



ОБЩИНА КНЕЖА

5835 гр. Кнежа ул. "М. Боев" 69 тел. 09132/7136 факс: 09132/7007

E-mail: obstina_kneja@abv.bg, www.kneja.acstre.com



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към отчета за касовото изпълнение на бюджета, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства към 31.12.2019 г.

Отчетна група „Бюджет“

1. Разликата по §§ 61-02 „Трансфери между бюджети – предоставени трансфери“ в размер на 163 415 лева, представлява:

- преведена сума на Община Оряхово по реда на чл.4, ал.3 от ПМС №207/16.09.2010 г. за определяне на размера и реда за отчисленията по чл.71е от Закона за управление на отпадъците – минус 163 415 лева отразена по §§ 61-02 „Трансфери между бюджети“ – предоставени трансфери, съгласно указания дадени в т.16 от ДДС №03/30.03.2011 г. средствата се отразяват, като трансфери по § 61- 00 „Трансфери между бюджети“.

2. Разликата по § 62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС“ в размер на 179 лева, представлява:

- възстановени неверифицирани разходи на ВРБ към Община Кнежа – ОУ „Васил Левски“ село Еница по проект „Развитие на способностите на учениците и повишаване на мотивацията им за учене чрез дейности, развиващи специфични знания, умения и компетентности (Твоя час)“. Средствата са възстановени по писмо №9107-162/17.09.2019г. на Министерство на образованието и науката по сметка на министерството.

Отчетна група „СЕС“

3. Разликата по § 63-00 „Трансфери между сметки за средствата от ЕС“ в размер на 669 лева, представлява:

- получен трансфер от Община Оряхово по проект „Изграждане на инсталация за предварително третиране и инсталации за компостиране, в рамките на Регионална система за управление на отпадъците в Регион Оряхово“ по договор №BG16M1OP002-2.002-0011-S01. Трансфера е получен по банковата сметката за средства от ЕС на Община Кнежа.

Илийчо Лачовски

Кмет на Община Кнежа

Подписът е заличен в изпълнение на ЗЗЛД

Съгласувал:

Петя Маринска-Хинкина – директор дирекция ОА

Подписът е заличен в изпълнение на ЗЗЛД

Подписът е заличен в изпълнение на ЗЗЛД

Изготвил:

Милена Орешенска - гл.експерт „Бюджет“



Кнежа
(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение)
[Седалище и адрес]

ЕИК/БУЛСТАТ **000 193 243**
Web-адрес **www.kneja.acstre.com**

КОД ПО ЕБК **6511** телефон: **09132/7839**
e-mail **obstina_kneja@abv.bg**

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ
на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства

ГОДИНА **2019**

НА

Кнежа

КЪМ **31.12.2019 г.** (в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2019 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2018 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2019 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2018 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2019 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2018 г.	ОБЩО КАСОВО ОТЧЕТ 31.12.2019 г.	ОБЩО КАСОВО ОТЧЕТ 31.12.2018 г.
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ								
I. Постъпления от текущи приходи								
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски	871	728					871	728
2. Приходи от такси и вноски	815	846					815	846
<i>в т.ч. приходи от вноски</i>								
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви	48	19					48	19
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	259	188	9	8			268	196
5. Приходи от наеми	2 184	1 613					2 184	1 613
6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи	60	46					60	46
7. Приходи от лихви								
8. Приходи от дивиденди и дялово участие								
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики	20	6		0			20	6
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи	4 258	3 447	9	8			4 267	3 455
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства								
1. Продажба на земя	62						62	
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи		252						252
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи								
Общо за група II. Реализация на нефинан. активи и конфиск. средства	62	252					62	252
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления	(204)	(109)					(204)	(109)
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>	<i>(155)</i>	<i>(66)</i>					<i>(155)</i>	<i>(66)</i>
<i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>	<i>(49)</i>	<i>(42)</i>					<i>(49)</i>	<i>(42)</i>
<i>внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите</i>								
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения		7						7
V. Приходи от помощи и дарения								
1. Помощи и дарения от Европейския съюз			29	77			29	77
2. Други помощи и дарения от чужбина				9				9
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми								
4. Помощи и дарения от страната	51	49					51	49
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения	51	49	29	85			80	134
А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	4 167	3 647	38	93			4 205	3 740
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ								
I. Плащания за текущи нелихвени разходи								
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	3 038	2 855	369	370			3 407	3 226
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	44	53	1	0			45	53
3. Платени данъци, такси и административни санкции	141	118	0	0			142	118
4. Разходи за възнаграждения на персонал	7 356	6 106	528	579			7 884	6 686
5. Разходи за осигурителни вноски	1 510	1 205	84	96			1 594	1 301
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи	12 089	10 337	981	1 046			13 071	11 383

