


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								EDCA532E8CEFF5A2 	
Numer identyfikacyjny REGON <b>151398758</b>		sprawozdanie łączne									
Nazwa województwa <sup>1)</sup> śląskie		wg stanu na koniec IV kwartału 2022 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)	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)	14 973 604,75	14 973 604,75	30 012,55	0,00	0,00	30 012,55	0,00	0,00	14 943 592,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	30 012,55	30 012,55	30 012,55	0,00	0,00	30 012,55	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	8 866 985,20	8 866 985,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 866 985,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	6 076 607,00	6 076 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 076 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	4 229 259,53	4 229 259,53	7 540,63	0,00	0,00	7 540,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 325,09	131 393,81	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	1 119 124,19	1 119 124,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 460,26	79 663,93	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	3 110 135,34	3 110 135,34	7 540,63	0,00	0,00	7 540,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 864,83	51 729,88	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	119 153,88	119 153,88	56 734,92	5 763,41	2 155,96	48 699,14	116,41	0,00	40,37	0,00	2 780,23	56 807,23	2 791,13	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	38 396,33	38 396,33	20 525,76	0,00	2 155,96	18 369,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 398,51	14 218,18	2 253,88	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	80 757,55	80 757,55	36 209,16	5 763,41	0,00	30 329,34	116,41	0,00	40,37	0,00	1 381,72	42 589,05	537,25	0,00	0,00	0,00

Agata Osadnik Trzepizur

343229135

2023-02-20

Jan Miarzyński

Skarbnik

telefon

rok m-c dzień

Przewodniczący zarządu

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

BeSTia

EDCA532E8CEFF5A2

Strona 1 z 3

**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

Agata Osadnik Trzepizur

Skarbnik

343229135

telefon

2023-02-20

rok m-c dzień

Jan Miarzyński

Przewodniczący zarządu

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

EDCA532E8CEFF5A2



## Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

143 004,59 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 od odsetek za nieterminowe wnoszenie tych należności itp.

889,66 zł - różnica pomiędzy sprawozdaniem Rb-27s (kol.10 zaległości netto) a sprawozdaniem Rb-N (N4 należności wymagalne) dotyczy kwoty podatku VAT

Wyjaśnienie do poz. N.5 Pozostałe należności

55 217,76 zł- kwota nie uwzględniona w sprawozdaniu Rb-27s dotyczy rozliczeń udzielonych dotacji, faktur korygujących, korekty rocznej podatku VAT, refundacji bezrobotnych z Urzędu Pracy, podatku VAT, opłat za wyzywienie

Agata Osadnik Trzepizur

Skarbnik

343229135

telefon

2023-02-20

rok m-c dzień

Jan Miarzyński

Przewodniczący zarządu

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

EDCA532E8CEFF5A2

