

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА СМЕТКИТЕ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА

Община Габрово	към	30.9.2019 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	<i>Чужди средства</i>			

ПОКАЗАТЕЛИ	Годишен уточнен план 2019 г.	ОТЧЕТ 2019 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		
			държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
(a)	(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					

§§ 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

остатък в лв.равн. по валутни сметки и каса в чужбина от предх. период					
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 бюджет. предприятия					
6. Друго вътрешно финансиране			-48 614		-48 614
операции по вътрешен дълг и финан. активи- нето					
друго финансиране			-48 614		-48 614
7.Суми по разчети за поети осигур. вноски и данъци					
8. Наличности в началото на периода			1 265 863		1 265 863
9 Наличности в края на периода			-1 217 249		-1 217 249
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. §§ 95-21и 95-22
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)

066 818369

(служебни телефони)

ИЗГОТВИЛ: _____

Татяна Керемедчиева

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: _____

Мария Дянкова

РЪКОВОДИТЕЛ: _____

инж. Нела Рачевиц

(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение)		ЕИК/БУЛСТАТ		код по ЕБК		Web-адрес		e-mail		финансово-правна форма		код от регистъра на бюджетните организации в СЕБРА	
Община Габрово				5701						33		Чужди средства	
ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ										ГОДИНА		2 0 1 9	
НА БЮДЖЕТА, СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ И СМЕТКИТЕ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА КЪМ										30.9.2019 г.		(В ЛЕВОВЕ)	
ПОКАЗАТЕЛИ										таблица 'ОТСНЕТ'		таблица 'ОТСНЕТ'	
										Год. уточнен план за 2019 г.		30.9.2019 г.	
										(1)		(2)	
										Год. уточнен план за 2019 г.		30.9.2019 г.	
										(1)		(2)	
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ										А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ		А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	
I. Постъпления от текущи приходи										I. Постъпления от текущи приходи		I. Постъпления от текущи приходи	
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски										приходи §§ 01-00 + 20-00		приходи §§ 01-00 + 20-00	
2. Приходи от такси и вноски										приходи §§ 25-00, 26-00, 27-00, 36-08 и 36-10		приходи §§ 25-00, 26-00, 27-00, 36-08 и 36-10	
в т.ч. приходи от вноски										приходи §§ 36-08 и 36-10		приходи §§ 36-08 и 36-10	
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви										приходи §§ 28-02 и 28-09		приходи §§ 28-02 и 28-09	
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукти										приходен § 24-04		приходен § 24-04	
5. Приходи от наеми										приходи §§ 24-05 и 24-06		приходи §§ 24-05 и 24-06	
6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи										приходи §§ 41-00 и 42-00		приходи §§ 41-00 и 42-00	
7. Приходи от лихви										приходи §§ 24-08 + 24-19		приходи §§ 24-08 + 24-19	
8. Приходи от дивиденди и дялово участие										приходи §§ 24-01, 24-03 и 24-07		приходи §§ 24-01, 24-03 и 24-07	
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики										приходи §§ 36-01, 36-05 и 36-19		приходи §§ 36-01, 36-05 и 36-19	
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи										сборен ред 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		II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства	
1. Продажба на земя										приходен § 40-40		приходен § 40-40	
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи										приходен § 40-00 без §§ 40-40 и 40-71		приходен § 40-00 без §§ 40-40 и 40-71	
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи										приходен § 28-01		приходен § 28-01	
Общо за група II. Постъпления от продажби на нефинансови активи										сборен ред 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		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		приходен § 37-01	
внесен данък в/у приходите от стопанска дейност										приходен § 37-02		приходен § 37-02	
внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите										приходен § 37-09		приходен § 37-09	
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения										IV. Постъпления от застрахователни обезщетения - приходи §§ 36-11 и 36-12		IV. Постъпления от застрахователни обезщетения - приходи §§ 36-11 и 36-12	
V. Приходи от помощи и дарения										V. Приходи от помощи и дарения		V. Приходи от помощи и дарения	
1. Помощи и дарения от Европейския съюз										приходи §§ 46-10, 46-20, 48-10 и 48-20		приходи §§ 46-10, 46-20, 48-10 и 48-20	
2. Други помощи и дарения от чужбина										приходи §§ 46-30 + 46-80 и §§ 48-30 + 48-80		приходи §§ 46-30 + 46-80 и §§ 48-30 + 48-80	
