

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА СМЕТКИТЕ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА

Община Габрово	към 31.3.2019 г.	ЕИК/БУЛСТАТ	
(наименование на разпоредителя с бюджет)			код от регистъра на бюджетните организации в СЕБРА
Габрово	код по ЕБК: 5701		
(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)			
<i>финансово-правна форма</i>	33	Чужди средства	

ПОКАЗАТЕЛИ	Годишен уточнен план 2019 г.	ОТЧЕТ 2019 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		
			държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ					
1. Данъчни приходи					
2. Други приходи					
2.1 Приходи и доходи от собственост					
в т. ч. вноски от приходи на държавни и общински предприятия и институции					
нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция					
приходи от наеми на имущество и земя					
2.2 Приходи от такси					
2.3 Глоби, санкции и наказателни лихви					
2.4 Други неданъчни приходи					
2.5 Постъпления от продажба на нефинансови активи					
3. Помощи и дарения от страната					
4. Помощи и дарения от чужбина					
II. РАЗХОДИ					
1. Персонал					
1.1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.					
1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала					
1.3. Осигурителни вноски					
2. Издръжка					
3. Лихви					
в т. ч. външни					
4. Социални разходи, стипендии					
в т. ч. стипендии					
5. Субсидии					
6. Придобиване на нефинансови активи					
7. Капиталови трансфери					
8. Предоставени текущи и капиталови трансфери за чужбина					
9. Прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделска продукция					
в т. ч. плащания за попълване на държавния резерв					
постъпления от продажби на държавния резерв (-)					
10. Резерв за непредвидени и неотложни разходи					
III. Трансфери					
1. Трансфери от/за ЦБ за/от други бюджети					
2. Други трансфери					
в т. ч. временни безлихвени заеми					
трансфери за отчислени постъпления					
3. Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци					
IV. Вноска в общия бюджет на ЕС					
V. Дефицит / излишък = I - II + III - IV					
VI. Финансиране					
1. Външно финансиране					
получени външни заеми					
погашения по външни заеми					
държавни /общински/ ЦК емитирани на м/нар. капиталови пазари					
получени погашения по предоставени кредити от други държави					
операции с др. ЦК и финансови активи					
остатък в лв. равн. по валутни сметки и каса в чужбина от предх. период					

§§ от ЕБК, които се включват в съответния показател
§§ 01 - 48
§§ 01 - 20
§§ 24 - 42
§24
под. § 24-01
под. § 24-04
под. §§ 24-05 и 24-06
§§ 25 - 27
§28
§§ 36 - 37 и §§ 41 - 42
§ 40 с изключение на под. § 40-71
§ 45
§§ 46 - 48
§§ 01 - 57
§§ 1 - 8
§ 01
§ 02
§§ 05 и 08
§§ 10; 19; 46
§§ 21 - 29
§§ 25 - 28; 29-69/29-70 и 29-92
§§ 39 - 42
§ 40
§§ 43 - 45
§§ 51 - 54
§ 55
§ 49
(+ § 57 - под. § 40-71)
под. §.57-01
(-)под. § 40-71
§.00-98
§§ 30 - 31; 32; 60 - 67; 69; 74 - 78
§§ 30 - 31; 60
§§ 32; 61 - 67; 74 - 78
§§ 74 - 78
§ 65
§ 69
§ 33
§§ 70 - 98
§§ 80 - 82; 92-01; 95-21/95-22; 95-28/95-29 и 95-49
под. §§ 80-11/80-12; 80-31/80-32; 80-51/80-52 и 80-97
под. §§ 80-17/80-18; 80-37/80-38; 80-57/80-58; 80-80 и 80-98;
§ 81
§ 82
под. § 92-01
под. §§ 95-21 и 95-22

наличности в лв. равн.по валутни сметки и каса в чужб. в кр.на периода					
2. Придобиване на дялове, акции, съучастия и др. финансови активи					
3. Възмездни средства					
предоставени					
възстановени					
нето плащания по активирани гаранции, поръчителства и преоформен дълг					
предоставени заеми към крайни бенифициенти					
възстановени суми по заеми от крайни бенифициенти					
4. Приватизация на дялове, акции и участия					
5. Покупко-продажба на държавни/общински/ ценни книжа от бюдж. предприятия					
6. Друго вътрешно финансиране		-22 438		-22 438	
операции по вътрешен дълг и финан. активи- нето					
друго финансиране		-22 438		-22 438	
7.Суми по разчети за пости осигур, вноски и данъци					
8. Наличности в началото на периода		1 265 863		1 265 863	
9 Наличности в края на периода		-1 243 425		-1 243 425	
10. Преоценка на валутни наличности					
11. Депозити и сметки консолидирани в "Единната сметка" от предх. период					
12. Депозити и сметки консолидирани в "Единната сметка" в края на периода					
13. Касови операции, депозити, покупко-продажба на валута и сетълмент					
в т. ч. покупко-продажба на валута (+/-)					

