

<b>ОБЩИНА ОПАН</b> (бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение) <i>[Седалище и адрес]</i>	БИК/БУЛСТАТ	КОД ПО ЕБК	<b>7 4 0 7</b>	телефон:	04101/2260
	Web-адрес	e-mail	<a href="http://www.opan.bg">www.opan.bg</a>		<a href="mailto:opan@mail.bg">opan@mail.bg</a>

## ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

ГОДИНА **2 0 2 3**

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

НА

ОБЩИНА ОПАН

КЪМ **31.12.2023 г. (В ЛЕВОВЕ)**

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	Сметки за сред-	Сметки за сред-	Сметки за чуж-	Сметки за чуж-	ОБЩО	ОБЩО
	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2022 г.
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
<b>А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>								
<b>I. Постъпления от текущи приходи</b>								
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски	380,415	355,640					380,415	355,640
2. Приходи от такси и вноски	354,856	349,318					354,856	349,318
<i>в т.ч. приходи от вноски</i>								
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви	33,652	27,884					33,652	27,884
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	963	962					963	962
5. Приходи от наеми	302,490	287,479					302,490	287,479
6. Приходи от концесии и лицензии за ползване на публични активи	23,238	28,039					23,238	28,039
7. Приходи от лихви								
8. Приходи от дивиденди и дялово участие								
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики	66,825	50,853					66,825	50,853
<b>Общо за група I. Постъпления от текущи приходи</b>	<b>1,162,439</b>	<b>1,100,175</b>					<b>1,162,439</b>	<b>1,100,175</b>
<b>II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства</b>								
1. Продажба на земя	279,685	251,716					279,685	251,716
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи	8,012	3,500					8,012	3,500
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи								
<b>Общо за група II. Реализация на нефинан. активи и конфиск. средства</b>	<b>287,697</b>	<b>255,216</b>					<b>287,697</b>	<b>255,216</b>
<b>III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления</b>	<b>(19,532)</b>	<b>(53,546)</b>					<b>(19,532)</b>	<b>(53,546)</b>
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>	<b>(5,183)</b>	<b>(43,309)</b>					<b>(5,183)</b>	<b>(43,309)</b>
<i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>	<b>(14,349)</b>	<b>(10,237)</b>					<b>(14,349)</b>	<b>(10,237)</b>
<i>внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите</i>								
<b>IV. Постъпления от застрахователни обезщетения</b>								
<b>V. Приходи от помощи и дарения</b>								
1. Помощи и дарения от Европейския съюз								
2. Други помощи и дарения от чужбина								
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми								
4. Помощи и дарения от страната	1,304	1,850					1,304	1,850
<b>Общо за група V. Приходи от помощи и дарения</b>	<b>1,304</b>	<b>1,850</b>					<b>1,304</b>	<b>1,850</b>
<b>А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>	<b>1,431,908</b>	<b>1,303,695</b>					<b>1,431,908</b>	<b>1,303,695</b>
<b>Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>								
<b>I. Плащания за текущи нелихвени разходи</b>								
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	1,364,556	1,177,023	67,412	1,983			1,431,968	1,179,006
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	16,872	14,742					16,872	14,742
3. Платени данъци, такси и административни санкции	(48,706)	39,350					(48,706)	39,350
4. Разходи за възнаграждения на персонал	2,615,666	2,249,548	44,438	50,872			2,660,104	2,300,420
5. Разходи за осигурителни вноски	522,164	453,799	9,660	11,215			531,824	465,014
<b>Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи</b>	<b>4,470,552</b>	<b>3,934,462</b>	<b>121,510</b>	<b>64,070</b>			<b>4,592,062</b>	<b>3,998,532</b>



