

Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Urząd Miejski w Żywcu

ul.Rynek 2

34-300 ŻYWIEC

Numer identyfikacyjny REGON

072182539

Rb-Z KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ PORĘCZEŃ I GWARANCJI

jednostki samorządu terytorialnego

sprawozdanie łączne

wg stanu na koniec IV kwartału 2023 roku

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach

5D7B7441AB9F9585



Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

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)	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	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)	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1 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
E2.2 długoterminowe	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	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)	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
E4.1 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	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

2) Wypełnić gdy dotyczy

Bogusława Stanisława Gardaś

4754200

2024-03-13

Antoni Paweł Szlagor

Skarbnik

telefon

rok m-c dzień

Przewodniczący zarządu

\* Nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO. W przypadku braku głównego księgowego podpisuje tylko kierownik jednostki.

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	3 565 197,13	3 565 197,13	0,00	3 565 197,13	0,00	0,00	0,00
F2. wartość nominalna wymagalnych 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
F3. wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	71 150,29	71 150,29	0,00	71 150,29	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: długoterminowe	Z innych źródeł ogółem	w tym: długoterminowe
		3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
1	Ogółem kredyty i pożyczki oraz wyemitowane papiery wartościowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2	na współfinansowanie (udział własny)	X	X	0,00	0,00

C2. Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3
Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00

C3. Zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki

Rodzaje zobowiązań zaliczanych do kredytów i pożyczek (E2. - część A)	ogółem (kol.3+4+6+7+8)	wierzyciele krajowi					wierzyciele zagraniczni
		banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe ogółem	w tym	przedsiębiorstwa niefinansowe	pozostali wierzyciele	
				instytucje parabankowe			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. umowy kredytu i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. umowy partnerstwa publiczno-prywatnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. papiery wartościowe, których zbywalność jest ograniczona	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sprzedaż na raty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. umowy nienazwane o charakterze kredytu lub pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bogusława Stanisława Gardaś

Skarbnik

4754200

telefon

2024-03-13

rok m-c dzień

Antoni Paweł Szlagor

Przewodniczący zarządu

\* Nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO. W przypadku braku głównego księgowego podpisuje tylko kierownik jednostki.

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

Bogusława Stanisława Gardaś

Skarbnik

4754200

telefon

2024-03-13

rok m-c dzień

Antoni Paweł Szlagor

Przewodniczący zarządu

\* Nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO. W przypadku braku głównego księgowego podpisuje tylko kierownik jednostki.

F. Lista jednostek sporządzających sprawozdania

Lp.	REGON
1	2
1	072182539
1.1	072182539
1.2	000524022
1.3	070688588
1.4	070397394
1.5	070422560
1.6	072361213
1.7	070397402
1.8	071008064
1.9	070397253
1.10	071008035
1.11	071007969
1.12	070397431
1.13	368038569
1.14	070057623
1.15	071008058
1.16	525946080
1.17	071008012
1.18	070397371
1.19	071008041
1.20	002405712
1.21	242810600
1.22	070397276

Bogusława Stanisława Gardaś

Skarbnik

4754200

telefon

2024-03-13

rok m-c dzień

Antoni Paweł Szlagor

Przewodniczący zarządu

\* Nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO. W przypadku braku głównego księgowego podpisuje tylko kierownik jednostki.

Urząd Miejski w Żywcu informuje o nieprawidłowościach związanych ze sprawozdaniami RB-Z przekazanymi za IV kwartał 2023 r. przez Miejski Zarząd Szkół i Przedszkoli, że:

1. istnieje Uchwała nr IV/48/2003 Rady Miejskiej w Żywcu z dnia 23 stycznia 2003 r. utworzono zespoły szkolno-przedszkolne w wyniku połączenia:
    - a) Szkoły Podstawowej nr 6 i Przedszkola nr 12- jako Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1
    - b) Szkoły Podstawowej nr 8 i Przedszkola nr 13- jako Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2.
  2. i Uchwała nr XX/135/2019 Rady Miejskiej w Żywcu z dnia 19 grudnia 2019 r. w której utworzono rachunek dochodów jednostek, o którym mowa w art. 223 ust 1 ustawy o finansach publicznych i wydatków nimi finansowanych- wzbogacenie oferty edukacyjnej oraz poszerzenie wachlarza usług wychowawczych i opiekuńczych w szkołach podstawowych, w tym Szkole Podstawowej nr 6 i Szkole Podstawowej nr 8.
  3. Uchwałą nr XX/136/2019 Rady Miejskiej w Żywcu z dnia 19 grudnia 2019 r. utworzono rachunek dochodów jednostek, o którym mowa w art. 223 ust 1 ustawy o finansach publicznych i wydatków nimi finansowanych- żywienie dzieci w placówkach oświatowych, w tym Szkole Podstawowej nr 6 i Szkole Podstawowej nr 8.
  4. Dotychczas istniejące placówki: Szkoła Podstawowa nr 6, Szkoła Podstawowa nr 8, Przedszkole nr 12, Przedszkole nr 13 zachowały swoje numery REGON, natomiast Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1 otrzymał REGON 072875136, Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 otrzymał REGON 072875142.
  5. Na podstawie Uchwały nr LXIX/473/2023 Rady Miejskiej w Żywcu z dnia 19 stycznia 2023 r. w sprawie wspólnej obsługi finansowej, administracyjnej i organizacyjnej szkół i przedszkoli, dla których organem prowadzącym jest Miasto Żywiec oraz statutu jednostki obsługującej wprowadzona została wspólna obsługa finansowa, administracyjna i organizacyjna szkół i przedszkoli dla których organem prowadzącym jest Miasto Żywiec a jednostką obsługującą jest Miejski Zarząd Szkół i Przedszkoli w Żywcu.
  6. Uchwałą nr LXIX/473/2023 Rady Miejskiej w Żywcu z dnia 19 stycznia 2023 r. powierzyła MZSiP obowiązki z zakresu rachunkowości i sprawozdawczości jednostek obsługiwanych w całości, oznacza to, że sprawozdania podpisuje dyrektor jednostki obsługującej, gdyż przejął on jako kierownik tej jednostki zadania związane ze sprawozdawczością.
  7. Miejski Zarząd Szkół i Przedszkoli jako placówka obsługująca placówki oświatowe generuje z systemu finansowo księgowego sprawozdania jednostkowe, oddzielnie dla każdej z jednostek z ich właściwymi numerami REGON, w tym dla Szkoły Podstawowej nr 6 REGON 070397371 i Przedszkola nr 12 REGON 071008058, Szkoły Podstawowej nr 8 REGON 070422560 i Przedszkola nr 13-REGON 071008064. Ze względu na wykorzystanie danych zawartych w sprawozdaniach jednostkowych poszczególnych placówek (w tym analizy budżetów, naliczanie dotacji dla placówek niepublicznych, określenie kosztów utrzymania placówek oświatowych) rachunkowość wszystkich placówek prowadzona jest oddzielnie, również w Zespołach Szkolno- Przedszkolnych dokumentacja księgowa prowadzona jest oddzielnie dla szkoły i przedszkola.
  8. Sprawozdania sporządzane są na podstawie danych wynikających z ksiąg rachunkowych przy użyciu programu finansowo-księgowego oraz eksportowane do programu SJO Bestia. Sprawozdania elektroniczne podpisywane są podpisem elektronicznym przez Kierownika MZSiP oraz Głównego Księgowego MZSiP. Jednocześnie poza wersją elektroniczną sprawozdania sporządzane są w wersji papierowej, którą podpisuje również dyrektor każdej jednostki oświatowej.
  9. Za gospodarkę finansową jednostki, w tym: dysponowanie środkami publicznymi, zaciąganie zobowiązań, sporządzanie i zatwierdzanie planu finansowego oraz przeniesienie wydatków w planie finansowym, odpowiada dyrektor każdej z obsługiwanych jednostek.
  10. Każda z placówek, dla których organem prowadzącym jest Miasto Żywiec posiada dostęp w swojej placówce do programu finansowo-księgowego, co pozwala na bezpośredni wgląd do ksiąg rachunkowych placówki.
- Biorąc pod uwagę powyższe Miejski Zarząd Szkół i Przedszkoli sporządza sprawozdania jednostkowe również dla zespołów szkolno- przedszkolnych, z tego względu pod REGONAMI zespołów szkolno- przedszkolnych 072875136 oraz 072875142 sprawozdania nie wystąpiły.

Bogusława Stanisława Gardaś

Skarbnik

4754200

telefon

2024-03-13

rok m-c dzień

Antoni Paweł Szlagor

Przewodniczący zarządu

\* Nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO. W przypadku braku głównego księgowego podpisuje tylko kierownik jednostki.