


Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa		Rb-Z KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ PORĘCZEŃ I GWARANCJI										Adresat:							
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej												Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie							
Gmina Miasto Kołobrzeg		jednostki samorządu terytorialnego										B42A5B22ABEEB30E							
ul.Ratuszowa 13		sprawozdanie łączne																	
78-100 KOŁOBRZEG		wg stanu na koniec I kwartału 2021 roku																	
Numer identyfikacyjny REGON												Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję							
330920736																			
Nazwa województwa ²⁾		zachodniopomorskie																	
Nazwa powiatu / związku ^{1) 2)}		kołobrzeski										WOJ. ²⁾	POWIAT ²⁾	GMINA ²⁾	TYP GM. ²⁾	ZWIĄZEK JST ²⁾	TYP ZW. ²⁾	Grupa ²⁾	część budz. ²⁾
Nazwa gminy / związku ^{1) 2)}		KOŁOBRZEG										32	08	01	1				

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)	30 028 425,94	30 028 425,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	27 010,77	1 415,17	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)	30 027 010,77	30 027 010,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	27 010,77	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	30 027 010,77	30 027 010,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	27 010,77	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)	1 415,17	1 415,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415,17	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	1 415,17	1 415,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415,17	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Wypełnić gdy dotyczy

Jolanta Włodarek

94 3551500

2021-04-29

Anna Mieczkowska

Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

rok m-c dzień

kierownik jednostki (jednostki obsługującej) / przewodniczący zarządu

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

BeSTia

B42A5B22ABEEB30E Korekta nr 1

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.08.02

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	8 219 619,27	1 043,05	0,00	0,00	1 043,05	0,00	8 218 576,22
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	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	7	8
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	54 132,00	13 533,00

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	30 000 000,00	30 000 000,00	0,00	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	27 010,77	0,00	0,00	0,00	27 010,77	0,00	0,00	
Ogółem	30 027 010,77	30 000 000,00	0,00	0,00	27 010,77	0,00	0,00	

Jolanta Włodarek

Główny Księgowy / Skarbnik

94 3551500

telefon

2021-04-29

rok m-c dzień

Anna Mieczkowska

kierownik jednostki (jednostki obsługującej) / przewodniczący zarządu

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

BeSTia

B42A5B22ABEEB30E Korekta nr 1

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.08.02

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

Jolanta Włodarek

Główny Księgowy / Skarbnik

94 3551500

telefon

2021-04-29

rok m-c dzień

Anna Mieczkowska

kierownik jednostki (jednostki obsługującej) / przewodniczący zarządu

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

BeSTia

B42A5B22ABEEB30E Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.08.02

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-Z

W ramach korekty zmieniono prezentację kwoty 30 000 000,00 zł. Pierwotnie wykazana była w poz. E.1.2 papiery wartościowe długoterminowe, po korekcie wykazano w poz. E.2.2 kredyty i pożyczki długoterminowe. Dokładne wyjaśnienie zawarto poniżej w pkt 2. Dodano również wyjaśnienia w pkt 3 i 4.

1. W sprawozdaniu Rb-28S (MOPS) wykazano - zgodnie z ewidencją księgową - zobowiązania wymagalne na kwotę 5.592,20 zł, z tego wykazano w sprawozdaniu Rb-ZN kwotę 4.421,90 zł, w sprawozdaniu Rb-Z kwotę 1.170,30 zł.

Na zobowiązania wymagalne w kwocie 4.421,90 zł składa się :

