

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
POWIAT CZĘSTOCHOWSKI
ul. Sobieskiego 9
42-200 CZĘSTOCHOWA
Numer identyfikacyjny REGON
152180837

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

Adresat:
Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
05A7B99F76239052

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

wg stanu na koniec II kwartału 2015 roku

Nazwa województwa 1) śląskie
Nazwa powiatu / związku 1) częstochowski
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				

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	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	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	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	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	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	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	12 087 241,47	12 087 241,47	12 471,96	0,00	0,00	12 471,96	0,00	0,00	12 074 769,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	12 471,96	12 471,96	12 471,96	0,00	0,00	12 471,96	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	7 074 769,51	7 074 769,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 074 769,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	595 653,43	595 653,43	398 068,17	0,00	0,00	398 068,17	0,00	0,00	0,00	0,00	5 764,45	191 798,13	22,68	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	51 419,75	51 419,75	13 782,60	0,00	0,00	13 782,60	0,00	0,00	0,00	0,00	5 764,45	31 850,02	22,68	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	544 233,68	544 233,68	384 285,57	0,00	0,00	384 285,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 948,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	1 754 026,39	1 754 026,39	1 720 188,59	1 455 639,54	171 306,75	93 242,30	0,00	0,00	0,00	0,00	5 409,10	28 428,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	208 550,64	208 550,64	192 341,10	0,00	171 306,75	21 034,35	0,00	0,00	0,00	0,00	5 409,10	10 800,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	1 455 639,54	1 455 639,54	1 455 639,54	1 455 639,54	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	89 836,21	89 836,21	72 207,95	0,00	0,00	72 207,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 628,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Krzysztof Toczko

343229135

2015-07-21

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

2015-07-21

rok m-c dzień

Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

05A7B99F76239052



Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

Wyjaśnienie do poz. N.4 Należności wymagalne

Różnica pomiędzy sprawozdaniem Rb-27 S (kol. 10 zaległości natto) a sprawozdaniem Rb-N (N4 należności wymagalne) stanowi kwotę 59 043,11 zł, która wynika z tytułu odsetek za nieterminowe wnoszenie należności Skarbu Państwa (Rozdz. 70005 par. 2360 kol. 10 ze sprawozdania Rb-27 S)

Ze sprawozdania Rb 27S Rozdz. 70005, par. 2360 kolumna Zaległości od kwoty 206 856,21 zł odjęto kwotę 59 043,11 tytułem odsetek za nieterminowe wnoszenie należności Skarbu Państwa i powstała różnicę (147 813,10 zł) 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

2015-07-21

rok m-c dzień

Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

05A7B99F76239052

