

I. Общи указания

- В този файл се попълва информация за целите на изготвяне на отчета за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства, като елемент от годишния/междинния финансов отчет за **2022 г.** съгласно *т. 1.3 от Заповед № ЗМФ-1338/22.12.2015 г.* на министъра на финансите. Този файл се изготвя и представя в МФ и за съответното тримесечие на годината, доколкото е предвидено такова представяне с указания на МФ.
- В този файл се включва информацията, фигурираща в *колони 2, 4 и 5* на таблици *'Cash-Flow-DATA'* от отделните файлове за *текущата година* за отчета за касовото изпълнение на *бюджета*, касовите отчети на сметките за средствата от Европейския съюз - *КСФ, РА, ДЕС и ДМП* и касовия отчет на *сметките за чужди средства*. За попълването на *раздел К* за *текущата година* (колони 1, 3 и 5) е необходимо и ползването на информация от баланса за **2022 г.** (раздел Б, група IV от актива на баланса - балансова позиция с код 0080), като конкретни указания за попълването на тези данни са посочени в **т. 15** по-долу.
- В този файл се включва и информация за *предходната година*, въз основа на данните от такъв отчет, изготвен за **2021 г.** или данните от колони 2, 4 и 5 на таблици *'Cash-Flow-DATA'* на *отделните* файлове на *годишните* отчети за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз - *КСФ, РА, ДЕС и ДМП* и *сметките за чужди средства* **за 2021 г.** За попълването на *раздел К* за *предходната година* (колони 2, 4 и 6) е необходимо и ползването на информация от баланса за **2021 г.** (раздел Б, група IV от актива на баланса - балансова позиция с код 0080), като конкретни указания за попълването на тези данни са посочени в **т. 16** по-долу.
- От 2017 г. в този отчет се въвеждат само *отчетни* данни за текущата и предходната година. **Не се въвеждат** каквито и да било данни за плана за бюджета и индикативните разчети за СЕС - нито за текущата година, нито за предходната година!
- Показателите в таблиците на файла са идентични на тези от таблици *'Cash-Flow-DATA'* - *колони (2), (4) и (5)* за текущата и предходната година.
- В полетата за ръчно въвеждане на суми се попълват само числа.

II. Указания за таблица 'Cash-Flow-2022-leva'

- Полетата за ръчно въвеждане на суми в тази таблица се попълват в *ЛЕВОБЕ без стотинки*.
- В *колона 1* се попълват данните от *колона 2* на таблица *'Cash-Flow-DATA'* от файла на отчета за касовото изпълнение на *бюджета* за съответния период **за 2022 г.**
- В *колона 3* на съответните редове за ръчно въвеждане се попълва общата сума на отчетените по съответните показатели стойности в *колона 4* на таблици *'Cash-Flow-DATA'* от *четири*те файлове за касовите отчети на сметките за средствата от Европейския съюз - *КСФ, РА, ДЕС и ДМП* за съответния период **за 2022 г.**
- В *колона 5* се попълват данните от *колона 5* на таблица *'Cash-Flow-DATA'* от файла на отчета за *сметките за чужди средства* за съответния период **за 2022 г.**
- В *колони 2, 4 и 6* се попълват съответните данни от *колони 2, 4 и 5* на таблица *'Cash-Flow-2021-leva'* от аналогичния отчет за касовото изпълнение **за 2021 г.** (елемент на годишния финансов отчет по *т.1.3 от ЗМФ-1338/2015 г.* **за 2021 г.**) или от *колони 2, 4 и 5* на таблици *'Cash-Flow-DATA'* от *отделните* файлове на *годишните* отчети за касовото изпълнение на *бюджета*, сметките за средствата от Европейския съюз - *КСФ, РА, ДЕС и ДМП* и *сметките за чужди средства* **за 2021 г.**
- В таблицата се въвеждат и съответните идентификационни данни на бюджетната организация (име, ЕИК/БУЛСТАТ, код по ЕБК и др.) в предвидените за това полета.
- В тази таблица е заложена контрола за равнение на бюджетното салдо (дефицит/излишък) и финансирането. При липса на равнение, ще се появи в съответните клетки съобщение за неравнение, както и размера на това неравнение, което трябва да се коригира, за да е коректно изготвена таблицата.
- Ако е необходимо да се генерира отчет към съответните тримесечия на годината, дадена е възможност за избор на съответния период в клетка *О8*.
- Данните за *раздел К*, отнасящи се за *текущата година* (*колони 1, 3 и 5*) се попълват, както следва:

15.1. позиция *"I. Наличности по акредитиви и други сметки в началото на периода"* (*К.1*) се изчислява по един от следните два възможни начина:

