


Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa		<b>Rb-N KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH</b>							Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach								
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIAT CZĘSTOCHOWSKI</b>  ul.Sobieskiego 9  42-200 CZĘSTOCHOWA		jednostki samorządu terytorialnego							17DD8AC3F9E6EE14								
Numer identyfikacyjny REGON <b>152180837</b>		sprawozdanie łączne							Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję 								
		wg stanu na koniec IV kwartału 2021 roku															
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 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)	18 473 842,36	18 473 842,36	8 651,40	0,00	0,00	8 651,40	0,00	0,00	18 465 190,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	8 651,40	8 651,40	8 651,40	0,00	0,00	8 651,40	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	13 256 010,96	13 256 010,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 256 010,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	5 209 180,00	5 209 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 209 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	3 643 537,62	3 643 537,62	6 047,55	0,00	0,00	6 047,55	0,00	0,00	0,00	0,00	117 098,50	3 520 391,57	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	772 906,92	772 906,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 663,64	693 243,28	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	2 870 630,70	2 870 630,70	6 047,55	0,00	0,00	6 047,55	0,00	0,00	0,00	0,00	37 434,86	2 827 148,29	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	109 892,15	109 892,15	25 037,79	4 219,92	1 780,68	16 888,40	2 148,79	0,00	0,00	0,00	1 284,81	83 187,28	382,27	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	11 719,35	11 719,35	2 936,02	0,00	1 780,68	1 155,34	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	8 507,33	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	2 068,15	2 068,15	2 068,15	0,00	0,00	0,00	2 068,15	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	96 104,65	96 104,65	20 033,62	4 219,92	0,00	15 733,06	80,64	0,00	0,00	0,00	1 008,81	74 679,95	382,27	0,00	0,00	0,00

Krzysztof Toczko

główny Księgowy \*/ Skarbnik

343229135

telefon

2022-03-18

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki  
Jan Miarzyński

kierownik jednostki (jednostki obsługującej)/ przewodniczący zarządu

\* Nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO. W przypadku braku głównego księgowego podpisuje tylko kierownik jednostki.

BeSTia

17DD8AC3F9E6EE14 Korekta nr 1

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.18

**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

\* Nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO. W przypadku braku głównego księgowego podpisuje tylko kierownik jednostki.

343229135

telefon

2022-03-18

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki  
Jan Miarzyński

kierownik jednostki (jednostki obsługującej)/ przewodniczący zarządu

17DD8AC3F9E6EE14 Korekta nr 1



## Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

114 512,42 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

24 955,40 zł- kwota nie uwzględniona w sprawozdaniu Rb-27s dotyczy rozliczeń udzielonych dotacji, faktur korygujących, korekty rocznej podatku VAT, refundacji bezrobotnych z Urzędu Pracy

2 255,16 zł- kwota nie uwzględniona w sprawozdaniu Rb-27s dotyczy odpłatności za wyżywienie wychowanków, należność tą wykazano w sprawozdaniu RB 34 S

Krzysztof Toczko

główny Księgowy \*/ Skarbnik

343229135

telefon

2022-03-18

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki  
Jan Miarzyński

kierownik jednostki (jednostki obsługujące)/ przewodniczący zarządu

\* Nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO. W przypadku braku głównego księgowego podpisuje tylko kierownik jednostki.

17DD8AC3F9E6EE14 Korekta nr 1

