

Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa		<b>Rb-N KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH</b>							Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Grajewski ul. Strażacka 6B 19-200 GRAJEWO		jednostki samorządu terytorialnego							6DC44962F70E5F5F		
Numer identyfikacyjny REGON <b>450669708</b>		a) sprawozdanie jednostkowe		b) sprawozdanie zbiorcze			c) sprawozdanie łączne		1)		
		wg stanu na koniec III kwartału 2016 roku							Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję		
Nazwa województwa 1) podlaskie		WOJ. 2)	POWIAT 2)	GMINA 2)	TYP GM. 2)	ZWIĄZEK JST 2)	TYP ZW. 2)	Grupa 2)			część budż. 2)
Nazwa powiatu / związku 1) grajewski		20	04	00	0						
Nazwa gminy / związku											

### A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol.3+15)	dłużnicy krajowi											dłużnicy 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)	podmoły należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	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
N1.1 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
N1.2 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
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	1 101 712,18	1 101 712,18	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 692,35	18 019,83	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkoterminowe	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	101 712,18	101 712,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 692,35	18 019,83	0,00	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	17 674 335,25	17 674 335,25	3 341,22	0,00	0,00	3 341,22	0,00	0,00	17 670 994,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	3 341,22	3 341,22	3 341,22	0,00	0,00	3 341,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	17 670 994,03	17 670 994,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 670 994,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	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
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	207 194,66	207 194,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 416,80	195 777,86	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	33 070,25	33 070,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 408,00	21 662,25	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	174 124,41	174 124,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,80	174 115,61	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	615 413,78	615 413,78	610 584,59	558 165,68	0,00	52 418,91	0,00	0,00	0,00	0,00	297,88	4 531,31	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	21 077,87	21 077,87	20 048,68	0,00	0,00	20 048,68	0,00	0,00	0,00	0,00	197,88	831,31	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	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
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	594 335,91	594 335,91	590 535,91	558 165,68	0,00	32 370,23	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	3 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Lucyna Jasińska

0862738463

2016-11-28

Zygmunt Kruszyński

Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

rok m-c dzień

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

**B. Należności z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji**

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+8)	dłużnicy					
		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
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Niepotrzebne skreślić

2) Wypełnić gdy dotyczy

Maria Lucyna Jasińska

Główny Księgowy \*/ Skarbnik

0862738463

telefon

2016-11-28

rok m-c dzień

Zygmunt Kruszyński

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

6DC44962F70E5F5F Korekta nr 1



## Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

### 1. Objasnienia do Rb-N - dotyczy pozyczek dlugoterminowych

W wierszu N2.2., kol. 12 kwota 83.692,35 zł stanowi należne udziały powiatu w dochodach budżetu państwa (25%) z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, a należności te rozłożone są na raty i płatne przez przedsiębiorstwa niefinansowe (termin płatności: 2017-2023 r.).

W wierszu N2.2., kol. 13 kwota 18.019,83 zł dotyczy:

- 1) należności w kwocie 1.312,00 zł tytułu sprzedaży w roku 2012 na raty składnika majątku stanowiącego własność powiatu grajewskiego osobie fizycznej (termin płatności: 2017 r.),
- 2) należnych udziałów powiatu w dochodach budżetu państwa (25%) z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 13.982,50 zł, a należności te rozłożone są na raty i płatne przez osoby fizyczne (termin płatności: 2017-2033 r.),
- 3) należnych udziałów powiatu w dochodach budżetu państwa (25%) z tytułu sprzedaży nieruchomości w kwocie 2.725,33 zł, a należności te rozłożone są na raty i płatne przez osoby fizyczne (termin płatności: 2017-2020 r.)

### 2. Objasnienia do występujących rozbieżności pomiędzy Rb-27S a Rb-N:

1) należności wymagalne (wiersz N4) w sprawozdaniu Rb-N wynoszą 207.194,66 zł i nie obejmują one:

a) odsetek, wykazanych jako zaległości netto w Rb-27S, w kwocie 32.394,81 zł,

b) udziału powiatu w wysokości 14.685,68 zł, w należnościach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, w części mu należnej (25% i 5%) wykazanego jako zaległość netto (kol. 10) w Rb-27S w rozdziale 70005 § 2360 (46.434,79 zł), a w Rb-27ZZ w r. 70005 § 0920 (59.494,15 zł),

2) należności wymagalne (wiersz N4) w sprawozdaniu Rb-N obejmują zaległości powstałe w związku z realizacją przez jednostki budżetowe dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów oświatowych i wydatków nimi finansowanych w kwocie 260,00 zł; zaległość ta jest częścią składową należności netto wykazanych w Rb-34S,

3) należność z tytułu zwrotu wypłaconego w 2016 r. wynagrodzenia kuratorowi ustanowionemu dla osoby nieznanej z miejsca pobytu w wysokości 1.200,00 zł, prezentowana jest w sprawozdaniu Rb-N, lecz nie jest prezentowana w sprawozdaniu Rb-27S; gdyż wpłata powyższej należności będzie stanowiła pomniejszenie wydatków,

4) należność z tytułu zwrotu poniesionych w 2016 r. kosztów związanych z szacowaniem pojazdu w wysokości 170,00 zł, prezentowana jest w sprawozdaniu Rb-N, lecz nie jest prezentowana w sprawozdaniu Rb-27S; gdyż wpłata powyższej należności będzie stanowiła pomniejszenie wydatków.

### 3. Korekta Nr 1 dotyczy pozycji N.5.3 (z tytułu innych niż wymienione powyżej) kol. 7 (grupa III):

było: 29.418,68 zł,

jest: 32.370,23 zł.

Maria Lucyna Jasińska

Główny Księgowy / Skarbnik

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

0862738463

telefon

2016-11-28

rok m-c dzień

Zygmunt Kruszyński

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

6DC44962F70E5F5F Korekta nr 1

