


|   |  |   |                      |                          |                       |                           |                                      |                     |   |  |                           |
|---|--|---|----------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--|---------------------------|
| Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa  |  | <b>Rb-N KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH</b> |                      |                          |                       |                           |                                      |                     | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach   |  |                           |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>POWIAT CZĘSTOCHOWSKI<br><br>ul. Sobieskiego 9<br><br>42-200 CZĘSTOCHOWA |  | jednostki samorządu terytorialnego  |                      |                          |                       |                           |                                      |                     | DE057249C72A60A0  |  |                           |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>152180837</b>   |  | a) sprawozdanie jednostkowe   |                      | b) sprawozdanie zbiorcze |                       |                           | c) sprawozdanie łączne <sup>1)</sup> |                     |   |  |                           |
|   |  | wg stanu na koniec IV kwartału 2016 roku  |                      |                          |                       |                           |                                      |                     | Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję<br> |  |                           |
| Nazwa województwa <sup>1)</sup> śląskie   |  | WOJ. <sup>2)</sup>  | POWIAT <sup>2)</sup> | GMINA <sup>2)</sup>      | TYP GM. <sup>2)</sup> | ZWIĄZEK JST <sup>2)</sup> | TYP ZW. <sup>2)</sup>                | Grupa <sup>2)</sup> |   |  | część budż. <sup>2)</sup> |
| Nazwa powiatu / związku <sup>1)</sup> częstochowski   |  | 24  | 04                   | 00                       | 0                     |                           |                                      |                     |   |  |                           |
| Nazwa gminy / związku   |  |   |                      |                          |                       |                           |                                      |                     |   |  |                           |

### 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)                  | 9 933 644,83                       | 9 933 644,83                     | 0,00   | 0,00    | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00           | 9 933 644,83 | 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                                | 9 933 644,83                       | 9 933 644,83                     | 0,00   | 0,00    | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00           | 9 933 644,83 | 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)                     | 1 422 775,57                       | 1 422 775,57                     | 764 028,08                                       | 3,00    | 0,00     | 764 028,08 | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 16 909,93                     | 641 837,56          | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług                    | 126 732,53                         | 126 732,53                       | 357,13   | 0,00    | 0,00     | 357,13     | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 877,43                        | 125 497,97          | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N4.2 pozostałe  | 1 296 043,04                       | 1 296 043,04                     | 763 670,95                                       | 3,00    | 0,00     | 763 667,95 | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 16 032,50                     | 516 339,59          | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)                | 155 011,22                         | 155 011,22                       | 132 337,17                                       | 0,00    | 0,00     | 132 337,17 | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 20 546,84                     | 2 111,22            | 15,99   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |
| N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług                    | 862,43                             | 862,43                           | 842,75   | 0,00    | 0,00     | 842,75     | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 3,69                          | 0,00                | 15,99   | 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             | 154 148,79                         | 154 148,79                       | 131 494,42                                       | 0,00    | 0,00     | 131 494,42 | 0,00     | 0,00           | 0,00         | 0,00                                   | 20 543,15                     | 2 111,22            | 0,00  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           |

Krzysztof Toczko

Główny Księgowy / Skarbnik

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

343229135

telefon

2017-02-27

rok m-c dzień

Krzysztof Smela

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

2017-02-27

rok m-c dzień

Krzysztof Smela

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

DE057249C72A60A0 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 63 556,74 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 199 484,41 odjęto kwotę 63 556,74 zł tytułem odsetek za nieterminowe wnoszenie należności Skarbu Państwa i powstała różnicę( 135 927,67 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 osiągnane 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

2017-02-27

rok m-c dzień

Krzysztof Smela

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

DE057249C72A60A0 Korekta nr 1

