

Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa		Rb-N KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH								Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT CZĘSTOCHOWSKI ul.Sobieskiego 9 42-200 CZĘSTOCHOWA		jednostki samorządu terytorialnego								06D30464234B0CD6	
Numer identyfikacyjny REGON 152180837		a) sprawozdanie jednostkowe		b) sprawozdanie zbiorcze				c) sprawozdanie łączne ¹⁾			
Nazwa województwa ¹⁾ śląskie		wg stanu na koniec IV kwartału 2019 roku								Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
Nazwa powiatu / związku ¹⁾ częstochowski		WOJ. ²⁾	POWIAT ²⁾	GMINA ²⁾	TYP GM. ²⁾	ZWIĄZEK JST ²⁾	TYP ZW. ²⁾	Grupa ²⁾	część budż. ²⁾		
Nazwa gminy / związku		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 podmoty 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)	9 647 238,65	9 647 238,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 647 238,65	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	9 647 238,65	9 647 238,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 647 238,65	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)	3 183 293,09	3 183 293,09	5 545,46	0,00	0,00	5 545,46	0,00	0,00	0,00	0,00	27 289,17	3 143 458,46	7 000,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	635 945,50	635 945,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 930,50	631 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	2 547 347,59	2 547 347,59	5 545,46	0,00	0,00	5 545,46	0,00	0,00	0,00	0,00	22 358,67	2 512 443,46	7 000,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	55 295,92	55 295,92	12 624,48	0,00	92,97	12 531,51	0,00	0,00	0,00	0,00	10 385,77	28 379,20	3 906,47	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	11 250,49	11 250,49	921,27	0,00	0,00	921,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 741,35	8 587,87	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	44 045,43	44 045,43	11 703,21	0,00	92,97	11 610,24	0,00	0,00	0,00	0,00	8 644,42	19 791,33	3 906,47	0,00	0,00	0,00

z upoważnienia skarbnika
Agata Osadnik Trzepizur

343229135

telefon

2020-02-20

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki
Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Główny Księgowy */ Skarbnik

*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

z upoważnienia skarbnika
Agata Osadnik Trzepizur

Główny Księgowy */ Skarbnik

343229135

telefon

2020-02-20

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki
Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

06D30464234B0CD6



Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

91 062,60 zł- różnica pomiędzy sprawozdaniem Rb-27S (kol.10 zaległości netto) a sprawozdaniem Rb-N (N4 należności wymagalne), która wynika z tytułu:

- informacji z Ministerstwa Finansów dotycząca podatku PIT w kwocie 5 143,00 zł(Rozdz. 75622 par.0010 kol. 10 ze sprawozdania Rb-27S)
- odsetek za nieterminowe wnoszenie należności Skarbu Państwa (Rozdz. 70005 par.2360 kol. 10 ze sprawozdania Rb-27s) w kwocie 92 919,60 zł. 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 tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa oddanych w użytkowanie wieczyste oraz odsetek za nieterminowe wnoszenie tych należności itp.
- nienależnie pobranej dotacji przez Stowarzyszenie, udzielonej z budżetu Powiatu w kwocie 7 000,00 zł(nie wykazano w sprawozdaniu RB-27s)

23 439,77 zł -różnica pomiędzy sprawozdaniem RB-27S (pozostałe należności)a sprawozdaniem RB-N to kwota nie uwzględniona w sprawozdaniu RB 27s , dotycząca:

- rozliczeń udzielonych dotacji, faktur korygujących oraz korekty rocznej podatku VAT w kwocie 15 976,90 zł
- odpłatności za wyżywienie wychowanków, należność tą wykazano w sprawozdaniu RB 34 S w kwocie 7 462,87 zł.

z upoważnienia skarbnika
Agata Osadnik Trzepizur

Główny Księgowy */ Skarbnik

343229135

telefon

2020-02-20

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki
Henryk Adam Kasiura

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

06D30464234B0CD6

