

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 II kwartału 2018 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

CF06F3593F43C2D8

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)	12 643 190,85	12 643 190,85	9 589,12	0,00	0,00	9 589,12	0,00	0,00	12 633 601,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	9 589,12	9 589,12	9 589,12	0,00	0,00	9 589,12	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	12 633 601,73	12 633 601,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 633 601,73	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)	2 472 630,38	2 472 630,38	20 029,75	0,00	0,00	20 029,75	0,00	0,00	0,00	0,00	41 345,30	2 411 255,33	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	548 163,66	548 163,66	13 450,64	0,00	0,00	13 450,64	0,00	0,00	0,00	0,00	789,00	533 924,02	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	1 924 466,72	1 924 466,72	6 579,11	0,00	0,00	6 579,11	0,00	0,00	0,00	0,00	40 556,30	1 877 331,31	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	2 141 536,10	2 141 536,10	2 083 100,56	1 954 292,64	1 410,24	127 397,68	0,00	0,00	0,00	0,00	9 595,92	48 839,62	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	102 353,51	102 353,51	79 196,58	0,00	1 410,24	77 786,34	0,00	0,00	0,00	0,00	369,10	22 787,83	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	1 954 292,64	1 954 292,64	1 954 292,64	1 954 292,64	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	84 889,95	84 889,95	49 611,34	0,00	0,00	49 611,34	0,00	0,00	0,00	0,00	9 226,82	26 051,79	0,00	0,00	0,00	0,00

z upoważnienia skarbnika
 Agata Osadnik Trzepizur

Główny Księgowy / Skarbnik

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

343229135

telefon

2018-07-20

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki
 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

z upoważnienia skarbnika
Agata Osadnik Trzepizur

Główny Księgowy */ Skarbnik

343229135

telefon

2018-07-20

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki
Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

CF06F3593F43C2D8



Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

Wyjaśnienie do poz. N.4 Należności wymagalne:

73 827,12 zł - różnica pomiędzy sprawozdaniem Rb-27 S (kol. 10 zaległości netto) a sprawozdaniem Rb-N (N4 należności wymagalne), która wynika z tytułu odsetek za nieterminowe wnoszenie należności Skarbu Państwa (Rozdz. 70005 par. 2360 kol. 10 ze sprawozdania Rb-27 S)

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,

119,56 zł - kwota nie uwzględniona w sprawozdaniu Rb 27 s, kwota dotyczy zwrotu wydatków roku bieżącego za energię elektryczną,

4 511,18 zł - kwota nie uwzględniona w sprawozdaniu Rb 27s, kwota dotyczy odpłatności za wyżywienie wychowanków, należność tą wykazano w sprawozdaniu Rb 34S

570,00 zł- kwota nie uwzględniona w sprawozdaniu Rb 27 s, kwota dotyczy przedpłaty za usługę prezentacji powiatu w portalu internetowym (brak faktury VAT)

z upoważnienia skarbnika
Agata Osadnik Trzepizur

Główny Księgowy */ Skarbnik

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

343229135

telefon

2018-07-20

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki
Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

CF06F3593F43C2D8

