


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								891A24366EB5B41F 									
Numer identyfikacyjny REGON <b>151398758</b>		sprawozdanie łączne																	
Nazwa województwa <sup>1)</sup> śląskie		WOJ. <sup>2)</sup> 24		POWIAT <sup>2)</sup> 04		GMINA <sup>2)</sup> 00		TYP GM. <sup>2)</sup> 0		ZWIĄZEK JST <sup>2)</sup>		TYP ZW. <sup>2)</sup>		Grupa <sup>2)</sup>		część budż. <sup>2)</sup>		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
Nazwa powiatu / związku <sup>1)</sup> częstochowski																			
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)	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)	11 236 644,78	11 236 644,78	35 138,34	0,00	0,00	35 138,34	0,00	0,00	11 201 506,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	35 138,34	35 138,34	35 138,34	0,00	0,00	35 138,34	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	11 201 506,44	11 201 506,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 201 506,44	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)	4 407 599,24	4 407 599,24	24 291,88	0,00	0,00	24 291,88	0,00	0,00	0,00	0,00	85 625,21	4 218 018,22	79 663,93	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	3 193 469,73	3 193 469,73	10 958,31	0,00	0,00	10 958,31	0,00	0,00	0,00	0,00	85 625,21	3 017 222,28	79 663,93	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	1 214 129,51	1 214 129,51	13 333,57	0,00	0,00	13 333,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 795,94	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	4 282 951,87	4 282 951,87	4 052 753,35	0,00	7 060,16	4 045 693,19	0,00	0,00	0,00	178,66	553,00	229 466,86	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	4 131 998,19	4 131 998,19	4 022 861,04	0,00	7 060,16	4 015 800,88	0,00	0,00	0,00	0,45	553,00	108 583,70	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	150 953,68	150 953,68	29 892,31	0,00	0,00	29 892,31	0,00	0,00	0,00	178,21	0,00	120 883,16	0,00	0,00	0,00	0,00

Agata Osadnik Trzepizur

Skarbnik

343229135

telefon

2023-04-19

rok m-c dzień

Adam Edward Morzyk

Z upoważnienia przewodniczącego zarządu

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

BeSTia

891A24366EB5B41F

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.19

**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

2023-04-19

rok m-c dzień

Adam Edward Morzyk

Z upoważnienia przewodniczącego zarządu

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

891A24366EB5B41F



## Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

151 192,40 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.

450,08 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

48 653,02 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 wyżywienie

Agata Osadnik Trzepizur

Skarbnik

343229135

telefon

2023-04-19

rok m-c dzień

Adam Edward Morzyk

Z upoważnienia przewodniczącego zarządu

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

891A24366EB5B41F

