


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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Grajewski ul. Strazacka 6B 19-200 GRAJEWO	<b>Rb-N KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH</b> jednostki samorządu terytorialnego							Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku  662CD32231008FE7
Numer identyfikacyjny REGON <b>450669708</b>	a) sprawozdanie jednostkowe	b) sprawozdanie zbiorcze	c) sprawozdanie łączne	1)				
wg stanu na koniec IV kwartału 2016 roku								
Nazwa województwa 1) podlaskie	WOJ. 2) 20		POWIAT 2) 04	GMINA 2) 00	TYP GM. 2) 0	ZWIĄZEK JST 2)	TYP ZW. 2)	Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję
Nazwa powiatu / związku 1) grajewski						Grupa 2)	część budż. 2)	
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)	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
N2.1 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
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)	15 472 724,12	15 472 724,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 472 724,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	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
N3.2 depozyty na żądanie	15 472 724,12	15 472 724,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 472 724,12	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)	216 048,92	216 048,92	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 724,80	204 323,12	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	33 039,91	33 039,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 716,00	21 323,91	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	183 009,01	183 009,01	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,80	182 999,21	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	43 425,93	43 425,93	42 325,33	22 154,65	1 927,42	18 208,24	35,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	5 958,96	5 958,96	5 958,36	4 030,94	1 927,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	37 466,97	37 466,97	36 366,97	18 123,71	0,00	18 208,24	35,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Lucyna Jasińska

0862738463

2017-02-20

z upoważnienia kierownika jednostki  
Alicja Rutkowska

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

2017-02-20

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki  
Alicja Rutkowska

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

662CD32231008FE7



## 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 216.048,92 zł i nie obejmują one:

a) odsetek, wykazanych jako zaległości netto w Rb-27S, w kwocie 35.549,73 zł,

b) udziału powiatu w wysokości 15.230,33 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 (47.061,52 zł), a w Rb-27ZZ w r. 70005 § 0920 (61.681,50 zł),

2) należność z tytułu zwrotu wypłaconego w 2016 r. wynagrodzenia kuratorowi ustanowionemu dla osoby nieznannej 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,

3) należność z tytułu zwrotu poniesionych w 2016 r. kosztów związanych z szacowaniem pojazdu w wysokości 340,00 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 postępowania sądowego związanych z przypadkiem pojazdu na rzecz powiatu grajewskiego w wysokości 12,00 zł, prezentowana jest w sprawozdaniu Rb-N, lecz nie jest prezentowana w sprawozdaniu Rb-27S; gdyż wpłata powyższej należności będzie stanowiła pomniejszenie wydatków,

5) należność z tytułu podatku VAT w kwocie 147,58 zł, która prezentowana jest wyłącznie w sprawozdaniu Rb-N.

Maria Lucyna Jasińska

Główny Księgowy \*/ Skarbnik

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

0862738463

telefon

2017-02-20

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki  
Alicja Rutkowska

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

662CD32231008FE7