под. §§ 95-28/95-29 и 95-49
§ 70
§§ 71 - 73 и 79
под. § 71-01 и § 72-01
под. § 71-02 и § 72-02
§ 73
под. § 79-01
под. § 79-02
§ 90
§ 91
§§ 83; 85 - 88; 92-02; 93
§§ 83; 85 - 86 и 92-02
§§ 87; 88 и 93
§89
под. §§ 95-01 до 95-06
под. §§ 95-07 до 95-13
под. § 95-14
под. §§ 96-01 до 96-03
под. §§ 96-07 до 96-09
§ 98
под. § 98-30

(e-mail)

066818369

(служебни телефони)

ИЗГОТВИЛ:

Татяна Керемедчиева

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

Мария Дянкова

РЪКОВОДИТЕЛ:

Таня Христова

Община Габрово		5701		Web-адрес		e-mail		33		Чужди средства		код от регистъра на бюджетните организации в СЕБРА			
ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА, СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ И СМЕТКИТЕ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА КЪМ								ГОДИНА		2 0 1 9		ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА, СМЕТКИТЕ ЗА СЕС И ЧУЖДИТЕ СРЕДСТВА			
								31.3.2019 г.		(В ЛЕВОВЕ)		31.3.2019 г. (В ЛЕВОВЕ)			
ПОКАЗАТЕЛИ		БЮДЖЕТ	БЮДЖЕТ -	Сметки за сред-	Сметки за сред-	Сметки за чуж-	ОБЩО КАСОВ	таблица		таблица		§§ от ЕБК, които се включват в съответния показател			
(а)		Годишен	ОТЧЕТ	ства от Европ-	ства от Европ-	ди средства -	ОТЧЕТ	'ОТСНЕТ'		'ОТСНЕТ'					
		уточнен план		ския съюз-ини-	ския съюз -	ОТЧЕТ		Год. уточнен план		ОТЧЕТ					
		за 2019 г.	31.3.2019 г.	кативни разчети	ОТЧЕТ	31.3.2019 г.		за 2019 г.		31.3.2019 г.					
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(2)+(4)+(5)	(1)		(2)					
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ		А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ													
I. Постъпления от текущи приходи		I. Постъпления от текущи приходи													
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски		приходни §§ 01-00 ÷ 20-00													
2. Приходи от такси и вноски		приходни §§ 25-00, 26-00, 27-00, 36-08 и 36-10													
в т.ч. приходи от вноски		приходни §§ 36-08 и 36-10													
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви		приходни §§ 28-02 и 28-09													
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция		приходен § 24-04													
5. Приходи от наеми		приходни §§ 24-05 и 24-06													
6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи		приходни §§ 41-00 и 42-00													
7. Приходи от лихви		приходни §§ 24-08 ÷ 24-19													
8. Приходи от дивиденди и дялово участие		приходни §§ 24-01, 24-03 и 24-07													
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики		приходни §§ 36-01, 36-05 и 36-19													
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи		сборен ред за група I. Постъпления от текущи приходи													
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства		II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства													
1. Продажба на земя		приходен § 40-40													
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи		приходен § 40-00 без §§ 40-40 и 40-71													
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи		приходен § 28-01													
Общо за група II. Постъпления от продажби на нефинансови активи		сборен ред за група II. Постъпления от продажби на нефинансови активи													
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления		III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив - приходи §§ 36-18 и 37-00													
в т.ч. внесен ДДС		приходен § 37-01													
внесен данък в/у приходите от стопанска дейност		приходен § 37-02													
внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите		приходен § 37-09													
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения		IV. Постъпления от застрахователни обезщетения - приходи §§ 36-11 и 36-12													
V. Приходи от помощи и дарения		V. Приходи от помощи и дарения													
1. Помощи и дарения от Европейския съюз		приходни §§ 46-10, 46-20, 48-10 и 48-20													
2. Други помощи и дарения от чужбина		приходни §§ 46-30 ÷ 46-80 и §§ 48-30 ÷ 48-80													
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми		приходен § 47-00													
4. Помощи и дарения от страната		приходен § 45-00													
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения		сборен ред за група V. Приходи от помощи и дарения													
А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ		сборен ред за А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ													
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ		Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ													
I. Плащания за текущи нелихвени разходи		I. Плащания за текущи нелихвени разходи													
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции		разходни §§ 10-00 без §§ 10-62, 10-63 и 10-69, 46-00 и § 00-98 без НОИ и НЗОК													
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги		разходни §§ 10-62, 10-63 и 10-69													
3. Платени данъци, такси и административни санкции		разходен § 19-00													
4. Разходи за възнаграждения на персонал		разходни §§ 01-00 и 02-00													
5. Разходи за осигурителни вноски		разходни §§ 05-00 и 08-00													
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи		сборен ред за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи													
II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи		II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи													
1. Придобиване на земя		разходен § 54-00													
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи		разходни §§ 51-00 и 52-00													
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи		разходен § 53-00													
4. Нето-прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделска продукция		разходен § 57-00 и приходен § 40-71 (-)													
в т.ч. постъпления от реализация на държавния резерв (-)		приходен § 40-71 (-)													
Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи		сборен ред за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи													
III. Плащания за разходи за лихви		III. Плащания за разходи за лихви													
1. Разходи за лихви по банков заем и държавни (общински) ценни книжа		разходни §§ 21-00 ÷ 28-00													
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове		разходен § 29-00													
Общо за група III. Плащания за разходи за лихви		сборен ред за група III. Плащания за разходи за лихви													
IV. Трансфери към домакинства		IV. Трансфери към домакинства													
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери		разходни §§ 39-00 ÷ 42-00 (за НОИ и НЗОК - и разходен § 00-98)													
2. Капиталови трансфери към домакинства		разходен § 55-04													
Общо за група IV. Трансфери към домакинства		сборен ред за група IV. Трансфери към домакинства													
V. Субсидии и капиталови трансфери		V. Субсидии и капиталови трансфери													
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица		разходни §§ 33-00, 43-00, 44-00, 45-00 и 49-01													
2. Капиталови трансфери към други лица		разходни §§ 49-02 и 55-00 без § 55-04													
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери		сборен ред за група V. Субсидии и капиталови трансфери													
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ		сборен ред за Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИН. АКТИВИ													
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ		В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ													
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)		трансфери параграфи §§ 30-00 ÷ 32-00 и 60-00 ÷ 69-00													
2. Времени безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)		трансферни параграфи §§ 74-00 ÷ 78-00													
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ		сборен ред за В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ													
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А. - Б. + В.)		Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А. - Б. + В.)													
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)		Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)													
Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ		Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ													
I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия		I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия													
1. Придобиване на дялове, акции и участия в предприятия (-)		финансиации §§ 70-01 и 70-03													
2. Постъпления от реализация и приватизация на дялове, акции и участия		финансиации §§ 70-10 и 90-00													
Общо за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия		Сборен ред за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия													
II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции		II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции													
1. Предоставени заеми и възмездна финансова помощ (-)		финансиации §§ 71-01, 72-01 и 79-01													

