

ОБЩИНА ГАБРОВО

(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение)

[Седанище и адрес]

ЕИК/БУЛСТАТ

000 215 630

КОД ПО ЕБК

5 7 0 1

телефон:

066 818 369

Web-адрес

www.gabrovo.bg

e-mail

t.keremedchieva@gabrovo.bg

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

ГОДИНА 2 0 2 2

на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства

ОБЩИНА ГАБРОВО

КЪМ

31.12.2022 г.

(В.ЛЕВОВЕ)

	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ		БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ		Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ		Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ		Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ		ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ				
	31.12.2022 г.	(1)	31.12.2021 г.	(2)	31.12.2022 г.	(3)	31.12.2021 г.	(4)	31.12.2022 г.	(5)	31.12.2021 г.	(6)	31.12.2022 г.	(7)=(1)+(3)+(5)	31.12.2021 г.
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ															
I. Постъпления от текущи приходи															
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски	7 810 493		7 562 084										7 810 493		7 562 084
2. Приходи от такси и вноски	6 045 788		5 512 318										6 045 788		5 512 318
<i>в т.ч. приходи от вноски</i>															
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви	373 763		373 423										373 763		373 423
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	2 166 953		1 753 382										2 166 953		1 753 382
5. Приходи от наеми	1 505 963		934 574										1 505 963		934 574
6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи	70 473		81 672										70 473		81 672
7. Приходи от лихви															
8. Приходи от дивиденди и дялово участие															
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики	1 210 522		775 386			(1 068)	(867)						1 209 454		774 519
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи	19 183 955		16 992 839			(1 068)	(867)						19 182 887		16 991 972
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства															
1. Продажба на земя	949 413		215 612										949 413		215 612
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи	147 528		558 051										147 528		558 051
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи															
Общо за група II. Реализация на нефинансови активи и конфиск. средства	1 096 941		773 663										1 096 941		773 663
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления	(767 109)		(487 723)										(767 109)		(487 723)
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>	(680 466)		(416 689)										(680 466)		(416 689)
<i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>	(86 188)		(65 650)										(86 188)		(65 650)
<i>внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите</i>	(1 087)		(830)										(1 087)		(830)
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения	35 448		10 193										35 448		10 193
V. Приходи от помощи и дарения															
1. Помощи и дарения от Европейския съюз	28 308					146 511	155 447						146 511		155 447
2. Други помощи и дарения от чужбина															
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми	1 030 922		190 725			215 172	196 124						215 172		196 124
4. Помощи и дарения от страната	1 059 230		190 725			361 683	351 571						1 030 922		190 725
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения	20 608 465		17 479 697			360 615	350 704						20 608 465		17 830 401
A. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ															
B. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ															
I. Плащания за текущи нелихвени разходи															
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	17 669 535		16 941 152			1 175 144	687 783						18 844 679		17 628 935
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	135 138		192 985			732	254						135 870		193 239
3. Платени данъци, такси и административни санкции	(310 272)		(35 352)			194	2 236						(310 788)		(33 16)
4. Разходи за възнаграждения на персонал	38 222 332		32 917 880			1 349 094	1 359 712						39 571 426		34 277 592
5. Разходи за осигурителни вноски	7 567 387		6 661 236			257 788	266 047						7 825 175		6 927 283
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи	63 284 120		56 677 901			2 782 952	2 316 032						66 067 072		58 963 933
II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи															



ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ		Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ		Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ		Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ		ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	
	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)	(9)=(7)+(8)	(10)=(9)+(11)
1. Придобиване на земя	14 163						14 163		14 163	
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи	12 411 175	4 789 072	4 781 034	570 894			17 192 209		17 192 209	5 359 966
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи	42 096	16 249					42 096		42 096	16 249
4. Нето-прираст на държавния резерв и изкупуване на земедел. продукция <i>в т. ч. постъпления от реализация на държавния резерв (-)</i>										
Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи	12 467 434	4 805 321	4 781 034	570 894			17 248 468		17 248 468	5 376 215
III. Плащания за разходи за лихви										
1. Разходи за лихви по банкови заеми и държавни (общински) ценни книжа	133 160	153 387					133 160		133 160	153 387
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове	2 537	4 897					2 537		2 537	4 897
Общо за група III. Плащания за разходи за лихви	135 697	158 284					135 697		135 697	158 284
IV. Трансфери към домакинства										
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери	1 194 605	565 962	83 116	49 589			83 116		1 277 721	615 551
2. Капиталови трансфери към домакинства	1 194 605	565 962	83 116	49 589			83 116		1 277 721	615 551
Общо за група IV. Трансфери към домакинства										
V. Субсидии и капиталови трансфери										
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица	2 672 417	1 758 458	37 552	130 413			37 552		2 709 969	1 888 871
2. Капиталови трансфери към други лица	2 672 417	1 758 458	37 552	130 413			37 552		2 709 969	1 888 871
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери	79 754 273	63 965 926	7 684 654	3 066 928			87 438 927		87 438 927	67 032 854
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ										
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ										
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)	57 324 602	46 398 765	8 553 095	3 233 668			8 553 095		65 877 697	49 632 433
2. Временни безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)	186 722	(523 291)	(186 722)	(1 056 240)			(186 722)		(1 579 531)	(1 579 531)
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ	57 511 324	45 875 474	8 366 373	2 177 428			65 877 697		65 877 697	48 052 902
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.-В.)	(1 634 484)	(610 755)	1 042 334	(538 796)			(592 150)		(592 150)	(1 149 551)
Д. Финансирване на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)	1 634 484	610 755	(1 042 334)	538 796			592 150		592 150	1 149 551
Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ										
I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия										
1. Придобиване на дялове, акции и участия в предприятия (-)	(550 000)	(750 000)					(550 000)		(550 000)	(750 000)
2. Постъпления от реализация и приватизация на дялове, акции и участия	(550 000)	(750 000)					(550 000)		(550 000)	(750 000)
Общо за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия	(50 000)	(50 000)					(50 000)		(50 000)	50 000
II. Предоставяне на заем, възмездна фин. помощ и активирани гаранции										
1. Предоставяне на заем и възмездна финансова помощ (-)	50 000									
2. 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. Предоставяне на заем, възмездна фин. помощ и гаранции	5 919	1 202 341					5 919		5 919	1 202 341
III. Други операции с финансови активи										
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-менджмънт)	5 919	1 202 341								
2. Други операции с финансови активи (нето)	5 919	1 202 341								
Общо за група III. Други операции с финансови активи	(544 081)	452 341					(544 081)		(544 081)	452 341
Е. 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 (-)										



ПОКАЗАТЕЛИ

	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	Сметка от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2021 г.
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
Общо за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа								
II. Заеми от банки и други лица								
1. Получени банки и други заеми (+)	573 479	4 868 241					573 479	4 868 241
2. Погашения по получени банки и други заеми (-)	(1 091 516)	(6 145 781)					(1 091 516)	(6 145 781)
Общо за група II. Заеми от банки и други лица	(518 037)	(1 277 540)					(518 037)	(1 277 540)
III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит								
1. Получено финансиране по финансов лизинг и търговски кредит (+)	2 544 357						2 544 357	
2. Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)	(234 640)	(38 958)					(234 640)	(38 958)
Общо за група III. Финансиране чрез фин. лизинг и търговски кредит	2 309 717	(38 958)					2 309 717	(38 958)
IV. Други операции с финансов пасиви								
1. Операции с чужди средства (нето)					140 067	71 032	140 067	71 032
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)	(12 951)	(4 160)					(12 951)	(4 160)
Общо за група IV. Други операции с финансов пасиви	(12 951)	(4 160)			140 067	71 032	127 116	66 872
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ	1 778 729	(1 320 658)			140 067	71 032	1 918 796	(1 249 626)
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	254 956	53 266	(255 053)	(52 981)			(97)	285
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)								
З. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ	254 956	53 266	(255 053)	(52 981)			(97)	285
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ								
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период	10 111 287	11 537 093	1 082 990	1 674 767	1 275 353	1 204 321	12 469 630	14 416 181
2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период								
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период	9 966 407	10 111 287	1 870 271	1 082 990	1 415 420	1 275 353	13 252 098	12 469 630
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ (3.-1.-2.)	(144 880)	(1 425 806)	787 281	(591 777)	140 067	71 032	782 468	(1 946 551)
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ								
1. Наличности по кредитиви и други сметки в началото на периода								
2. Преоценка на кредитиви и други сметки в чужд. валута в края на периода								
3. Наличности по кредитиви и други сметки в края на периода								
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ (3.-1.-2.)								
Л. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (И. + К.)	(144 880)	(1 425 806)	787 281	(591 777)	140 067	71 032	782 468	(1 946 551)

К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ	Л. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (И. + К.)
1. Наличности по кредитиви и други сметки в началото на периода	
2. Преоценка на кредитиви и други сметки в чужд. валута в края на периода	
3. Наличности по кредитиви и други сметки в края на периода	
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ (3.-1.-2.)	
Л. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (И. + К.)	



Финансов отчет, относно който Сметната палата **РАЗВОДИТЕЛ:**
 Таत्याна Костадинава от 08.07.2023 г.
 Ръководител на одитен екип: *[Signature]*
 Директор на дирекция: *[Signature]*

Дата: 15.02.2023 г. Г.Л. СЧЕТОВОДИТЕЛ: *[Signature]*