

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

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

НА

КЪМ 30.06.2024 г.

(1. ФЕВРУАРИ)

ПОКАЗАТЕЛИ

	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ		Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ		Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ		ОБЩО КАСОВО ОТЧЕТ		ОБЩО КАСОВО ОТЧЕТ	
	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.
<b>А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)		
<b>I. Постъпления от текущи приходи</b>										
1. Приходи от данъци и социални вноски										
2. Приходи от такси и вноски										
<i>в т.ч. държавни или общински</i>										
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни такси	12	2 733					12	2 733		
4. Непени приходи от продажби на услуги, стоки и произведения	3 322 784	6 229 295					3 322 784	6 229 295		
5. Приходи от нематериални активи	82 872	144 520					82 872	144 520		
6. Приходи от концесии и лицензии за ползване на публични активи										
7. Приходи от облигации										
8. Приходи от дивиденди и дялово участие	3 000	2 000					3 000	2 000		
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики	(741)	2 039					(740)	(2 274)		
<b>Общо за група I. Постъпления от текущи приходи</b>	<b>3 407 927</b>	<b>6 380 587</b>					<b>3 407 147</b>	<b>6 376 274</b>		
<b>II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства</b>										
1. Продажба на земя										
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи										
3. Конфискувано имущество и продажба на конфискувани и от залог непени активи										
<b>Общо за група II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства</b>										
<b>III. Вноски ДДС и др. данъци м/у продажбите и корекции за постъпления</b>	(46 360)	(105 282)					(46 360)	(111 977)		
<i>в т.ч. вноски ДДС</i>	(38 789)	(95 656)					(38 789)	(102 351)		
<i>вноски дъщерни дружества, такси и вноски м/у продажбите</i>	(7 571)	(8 897)					(7 571)	(8 897)		
<i>вноски дъщерни дружества, такси и вноски м/у продажбите</i>		(729)						(729)		
<b>IV. Постъпления от застрахователни обезщетения</b>		28 515						28 515		
1. Помощи и дарения от Европейския съюз										
2. Други помощи и дарения от чужбина	24 437	57 485					156 103	74 284		
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми										
4. Помощи и дарения от страната	9 552	26 067					9 552	26 067		
<b>Общо за група V. Приходи от помощи и дарения</b>	<b>33 989</b>	<b>83 552</b>					<b>165 655</b>	<b>756 455</b>		
<b>Общо за група I. Приходи от помощи и дарения</b>	<b>3 395 556</b>	<b>6 387 372</b>					<b>3 526 442</b>	<b>7 049 267</b>		
<b>Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>										
<b>I. Плащания за текущи неизплатени разходи</b>	1 999 287	3 844 431					2 579 114	5 015 340		
1. Разходи за издръжка - нефинансови помощи	6 631	22 966					7 335	23 160		
2. Разходи за издръжка и други финансови услуги	220 538	195 089					220 538	195 089		
3. Плащания данъци, такси и административни санкции	9 500 152	17 786 377					9 768 990	18 787 191		
4. Разходи за възстановяване на персонала	1 454 982	2 607 492					1 463 812	2 642 758		
5. Разходи за осигурителни вноски										
<b>Общо за група I. Плащания за текущи неизплатени разходи</b>	<b>13 181 590</b>	<b>24 456 355</b>					<b>14 039 789</b>	<b>26 663 538</b>		

§8 от БВК, които се включват в съответния показател

ПОКАЗАТЕЛИ

**А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ**  
I. Постъпления от текущи приходи  
приходи \$ 01-500 + 20-00  
приходи \$ 25-001, 26-000, 27-000, 36-008 и 36-10  
*приходи \$ 36-008 и 36-10*  
приходи \$ 28-02 и 28-09  
приходи \$ 24-04  
приходи \$ 24-05 и 24-06  
приходи \$ 41-00 и 42-00  
приходи \$ 24-08 + 24-19  
приходи \$ 24-01, 24-03 и 24-07  
приходи \$ 36-01, 36-05 и 36-19

