 951,68		4 756 259 862,14	256 135 038,53	1 662 495,87	5 958 755,04	131 078 752,02	0,00
1.	a) nabycie	243 397,71	93 889 444,87	357 799,51					357 799,51		93 531 645,36	
	b) przenieszenia wewnętrzne		449 736 833,97	449 736 833,97			427 726 899,34	21 070 331,38	324 974,00	614 629,25		
	c) aktualizacja		0,00	0,00								
	d) inne	173 406,96	42 022 588,23	38 122 943,06			34 056 047,45	3 986 403,94		80 491,87	3 899 645,17	
2.	e) razem zwiększenia (a+b+c+d)	416 804,67	585 648 867,07	488 217 576,54	0,00	0,00	461 782 946,79	25 056 735,32	682 773,51	695 120,92	97 431 290,53	0,00
	f) zbycie		51 852,00	51 852,00					51 852,00			
	g) przenieszenia wewnętrzne		22 370 703,64	4 973 720,24			4 710 782,60	262 937,64			17 396 983,40	
	h) likwidacja	69 965,78	25 162,50	25 162,50				25 162,50		192 516,04		
3.	i) inne		267 466,04	267 466,04				74 950,00				
	j) razem zmniejszenia (f+g+h+i)	69 965,78	22 715 184,18	5 318 200,78	0,00	0,00	4 710 782,60	363 050,14	51 852,00	192 516,04	17 396 983,40	0,00
	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec okresu (I+II-III)	3 348 671,30	5 725 333 538,17	5 514 220 479,02	11 304 951,68	0,00	5 213 332 026,33	280 828 723,71	2 293 417,38	6 461 359,92	211 113 059,15	0,00
4.	Umorzenia - stan na początek okresu	2 811 022,19	2 333 379 202,40	2 333 379 202,40				188 292 205,10	1 318 644,10	4 799 353,52		
	k) amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	168 564,09	245 989 555,80	245 989 555,80			224 179 353,42	21 268 118,21	106 156,60	435 927,57		
	l) aktualizacja		0,00	0,00								
	m) razem zwiększenia (k+l+m)	168 564,09	278 791 408,63	278 791 408,63	0,00	0,00	31 595 382,49	861 496,34	324 974,00	435 927,57	0,00	0,00
5.	n) dotyczące zbytych składników		51 852,00	51 852,00								
	o) dotyczące zlikwidowanych składników	69 965,78	25 162,50	25 162,50				25 162,50				
	p) inne	76,99	342 464,42	342 464,42			49 733,32	100 215,06		192 516,04		
	r) razem zmniejszenia (n+o+p)	70 042,77	419 478,92	419 478,92	0,00	0,00	49 733,32	125 377,56	51 852,00	192 516,04	0,00	0,00
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+3m-4r)	2 909 543,51	2 611 751 132,11	2 611 751 132,11		0,00	2 394 694 002,27	210 316 442,09	1 697 922,70	5 042 765,05	0,00	0,00
V.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na początek okresu		0,00	0,00								
6.	Zwiększenia		0,00	0,00								
VII.	Zmniejszenia		0,00	0,00								
VIII.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na koniec okresu (V+5-g)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (I-III-V)	190 810,22	2 829 020 652,88	2 697 941 900,86	11 304 951,68	0,00	2 617 290 862,46	67 842 833,43	343 851,77	1 159 401,52	131 078 752,02	0,00
X.	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (II-IV-VI)	439 127,79	3 113 582 406,06	2 902 469 346,91	11 304 951,68	0,00	2 818 638 024,06	70 512 281,62	595 494,68	1 418 594,87	211 113 059,15	0,00

14.03.2025 r.
(data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj

DYREKTOR
Tomasz Starachowicz
(Kierownik jednostki)