ПОКАЗАТЕЛИ (а)	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
	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
<b>Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ</b>								
<b>I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа</b>								
1. Постъпления от емисии на държавни (общински) ценни книжа (+)								
2. Погашения по емисии на държавни (общински) ценни книжа (-)								
<b>Общо за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа</b>								
<b>II. Заеми от банки и други лица</b>								
1. Получени банкови и други заеми (+)								
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)								
<b>Общо за група II. Заеми от банки и други лица</b>								
<b>III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит</b>								
1. Получено финансиране по финансов лизинг и търговски кредит (+)								
2. Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)								
<b>Общо за група III. Финансиране чрез фин. лизинг и търговски кредит</b>								
<b>IV. Други операции с финансови пасиви</b>								
1. Операции с чужди средства (нето)					(92,430)		(92,430)	
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)								
<b>Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви</b>					(92,430)		(92,430)	
<b>Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ</b>					(92,430)		(92,430)	
<b>3. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ</b>								
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз								
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове	19,869	(1,068)	(19,869)	1,068				
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)								
<b>3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ</b>	19,869	(1,068)	(19,869)	1,068				
<b>II. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ</b>								
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период	1,796,795	2,030,372	810	1,488	316,379		2,113,984	2,031,860
2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период								
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период	2,045,521	1,796,795	25,540	810	223,949		2,295,010	1,797,605
<b>II. ИЗМЕНЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ (3.-1.-2.)</b>	248,726	(233,577)	24,730	(678)	(92,430)		181,026	(234,255)
<b>К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ</b>								
1. Наличности по акредитиви и други сметки в началото на периода								
2. Преоценка на акредитиви и други сметки в чужд. валута в края на периода								
3. Наличности по акредитиви и други сметки в края на периода								
<b>К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ (3.-1.-2.)</b>								
<b>Л. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (II. + К.)</b>	248,726	(233,577)	24,730	(678)	(92,430)		181,026	(234,255)

Дата: ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:  
име и фамилия РЪКОВОДИТЕЛ:  
име и фамилия

ОБЩИНА ОПАН

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

[Седалище и адрес]

ЕИК/БУЛСТАТ

КОД ПО ЕБК

7 4 0 7

телефон:

04101/2260

Web-адрес

www.opan.bg

e-mail

opan@mail.bg

## ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

ГОДИНА 2 0 2 3

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

НА

ОБЩИНА ОПАН

КЪМ 31.12.2023 г.

(в хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	Сметки за сред-	Сметки за сред-	Сметки за чуж-	Сметки за чуж-	ОБЩО КАСОВ	ОБЩО КАСОВ
	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	ОТЧЕТ 31.12.2022 г.
(a)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
<b>А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>								
<b>I. Постъпления от текущи приходи</b>								
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски	380	356					380	356
2. Приходи от такси и вноски	355	349					355	349
<i>в т.ч. приходи от вноски</i>								
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви	34	28					34	28
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	1	1					1	1
5. Приходи от наеми	302	287					302	287
6. Приходи от концесии и лицензии за ползване на публични активи	23	28					23	28
7. Приходи от лихви								
8. Приходи от дивиденди и дялово участие								
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики	67	51					67	51
<b>Общо за група I. Постъпления от текущи приходи</b>	<b>1,162</b>	<b>1,100</b>					<b>1,162</b>	<b>1,100</b>
<b>II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства</b>								
1. Продажба на земя	280	252					280	252
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи	8	4					8	4
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи								
<b>Общо за група II. Реализация на нефинан. активи и конфиск. средства</b>	<b>288</b>	<b>255</b>					<b>288</b>	<b>255</b>
<b>III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления</b>								
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>	(20)	(54)					(20)	(54)
<i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>	(5)	(43)					(5)	(43)
<i>внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите</i>	(14)	(10)					(14)	(10)
<b>IV. Постъпления от застрахователни обезщетения</b>								
<b>V. Приходи от помощи и дарения</b>								
1. Помощи и дарения от Европейския съюз								
2. Други помощи и дарения от чужбина								
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми								
4. Помощи и дарения от страната	1	2					1	2
<b>Общо за група V. Приходи от помощи и дарения</b>	<b>1</b>	<b>2</b>					<b>1</b>	<b>2</b>
<b>А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>	<b>1,432</b>	<b>1,304</b>					<b>1,432</b>	<b>1,304</b>
<b>Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>								
<b>I. Плащания за текущи нелихвени разходи</b>								
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	1,365	1,177	67	2			1,432	1,179
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	17	15					17	15
3. Платени данъци, такси и административни санкции	(49)	39					(49)	39
4. Разходи за възнаграждения на персонал	2,616	2,250	44	51			2,660	2,300
5. Разходи за осигурителни вноски	522	454	10	11			532	465
<b>Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи</b>	<b>4,471</b>	<b>3,934</b>	<b>122</b>	<b>64</b>			<b>4,592</b>	<b>3,999</b>

