

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА

към **31.12.2018 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)

финансово-правна форма

БЮДЖЕТ

ПОКАЗАТЕЛИ	Годишен уточнен план 2018 г.	ОТЧЕТ 2018 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:		
			държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПОМОЩИ	16 345 171	14 269 058	137 306	14 131 752	
1. Данъчни приходи	5 311 000	5 219 614		5 219 614	
2. Други приходи	10 099 118	8 962 595	111 167	8 851 428	
2.1 Приходи и доходи от собственост	3 095 972	2 632 832	98 014	2 534 818	
в т. ч. вноски от приходи на държавни и общински предприятия и институции					
нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция	1 812 212	1 459 911	37 665	1 422 246	
приходи от наеми на имущество и земя	1 262 383	1 151 544	60 349	1 091 195	
2.2 Приходи от такси	5 806 000	5 596 488		5 596 488	
2.3 Глоби, санкции и наказателни лихви	515 000	479 817	1	479 816	
2.4 Други неданъчни приходи	-172 854	-170 168	13 152	-183 320	
2.5 Постъпления от продажба на нефинансови активи	855 000	423 626		423 626	
3. Помощи и дарения от страната	935 053	86 849	26 139	60 710	
4. Помощи и дарения от чужбина					
II. РАЗХОДИ	53 152 616	43 174 325	23 300 401	18 214 081	1 659 843
1. Персонал	26 163 250	24 164 116	18 131 297	5 248 203	784 616
1.1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	19 622 310	18 305 643	13 852 296	3 892 883	560 464
1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала	2 110 718	1 836 655	1 171 171	561 417	104 067
1.3. Осигурителни вноски	4 429 222	4 021 818	3 107 830	793 903	120 085
2. Издръжка	14 153 895	11 996 202	3 229 733	8 133 930	632 539
3. Лихви	202 800	180 003		180 003	
в т. ч. външни					
4. Социални разходи, стипендии	999 823	958 540	442 757	515 783	
в т. ч. стипендии	101 468	99 612	99 612		
5. Субсидии	854 041	820 906	551 118	269 788	
6. Придобиване на нефинансови активи	10 724 865	5 054 558	945 496	3 866 374	242 688
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	54 942				
III. Трансфери	24 431 914	28 037 080	23 436 970	4 600 110	
1. Трансфери от/за ЦБ за/от други бюджети	28 699 637	28 697 734	22 880 234	5 817 500	
2. Други трансфери	-4 267 723	-660 654	556 736	-1 217 390	
в т. ч. временни безлихвени заеми	-754 053	-784 748		-784 748	
трансфери за отчислени постъпления					
3. Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци					
IV. Вноска в бюджета на ЕС					
V. Дефицит / излишък = I - II + III - IV	(12 375 531)	(868 187)	273 875	517 781	(1 659 843)
VI. Финансиране	12 375 531	868 187	(273 875)	1 142 062	
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 прехд. 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 бюдж. предприятия					
6. Друго вътрешно финансиране	8 056 670	420 296	-122 744	543 040	
операции по вътрешен дълг и финан. активи- нето	4 604 815	817 757		817 757	
друго финансиране	3 451 855	-397 461	-122 744	-274 717	
7. Суми по разчети за поети осигур. вноски и данъци					
8. Наличности в началото на периода	4 318 861	4 318 861	1 877 567	2 441 294	
9. Наличности в края на периода		-3 870 970	-2 028 698	-1 842 272	
10. Преценка на валутни наличности					
11. Депозити и сметки консолидирани в "Единната сметка" от прехд. период					
12. Депозити и сметки консолидирани в "Единната сметка" в края на периода					
13. Касови операции, депозити, покупко-продажба на валута и сепълмент					
в т. ч. покупко-продажба на валута (+/-)					
				1 659 843	(1 659 843)

§§ 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
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)

(служебни телефони)