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 1a. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Pozostałe wartości niematerialne i prawne *	Pozostałe środki trwałe *	Razem (3+4)
1	2	3	4	5
I.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu		2 313 452,08	2 313 452,08
1.	zwiększenia/zmniejszenia		104 041,01	104 041,01
II.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (I+/-1)	0,00	2 417 493,09	2 417 493,09
III.	Umorzenia - stan na początek okresu		2 313 452,08	2 313 452,08
2.	zwiększenia/zmniejszenia		104 041,01	104 041,01
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+/-2)	0,00	2 417 493,09	2 417 493,09
V.	Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu (I-III)	0,00	0,00	0,00
VI.	Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (II-IV)	0,00	0,00	0,00

* Pozostałe WNIP oraz pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej bądź równej 10.000 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Anna Gaj
(główny księgowy)



14.03.2025 r.
(data)

DYREKTOR

.....
Tomasz Stępiuchowicz
(kierownik jednostki)

ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU
53-633 Wrocław, ul. Długa 49
tel. 71 355 90 76
www.zdiwm.wroc.pl
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	grunty przyjęte do użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

D Y R E K T O R
Tomasz Skuruchowicz
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 3. (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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
50-107 Wrocław, Sukienice 10
Kancelaria Działu Inwestycji Finansowych

Wpł. 17-03-2025

L.dz. zał.

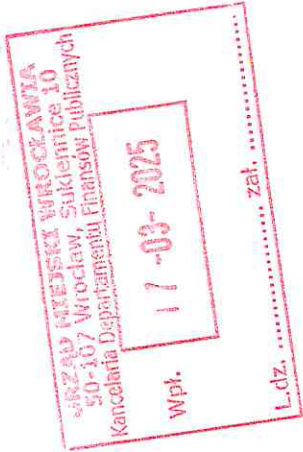
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

DYREKTOR
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

Uzupełniająca informacja do Tabeli nr 3 (1.5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Przedmiot umowy	Rodzaj umowy	Kategoria przedmiotu umowy według grup ST ^[1]	Nr umowy	Data zawarcia umowy	Umowa płatna/bezpłatna	Rodzaj wartości ^[2]	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu (9+10-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

~~DYREKTOR~~
Anna Gaj
(Kierownik jednostki)

[1] Należy wpisać: 1, 2, 3, 4, 5 lub 6 gdzie 1 oznacza Grunty, 2 - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, 3 - Urządzenia techniczne i maszyny, 4 - Środki transportu, 5 - Dobra kultury, 6 - Inne środki trwałe

[2] Należy wpisać: R, S, U, K lub N gdzie R oznacza wartość rynkową, S oznacza wartość szacunkową, U oznacza wartość wynikającą z umowy, K oznacza wartość księgową uzyskaną od właściciela. W przypadku, gdy wartość jest niemożliwa do ustalenia należy wpisać N.

Tabela nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie odpisów (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe					0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	13 280 946,15	10 857 755,58	622 613,91	922 743,28	1 545 357,19	22 593 344,54
3.	Należności finansowe					0,00	0,00
-	Stan pożyczek zagrożonych					0,00	0,00
	Razem	13 280 946,15	10 857 755,58	622 613,91	922 743,28	1 545 357,19	22 593 344,54



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

D Y R E K T O R
Tomasz Staruchowicz
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
50-107 Wrocław, Sukienice 10
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych

Wpł. 17-03-2025

L.dz. zał.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

D Y R E K T O R
Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

Tabela nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Zobowiązania długoterminowe										
Lp	Wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		razem długoterminowe		Stan na koniec okresu (4+6+8)
		Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu (3+5+7)	Stan na koniec okresu (4+6+8)	
		3	4	5	6	7	8	9	10	
1	2									
1.	Zobowiązania finansowe wykazywane w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Cesje wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gaj

(główny księgowy)

17-03-2025

Wpł.

L.dz.

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA

50-107 Wrocław, Sukkennice 10

Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz

(kierownik jednostki)

14.03.2025 r.