3. Получени погашения по предоставени заеми и възмездна фин. помощ (+)					
3. Плащания по активирани гаранции - главници по гарантирани заеми					
4. Възстановени суми по активирани гаранции - главници					
Общо за група II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и гаранции					
III. Други операции с финансови активи					
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-мениджмънт)					
2. Други операции с финансови активи (нето)					
Общо за група III. Други операции с финансови активи					
E. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ					
Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ					
I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа					
1. Постъпления от емисии на държавни (общински) ценни книжа (+)					
2. Погашения по емисии на държавни (общински) ценни книжа (-)					
Общо за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа					
II. Заеми от банки и други лица					
1. Получени банкови и други заеми (+)					
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)					
Общо за група II. Заеми от банки и други лица					
III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит					
1. Получено финансиране по финансов лизинг и търговски кредит (+)					
2. Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)					
Общо за група III. Финансиране чрез фин. лизинг и търговски кредит					
IV. Други операции с финансови пасиви					
1. Операции с чужди средства (нето)			(22 438)		(22 438)
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)					
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви			(22 438)		(22 438)
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ			(22 438)		(22 438)
З. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ					
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз					
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове					
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации					
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)					
З. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ					
H. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА					
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период			1 265 863		1 265 863
2. Преценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период					
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период			1 243 425		1 243 425
H. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)			(22 438)		(22 438)

КОНТРОЛА - РАВНЕНИЕ МЕЖДУ БЮДЖЕТНО САЛДО И ФИНАНСИРАНЕ	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK
КОНТРОЛА - РАВНЕНИЕ НА КАСОВИ ПОТОЦИ С ПАЛЧНОСТ	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK
КОНТРОЛА - РАВНЕНИЕ НА БЮДЖ.САЛДО И ФИНАНСИРАНЕ - неравнение в левове								
КОНТРОЛА - РАВНЕНИЕ НА КАСОВИ ПОТОЦИ С ПАЛЧНОСТ - неравнение в левове								