ИЗГОТВИЛ: Татяна Керемедчиева

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: Мария Иванова

РЪКОВОДИТЕЛ: Таня Христова

(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение)		ЕИК/БУЛСТАТ	код по ЕБК	Web-адрес	e-mail	финансово-правна форма	
			5701			БЮДЖЕТ	
ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ ГОДИНА 2 0 1 8						код от регистъра на бюджетните организации в СЕБРА	
НА БЮДЖЕТА, СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ И СМЕТКИТЕ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА КЪМ 31.12.2018 г.						ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА, СМЕТКИТЕ ЗА СЕС И ЧУЖДИТЕ СРЕДСТВА	МАКЕТ ЗА 2018 г.
ПОКАЗАТЕЛИ		БЮДЖЕТ	БЮДЖЕТ -	Сметки за средства от Европейския съюз - индекс-идентификативни разчети за 2018 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2018 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2018 г.	ОБЩО КАСОВО ОТЧЕТ 31.12.2018 г.
(а)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(2)+(4)+(5)
ГОДИНА 2 0 1 8		ГОДИНА 2 0 1 8					
таблица "ОТЧЕТ"		таблица "ОТЧЕТ"					
Год. уточнен план за 2018 г.		31.12.2018 г.					(1)
(1)		(2)					(2)
ПОКАЗАТЕЛИ							
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ							
I. Постъпления от текущи приходи							
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски							
		5 311 000	5 219 614			5 219 614	5 219 614
		5 806 000	5 596 488			5 596 488	5 596 488
в т.ч. приходи от вноски							
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви		515 000	479 817			479 817	479 817
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция		1 812 212	1 459 911			1 459 911	1 459 911
5. Приходи от наеми		1 262 383	1 151 544			1 151 544	1 151 544
6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи		85 000	81 904			81 904	81 904
7. Приходи от лихви							
8. Приходи от дивиденди и дялово участие		21 377	21 377			21 377	21 377
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики		91 436	64 713			64 713	64 713
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи		14 904 408	14 075 368			14 075 368	14 904 408
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства							
1. Продажба на земя		250 000	146 468			146 468	250 000
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи		605 000	277 158			277 158	605 000
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи							
Общо за група II. Постъпления от продажби на нефинансови активи		855 000	423 626			423 626	855 000
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления							
в т.ч. внесен ДДС		(364 932)	(332 427)			(332 427)	(364 932)
внесен данък в/у приходите от стопанска дейност		(300 000)	(263 244)			(263 244)	(300 000)
внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите		(61 832)	(68 049)			(68 049)	(61 832)
		(3 100)	(2 555)			(2 555)	(3 100)
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения							
		15 642	15 642			15 642	15 642
V. Приходи от помощи и дарения							
1. Помощи и дарения от Европейския съюз							
2. Други помощи и дарения от чужбина							
3. Други безвъзмездно получени средства по международни програми							
4. Помощи и дарения от страната		935 053	86 849			86 849	935 053
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения		935 053	86 849			86 849	935 053
А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ							
		16 345 171	14 269 058			14 269 058	16 345 171
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ							
I. Плащания за текущи нелихвени разходи							
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции		14 138 229	11 615 811			11 615 811	14 138 229
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги		98 046	81 558			81 558	98 046
3. Платени данъци, такси и административни санкции		(27 438)	298 833			298 833	(27 438)
4. Разходи за възнаграждения на персонал		21 733 028	20 142 298			20 142 298	21 733 028
5. Разходи за осигурителни вноски		4 429 222	4 021 818			4 021 818	4 429 222
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи		40 371 087	36 160 318			36 160 318	40 371 087
II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи							
1. Придобиване на земя		183 580	183 563			183 563	183 580
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи		10 379 171	4 800 931			4 800 931	10 379 171
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи		162 114	70 064			70 064	162 114
4. Нето-прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделска продукция							
в т.ч. постъпления от реализация на държавния резерв (-)							
Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи		10 724 865	5 054 558			5 054 558	10 724 865
III. Плащания за разходи за лихви							
1. Разходи за лихви по банков заеми и държавни (общински) ценни книжа		195 000	180 003			180 003	195 000
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове		7 800					7 800
Общо за група III. Плащания за разходи за лихви		202 800	180 003			180 003	202 800
IV. Трансфери към домакинства							
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери		999 823	958 540			958 540	999 823
2. Капиталови трансфери към домакинства							
Общо за група IV. Трансфери към домакинства		999 823	958 540			958 540	999 823
V. Субсидии и капиталови трансфери							
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица		854 041	820 906			820 906	854 041
2. Капиталови трансфери към други лица							
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери		854 041	820 906			820 906	854 041
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ							
		53 152 616	43 174 325			43 174 325	53 152 616
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ							
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)		25 185 967	28 821 828			28 821 828	25 185 967
2. Временни безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)		(754 053)	(784 748)			(784 748)	(754 053)
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ		24 431 914	28 037 080			28 037 080	24 431 914
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А. - Б. + В.)							
		(12 375 531)	(868 187)			(868 187)	(12 375 531)
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)							
		12 375 531	868 187			868 187	12 375 531
Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ							
I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия							
1. Придобиване на дялове, акции и участия в предприятия (-)							
2. Постъпления от реализация и приватизация на дялове, акции и участия							
Общо за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия							
II. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия							
финансиращи §§ 70-01 и 70-03							
финансиращи §§ 70-10 и 90-00							
Сборен ред за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия							