**II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства**  
приходи \$ 40-00  
приходи \$ 40-00 без \$ 40-00 и 40-71  
приходи \$ 28-01

**III. Вноски ДДС и др. данъци м/у продажбите и корекции - приходи \$ 36-18 и 37-00**  
приходи \$ 37-01  
приходи \$ 37-02  
приходи \$ 37-09

**IV. Постъпления от застрахователни обезщетения - приходи \$ 36-11 и 36-12**  
приходи \$ 45-00

**V. Приходи от помощи и дарения**  
приходи \$ 46-10, 46-20, 48-10 и 48-20  
приходи \$ 46-30 + 46-80 и \$ 48-30 + 48-80  
приходи \$ 47-00  
приходи \$ 45-00

**сборен рел. за А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ**  
сборен рел. за група I. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ  
разходи \$ 10-00 (без \$ 10-62, 10-63 и 10-69), 46-00 и \$ 00-98 (без НОИ и НЮК)  
разходи \$ 10-62, 10-63 и 10-69  
разходи \$ 19-00  
разходи \$ 01-00 и 02-00  
разходи \$ 03-00 и 08-00

**сборен рел. за Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ**  
сборен рел. за група I. Плащания за текущи неизплатени разходи



	ПОКАЗАТЕЛИ						ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	Общ. - КАСОВ ОТЧЕТ
	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.	1 за сред- г Евро- печския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за сред- печския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ		
	(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	508 739	2 689 128	45 000	1 202 741			553 739	3 891 869
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи	444	18 158		91 261			444	109 419
4. Нето-прираст на държавния резерв и изключване на запаси: продукция <i>в т.ч. неидентифицирана от разследвания на държавни власти (с)</i>								
<b>Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи</b>	<b>509 183</b>	<b>2 707 286</b>	<b>45 000</b>	<b>1 294 002</b>			<b>554 183</b>	<b>4 001 288</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		29						29
<b>Общо за група III. Плащания за разходи за лихви</b>		<b>29</b>						<b>29</b>
<b>IV. Трансфери към домашниества</b>								
1. Осигуряване плащания и други текущи трансфери	1 835 011	3 837 219	140 715	403 603			1 975 726	4 260 822
2. Капиталови трансфери към домашниества								
<b>Общо за група IV. Трансфери към домашниества</b>	<b>1 835 011</b>	<b>3 837 219</b>	<b>140 715</b>	<b>403 603</b>			<b>1 975 726</b>	<b>4 260 822</b>
<b>V. Субсидии и капиталови трансфери</b>								
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица			652 960	833 611			652 960	833 611
2. Капиталови трансфери към други лица			652 960	833 611			652 960	833 611
<b>Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери</b>			<b>652 960</b>	<b>833 611</b>			<b>652 960</b>	<b>833 611</b>
<b>VI. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>	<b>15 525 784</b>	<b>31 020 889</b>	<b>1 696 874</b>	<b>4 738 399</b>			<b>17 222 658</b>	<b>35 779 288</b>
<b>VII. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕННИ ЗАЕМИ МЛУ БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ</b>	<b>15 996 217</b>	<b>25 802 398</b>	<b>14 604</b>	<b>4 097 070</b>			<b>16 010 821</b>	<b>29 899 468</b>
1. Трансфери межк. бюджетни организации (нето)								
2. Трансфери безлихвени заеми межк. бюджетни организации (нето)								
<b>VIII. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ МЛУ БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ</b>	<b>15 996 217</b>	<b>25 802 398</b>	<b>14 604</b>	<b>4 097 070</b>			<b>16 010 821</b>	<b>29 899 468</b>
<b>I. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А. - Б. + В.)</b>	<b>3 865 989</b>	<b>1 168 881</b>	<b>(1 551 384)</b>	<b>566</b>			<b>2 314 605</b>	<b>1 169 447</b>
<b>Д. Финансиране на бюджетното салдо (Б. + Ж. + З. - И.)</b>	<b>(3 865 989)</b>	<b>(1 168 881)</b>	<b>1 551 384</b>	<b>(566)</b>			<b>(2 314 605)</b>	<b>(1 169 447)</b>
<b>Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>								
1. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия		4 000						4 000
2. Постъпване от реализация и приватизация на дялове, акции и участия								
<b>Общо за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия</b>		<b>4 000</b>						<b>4 000</b>
1. Предоставени заеми, възвращаеми фин. помощи и участия								
2. Предоставени заеми и възвращаеми финансови помощи (-)								
3. Получени погашения по предоставени заеми и възвращаеми фин. помощи (+)								
4. Плащания по акционерни гаранции - главници по гаранционни заеми								
4. Възстановени суми по акционерни гаранции - главници								
<b>Общо за група II. Предоставени заеми, възвращаеми фин. помощи и участия</b>								
<b>III. Други операции с финансови активи</b>								
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (включвайки)	(32)	4 110					(32)	4 110
2. Други операции с финансови активи (нето)	(32)	4 110					(32)	4 110
<b>Общо за група III. Други операции с финансови активи</b>	<b>(32)</b>	<b>8 110</b>					<b>(32)</b>	<b>8 110</b>

