

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Powiat Grajewski  
ul. Strażacka 6B  
19-200 GRAJEWO

Numer identyfikacyjny REGON  
**450669708**

Nazwa województwa 1) podlaskie  
Nazwa powiatu / związku 1) grajewski  
Nazwa gminy / związku

**Rb-N KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH**

jednostki samorządu terytorialnego

a) sprawozdanie jednostkowe      b) sprawozdanie zbiorcze      c) sprawozdanie łączne 1)

wg stanu na koniec II kwartału 2020 roku

WOJ. 2) POWIAT 2) GMINA 2) TYP GM. 2) ZWIĄZEK JST 2) TYP ZW. 2) Grupa 2) część budż. 2)

20 04 00 0

Adresat:  
Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku  
410FDC9CC6F7593B

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

**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)	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
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)	7 135 855,65	7 135 855,65	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 868,15	6 574 987,50	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkoterminowe	7 089 295,00	7 089 295,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	6 564 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	46 560,65	46 560,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 868,15	10 692,50	0,00	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	26 476 202,73	26 476 202,73	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	26 474 202,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	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	26 474 202,73	26 474 202,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 474 202,73	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)	378 585,51	378 585,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 130,28	360 455,23	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	41 444,23	41 444,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 059,68	23 384,55	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	337 141,28	337 141,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,60	337 070,68	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	748 183,36	748 183,36	639 200,27	616 915,79	0,00	21 800,28	684,20	0,00	0,00	0,00	96 087,01	12 896,08	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	106 199,38	106 199,38	4 799,61	145,08	0,00	4 654,53	0,00	0,00	0,00	0,00	92 004,19	9 395,58	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	641 983,98	641 983,98	634 400,66	616 770,71	0,00	16 945,75	684,20	0,00	0,00	0,00	4 082,82	3 500,50	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Lucyna Jasińska

0862738463

2020-07-22

Waldemar Remfeld

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

\_\_\_\_\_  
 2020-07-22

rok m-c dzień

\_\_\_\_\_  
 Waldemar Remfeld

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

410FDC9CC6F7593B Korekta nr 1



## Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

Korekta nr 1 dotyczy:

Wprowadzono prawidłową kwotę w wierszu N2.1 kolumna 7.

A. Objaśnienia do występujących rozbieżności pomiędzy Rb-27S i Rb-34S a Rb-N:

1. należności wymagalne (wiersz N4) w sprawozdaniu Rb-N wynoszą 378.585,51 zł i nie obejmują one:

1) odsetek, wykazanych jako zaległości netto w Rb-27S, w łącznej kwocie 76.619,46 zł,

2) udziału powiatu w wysokości 22.529,16 zł, w należnościach z tytułu odsetek 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 w ramach kwoty 58.854,31 zł, a w Rb-27ZZ w r. 70005 § 0920 (91.006,00 zł),

3) udziału powiatu w wysokości 258,59 zł, w należnościach z tytułu odsetek związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, w części mu należnej (5%) wykazanego jako zaległość netto (kol. 10) w Rb-27S w rozdziale 71015 § 2360 w ramach kwoty 795,47 zł, a w Rb-27ZZ w r. 71015 § 0920 (5.171,63 zł),

4) należności ubocznych w łącznej kwocie 4.841,34 zł,

2. należności wymagalne (wiersz N4.2) w sprawozdaniu Rb-N obejmują również zaległości w kwocie 104.042,25 zł (bez odsetek), powstałe w związku z niedotrzymaniem warunków umów zawartych w ramach gospodarowania środkami Funduszu Pracy, które nie są prezentowane w sprawozdaniu Rb-27S,

3. należności wymagalne (wiersz N4.1) w sprawozdaniu Rb-N obejmują również zaległości w kwocie 3.999,51 zł (bez odsetek), powstałe w związku z realizacją przez jednostki budżetowe dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów oświatowych i wydatków nimi finansowanych, które są częścią składową należności netto wykazanych w Rb-34S,

B. Kontynuacja windykacji należności wymagalnych będzie prowadzona w III kwartale 2020 r.

Maria Lucyna Jasińska

Główny Księgowy \*/ Skarbnik

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

0862738463

telefon

2020-07-22

rok m-c dzień

Waldemar Remfeld

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

410FDC9CC6F7593B Korekta nr 1