- А) като разлика м/у съответните позиции, отразени в таблица *'BALANCE-SHEET-2022-leva'* от файла на оборотната ведомост **за 2022 г.** и позиция *И.1* на *'Cash-Flow-2022-leva'*:

а)	<i>'BALANCE-SHEET-2022-leva'</i> , колона (2), позиция - код 0080	минус позиция <i>И.1</i> , колона (1)
б)	<i>'BALANCE-SHEET-2022-leva'</i> , колона (4), позиция - код 0080	минус позиция <i>И.1</i> , колона (3)
в)	<i>'BALANCE-SHEET-2022-leva'</i> , колона (6), позиция - код 0080	минус позиция <i>И.1</i> , колона (5)

- Б) като сума от *началните салда* на сметки 5017, 5018, 5028, 5091 и 5092 **за 2022 г.**

При коректно попълнени данни и коректно използване на сметките би следвало двата начина да водят до един и същи резултат.

15.2. позиция "2. Преоценка на акредитиви и други сметки в чужд. валута в края на периода" (К.2) се попълва въз основа на данни за кореспонденцията между с/ка 7804 и онези валутни сметки от подгрупи 501, 502 и 509, чиито салда не се включват в раздел II на този отчет (това би следвало да бъдат сметки 5018, 5028 и 5092). Сумата на преоценката, която да се посочи в колони 1, 3 и 5 за тази позиция (К.2) може да се изчисли и като разлика между общия размер на преоценката на парични средства, отчетен по сметка 7804 (нетната сума на записванията по с/ка 7804 в кореспонденция със сметки от подгрупи 500, 501, 502 и 509 в съответната отчетна група (стопанска област) за текущата година и сумата, посочена на ред II.2 в съответната колона на 'Cash-Flow-2022-leva' (колони 1, 3 и 5).

Положителната курсова разлика (отчетена по кредита на с/ка 7804) се попълва със знак (+), а отрицателната (отчетена по дебита на с/ка 7804) - със знак (-).

15.3. позиция "3. Наличности по акредитиви и други сметки в края на периода" (К.3) се изчислява по един от следните два възможни начина:

А) като разлика м/у съответните позиции, отразени в таблица 'BALANCE-SHEET-2022-leva' от файла на оборотната ведомост за 2022 г. и позиция II.3 на 'Cash-Flow-2022-leva':

а)	<u>'BALANCE-SHEET-2022-leva'</u> , колона (1), позиция - код 0080	<u>минус</u> позиция II.3, колона (1)
б)	<u>'BALANCE-SHEET-2022-leva'</u> , колона (3), позиция - код 0080	<u>минус</u> позиция II.3, колона (3)
в)	<u>'BALANCE-SHEET-2022-leva'</u> , колона (5), позиция - код 0080	<u>минус</u> позиция II.3, колона (5)

Б) като сума от крайните салда на сметки 5017, 5018, 5028, 5091 и 5092 за 2022 г.

При коректно попълнени данни и коректно използване на сметките би следвало двата начина да водят до един и същи резултат.

16. Данните за раздел К, отнасящи се за предходната година (колони 2, 4 и 6) се попълват, както следва:

16.1. позиция "1. Наличности по акредитиви и други сметки в началото на периода" (К.1) се изчислява по един от следните два възможни начина:

А) като разлика м/у съответните позиции, отразени в таблица 'BALANCE-SHEET-2021-leva' от файла на оборотната ведомост за 2021 г. и позиция II.1 на 'Cash-Flow-2022-leva':

а)	<u>'BALANCE-SHEET-2021-leva'</u> , колона (2), позиция - код 0080	<u>минус</u> позиция II.1, колона (2)
б)	<u>'BALANCE-SHEET-2021-leva'</u> , колона (4), позиция - код 0080	<u>минус</u> позиция II.1, колона (4)
в)	<u>'BALANCE-SHEET-2021-leva'</u> , колона (6), позиция - код 0080	<u>минус</u> позиция II.1, колона (6)

Б) като сума от началните салда на сметки 5017, 5018, 5028, 5091 и 5092 за 2021 г.

При коректно попълнени данни и коректно използване на сметките би следвало двата начина да водят до един и същи резултат.