- kwota 1.500,00 zł- niepodjęte świadczenie wychowawcze z lat ubiegłych. Jest to świadczenie niepodjęte przez świadczeniobiorcę, należne za m-c listopad 2020 roku. W związku z powyższym kwotę 1.500,00 zł uwzględniono w ewidencji księgowej w ramach rozrachunku "240" - jako świadczenie niepodjęte. Powyższe świadczenie zostało przyznane w związku z realizacją rządowego Programu "Rodzina 500+", który finansowany jest ze środków budżetu państwa i na realizację którego Gmina Miasto Kołobrzeg otrzymuje dotację w zakresie zadania wynikającego z ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Z uwagi na niewykorzystanie kwoty 1.500,00 zł została ona z końcem 2020 roku zwrócona na konto Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego. Nadmienia się, że świadczenie zostało przyznane na okres 01.10.2019-31.05.2021r. zgodnie z Informacją nr: 4238-4/19 z dnia 21.10.2019r. po rozpatrzeniu wniosku Nr CSR427/1639-1/4238-4/19 złożonego w dniu 19.09.2019r. Ponadto w XII.2020r. na podstawie Decyzji nr 788-4/20 wstrzymano wypłatę świadczenia w trybie art. 23 ust. 2 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.
- kwota 1.000,00 zł - niepodjęte świadczenie wychowawcze z roku bieżącego,
- kwota 215,84 zł - niepodjęte świadczenia rodzinne z roku bieżącego,
- kwota 43,76 zł- niepodjęty dodatek energetyczny z roku bieżącego,
- kwota 701,00 zł- niepodjęty zasiłek okresowy z roku bieżącego,
- kwota 961,30 zł - niepodjęty zasiłek stały z roku bieżącego.

2. Kwota 30 000 000 zł dotyczy emisji papierów wartościowych, których zbywalność jest ograniczona. W przypadku samorządów, które muszą emitować obligacje zgodnie z art. 33 pkt 2 ustawy o obligacjach, czyli w tzw. "trybie niepublicznym", emisja musi być "skierowana do jednego adresata" (co oznacza banki i domy maklerskie), z możliwością wprowadzenia na Giełdę Papierów Wartościowych (rynek Catalyst), co zostało określone w par. 7 ust. 4 Uchwały nr XXIII/326/20 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 29 maja 2020 r. upoważniając Prezydenta Miasta do podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu.

W/w upoważnienie Prezydenta Miasta zostało wykonane Uchwałą nr 802/2020 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 19 października 2020 r. w sprawie dopuszczenia do obrotu giełdowego na Calalyst obligacji na okaziciela serii A20, B20 i C20 wyemitowanych przez Gminę Miasto Kołobrzeg, po wcześniejszym uzyskaniu przez Miasto zgodnie z Uchwałą z dnia 15 lipca 2020 r. Zarządu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. statusu uczestnika w typie Emitent.

Zgodnie z Aneks nr 2 z dnia 17 grudnia 2020 r. do Umowy organizacji i obsługi emisji obligacji zawartej w dniu 25 czerwca 2020 r. z PKO Bank Polski, Gmina Miasto Kołobrzeg jako Emitent zobowiązuje się do wprowadzenia Obligacji do obrotu na rynku regulowanym Catalyst w terminie do 30 czerwca 2021 roku

3. W kwocie 30 027 010,77 zł ujęto wartość 30 000 000,00 zł dotyczącą papierów wartościowych, których zbywalność jest ograniczona oraz kwotę 27 010,77 zł dotyczącą umów nienazwanych o charakterze kredytu lub pożyczki (zakup telefonów na raty), która to kwota w stosunku do wykazanej za IV kwartał 2020r. została zmniejszona o 6.752,67 zł w związku z dokonaną spłatą rat.

4. W części C2.Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego wykazano plan w kwocie 54 132,00 zł, zgodny z WPF oraz z informacją przesłaną nam przez Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty. W planie tym zawarta jest kwota 2 119,00 zł, która obejmuje kwotę długu Gminy Miasto Kołobrzeg w stosunku do ZMiG Dorzecza Parsęty, a którą związek spłacił w 2020 r., natomiast jest obciąża tą kwotą w 2021 r. Stąd może wynikać różnica w planach wykazanych przez Związek i GM Kołobrzeg. Po stronie wykonania wykazano kwotę 13 533,00 zł, która została zapłacona przez Gminę Miasto Kołobrzeg na podstawie not księgowych wystawionych przez ZMiG Dorzecza Parsęty i dotyczy długu publicznego.

Uwagi do części : "C2. Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego"

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
	Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego w okresie sprawozdawczym	Objaśnienie do tej pozycji ujęto w pkt 4 wyjaśnień do sprawozdania.

Jolanta Włodarek

94 3551500

2021-04-29

Anna Mieczkowska

Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

rok m-c dzień

kierownik jednostki (jednostki obsługującej) / przewodniczący zarządu

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

BeSTia

B42A5B22ABEEB30E Korekta nr 1

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.08.02