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми										приходен § 47-00		приходен § 47-00	
4. Помощи и дарения от страната										приходен § 45-00		приходен § 45-00	
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения										сборен ред 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		сборен ред за А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ										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		I. Плащания за текущи нелихвени разходи	
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции										разходи §§ 10-00 (без §§ 10-62, 10-63 и 10-69), 46-00 и § 00-98 (без НОИ и НЗОК)		разходи §§ 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										разходи §§ 10-62, 10-63 и 10-69		разходи §§ 10-62, 10-63 и 10-69	
3. Платени данъци, такси и административни санкции										разходен § 19-00		разходен § 19-00	
4. Разходи за възнаграждения на персонал										разходи §§ 01-00 и 02-00		разходи §§ 01-00 и 02-00	
5. Разходи за осигурителни вноски										разходи §§ 05-00 и 08-00		разходи §§ 05-00 и 08-00	
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи										сборен ред 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		II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи	
1. Придобиване на земя										разходен § 54-00		разходен § 54-00	
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи										разходи §§ 51-00 и 52-00		разходи §§ 51-00 и 52-00	
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи										разходен § 53-00		разходен § 53-00	
4. Нето-прираст на държавни резерв и изкупуване на земеделска продукция										разходен § 57-00 и приходен § 40-71 (-)		разходен § 57-00 и приходен § 40-71 (-)	
в т.ч. постъпления от реализация на държавни резерв (-)										приходен § 40-71 (-)		приходен § 40-71 (-)	
Общо за група II. Плащания за нефинансови дълготрайни активи										сборен ред за група II. Плащания за нефинансови дълготрайни активи		сборен ред за група II. Плащания за нефинансови дълготрайни активи	
III. Плащания за разходи за лихви										III. Плащания за разходи за лихви		III. Плащания за разходи за лихви	
1. Разходи за лихви по банкови заеми и държавни (общински) ценни книжа										разходи §§ 21-00 + 28-00		разходи §§ 21-00 + 28-00	
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове										разходен § 29-00		разходен § 29-00	
Общо за група III. Плащания за разходи за лихви										сборен ред 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		IV. Трансфери към домакинства	
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери										разходи §§ 39-00 + 42-00 (за НОИ и НЗОК - и разходен § 00-98)		разходи §§ 39-00 + 42-00 (за НОИ и НЗОК - и разходен § 00-98)	
2. Капиталови трансфери към домакинства										разходен § 55-04		разходен § 55-04	
Общо за група IV. Трансфери към домакинства										сборен ред за група IV. Трансфери към домакинства		сборен ред за група IV. Трансфери към домакинства	
V. Субсидии и капиталови трансфери										V. Субсидии и капиталови трансфери		V. Субсидии и капиталови трансфери	
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица										разходи §§ 33-00, 43-00, 44-00, 45-00 и 49-01		разходи §§ 33-00, 43-00, 44-00, 45-00 и 49-01	
2. Капиталови трансфери към други лица										разходи §§ 49-02 и 55-00 (без § 55-04)		разходи §§ 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		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 НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ		сборен ред за Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ	
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ										В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ		В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ	
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)										трансферни параграфи §§ 30-00 + 32-00 и 60-00 + 69-00		трансферни параграфи §§ 30-00 + 32-00 и 60-00 + 69-00	
2. Временни безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)										трансферни параграфи §§ 74-00 + 78-00		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		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.)		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.)		Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)	
Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ										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		I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия	
1. Придобиване на дялове, акции и участия в предприятия (-)										финансиращи §§ 70-01 и 70-03		финансиращи §§ 70-01 и 70-03	
2. Постъпления от реализация и приватизация на дялове, акции и участия										финансиращи §§ 70-10 и 90-00		финансиращи §§ 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		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		II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции	