(data)

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Stan na początek okresu			Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Cesja wierzytelności	0,00		0,00	0,00		0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00		0,00	0,00		0,00
3.	Obligacje	0,00		0,00	0,00		0,00
4.	Inne	0,00		0,00	0,00		0,00
	Razem	0,00		0,00	0,00		0,00

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
51-16 / Wrocław, Sukienicza 10
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych
Wpł. 17-03-2025
L.dz. zał.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

DYREKTOR
Tomasz Sturuchowicz
.....
(kierownik jednostki)

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 8. (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.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowych)	Kwota zobowiązań warunkowych	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
...		0,00		0,00
...		0,00		0,00
	Razem	0,00		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA
50-107 Wrocław, Sukienicka 10
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych
Wpł. 17-03-2025
L.dz. zat.

D Y R E K T O R
Tomasz Skuruchowicz
.....
(kierownik jednostki)

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe			
1.			0,00
2.			
3.			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe			
		2 921 164,42	2 472 519,58
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	2 921 164,42	2 472 519,58
1.	Decyzje za zajęcie pasa drogowego do roku 2025, 2026, 2027, 2033, 2057	2 921 164,42	2 472 519,58
2.			
3.			
	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
1.			
2.			
3.			



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gójska
Anna Gójska
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

DYREKTOR
Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz
(kierownik jednostki)

Tabela nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy	28 124 381,08	30 472 995,37
2.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia wnoszonego wadium	411 000,00	24 000,00
3.	Inne poręczenia i gwarancje (jakie?)	0,00	0,00
	Razem	28 535 381,08	30 496 995,37

JEDNOSTKA WROCŁAWSKA
50-167 Wrocław, Sukiennice 10
Kancelaria Departamentu Finansów Publicznych

Wpł. 17-03-2025

L.dz. zat.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)

ZARZĄD DRÓG I UTRZYMANIA MIASTA
WE WROCŁAWIU
53-633 Wrocław, ul. Długa 49
tel. 71 355 90 76
www.zdlum.wroc.pl

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
	1 016 968,29	887 954,05



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

D Y R E K T O R
Tomasz Staruchowicz
.....
(kierownik jednostki)

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

D Y R E K T O R
Tomasz Staruchowicz
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

D Y R E K T O R
Tomasz Skaruchowicz
Tomasz Skaruchowicz
(kierownik jednostki)

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
Razem		0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Gaj
.....
(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

D Y R E K T O R
Domasa Stachowicz
.....
(kierownik jednostki)

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat

L.dz. zał.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
I	Pozostałe przychody operacyjne	6 964 422,45	6 858 559,98
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Dotacje		
3.	Inne przychody operacyjne, w tym:	6 964 422,45	6 858 559,98
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności		
-	kary i odszkodowania	1 720 879,58	3 261 499,86
-	inne	5 243 542,87	3 597 060,12
II	Pozostałe koszty operacyjne	1 191 573,87	10 442 523,61
1.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
2.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 191 573,87	10 442 523,61
-	odpisy aktualizujące należności	413 906,57	9 729 551,42
-	subwencje z Gminy tzw. "janosikowe"		
-	inne	777 667,30	712 972,19
III	Przychody finansowe	2 001 157,52	1 896 915,44
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki	2 001 157,52	1 896 915,44
3.	Inne, w tym:	0,00	0,00
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności		
-	różnice kursowe		
-	inne		
IV	Koszty finansowe	572 100,41	1 138 378,36
1.	Odsetki	5 047,56	10 174,20
2.	Inne, w tym:	567 052,85	1 128 204,16
-	odpisy aktualizujące należności	567 052,85	1 128 204,16
-	różnice kursowe		
-	inne		

GŁÓWNY KSIEGOWY

Anna Gaj
Anna Gaj

(główny księgowy)

14.03.2025 r.
(data)

DYREKTOR

Tomasz Staruchowicz
Tomasz Staruchowicz

(kierownik jednostki)