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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Burmistrz Gminy Pniewy

ul. Dworcowa 37

62-045 PNIEWY

Numer identyfikacyjny REGON

631258247

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

jednostki samorządu terytorialnego

sprawozdanie łączne

wg stanu na koniec III kwartału 2026 roku

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu

3AA3188E548FA2F5

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

		WOJ. 2)	POWIAT 2)	GMINA 2)	TYP GM. 2)	ZWIĄZEK JST 2)	TYP ZW. 2)	Grupa 2)	część budż. 2)
Nazwa województwa 1)	wielkopolskie								
Nazwa powiatu / związku 1)	szamotulski								
Nazwa gminy / związku	PNIEWY	30	24	06	3				

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)	podmoty 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)	161 872,87	161 872,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 872,87	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	161 872,87	161 872,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 872,87	0,00	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	13 451 139,10	13 451 139,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 451 139,10	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	6 451 139,10	6 451 139,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 451 139,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	5 538 350,96	5 538 331,96	92 562,37	92 377,37	1,00	184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 613 290,31	3 821 733,23	10 746,05	19,00	19,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	159 686,16	159 686,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 589,78	54 096,38	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	5 378 664,80	5 378 645,80	92 562,37	92 377,37	1,00	184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 507 700,53	3 767 636,85	10 746,05	19,00	19,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	6 720 090,53	6 484 772,55	159 193,49	23 480,44	49 278,00	86 435,05	0,00	0,00	8 150,00	0,00	3 556 578,04	2 465 682,70	295 168,32	235 317,98	234 420,98	897,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	39 028,82	39 028,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 182,99	22 845,83	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	6 543 377,06	6 308 059,08	159 193,49	23 480,44	49 278,00	86 435,05	0,00	0,00	8 150,00	0,00	3 506 264,50	2 339 282,77	295 168,32	235 317,98	234 420,98	897,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	137 684,65	137 684,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 130,55	103 554,10	0,00	0,00	0,00	0,00

Elżbieta Bandurowicz	(061) 2910065	2026-10-21	Jarosław Rajmund Szurka
Skarbnik	telefon	rok m-c dzień	Przewodniczący zarządu

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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.21

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

Elżbieta Bandurowicz	(061) 2910065	2026-10-21	Jarosław Rajmund Szurka
Skarbnik	telefon	rok m-c dzień	Przewodniczący zarządu

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

3AA3188E548FA2F5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.21

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

Różnica w kwocie 147 796,36 zł, pomiędzy wierszem N4. (należności wymagalne), a kolumną 9 (zaległości) sprawozdania Rb-27S jednostki Urząd Miejski, wynika z:
- nie ujęcia zaległości z tytułu odsetek w kwocie 166 435,76 zł,
- ujęcia należności wymagalnych z tytułu dostaw i usług (podatek VAT) w kwocie 18 639,40 zł.

Rozbieżność w kwocie 527 394,11 zł pomiędzy wierszem N5. (pozostałe należności), a różnicą pomiędzy kol. 8 (należności pozostałe do zapłaty), a kolumną 9 (zaległości) sprawozdania Rb-27S jednostki Urząd Miejski wynika z:
- nie ujęcia należności z tytułu odsetek i kosztów upomnienia w kwocie 737 623,27 zł,
- nie ujęcia należności od banku (depozyty na żądanie) w kwocie 11 641,65 zł,
- ujęcia należności wynikających z kont 201 w kwocie 2 992,55 zł,
- ujęcia należności z tytułu dostaw i usług (podatek VAT) w kwocie 74,32 zł,
- ujęcia należności na lata przyszłe w kwocie 173 159,65 zł,
- ujęcia różnicy pomiędzy dochodami wykonanymi, a dochodami otrzymanymi z urzędów skarbowych o 9 976,46 zł,
- ujęcia należności wynikającej z konta 240 w kwocie 31 000,00 zł.
- ujęcia należności wynikających z konta 231 w kwocie 4 667,83 zł

Elżbieta Bandurowicz	(061) 2910065	2026-10-21	Jarosław Rajmund Szurka
Skarbnik	telefon	rok m-c dzień	Przewodniczący zarządu

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

3AA3188E548FA2F5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.10.21