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ
	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи								
1. Придобиване на земя								
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи	1 523	1 087	781	1 917				
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи		45						
4. Нето-прираст на държавния резерв и изкупуване на земедел. продукция в т. ч. постъпления от реализация на държавния резерв (-)								
Общо за група II. Плащания за нефинансови дълготрайни активи	1 523	1 133	781	1 917			2 304	3 049
III. Плащания за разходи за лихви								
1. Разходи за лихви по банкови заеми и държавни (общински) ценни книжа	50	46					50	46
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове	15	0					15	0
Общо за група III. Плащания за разходи за лихви	65	47					65	47
IV. Трансфери към домакинства								
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери	109	97	103	76			213	173
2. Капиталови трансфери към домакинства								
Общо за група IV. Трансфери към домакинства	109	97	103	76			213	173
V. Субсидии и капиталови трансфери								
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица	226	222					226	222
2. Капиталови трансфери към други лица	35	8					35	8
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери	261	230					261	230
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ	14 048	11 843	1 865	3 039			15 913	14 883
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ								
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)	10 290	8 220	2 521	2 357			12 811	10 578
2. Временни безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)	549	(422)	(549)	475		(53)		
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ	10 839	7 798	1 972	2 833		(53)	12 811	10 578
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)	959	(399)	144	(114)		(53)	1 103	(565)
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)	(959)	399	(144)	114	0	53	(1 103)	565
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. 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-мениджмънт)								
2. Други операции с финансови активи (нето)								
Общо за група III. Други операции с финансови активи								
Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ								

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2019 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2018 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2019 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2018 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2019 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2018 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2019 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2018 г.
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
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 (+)	131	789					131	789
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)	(640)	(279)					(640)	(279)
Общо за група II. Заеми от банки и други лица	(509)	511					(509)	511
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)					36	(3)	36	(3)
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)		70						70
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви		70			36	(3)	36	67
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ	(509)	581			36	(3)	(474)	578
3. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ								
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз								
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове	(10)	125	10	(125)				0
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)								
3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ	(10)	125	10	(125)				0
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА								
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период	649	341	234	473	258	314	1 141	1 129
2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период								
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период	1 087	649	389	234	294	258	1 771	1 141
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)	439	308	155	(239)	36	(56)	629	13

Финансов отчет, относно който Сметната палата е издала одитен доклад № 01/003/03.2019/10.2019

Подписът е заличен в изпълнение на ЗЗЛД

Ръководител на одитен екип:

Директор на дирекция:

Дата:

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

Подписът е заличен в изпълнение на ЗЗЛД

РЪКОВОДИТЕЛ:

име и фамилия

Подписът е заличен в изпълнение на ЗЗЛД

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 хил. лв								
КОНТРОЛА - РАВНЕНИЕ НА КАСОВИ ПОТОЦИ С НАЛИЧНОСТ - неравнение в хил. лв								
Разлики от закръгляния за въвеждане на ред 152								
на ред 151 има число, различно от нула, въведи същото число в клетката под него на ред 152								