

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
ZARZĄD POWIATU GORZOWSKIEGO  
ul. PANKIEWICZA 5-7  
66-400 GORZÓW WIELKOPOLSKI

Numer identyfikacyjny REGON  
**210967314**

Nazwa województwa 1) lubuskie  
Nazwa powiatu / związku 1) gorzowski  
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 III kwartału 2019 roku

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

08 01 00 0

Adresat:  
Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze  
9ADB81CC2998A9FA

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)  | 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)                                 | 218 698,53                         | 218 698,53                       | 218 698,53                                       | 0,00    | 0,00     | 218 698,53 | 0,00     | 0,00           | 0,00          | 0,00                                   | 0,00                          | 0,00                | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N2.1 krótkoterminowe                                    | 68 518,98                          | 68 518,98                        | 68 518,98  | 0,00    | 0,00     | 68 518,98  | 0,00     | 0,00           | 0,00          | 0,00                                   | 0,00                          | 0,00                | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N2.2 długoterminowe                                     | 150 179,55                         | 150 179,55                       | 150 179,55                                       | 0,00    | 0,00     | 150 179,55 | 0,00     | 0,00           | 0,00          | 0,00                                   | 0,00                          | 0,00                | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)                  | 19 156 681,79                      | 19 156 681,79                    | 8 530,74   | 0,00    | 0,00     | 8 530,74   | 0,00     | 0,00           | 19 148 151,05 | 0,00                                   | 0,00                          | 0,00                | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N3.1 gotówka  | 8 530,74                           | 8 530,74                         | 8 530,74   | 0,00    | 0,00     | 8 530,74   | 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                                | 19 148 151,05                      | 19 148 151,05                    | 0,00   | 0,00    | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00           | 19 148 151,05 | 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)                     | 545 370,56                         | 545 370,56                       | 0,00   | 0,00    | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00           | 0,00          | 0,00                                   | 440 549,35                    | 104 821,21          | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług                    | 5 364,04                           | 5 364,04                         | 0,00   | 0,00    | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00           | 0,00          | 0,00                                   | 3 703,45                      | 1 660,59            | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N4.2 pozostałe  | 540 006,52                         | 540 006,52                       | 0,00   | 0,00    | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00           | 0,00          | 0,00                                   | 436 845,90                    | 103 160,62          | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)                | 552 668,59                         | 552 668,59                       | 12 404,20  | 0,00    | 0,00     | 12 404,20  | 0,00     | 0,00           | 0,00          | 0,00                                   | 261 326,35                    | 278 938,04          | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług                    | 20 180,15                          | 20 180,15                        | 11 413,59  | 0,00    | 0,00     | 11 413,59  | 0,00     | 0,00           | 0,00          | 0,00                                   | 210,00                        | 8 556,56            | 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             | 532 488,44                         | 532 488,44                       | 990,61   | 0,00    | 0,00     | 990,61     | 0,00     | 0,00           | 0,00          | 0,00                                   | 261 116,35                    | 270 381,48          | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |

Liliana Elżbieta Tarasiuk

095 7 330 446

2019-10-22

Magdalena Słomińska

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

Liliana Elżbieta Tarasiuk

Główny Księgowy \*/ Skarbnik

095 7 330 446

telefon

2019-10-22

rok m-c dzień

Magdalena Stomińska

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

9ADB81CC2998A9FA



## Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

Wyjaśnienie sprawozdania Rb N w ZS Kostrzyn nad Odrą:

Należności wykazane w sprawozdaniu Rb N dotyczą usług najmu i wykazano je w wartości nominalnej t.j. netto plus należny podatek Vat. Wartość należności w Rb N różni się więc od wartości należności ujętych w sprawozdaniu Rb 27S w pozycji klasyfikacji dochodów z najmu "paragraf 0750 - o kwotę podatku vat t.j. 762,18 zł. Należności brutto wynoszą 4.076,00 zł + 100 zł = 4.176,00 zł

Rb 27S rozdział 80115 paragraf 0750 i 0970 - należności do zapłaty ogółem 3.413,82 zł (kol.9), zaległości netto 272,36 zł (kol.10)

Rb N - należności ogółem 4.176,00 zł, N4 - należności wymagalne 3.841,00 zł (kol.12), N5 - należności pozostałe 335,00 zł (kol.12 i 13)

Różnica pomiędzy Rb 27 S a Rb N - należności wymagalne 3.568,64 zł, należności pozostałe do zapłaty 2.806,46 zł, należności ogółem 762,18 zł.

### Uwagi do części : "Należności oraz wybrane aktywa finansowe"

| Symbol | Wyszczególnienie                      | UwagaJST  |
|--------|---------------------------------------|---|
| N2.1   | krótkoterminowe                       | Należności Skarbu Państwa   |
| N2.2   | długoterminowe                        | Należności Skarbu Państwa   |
| N4     | należności wymagalne (N4.1+N4.2)      | W wierszu N4 należności wymagalne wykazano na kwotę 545.370,56 zł, w tym:<br>1/ w wierszu N 4.1 wykazano należności wymagalne na kwotę łącznie 5.364,04 zł, z tego należności jednostek: 10,10 zł (DPS Kamień), 3.741,00 zł (Zespół Szkół w Kostrzynie nad Odrą, 1.612,94 zł( Starostwo Powiatowe);<br>2/ w wierszu N 4.2 wykazano pozostałe należności wymagalne na kwotę 540.006,52 zł, z tego należności jednostek: 454.339,39 zł (Starostwo Powiatowe), 100,00 zł (Zespół Szkół w Kostrzynie nad Odrą) oraz 85.567,13 zł (wieczyste użytkowanie gruntów ze sprawozdania Rb ZZ bez odsetek)  |
| N5     | pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3) | W wierszu N 5 wykazano pozostałe należności niewymagalne jednostek budżetowych w kwocie 552.668,59 zł:<br>1/ w wierszu N 5.1 wykazano kwotę 20.180,15 zł, z tego należności jednostek budżetowych: 11.804,45 zł (DPS Kostrzyn), 8.040,70 zł (DPS Kamień Wielki), ZS Kostrzyn 335,00 zł<br>2/ w pozycji N 5.3 wykazano kwotę 532.488,44 zł z tego dla jednostek budżetowych: 488.473,81 zł (Powiatowy Urząd Pracy środki z FP nie wykazano w Rb 27S), Starostwo Powiatowe 31.855,27 zł, Zespół ds. Orzekania oStopniu Niepełnosprawności 990,61 zł (kwota dotyczy rorachunku z tytułu prac interwencyjnych za 09/2019 nie wykazano w Rb 27S) oraz wieczyste użytkowanie gruntów 11.168,75 zł (bez odsetek) |

Liliana Elżbieta Tarasiuk

Główny Księgowy \*/ Skarbnik

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

095 7 330 446

telefon

2019-10-22

rok m-c dzień

Magdalena Stomińska

Kierownik jednostki /Przewodniczący Zarządu

9ADB81CC2998A9FA

