


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										5FF341AFBC957ECF		
Numer identyfikacyjny REGON <b>152180837</b>		a) sprawozdanie jednostkowe		b) sprawozdanie zbiorcze				c) sprawozdanie łączne <sup>1)</sup>						
Nazwa województwa <sup>1)</sup> śląskie		wg stanu na koniec IV kwartału 2020 roku										Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję		
Nazwa powiatu / związku <sup>1)</sup> częstochowski		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 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)	13 451 096,55	13 451 096,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 451 096,55	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	10 570 595,55	10 570 595,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 570 595,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	2 880 501,00	2 880 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 880 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	3 350 703,01	3 350 703,01	11 957,59	0,00	0,00	11 957,59	0,00	0,00	0,00	0,00	75 243,83	3 263 501,59	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	2 328 269,81	2 328 269,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 243,83	2 253 025,98	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	1 022 433,20	1 022 433,20	11 957,59	0,00	0,00	11 957,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 475,61	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	193 904,08	193 904,08	15 026,97	49,00	2 577,72	11 264,08	1 136,17	0,00	14 355,73	0,00	8 402,32	140 565,97	15 553,09	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	19 588,20	19 588,20	2 462,39	0,00	1 984,48	477,91	0,00	0,00	0,00	0,00	553,62	16 572,19	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	1 185,17	1 185,17	1 185,17	49,00	0,00	0,00	1 136,17	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	173 130,71	173 130,71	11 379,41	0,00	593,24	10 786,17	0,00	0,00	14 355,73	0,00	7 848,70	123 993,78	15 553,09	0,00	0,00	0,00

z upoważnienia skarbnika  
Agata Osadnik Trzepizur

343229135

2021-04-09

z upoważnienia kierownika jednostki  
Adam Morzyk

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

z upoważnienia skarbnika  
Agata Osadnik Trzepizur

Główny Księgowy \*/ Skarbnik

343229135

telefon

2021-04-09

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki  
Adam Morzyk

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

5FF341AFBC957ECF Korekta nr 1



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.21

## Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

105 048,97 zł- różnica pomiędzy sprawozdaniem Rb-27S (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-27s). 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 tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa oddanych w użytkowanie wieczyste oraz odsetek za nieterminowe wnoszenie tych należności itp.

Wyjaśnienie do poz. N.5 Pozostałe należności

48 111,47 zł- kwota nie uwzględniona w sprawozdaniu Rb-27s dotyczy rozliczeń udzielonych dotacji, faktur korygujących, korekty rocznej podatku VAT, refundacji bezrobotnych z Urzędu Pracy  
1 713,35 zł- kwota nie uwzględniona w sprawozdaniu Rb-27s dotyczy odpłatności za wyżywienie wychowanków, należność tą wykazano w sprawozdaniu RB 34 S

z upoważnienia skarbnika  
Agata Osadnik Trzepizur

Główny Księgowy \*/ Skarbnik

343229135

telefon

2021-04-09

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki  
Adam Morzyk

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

\*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

5FF341AFBC957ECF Korekta nr 1