16.2. позиция "2. Преоценка на акредитиви и други сметки в чужд. валута в края на периода" (К.2) се попълва въз основа на данни за кореспонденцията между с/ка 7804 и онези валутни сметки от подгрупи 501, 502 и 509, чиито салда не се включват в раздел II на този отчет (това би следвало да бъдат сметки 5018, 5028 и 5092). Сумата на преоценката, която да се посочи в колони 1, 3 и 5 за тази позиция (К.2) може да се изчисли и като разлика между общия размер на преоценката на парични средства, отчетен по сметка 7804 (нетната сума на записванията по с/ка 7804 в кореспонденция със сметки от подгрупи 500, 501, 502 и 509 в съответната отчетна група (стопанска област) за за 2021 г. и сумата, посочена на ред II.2 в съответната колона на 'Cash-Flow-2022-leva' (колони 2, 4 и 6).

Положителната курсова разлика (отчетена по кредита на с/ка 7804) се попълва със знак (+), а отрицателната (отчетена по дебита на с/ка 7804) - със знак (-).

16.3. позиция "3. Наличности по акредитиви и други сметки в края на периода" (К.3) се изчислява по един от следните два възможни начина:

А) като разлика м/у съответните позиции, отразени в таблица 'BALANCE-SHEET-2021-leva' от файла на оборотната ведомост за 2021 г. и позиция II.3 на 'Cash-Flow-2022-leva':

а)	<u>'BALANCE-SHEET-2021-leva'</u> , колона (1), позиция - код 0080	<u>минус</u> позиция II.3, колона (2)
б)	<u>'BALANCE-SHEET-2021-leva'</u> , колона (3), позиция - код 0080	<u>минус</u> позиция II.3, колона (4)
в)	<u>'BALANCE-SHEET-2021-leva'</u> , колона (5), позиция - код 0080	<u>минус</u> позиция II.3, колона (6)

Б) като сума от крайните салда на сметки 5017, 5018, 5028, 5091 и 5092 за 2021 г.

При коректно попълнени данни и коректно използване на сметките би следвало двата начина да водят до един и същи резултат.

17. За осигуряване равнение на общия размер на паричните средства в края на периода, отразен в КАСОВИЯ ОТЧЕТ (позиция II.3 + позиция К.3 за съответните колони в отчета), с отчетената в БАЛАНСА сума на паричните средства в съответните колони на таблица 'BALANCE-SHEET-2022-leva' - позиция с код 0080 от файла на оборотната ведомост за 2022 г. са предвидени съответните полета за контроли и въвеждане на данни на редове 160 ÷ 174 на таблица 'Cash-Flow-2022-leva' , както следва:

- 17.1. на ред 160 в съответните колони автоматично се формира общият размер на наличността в края на периода (позиция И.3 + позиция К.3 за съответните колони в отчета);
- 17.2. на ред 161 в съответните колони се въвеждат данните от БАЛАНСА за общата сума на паричните средства, отчетени в съответните колони на 'BALANCE-SHEET-2022-leva' - позиция с код 0080 от файла на оборотната ведомост за 2022 г.
- 17.3. на ред 164 в съответните колони автоматично се изчислява евентуална разлика (ако има такава) между сумите от ред 160 и въведените на ред 161 данни от БАЛАНСА. Тъй като данните в КАСОВИЯ ОТЧЕТ са в левове без стотинки, а тези от оборотната ведомост - със стотинки, възможно е да има малки разлики от закръгления при коректно попълнени и равнени данни между отчета и баланса, за което е предвидено на ред 165 да се въведе допустима разлика (до +/- 3 лв за отделните отчетни групи: Бюджет, СЕСи ДСД, и до +/- 5 лв за колоните Общо).
- 17.4. на редове 167 и 168 са заложили съответните автоматични контроли за установяване на неравнение между данните за крайните салда на наличностите в КАСОВИЯ ОТЧЕТ и БАЛАНСА след като е попълнен ред 165 за допустимата разлика от закръгления. При липса на равнение, ще се появят в съответните клетки на редове 167 ÷ 174 съобщение за неравнение, размера на това неравнение и броя на неравненията.
- 17.5. освен съобщенията за неравнение по т. 17.4, в таблица 'Cash-Flow-2022-leva' допълнително ще се появи на редове 5 и 6, колони В и С следното съобщение, в случай на неравнение на данните за наличностите, отразени в КАСОВИЯ ОТЧЕТ и БАЛАНСА

НЕРАВНЕНИЕ: Касов отчет - Баланс!
виж редове 168 и 171

III. Указания за таблица 'Cash-Flow-2022'

18. Всички данни в таблица 'Cash-Flow-2022' се получават автоматично в резултат на въвеждането на данните от таблица 'Cash-Flow-2022-leva', с изключение на попълването на ред 157, ако е налице неравнение от закръгления на данните в хил. лв съгласно т. 20.
19. В тази таблица също е заложила контрола за равнение на бюджетното салдо (дефицит/излишък) и финансирането. При липса на равнение, ще се появи в съответните клетки съобщение за неравнение и размера на това неравнение, което трябва да се коригира чрез нанасяне на корекции в другата таблица (данните в левове) освен в случаите по т. 20 при неравнение, произтичащо само от закръгления при автоматичното изчисляване на данните в тази таблица в хил. лв от данните в левове от другата таблица.
20. На ред 156 в тази таблица е заложила контрола за идентифициране на неравнението между бюджетното салдо (дефицит/излишък) и финансирането, което произтича само от закръгления в хил. лв. при автоматичното прехвърляне на съответните данни от другата таблица.

