


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD POWIATU W KIELCACH Wrzosowa 44 25-211 KIELCE	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat kielecki sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 3FE5A1A1EA18D95B 
Numer identyfikacyjny REGON 291009372		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	934 295 001,59	926 267 920,35	A Fundusz	961 582 855,00	954 315 566,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 460 076,35	2 590 435,90	A.I Fundusze jednostek	864 152 244,33	861 660 182,01
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	84 637 640,54	74 715 544,53
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	923 084 783,76	922 939 448,49	A.III Wynik budżetu (+,-)	-8 422 096,01	18 949 326,58
A.III.1.1 Grunty	388 361 823,99	393 916 798,69	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	28 730 022,21	7 208 390,63
A.III.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	477 306 716,15	479 218 955,71	A.IV.1.1 Zysk netto	162 525 788,62	7 208 390,63
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	20 228 472,01	22 313 471,34	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-133 795 766,41	0,00
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	37 187 771,61	27 490 222,75	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-6 014 956,07	-6 717 877,12
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-6 014 956,07	-6 717 877,12
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	-1 500 000,00	-1 500 000,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	29 282 443,00	24 908 179,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	750 141,48	738 035,96	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	29 282 443,00	24 908 179,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	152 194 220,30	166 230 007,31	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	51 542 706,91	62 807 274,74
B.I Zapasy	3 860 080,88	3 584 295,61	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	4 374 264,00	4 374 264,00

Tomasz Adam Dulny
Miroslaw Jerzy Gębski
Mariusz Jan Ściana
Cezary Hubert Majcher
Tomasz Władysław Pleban
zarząd

Anna Maria Moskwa
skarbnik

2024-06-18
rok, miesiąc, dzień

B.II Należności i roszczenia	16 933 079,00	13 827 133,32	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	37 382 477,98	46 872 280,53
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	7 507 599,31	9 390 219,17
B.IV Środki pieniężne	131 401 060,42	148 818 578,38	C.IV Fundusze specjalne	2 278 365,62	2 170 511,04
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	44 307 557,83	50 685 337,19
C Rozliczenia międzyokresowe	226 340,85	218 429,90	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	1 086 715 562,74	1 092 716 357,56	Suma pasywów	1 086 715 562,74	1 092 716 357,56

Anna Maria Moskwa
skarbnik

2024-06-18
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Adam Dulny
Miroslaw Jerzy Gębski
Mariusz Jan Ściana
Cezary Hubert Majcher
Tomasz Władysław Pleban
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Po stronie Aktywów stan na koniec 2022 roku względem stanu na początek 2023 roku wykazuje różnice w następujących pozycjach:

- A. Aktywa trwałe - było 934.288.080,53, a winno być 934.295.001,59 tj. zwiększenie o kwotę 6.921,06,
- A.III. Rzeczowe aktywa trwałe - było 923.077.862,70, a winno być 923.084.783,76 tj. zwiększenie o kwotę 6.921,06,
- A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - było 477.303.337,49, a winno być 477.306.716,15 tj. zwiększenie o kwotę 3.378,66,
- A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe - było 20.224.929,61, a winno być 20.228.472,01 tj. zwiększenie o kwotę 3.542,40.

Powyższe różnice wynikają z faktu, że do Wydziału Budżetu i Finansów odpowiedzialnego za sporządzenie skonsolidowanego bilansu Powiatu Kieleckiego na dzień 31.12.2022 rok nie wpłynęła korekta sprawozdania finansowego Szpitala Powiatowego w Chmielniku, która była wynikiem badania sprawozdania tej jednostki przez podmiot uprawniony. Różnice zostały ujawnione w wyniku wykonywania czynności mających na celu sporządzenie bilansu skonsolidowanego Powiatu Kieleckiego na dzień 31.12.2023 r.

Po stronie Pasywów stan na koniec 2022 roku w stosunku do stanu na początek roku 2023 również wykazują różnice w następujących pozycjach sprawozdania:

- A. Fundusz - było wykazane 961.584.449,96, a winno być 961.582.855,00 tj. zmniejszenie o kwotę 1.594,96,
- A.I. Fundusze jednostek - było wykazane 865.049.760,06, a winno być 864.152.244,33 tj. zmniejszenie o kwotę 897.515,73,
- A.IV. Wyniki finansowe roku bieżącego - było wykazane 27.834.101,44, a winno być 28.730.022,21 tj. zwiększenie o kwotę 895.920,77,
- A.IV.1.2 strata netto - było wykazane (-)134.691.687,19, a winno być (-)133.795.766,41 tj. zmniejszenie o kwotę 895.920,77,
- D. Rozliczenia międzyokresowe - było wykazane 44.299.041,81, a winno być 44.307.557,83 tj. zwiększenie o kwotę 8.516,02.

Powyższe niezgodności wynikają z korekty nieujętego w roku poprzednim sprawozdania finansowego Szpitala Powiatowego w Chmielniku w pozycjach:

- A. Fundusz - kwota (-) 1.594,96,
- A.IV.1.2 Strata netto - (-) 1.594,96
- D. Rozliczenia międzyokresowe - (+) 8.516,02

oraz są wynikiem likwidacji w 2022 roku jednostki organizacyjnej Powiatu Kieleckiego pn. Zespół Szkół Nr 8 w Nowej Słupi w pozycjach: A.I. Fundusze jednostek, A.IV. Wyniki finansowe roku bieżącego, A.IV.1.2 strata netto na kwotę 897.515,73.

Dokonano korekt konsolidacyjnych na łączną kwotę 41.107,64 po stronie Aktywów w poz. B.II. Należności i rozliczenia i po stronie Pasywów w pozycji C.II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe.

W pozycji pasywów A.VII. Pozostałe pozycje wykazano kwotę (-) 1.500.000,00, która stanowi wynik na operacjach niekasowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31.12.2023 rok.

Anna Maria Moskwa
skarbnik

2024-06-18
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Adam Dulny
Miroslaw Jerzy Gębski
Mariusz Jan Ściana
Cezary Hubert Majcher
Tomasz Władysław Pleban
zarząd