II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции					
1. Предоставени заеми и възмездна финансова помощ (-)					
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. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и гаранции					
III. Други операции с финансови активи					
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-менеджмънт)					
2. Други операции с финансови активи (нето)	277 582	(291 497)		(291 497)	
Общо за група III. Други операции с финансови активи	277 582	(291 497)		(291 497)	
Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ	277 582	(291 497)		(291 497)	
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 (+)	5 558 811	1 771 753		1 771 753	
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)	(953 996)	(953 996)		(953 996)	
Общо за група II. Заеми от банки и други лица	4 604 815	817 757		817 757	
III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит					
1. Получено финансиране по финансов лизинг и търговски кредит (+)	3 415 700	17 990		17 990	
2. Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)	(158 309)	(39 309)		(39 309)	
Общо за група III. Финансиране чрез фин. лизинг и търговски кредит	3 257 391	(21 319)		(21 319)	
IV. Други операции с финансови пасиви					
1. Операции с чужди средства (нето)					
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)		(1 210)		(1 210)	
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви		(1 210)		(1 210)	
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ	7 862 206	795 228		795 228	
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	(83 118)	(83 435)		(83 435)	
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации					
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)					
З. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ	(83 118)	(83 435)		(83 435)	
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА					
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период	4 318 861	4 318 861		4 318 861	
2. Преценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период					
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период		3 870 970		3 870 970	
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)	(4 318 861)	(447 891)		(447 891)	

II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции					
финансирани §§ 71-01, 72-01 и 79-01					
финансирани §§ 71-02, 72-02, 79-02 и 82-00 и § 80-80 (ако е "плюс")					
финансирани §§ 73-20, 73-69 и 73-70					
финансирани §§ 73-91 и 73-92					
Сборен ред за група II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и гаранции					
III. Други операции с финансови активи					
финансирани §§ 91-01 и 92-00					
финансирани §§ 73-93, 93-36, 93-38	277 582	(291 497)		(291 497)	
Сборен ред за група III. Други операции с финансови активи	277 582	(291 497)		(291 497)	
Сборен ред за Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ	277 582	(291 497)		(291 497)	
Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ					
I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа					
финансирани §§ 81-11, 81-12 и 85-00					
финансирани §§ 81-21, 81-22 и 86-00					
Сборен ред за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа					
II. Заеми от банки и други лица					
финансирани §§ 80-11, 80-12, 80-31, 80-32, 80-51, 80-52, 80-97, 83-11, 83-12, 83-71, 83-72	5 558 811	1 771 753		1 771 753	
§§ 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 "плюс")	(953 996)	(953 996)		(953 996)	
Сборен ред за група II. Заеми от банки и други лица	4 604 815	817 757		817 757	
III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит					
финансиращ § 93-17	3 415 700	17 990		17 990	
финансиращ § 93-18	(158 309)	(39 309)		(39 309)	
Сборен ред за група III. Финансиране чрез фин. лизинг и търговски кредит	3 257 391	(21 319)		(21 319)	
IV. Други операции с финансови пасиви					
финансирани §§ 93-01, 93-10, 93-55 и 93-56					
финансирани §§ 93-37 и 93-39		(1 210)		(1 210)	
Сборен ред за група IV. Други операции с финансови пасиви		(1 210)		(1 210)	
Сборен ред за Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ	7 862 206	795 228		795 228	
З. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ					
финансирани §§ 93-21 ÷ 93-28					
финансиращ § 88-00	(83 118)	(83 435)		(83 435)	
финансирани §§ 87-00, 89-00, 93-30, 93-95, 93-96, 95-13 и 98-00 (за ЦБ - и § 96-01 и 96-02)					
прилага се само за отчетта в хил. лв.					
Сборен ред за З. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ НЕТНИ ПОЗИЦИИ	(83 118)	(83 435)		(83 435)	
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА					
финансирани §§ 95-01 ÷ 95-06, 95-21, 95-22, 96-01 и 96-03 (за ЦБ - без § 96-01 и 96-03)	4 318 861	4 318 861		4 318 861	
финансирани §§ 95-14 и 95-49					
(-) §§ 95-07 ÷ 95-12, 95-28, 95-29, 96-07 и 96-09 (за ЦБ - § без 96-07 и 96-09)		3 870 970		3 870 970	
Сборен ред за И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)	(4 318 861)	(447 891)		(447 891)	

КОНТРОЛА - РАВНЕНИЕ МЕЖДУ БЮДЖЕТНО САЛДО И ФИНАНСИРАНЕ	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
О К	О К

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