

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

БИК/БУЛСТАТ 000 614 856

КОД ПО ЕБК 7 1 0 2

телефон: 03042-2040

Web-адрес www.borino.bg

e-mail obshtina@borino.egov.bg

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

ГОДИНА 2 0 2 6

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

НА

КЪМ 31.03.2026 г. (В ЕВРО)

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
	31.03.2026 г.	31.12.2025 г.	31.03.2026 г.	31.12.2025 г.	31.03.2026 г.	31.12.2025 г.	31.03.2026 г.	31.12.2025 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	47 250	113 734					47 250	113 734
2. Приходи от такси и вноски	18 306	54 914					18 306	54 914
<i>в т.ч. приходи от вноски</i>								
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви	577	3 633					577	3 633
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция		2 261						2 261
5. Приходи от наеми	5 854	37 765					5 854	37 765
6. Приходи от концесии и лицензии за ползване на публични активи								
7. Приходи от лихви								
8. Приходи от дивиденди и дялово участие								
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики	6 301	136 689					6 301	136 689
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи	78 288	348 996					78 288	348 996
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства								
1. Продажба на земя	20 251	31 876					20 251	31 876
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи	11 251	14 064					11 251	14 064
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи								
Общо за група II. Реализация на нефинан. активи и конфиск. средства	31 502	45 940					31 502	45 940
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления	(9 207)	(27 068)					(9 207)	(27 068)
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>	(8 224)	(24 077)					(8 224)	(24 077)
<i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>	(983)	(2 991)					(983)	(2 991)
<i>внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите</i>								
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения		1 482						1 482
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 и други програми								
4. Помощи и дарения от страната	80	18 918					80	18 918
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения	80	18 918					80	18 918
А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	100 663	388 268					100 663	388 268
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ								
I. Плащания за текущи нелихвени разходи								
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	136 392	800 036	12 056	208 941			148 448	1 008 977
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	4 566	16 879					4 566	16 879
3. Платени данъци, такси и административни санкции	1 100	6 375					1 100	6 375
4. Разходи за възнаграждения на персонал	496 118	1 861 178	22 276	133 619			518 394	1 994 797
5. Разходи за осигурителни вноски	102 976	381 696	4 537	27 562			107 513	409 258
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи	741 152	3 066 164	38 869	370 122			780 021	3 436 286

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ -	БЮДЖЕТ -	Сметки за сред-	Сметки за сред-	Сметки за чуж-	Сметки за чуж-	ОБЩО КАСОВ	ОБЩО КАСОВ
	ОТЧЕТ	ОТЧЕТ	ства от Евро-	ства от Евро-	ди средства -	ди средства -	ОТЧЕТ	ОТЧЕТ
(а)	31.03.2026 г.	31.12.2025 г.	пейския съюз -	пейския съюз -	ОТЧЕТ	ОТЧЕТ	31.03.2026 г.	31.12.2025 г.
(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	4 049					4 049		
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи	131 607	3 080 356		1 306 904		131 607	4 387 260	
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи								
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 на нефинансови дълготрайни активи	135 656	3 080 356		1 306 904		135 656	4 387 260	
III. Плащания за разходи за лихви								
1. Разходи за лихви по банкови заеми и държавни (общински) ценни книжа	10 682	45 062				10 682	45 062	
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове								
Общо за група III. Плащания за разходи за лихви	10 682	45 062				10 682	45 062	
IV. Трансфери към домакинства								
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери	1 005	13 133		2 741		1 005	15 874	
2. Капиталови трансфери към домакинства								
Общо за група IV. Трансфери към домакинства	1 005	13 133		2 741		1 005	15 874	
V. Субсидии и капиталови трансфери								
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица	26 976	79 987				26 976	79 987	
2. Капиталови трансфери към други лица								
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери	26 976	79 987				26 976	79 987	
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ	915 471	6 284 702	38 869	1 679 767		954 340	7 964 469	
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ								
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)	976 520	6 374 949	59 651	1 635 971		1 036 171	8 010 920	
2. Временни безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)	141 697	(49 951)	(10 090)	49 951		131 607		
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ	1 118 217	6 324 998	49 561	1 685 922		1 167 778	8 010 920	
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)	303 409	428 564	10 692	6 155		314 101	434 719	
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)	(303 409)	(428 564)	(10 692)	(6 155)		(314 101)	(434 719)	
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 -	БЮДЖЕТ -	Сметки за сред-	Сметки за сред-	Сметки за чуж-	Сметки за чуж-	ОБЩО КАСОВ	ОБЩО КАСОВ
	ОТЧЕТ	ОТЧЕТ	ства от Евро-	ства от Евро-	ди средства -	средства -	ОТЧЕТ	ОТЧЕТ
(а)	31.03.2026 г.	31.12.2025 г.	пейския съюз -	пейския съюз -	ОТЧЕТ	ОТЧЕТ	31.03.2026 г.	31.12.2025 г.
(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 (+)		185 967					185 967	
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)	(39 642)	(205 379)				(39 642)	(205 379)	
Общо за група II. Заеми от банки и други лица	(39 642)	(19 412)				(39 642)	(19 412)	
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)					18 462	6 584	18 462	6 584
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)								
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви					18 462	6 584	18 462	6 584
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ	(39 642)	(19 412)			18 462	6 584	(21 180)	(12 828)
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	6 098	5 388	(6 098)	(5 388)				
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлики от закръгляния в хил. евро (+/-)								
З. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ	6 098	5 388	(6 098)	(5 388)				
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ								
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период	635 852	221 312	810	43	24 615	18 031	661 277	239 386
2. Преоценка на наличности в друга валута в края на отчетния период								
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период	905 717	635 852	5 404	810	43 077	24 615	954 198	661 277
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ (3.-1.-2.)	269 865	414 540	4 594	767	18 462	6 584	292 921	421 891
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ								
1. Наличности по акредитиви и други сметки в началото на периода								
2. Преоценка на акредитиви и други сметки в друга валута в края на периода								
3. Наличности по акредитиви 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.)	269 865	414 540	4 594	767	18 462	6 584	292 921	421 891

Дата: 15.04.2026 г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

име и фамилия

Врида Гюлфия Кафа

РЪКОВОДИТЕЛ:

име и фамилия

Мустафа Караахмед