В случай, че в съответната клетка на ред 156 в таблица 'Cash-Flow-2022' се появи число, то следва задължително да се въведе на ред 157!

21. При попълването на ред 157 с отчетената на ред 156 разлика от такива закръгления, тя автоматично се включва на ред 128 - позиция "разлики от закръгления в хил. лв (+/-)", при което неравнението поради закръгления в хил. лв на данните ще изчезне и отчетът в хил. лв ще бъде балансиран и равен.
22. Ако е налице неравнение, което не произтича от закръгления (т.е. фигурира и в данните в левове в таблиц: 'Cash-Flow-2022-leva'), тогава не следва да се въвежда сума на ред 157, а следва да се коригират съответните данни в левове в таблица 'Cash-Flow-2022-leva'
23. Съобщението за неравнение по т. 17.5 ще се съпроводи и с подобно съобщение в таблица 'Cash-Flow-2022', където на редове 5 и 6, колони В и С ще фигурира текстът:

НЕРАВНЕНИЕ: Касов отчет - Баланс!
виж таблица 'Cash-Flow-2022-Leva'-редове 168 и 171

24. Отчетът в хил. лв в таблица 'Cash-Flow-2022' е елементът от финансовия отчет за 2022 г. съгласно т. 1.3 от Заповед № 3МФ-1338/22.12.2015 г. на министъра на финансите и подлежи на публикуване съгласно съответните указания на министъра на финансите, издадени на основание на чл. 170 от Закона за публичните финанси.

IV. Указания за отпечатване

25. В съответните таблици е заложен обхватът на **Print area**, който може да се променя.
26. При отпечатване, съответните полета може да се копират на отделен файл, да им се зададат желаните цвят за текст и фон на клетката и така да се отпечатат. При отпечатване на таблиците, копирането на отделен файл е уместно да се съпроводи и с трансформирането на формулите в стойности (маркира се текста, извиква се командата **Copy**, върху маркирания текст се активира командата **Paste Special** и от нейното меню се отбелязва **Values**). По този начин ще се позволи безпроблемното редактиране на данните (изтриване на излишни редове и др.) за целите на отпечатването.

АДМИНИСТРАЦИЯ НА ПРЕЗИДЕНТА	ЕИК/БУЛСТАТ	000 698 391	КОД ПО ЕБК	0 2 0 0	телефон:	
(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение) <i>[Седелище и адрес]</i>	Web-адрес		e-mail			

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

ГОДИНА **2 0 2 2**

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

НА

АДМИНИСТРАЦИЯ НА ПРЕЗИДЕНТА

КЪМ

30.06.2022 г.**(В ЛЕВОВЕ)**

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2021 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								
2. Приходи от такси и вноски								
<i>в т.ч. приходи от вноски</i>								
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви								
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	348	(95)					348	(95)
5. Приходи от наеми	9 319	19 020					9 319	19 020
6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи								
7. Приходи от лихви								
8. Приходи от дивиденди и дялово участие								
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики	130	875					130	875
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи	9 797	19 800					9 797	19 800
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства								
1. Продажба на земя								
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи								
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи								
Общо за група II. Реализация на нефинан. активи и конфиск. средства								
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления	(279)	(571)					(279)	(571)
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>								
<i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>	(279)	(571)					(279)	(571)
<i>внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите</i>								
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения								
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	99 400	64 024					99 400	64 024
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения	99 400	64 024					99 400	64 024
А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	108 918	83 253					108 918	83 253
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ								
I. Плащания за текущи нелихвени разходи								
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	574 766	1 092 450					574 766	1 092 450
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	1 568	6 443					1 568	6 443
3. Платени данъци, такси и административни санкции	52 493	51 314					52 493	51 314
4. Разходи за възнаграждения на персонал	2 461 642	5 076 703					2 461 642	5 076 703
5. Разходи за осигурителни вноски	352 398	744 136					352 398	744 136
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи	3 442 867	6 971 046					3 442 867	6 971 046

