


Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa		Rb-Z KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ PORĘCZEŃ I GWARANCJI										Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie ED353506FF199A47 		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Krasne Krasne 121 36-007 KRASNE		jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie łączne wg stanu na koniec I kwartału 2024 roku												
Numer identyfikacyjny REGON 690582111														
Nazwa województwa ²⁾ podkarpackie												Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję		
Nazwa powiatu / związku ^{1) 2)} rzeszowski														
Nazwa gminy / związku ^{1) 2)} KRASNE														
		WOJ. ²⁾	POWIAT ²⁾	GMINA ²⁾	TYP GM. ²⁾	ZWIĄZEK JST ²⁾	TYP ZW. ²⁾	Grupa ²⁾	część budz. ²⁾					
		18	16	09	2									

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)	35 502 560,71	35 502 560,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 294 980,00	0,00	173 293,18	34 287,53	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)	35 294 980,00	35 294 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 294 980,00	0,00	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	35 294 980,00	35 294 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 294 980,00	0,00	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)	207 580,71	207 580,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 293,18	34 287,53	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	173 293,18	173 293,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 293,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	34 287,53	34 287,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 287,53	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Wypełnić gdy dotyczy

Dorota Anna Mazur

Skarbnik

telefon

2024-04-18

rok m-c dzień

Wilhelm Andrzej Woźniak

Przewodniczący zarządu

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

BeSTia

ED353506FF199A47

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.19

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	408 173,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 173,43
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		1 118 837,84		1 118 837,84
2	na współfinansowanie (udział własny)	X	X		1 118 837,84		1 118 837,84

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	3 541 980,00	3 541 980,00	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	31 753 000,00	31 753 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ogółem	35 294 980,00	35 294 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dorota Anna Mazur

Skarbnik

telefon

2024-04-18

rok m-c dzień

Wilhelm Andrzej Woźniak

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

Dorota Anna Mazur

Skarbnik

2024-04-18

rok m-c dzień

Wilhelm Andrzej Woźniak

Przewodniczący zarządu

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

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-Z

W wierszu E.4.2 zostało ujęte zobowiązanie wymagalne z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy (którego nie obejmuje sprawozdanie Rb-28S) Urząd Gminy dokonał w wyznaczonym terminie zwrotu ww. zabezpieczenia na rzecz Wykonawcy umowy na realizację zadania inwestycyjnego, nie uwzględniając umowy przelewu wierzytelności wskazującej inny podmiot, na rzecz którego należało przekazać środki (rozliczenie z wymienionego tytułu znajduje się w trakcie realizacji).

Ponadto w wierszu E.4 jako zobowiązanie wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług wykazano kwotę wynikającą ze sprawozdania jednostkowego zakładu budżetowego w wysokości 173.293,18 zł. Na zobowiązanie to składa się płatność wobec Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. za odbiór ścieków sanitarnych – kwota 136.274,44 zł (zapłata nastąpi w II połowie kwietnia br. po uzyskaniu środków pieniężnych z tytułu zwrotu podatku VAT, zgodnie z deklaracją VAT-7 za miesiąc styczeń 2024r.) oraz płatność wobec PGE Obrót Spółka Akcyjna za energię elektryczną i usługę dystrybucji – kwota 37.018,74 zł (zapłata nastąpiła w dniu 03.04.2024r.). Odsetki nie powstały. Nieuregulowanie w/w faktur wynikało z braku środków na koncie bankowym Zakładu w miesiącu marcu, co ma bezpośredni związek z zaniżoną taryfą i odpłatnościami za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków dla mieszkańców.

Zaniżone stawki odpłatności za pobór wody i odprowadzanie ścieków są niezależną i obiektywną przyczyną, która spowodowała pogorszenie sytuacji finansowej Zakładu, w tym płynności finansowej. Obecnie obowiązująca taryfa została zatwierdzona w sierpniu 2022r. i weszła w życie z dniem 01.09.2022r. Stawki odpłatności za pobór wody i odprowadzanie ścieków w zatwierdzonej taryfie były obniżone przez Wody Polskie w stosunku do pierwotnego wniosku Zakładu przy wydłużonej procedurze (wniosek był rozpatrywany przez prawie 6 miesięcy). Taryfa zatwierdzana jest na okres 3 lat i na dzień składania wniosku w 2022r. nikt nie mógł przewidzieć, że np. koszty energii elektrycznej wzrosną diametralnie w 2023r. i nie ma ich pokrycia w przychodach ujętych w taryfie. Również drugi i trzeci rok obowiązywania taryfy nie jest obliczany na podstawie realnych kosztów Zakładu, tylko poprzez zastosowanie z góry narzuconych wskaźników makroekonomicznych przez Ministerstwo Finansów, dużo niższych niż np. wskaźnik inflacji w 2023r., Wobec rosnących kosztów prowadzenia działalności, zwłaszcza kosztów odprowadzania ścieków do zlewni sąsiednich i kosztów energii elektrycznej, Zakład podjął kroki w dniu 12.03.2024r. składając wniosek do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie o skrócenie okresu obowiązywania w/w taryfy i zatwierdzenie nowej ze stawkami pozwalającymi pokryć koszty działalności. Obecnie trwa procedura weryfikacji złożonego wniosku.

Dorota Anna Mazur

Skarbnik

2024-04-18

rok m-c dzień

Wilhelm Andrzej Woźniak

Przewodniczący zarządu

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