


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

|   |   |                          |                        |            |                |            |  |   |
|---|---|--------------------------|------------------------|------------|----------------|------------|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>POWIAT CZĘSTOCHOWSKI<br><br>ul. Sobieskiego 9<br><br>42-200 CZĘSTOCHOWA | <b>Rb-N KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH</b> |                          |                        |            |                |            |  | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach<br><br>860CB175AF9239E7       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>152180837</b>   | jednostki samorządu terytorialnego  |                          |                        |            |                |            |  |  |
| Nazwa województwa 1) śląskie  | a) sprawozdanie jednostkowe   | b) sprawozdanie zbiorcze | c) sprawozdanie łączne | 1)         |                |            | Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję |   |
| Nazwa powiatu / związku 1) częstochowski  | wg stanu na koniec I kwartału 2015 roku   |                          |                        |            |                |            |  |   |
| Nazwa gminy / związku   | 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) | 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)                                 | 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)                  | 8 419 757,94                       | 8 419 757,94                     | 3 768,96   | 0,00         | 0,00       | 3 768,96   | 0,00     | 0,00           | 8 415 988,98 | 0,00                                   | 0,00                          | 0,00                | 0,00  | 0,00                | 0,00                            | 0,00                           |
| N3.1 gotówka  | 3 768,96                           | 3 768,96                         | 3 768,96   | 0,00         | 0,00       | 3 768,96   | 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                                | 4 415 988,98                       | 4 415 988,98                     | 0,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00           | 4 415 988,98 | 0,00                                   | 0,00                          | 0,00                | 0,00  | 0,00                | 0,00                            | 0,00                           |
| N3.3 depozyty terminowe                                 | 4 000 000,00                       | 4 000 000,00                     | 0,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00           | 4 000 000,00 | 0,00                                   | 0,00                          | 0,00                | 0,00  | 0,00                | 0,00                            | 0,00                           |
| N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)                     | 584 215,18                         | 584 215,18                       | 407 036,86                                       | 1 803,00     | 0,00       | 405 233,66 | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 2 750,28                      | 174 380,20          | 68,04   | 0,00                | 0,00                            | 0,00                           |
| N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług                    | 32 043,35                          | 32 043,35                        | 2 022,96   | 0,00         | 0,00       | 2 022,96   | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 2 750,28                      | 27 202,07           | 68,04   | 0,00                | 0,00                            | 0,00                           |
| N4.2 pozostałe  | 552 171,83                         | 552 171,83                       | 405 013,70                                       | 1 803,00     | 0,00       | 403 210,70 | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 0,00                          | 147 158,13          | 0,00  | 0,00                | 0,00                            | 0,00                           |
| N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)                | 1 654 123,89                       | 1 654 123,89                     | 1 493 930,45                                     | 1 220 811,66 | 171 587,19 | 101 531,60 | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 5 409,10                      | 154 784,34          | 0,00  | 0,00                | 0,00                            | 0,00                           |
| N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług                    | 189 384,86                         | 189 384,86                       | 172 308,22                                       | 0,00         | 171 587,19 | 721,03     | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 5 409,10                      | 11 667,54           | 0,00  | 0,00                | 0,00                            | 0,00                           |
| N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ. | 1 220 811,66                       | 1 220 811,66                     | 1 220 811,66                                     | 1 220 811,66 | 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             | 243 927,37                         | 243 927,37                       | 100 810,57                                       | 0,00         | 0,00       | 100 810,57 | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 0,00                          | 143 116,80          | 0,00  | 0,00                | 0,00                            | 0,00                           |

Krzysztof Toczko

343229135

2015-04-21

Henryk Adam Kasiura

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

2015-04-21

rok m-c dzień

Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

860CB175AF9239E7



## Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

Wyjaśnienie do poz.N.4 Należności wymagalne

Różnica pomiędzy sprawozdaniem Rb-27s (kol. 10 zaległości netto) a sprawozdaniem Rb-N (N4 należności wymagalne) stanowi kwotę 57 687,93 zł, która wynika z tytułu odsetek 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 188 191,51 zł odjęto kwotę 57 687,93 zł tytułem odsetek za nieterminowe wnoszenie należności Skarbu Państwa 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 odsetek za nieterminowe wnoszenie tych należności itp.

Krzysztof Toczeko

Główny Księgowy \*/ Skarbnik

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

343229135

telefon

2015-04-21

rok m-c dzień

Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

860CB175AF9239E7