1. Предоставени заеми и възмездна финансова помощ (-)									финансирани §§ 71-01, 72-01 и 79-01
2. Получени погашения по предоставени заеми и възмездна фин. помощ (+)									финансирани §§ 71-02, 72-02, 79-02 и 82-00 и § 80-80 (ако е "плюс")
3. Плащания по активирани гаранции - главници по гарантирани заеми									финансирани §§ 73-20, 73-69 и 73-70
4. Възстановени суми по активирани гаранции - главници									финансирани §§ 73-91 и 73-92
Общо за група II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и гаранции									Сборен ред за група II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и гаранции
III. Други операции с финансови активи									III. Други операции с финансови активи
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-менеджмънт)									финансирани §§ 91-01 и 92-00
2. Други операции с финансови активи (нето)									финансирани §§ 73-93, 93-36, 93-38
Общо за група III. Други операции с финансови активи									Сборен ред за група III. Други операции с финансови активи
E. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ									Сборен ред за E. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ
Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ									Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ
I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа									I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа
1. Постъпления от емисии на държавни (общински) ценни книжа (+)									финансирани §§ 81-11, 81-12 и 85-00
2. Погашения по емисии на държавни (общински) ценни книжа (-)									финансирани §§ 81-21, 81-22 и 86-00
Общо за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа									Сборен ред за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа
II. Заеми от банки и други лица									II. Заеми от банки и други лица
1. Получени банкови и други заеми (+)									финансирани §§ 80-11, 80-12, 80-31, 80-32, 80-51, 80-52, 80-97, 83-11, 83-12, 83-71, 83-72
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)									§§ 80-17, 80-18, 80-37, 80-38, 80-57, 80-58, 80-98, 83-21, 83-22, 83-81, 83-82 и § 80-80 (ако е "минус")
Общо за група II. Заеми от банки и други лица									Сборен ред за група II. Заеми от банки и други лица
III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит									III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит
1. Получено финансиране по финансов лизинг и търговски кредит (+)									финансиран § 93-17
2. Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)									финансиран § 93-18
Общо за група III. Финансиране чрез фин. лизинг и търговски кредит									Сборен ред за група III. Финансиране чрез фин. лизинг и търговски кредит
IV. Други операции с финансови пасиви									IV. Други операции с финансови пасиви
1. Операции с чужди средства (нето)					(48 614)	(48 614)			финансирани §§ 93-01, 93-10, 93-55 и 93-56
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)									финансирани §§ 93-37 и 93-39
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви					(48 614)	(48 614)			Сборен ред за група IV. Други операции с финансови пасиви
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ					(48 614)	(48 614)			Сборен ред за Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ
З. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ									З. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз									финансирани §§ 93-21 + 93-28
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове									финансиран § 88-00
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации									финансирани §§ 87-00, 89-00, 93-30, 93-95, 93-96, 95-13 и 98-00 (за ЦБ - и § 96-01 и 96-02)
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)									прилага се само за отчета в хил. лв.
З. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ									Сборен ред за З. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ НЕТНИ ПОЗИЦИИ
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА									И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период					1 265 863	1 265 863			финансирани §§ 95-01 + 95-06, 95-21, 95-22, 96-01 и 96-03 (за ЦБ - без § 96-01 и 96-03)
2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период									финансирани §§ 95-14 и 95-49
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период					1 217 249	1 217 249			(-) §§ 95-07 + 95-12, 95-28, 95-29, 96-07 и 96-09 (за ЦБ - § без 96-07 и 96-09)
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)					(48 614)	(48 614)			Сборен ред за И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)

КОНТРОЛА - РАВНЕНИЕ МЕЖДУ БЮДЖЕТНО САЛДО И ФИНАНСИРАНЕ	О К	О К	О К	О К	О К	О К	О К	О К
КОНТРОЛА - РАВНЕНИЕ НА КАСОВИ ПОТОЦИ С НАЛИЧНОСТ	О К	О К	О К	О К	О К	О К	О К	О К
КОНТРОЛА - РАВНЕНИЕ НА БЮДЖ. САЛДО И ФИНАНСИРАНЕ - неравнение в ляво								
КОНТРОЛА - РАВНЕНИЕ НА КАСОВИ ПОТОЦИ С НАЛИЧНОСТ - неравнение в ляво								