

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

Nazwa województwa 1) śląskie
Nazwa powiatu / związku 1) częstochowski
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 IV kwartału 2015 roku

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

24 04 00 0

Adresat:
Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
COCA11934E37EA5E

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
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)	10 103 760,00	10 103 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 103 760,00	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	10 103 760,00	10 103 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 103 760,00	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)	631 364,14	631 364,14	427 634,03	971,00	0,00	426 663,03	0,00	0,00	0,00	0,00	20 728,59	183 001,52	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	28 245,30	28 245,30	1 698,86	0,00	0,00	1 698,86	0,00	0,00	0,00	0,00	2 970,60	23 575,84	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	603 118,84	603 118,84	425 935,17	971,00	0,00	424 964,17	0,00	0,00	0,00	0,00	17 757,99	159 425,68	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	177 098,59	177 098,59	137 956,95	0,00	86 749,66	51 207,29	0,00	0,00	0,00	0,00	21 492,84	17 648,80	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	110 208,56	110 208,56	87 761,07	0,00	86 749,66	1 011,41	0,00	0,00	0,00	0,00	18 009,04	4 438,45	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	66 890,03	66 890,03	50 195,88	0,00	0,00	50 195,88	0,00	0,00	0,00	0,00	3 483,80	13 210,35	0,00	0,00	0,00	0,00

Krzysztof Toczko

Główny Księgowy / Skarbnik

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

343229135

telefon

2016-03-04

rok m-c dzień

Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

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

2016-03-04

rok m-c dzień

Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

COCA11934E37EA5E Korekta nr 1



Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

Wyjaśnienie do poz. N.4 Należności wymagalne

Różnica pomiędzy sprawozdaniem Rb-27 S (kol. 10 zaległości netto) a sprawozdaniem Rb-N (N4 należności wymagalne) stanowi kwotę 67 156,97 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 212 790,54 zł odjęto kwotę 67 156,97 zł tytułem odsetek za nieterminowe wnoszenie należności Skarbu Państwa i powstała różnicę(145 633,57 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 osiągnięte 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

2016-03-04

rok m-c dzień

Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

COCA11934E37EA5E Korekta nr 1

