


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT CZĘSTOCHOWSKI ul. Sobieskiego 9 42-200 CZĘSTOCHOWA Numer identyfikacyjny REGON 152180837		Rb-N KW ARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH jednostki samorządu terytorialnego a) sprawozdanie jednostkowe b) sprawozdanie zbiorcze c) sprawozdanie łączne 1)						Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach 21B5741FFDE87FE3 																	
Nazwa województwa 1) śląskie Nazwa powiatu / związku 1) częstochowski Nazwa gminy / związku		wg stanu na koniec I kwartału 2014 roku <table border="1"> <tr> <td>WOJ. 2)</td> <td>POWIAT 2)</td> <td>GMINA 2)</td> <td>TYP GM. 2)</td> <td>ZWIĄZEK JST 2)</td> <td>TYP ZW. 2)</td> <td>Grupa 2)</td> <td>część budż. 2)</td> </tr> <tr> <td>24</td> <td>04</td> <td>00</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>						WOJ. 2)	POWIAT 2)	GMINA 2)	TYP GM. 2)	ZWIĄZEK JST 2)	TYP ZW. 2)	Grupa 2)	część budż. 2)	24	04	00	0					Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
WOJ. 2)	POWIAT 2)	GMINA 2)	TYP GM. 2)	ZWIĄZEK JST 2)	TYP ZW. 2)	Grupa 2)	część budż. 2)																		
24	04	00	0																						

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)	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
N2.1 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	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 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	5 737 187,79	5 737 187,79	12 294,41	0,00	0,00	12 294,41	0,00	0,00	5 724 893,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	12 294,41	12 294,41	12 294,41	0,00	0,00	12 294,41	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	4 724 893,38	4 724 893,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 724 893,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	272 196,64	272 196,64	199 010,46	52,00	0,00	198 958,46	0,00	0,00	0,00	0,00	8 910,97	64 275,21	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	42 414,79	42 414,79	4 329,60	52,00	0,00	4 277,60	0,00	0,00	0,00	0,00	6 327,97	31 757,22	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	229 781,85	229 781,85	194 680,86	0,00	0,00	194 680,86	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583,00	32 517,99	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	1 565 553,72	1 565 553,72	1 327 049,22	1 086 000,03	169 868,32	71 180,87	0,00	0,00	0,00	0,00	14 241,75	224 262,75	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	198 802,10	198 802,10	171 545,84	504,00	169 868,32	1 173,52	0,00	0,00	0,00	0,00	14 241,75	13 014,51	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	1 063 305,03	1 063 305,03	1 063 305,03	1 063 305,03	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	303 446,59	303 446,59	92 198,35	22 191,00	0,00	70 007,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 248,24	0,00	0,00	0,00	0,00

Krzysztof Toczko

343229135

2014-04-16

Janusz Krakowian

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

Krzysztof Toczko

Główny Księgowy */ Skarbnik

343229135

telefon

2014-04-16

rok m-c dzień

Janusz Krakowian

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

21B5741FFDE87FE3



Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

Wyjaśnienie do poz.N.4 Należności wymagalne

Różnica pomiędzy sprawozdaniem Rb-27s (kol. 10 zaległości) a sprawozdaniem Rb-N (N4 należności wymagalne) stanowi kwotę 59 874,45 zł, która wynika z:

- 1) 8.000,00 - sporne należności Skarbu Państwa (rozdz.70005 par.2360 kolumna 10 ze sprawozdania Rb-27s);
- 2) 51 874,45 - odsetki za nieterminowe wnoszenie należności Skarbu Państwa (rozdz.70005 par.2360 kolumna 10 ze sprawozdania Rb-27s);

Ze sprawozdania Rb-27s rozdz.70005 par.2360 kolumna Zaległości od kwoty 77 576,73 odjęto kwotę 51 874,45 tytułem odsetek za nieterminowe wnoszenie należności Skarbu Państwa oraz kwotę 8.000 zł tytułem należności spornych i powstałą różnicę ujęto w sprawozdaniu Rb-N w poz. N.4.2 Pozostałe należności wymagalne. Starostwo Powiatowe w Częstochowie jako jednostka samorządu terytorialnego otrzymuje dochody z różnych źródeł. W rozdz.70005 par.2360 ujęte jest 5% dochodów z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (art.5 ust.1 pkt 6 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego) oraz 25% dochodów na które składają się zgodnie z art.23 ust.3 ustawy o gospodarce nieruchomościami m.in.: wpływy ze sprzedaży, opłaty z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, czynszu dzierżawnego i najmu - nieruchomości Skarbu Państwa, wpływy osiągane z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa oddanych w użytkowanie wieczyste oraz od odsetek za nieterminowe wnoszenie tych należności itp.

Krzysztof Toczeko

Główny Księgowy */ Skarbnik

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

343229135

telefon

2014-04-16

rok m-c dzień

Janusz Krakowian

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

21B5741FFDE87FE3