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2021 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	8 997	174 519					8 997	174 519
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи		23 221						23 221
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	8 997	197 740					8 997	197 740
III. Плащания за разходи за лихви								
1. Разходи за лихви по банкови заеми и държавни (общински) ценни книжа								
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове								
Общо за група III. Плащания за разходи за лихви								
IV. Трансфери към домакинства								
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери		64 024						64 024
2. Капиталови трансфери към домакинства								
Общо за група IV. Трансфери към домакинства		64 024						64 024
V. Субсидии и капиталови трансфери								
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица								
2. Капиталови трансфери към други лица								
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери								
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ	3 451 864	7 232 810					3 451 864	7 232 810
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ								
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)	3 374 506	7 149 557					3 374 506	7 149 557
2. Времени безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)								
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ	3 374 506	7 149 557					3 374 506	7 149 557
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)	31 560						31 560	
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)	(31 560)						(31 560)	
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 30.06.2022 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2021 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 (+)								
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)								
Общо за група II. Заеми от банки и други лица								
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)					(17 619)	20 371	(17 619)	20 371
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)								
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви					(17 619)	20 371	(17 619)	20 371
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ					(17 619)	20 371	(17 619)	20 371
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								
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)								
3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ								
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ								
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период					40 039	19 668	40 039	19 668
2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период								
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период	31 560				22 420	40 039	53 980	40 039
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ (3.-1.-2.)	31 560				(17 619)	20 371	13 941	20 371
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 чужд. 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.)	31 560				(17 619)	20 371	13 941	20 371

Дата: 15.07.2022 г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:
име и фамилия

ХРИСТИНА СТОИМЕНОВА

РЪКОВОДИТЕЛ:

име и фамилия

ДИМИТЪР СТОЯНОВ

АДМИНИСТРАЦИЯ НА ПРЕЗИДЕНТА	ЕИК/БУЛСТАТ	000 698 391	КОД ПО ЕБК	0 2 0 0	телефон:	
(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение) <i>[Седалище и адрес]</i>	Web-адрес		e-mail			

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

ГОДИНА **2 0 2 2**

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

НА

АДМИНИСТРАЦИЯ НА ПРЕЗИДЕНТА

КЪМ

30.06.2022 г.

(в хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2021 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								
2. Приходи от такси и вноски								
<i>в т.ч. приходи от вноски</i>								
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви								
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	0	(0)					0	(0)
5. Приходи от наеми	9	19					9	19
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	0	1					0	1
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи	10	20					10	20
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства								
1. Продажба на земя								
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи								
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи								
Общо за група II. Реализация на нефинан. активи и конфиск. средства								
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления	(0)	(1)					(0)	(1)
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>								
<i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>	(0)	(1)					(0)	(1)
<i>внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите</i>								
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения								
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	99	64					99	64
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения	99	64					99	64
А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	109	83					109	83
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ								
I. Плащания за текущи нелихвени разходи								
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	575	1 092					575	1 092
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	2	6					2	6
3. Платени данъци, такси и административни санкции	52	51					52	51
4. Разходи за възнаграждения на персонал	2 462	5 077					2 462	5 077
5. Разходи за осигурителни вноски	352	744					352	744
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи	3 443	6 971					3 443	6 971

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2021 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	9	175					9	175
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи		23						23
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	9	198					9	198
III. Плащания за разходи за лихви								
1. Разходи за лихви по банкови заеми и държавни (общински) ценни книжа								
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове								
Общо за група III. Плащания за разходи за лихви								
IV. Трансфери към домакинства								
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери		64						64
2. Капиталови трансфери към домакинства								
Общо за група IV. Трансфери към домакинства		64						64
V. Субсидии и капиталови трансфери								
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица								
2. Капиталови трансфери към други лица								
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери								
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ	3 452	7 233					3 452	7 233
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ								
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)	3 375	7 150					3 375	7 150
2. Времени безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)								
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ	3 375	7 150					3 375	7 150
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)	32						32	
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)	(32)						(32)	
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 30.06.2022 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 30.06.2022 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2021 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 (+)								
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)								
Общо за група II. Заеми от банки и други лица								
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)	20	(18)	20
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)								
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви					(18)	20	(18)	20
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ					(18)	20	(18)	20
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								
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлики от закръглени в хил. лв. (+/-)								
3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ								
II. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА								
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период					40	20	40	20
2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период								
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период	32				22	40	54	40
II. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)	32				(18)	20	14	20
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 чужд. 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 (II. + К.)	32				(18)	20	14	20

Дата: 15.07.2022 г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

РЪКОВОДИТЕЛ:
име и фамилия