	§8 от ЕВК. Монитор се изпълняват в съответния показател		ПОКАЗАТЕЛИ
	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.	
<b>II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи</b>			
разходи § 54-00			
разходи § 51-00 и 52-00			
разходи § 53-00			
разходи § 57-00 и приходи § 40-71 (с)			
<b>III. Плащания за разходи за лихви</b>			
разходи § 21-00 + 28-00			
разходи § 29-00			
<b>IV. Трансфери към домашниества</b>			
разходи § 39-00 + 42-00 (са НОИ и НЗОК - и разходи § 00-98)			
разходи § 55-04			
<b>V. Субсидии и капиталови трансфери</b>			
разходи § 33-00, 43-00, 44-00, 45-00 и 49-01			
разходи § 49-02 и 55-00 (без § 55-04)			
<b>VI. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИН. АКТИВИ</b>			
сборен ред за група Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИН. АКТИВИ			
трансферни паратрафи § 30-00 + 32-00 и 60-00 + 69-00			
трансферни паратрафи § 74-00 + 78-00			
<b>VII. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕННИ ЗАЕМИ МЛУ БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ</b>			
сборен ред за В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ МЛУ БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ			
<b>I. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А. - Б. + В.)</b>			
<b>Д. Финансиране на бюджетното салдо (Б. + Ж. + З. - И.)</b>			
<b>Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>			
финансирани § 70-01 и 70-03			
финансирани § 70-10 и 90-00			
<b>II. Предоставени заеми, възвращаеми фин. помощи и участия</b>			
финансирани § 71-01, 72-01 и 79-01			
финансирани § 71-02, 72-02, 79-03 и 83-00 и § 80-80 (вак с "лихв")			
финансирани § 73-20, 73-69 и 73-70			
финансирани § 73-91 и 73-92			
<b>III. Други операции с финансови активи</b>			
финансирани § 91-01 и 92-00			
финансирани § 72-93, 93-36, 93-38			



ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ		Чужд капитал		Сметки за чужд капитал		Сметки за чужд капитал		ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	Общ. - КАСОВ ОТЧЕТ
	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.		
<b>Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ</b>	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)		
1. Емитирани държавни (общински) ценни книжки										
2. Полученията от сметки на държавни (общински) ценни книжки (+)										
3. Полученията от сметки на държавни (общински) ценни книжки (-)										
<b>Общо за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжки</b>										
<b>II. Заемки от банки и други лица</b>										
1. Получени банкови и други вливания (+)										
2. Полученията по подготвени банкови и други вливания (-)										
<b>Общо за група II. Заемки от банки и други лица</b>										
<b>III. Финансирване чрез финансово лизиг и търговски кредит</b>										
1. Получено финансиране по финансово лизиг и търговски кредит (+)										
2. Полученията по финансово лизиг и търговски кредит (-)										
<b>Общо за група III. Финансирване чрез фин. лизиг и търговски кредит</b>										
<b>IV. Други операции с финансови пасиви</b>										
1. Операции с чужди средства (неот)	298									
2. Друго финансиране - операции с пасиви (неот)					(31 827)	120 889	(31 529)	120 889		
<b>Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви</b>	298				(31 827)	120 889	(31 529)	120 889		
<b>Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ</b>	298				(31 827)	120 889	(31 529)	120 889		
<b>3. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ</b>										
1. Нето-операции за сметка на средствата от Европейския съюз	(1 557 182)	15 327	1 557 183	(15 327)			1	15 327		
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове	(726 587)	(167 310)	(5 799)	(5 799)		14 761		(152 549)		
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации										
4. Разлика от закръгляния в млн. лв. (+/-)							(566)			
<b>3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ И ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРВИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ</b>	(2 283 769)	(151 983)	1 551 384	(566)			(732 385)	(152 549)		
1. Наличността на парични средства в началото на периода	25 653 863	24 628 854			166 310	45 421	25 820 173	24 674 275		
2. Промяна на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период	27 236 349	25 653 862			134 483	166 310	27 370 832	25 820 172		
3. Наличността на парични средства в края на отчетния период	1 582 486	1 025 008			(31 827)	120 889	1 550 659	1 145 897		

ПОКАЗАТЕЛИ	30.06.2024 г.	31.12.2023 г.
<b>Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ</b>		
I. Емитирани държавни (общински) ценни книжки		
финансирани §§ 81-11, 81-12 и 83-00		
финансирани §§ 81-21, 81-22 и 86-00		
<b>Сборен ред за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжки</b>		
финансирани §§ 80-11, 80-12, 80-31, 80-32, 80-52, 80-97, 83-11, 83-12, 83-71, 83-72		
финансирани §§ 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 (во с "миср")		
<b>II. Заемки от банки и други лица</b>		
финансирани §§ 80-11, 80-12, 80-31, 80-32, 80-51, 80-52, 80-97, 83-11, 83-12, 83-71, 83-72		
финансирани §§ 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 (во с "миср")		
<b>III. Финансирване чрез финансово лизиг и търговски кредит</b>		
финансирани §§ 93-17		
финансирани §§ 93-18		
<b>Сборен ред за група III. Финансирване чрез фин. лизиг и търговски кредит</b>		
финансирани §§ 93-17 и 93-18		
<b>IV. Други операции с финансови пасиви</b>		
финансирани §§ 93-01, 93-10, 93-55 и 93-56		
финансирани §§ 93-57 и 93-59		
<b>Сборен ред за група IV. Други операции с финансови пасиви</b>		
финансирани §§ 93-01, 93-10, 93-55, 93-56, 93-57 и 93-59		
<b>3. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ</b>		
финансирани §§ 93-21 + 93-28		
финансирани §§ 88-00		
финансирани §§ 87-00, 88-00, 93-30, 93-95, 93-96, 95-13 и 98-00		
<b>Сборен ред за 3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ И ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРВИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ</b>		
финансирани §§ 95-01 + 95-06, 95-21, 95-22, 96-01 и 96-03 (ка ДБ - бгз § 96-01 и 96-03)		
финансирани §§ 95-14 и 95-49		
финансирани §§ 95-51, 95-52, 95-59, 96-01 и 96-09 (ка ДБ - бгз § 96-01 и 96-09)		
финансирани §§ 95-07 + 95-12, 95-28, 95-29, 96-01 и 96-09 (ка ДБ - бгз § 96-01 и 96-09)		
<b>Сборен ред за 3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ И ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРВИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ (3.1.-2.)</b>		

прилага се само за отчетта в млн. лв.

Дата: 30.06.24 г. Г.Л. СЧЕТОВОДИТЕЛ: [подпис]

КОВОДИТЕЛ: [подпис]