ПОКАЗАТЕЛИ (а)	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
	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)	
<b>II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи</b>								
1. Придобиване на земя								
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи	1,885	3,011				1,885	3,011	
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи	5					5		
4. Нето-прираст на държавния резерв и изкупуване на земедел. продукция <i>в т. ч. постъпления от реализация на държавния резерв (-)</i>								
<b>Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи</b>	<b>1,890</b>	<b>3,011</b>				<b>1,890</b>	<b>3,011</b>	
<b>III. Плащания за разходи за лихви</b>								
1. Разходи за лихви по банкови заеми и държавни (общински) ценни книжа								
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове	0	0				0	0	
<b>Общо за група III. Плащания за разходи за лихви</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>IV. Трансфери към домакинства</b>								
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери	22	13				22	13	
2. Капиталови трансфери към домакинства								
<b>Общо за група IV. Трансфери към домакинства</b>	<b>22</b>	<b>13</b>				<b>22</b>	<b>13</b>	
<b>V. Субсидии и капиталови трансфери</b>								
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица	150	154				150	154	
2. Капиталови трансфери към други лица								
<b>Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери</b>	<b>150</b>	<b>154</b>				<b>150</b>	<b>154</b>	
<b>Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>	<b>6,533</b>	<b>7,112</b>	<b>122</b>	<b>64</b>		<b>6,655</b>	<b>7,176</b>	
<b>В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ</b>								
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)	5,388	5,570	108	68		5,496	5,638	
2. Временни безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)	(58)	6	58	(6)				
<b>В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ</b>	<b>5,330</b>	<b>5,576</b>	<b>166</b>	<b>62</b>		<b>5,496</b>	<b>5,638</b>	
<b>Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)</b>	<b>229</b>	<b>(233)</b>	<b>45</b>	<b>(2)</b>		<b>273</b>	<b>(234)</b>	
<b>Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)</b>	<b>(229)</b>	<b>233</b>	<b>(45)</b>	<b>2</b>		<b>(273)</b>	<b>234</b>	
<b>Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>								
<b>I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия</b>								
1. Придобиване на дялове, акции и участия в предприятия (-)								
2. Постъпления от реализация и приватизация на дялове, акции и участия								
<b>Общо за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия</b>								
<b>II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции</b>								
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								
<b>Общо за група II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и гаранции</b>								
<b>III. Други операции с финансови активи</b>								
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-мениджмънт)								
2. Други операции с финансови активи (нето)								
<b>Общо за група III. Други операции с финансови активи</b>								
<b>Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>								

ПОКАЗАТЕЛИ (а)	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ
	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)	
<b>Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ</b>								
<b>I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа</b>								
1. Постъпления от емисии на държавни (общински) ценни книжа (+)								
2. Погашения по емисии на държавни (общински) ценни книжа (-)								
<b>Общо за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа</b>								
<b>II. Заеми от банки и други лица</b>								
1. Получени банкови и други заеми (+)								
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)								
<b>Общо за група II. Заеми от банки и други лица</b>								
<b>III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит</b>								
1. Получено финансиране по финансов лизинг и търговски кредит (+)								
2. Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)								
<b>Общо за група III. Финансиране чрез фин. лизинг и търговски кредит</b>								
<b>IV. Други операции с финансови пасиви</b>								
1. Операции с чужди средства (нето)					(92)		(92)	
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)								
<b>Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви</b>					(92)		(92)	
<b>Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ</b>					(92)		(92)	
<b>3. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ</b>								
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз								
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове	20	(1)	(20)	1				
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)								
<b>3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ</b>	20	(1)	(20)	1				
<b>И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА</b>								
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период	1,797	2,030	1	1	316		2,114	2,032
2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период								
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период	2,046	1,797	26	1	224		2,295	1,798
<b>И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)</b>	249	(234)	25	(1)	(92)		181	(234)
<b>К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ</b>								
1. Наличности по акредитиви и други сметки в началото на периода								
2. Преоценка на акредитиви и други сметки в чужд. валута в края на периода								
3. Наличности по акредитиви и други сметки в края на периода								
<b>К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ (3.-1.-2.)</b>								
<b>Л. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (И. + К.)</b>	249	(234)	25	(1)	(92)		181	(234)

Дата: \_\_\_\_\_

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: \_\_\_\_\_

РЪКОВОДИТЕЛ: \_\_\_\_\_  
име и фамилия