


Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa									
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rb-Z KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ PORĘCZEŃ I GWARANCJI						Adresat:	
Powiat Giżycki		jednostki samorządu terytorialnego						Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
al. 1-go Maja 14								a) sprawozdanie jednostkowe	
11-500 GIŻYCKO		wg stanu na koniec IV kwartału 2018 roku						28F254969994B441	
Numer identyfikacyjny REGON 790670830		nazwa województwa ²⁾		nazwa powiatu / związku ^{1) 2)}		nazwa gminy / związku ^{1) 2)}			
		warmińsko-mazurskie		giżycki				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
		WOJ. ²⁾	POWIAT ²⁾	GMINA ²⁾	TYP GM. ²⁾	ZWIĄZEK JST ²⁾	TYP ZW. ²⁾	Grupa ²⁾	część budz. ²⁾
		28	06	00	0				

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol.3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11+12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	16 657 517,54	16 657 517,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 496 166,00	7 158 730,00	0,00	2 621,54	0,00	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	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
E1.1 krótkoterminowe	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
E1.2 długoterminowe	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
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	16 654 896,00	16 654 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 496 166,00	7 158 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkoterminowe	58 730,00	58 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	16 596 166,00	16 596 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 496 166,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	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
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	2 621,54	2 621,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621,54	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	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
E4.2 pozostałe	2 621,54	2 621,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621,54	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Niepotrzebne skreślić

2) Wypełnić gdy dotyczy

Elżbieta Małgorzata Makar

(87) 428-59-58

telefon

2019-03-11

rok m-c dzień

Mirosław Dariusz Drzażdżewski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Główny Księgowy / Skarbnik
nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

BeSTia

28F254969994B441 Korekta nr 1

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.12

B. Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
F1 wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	1 670 287,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 287,50
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Uzupełniające dane o niektórych zobowiązaniach jednostki samorządu terytorialnego
C1. Kredyty i pożyczki oraz wyemitowane papiery wartościowe na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Lp.	Wyszczególnienie	z budżetu państwa ogółem	w tym:		z innych źródeł ogółem	w tym:	
			dlugoterminowe			dlugoterminowe	
1	2	3	4		5	6	
1	Ogółem kredyty i pożyczki oraz wyemitowane papiery wartościowe w tym:	0,00	0,00		492 297,01	492 297,01	
2	na współfinansowanie (udział własny)	X	X		460 117,48	460 117,48	

C2. Dodatkowe dane uzupełniające

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3
1. Wykup papierów wartościowych, spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych na spłatę przejętych zobowiązań SPZOZ w okresie sprawozdawczym	0,00	999 996,00
2. Przejęte zadłużenie SPZOZ na koniec okresu sprawozdawczego	X	0,00
3. Wykup obligacji nominowanych w walutach obcych wyemitowanych na zagraniczne rynki przed dniem 1 stycznia 2010 r. w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00
4. Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00

D. Dane o krótkoterminowych zobowiązaniach wynikających z umów nienazwanych związanych z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania ogółem
1	2
A. krótkoterminowe zobowiązania przejęte przez instytucje finansowe	0,00
B. krótkoterminowe zobowiązania zrestrukturyzowane	0,00

E. Zobowiązania z tytułu odsetek jednostek posiadających osobowość prawną z wyłączeniem jednostek samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	kwota zobowiązań ogółem (kol. 3+4)	odsetki naliczone od zobowiązań niewymagalnych	odsetki naliczone od zobowiązań wymagalnych
1	2	3	4
Wartość odsetek	0,00	0,00	0,00

Elżbieta Małgorzata Makar

 Główny Księgowy / Skarbnik
nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

(87) 428-59-58

telefon

2019-03-11

rok m-c dzień

Mirosław Dariusz Drzażdżewski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

F. Lista jednostek sporządzających sprawozdania

Lp.	REGON
1	2
1	790670830
1.1	790670830
1.2	510941860
1.3	790348323
1.4	281627741
1.5	519454937
1.6	510953225
1.7	790675708
1.8	000302540
1.9	365598552
1.10	790670830
1.11	790676040
1.12	519478398
1.13	510820292
1.14	000193938
1.15	365598492
1.16	790676091
1.17	000890985
1.18	790334077
1.19	365598434
1.20	519645689
1.21	280581586
1.22	000861222
1.23	362436777
1.24	510896473
1.25	511434154

Elżbieta Małgorzata Makar

Główny Księgowy / Skarbnik
nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

(87) 428-59-58

telefon

2019-03-11

rok m-c dzień

Mirosław Dariusz Drzażdżewski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

BeSTia

28F254969994B441 Korekta nr 1



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.12

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-Z

Część A. wiersz E4.2: zobowiązania wymagalne w kwocie 2.621,54 zł dotyczą Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu gospodarowania środkami Funduszu Pracy.

Część C2 wiersz 1 - w budżecie Powiatu Giżyckiego na rok 2018 spłaty kredytów planowane są w łącznej kwocie wynikającej z poszczególnych umów. Pozycja "spłata kredytów zaciągniętych na spłatę przejętych zobowiązań sp zoz" w budżecie Powiatu z zakresie planu (kol.2) nie występuje - w budżecie Powiatu planowane są rozchody z tytułu spłat kredytów w kwocie łącznej (bez podziału na poszczególne umowy).

Część B nie została wypełniona ponieważ poręczenie zostało uruchomione, tj. dłużnik, za którego udzielono poręczenia, nie dokonał spłaty zobowiązania samodzielnie i poręczyciel (Powiat Giżycki) był zobowiązany zapłacić za niego wymaganą kwotę kredytu, co nastąpiło w październiku 2018 r. Zgodnie z zapisami par.4 Załącznika Nr 9. (Instrukcja sporządzania sprawozdań) Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych z dnia 4 marca 2010 r. (Dz.U. Nr 43, poz. 247) tj. z dnia 15 października 2014 r. (Dz.U. z 2014 r. poz. 1773) "w części B Poręczenia i gwarancje należy wykazać m.in. niewymagalne (potencjalne) zobowiązania ciążące na jednostce z tytułu udzielonych poręczeń lub gwarancji, jak również zobowiązania wymagalne, które jednostka udzielająca poręczenia (gwarancji) musi spłacić za dłużnika (tj. beneficjenta umowy poręczenia lub gwarancji) w przypadku uruchomienia poręczenia (gwarancji), czyli realizacji umowy poręczenia (gwarancji)". Ponieważ poręczyciel dokonał spłaty kredytu w okresie sprawozdawczym to nie ciążą na nim żadne zobowiązania - wymagalne i niewymagalne.

Elżbieta Małgorzata Makar

Główny Księgowy / Skarbnik
nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

(87) 428-59-58

telefon

2019-03-11

rok m-c dzień

Mirosław Dariusz Drzażdżewski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

BeSTia

28F254969994B441 Korekta nr 1



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.12

Strona 4 z 4