

**I. Общи указания**

1. 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 **2020 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.
2. 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 **2020 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.
3. В този файл се включва и информация за *предходната година*, въз основа на данните от такъв отчет, изготвен за **2019 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 2019 г.** За попълването на *раздел К* за *предходната година* (колони 2, 4 и 6) е необходимо и ползването на информация от баланса за **2019 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.
4. 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!
5. Показателите в таблиците на файла са идентични на тези от таблици *'Cash-Flow-DATA'* - *колони (2), (4) и (5)* за текущата и предходната година.
6. В полетата за ръчно въвеждане на суми се попълват само числа.

**II. Указания за таблица 'Cash-Flow-2020-leva'**

7. Полетата за ръчно въвеждане на суми в тази таблица се попълват в *ЛЕВОВЕ без стотинки*.
8. 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 2020 г.**
9. 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 *четирите файлове* за касовите отчети на сметките за средствата от Европейския съюз - *КСФ, РА, ДЕС и ДМП*. за съответния период **за 2020 г.**
10. 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 2020 г.**
11. В *колони 2, 4 и 6* се попълват съответните данни от *колони 2, 4 и 5* на таблица **'Cash-Flow-2019-leva'** от аналогичния отчет за касовото изпълнение **за 2019 г.** (елемент на годишния финансов отчет по *т.1.3 от ЗМФ-1338/2015 г.* **за 2019 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 2019 г.**
12. В таблицата се въвеждат и съответните идентификационни данни на бюджетната организация (име, ЕИК/БУЛСТАТ, код по ЕБК и др.) в предвидените за това полета.
13. 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.
14. Ако е необходимо да се генерира отчет към съответните тримесечия на годината, дадена е възможност за избор на съответния период в клетка *08*.
15. 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-2020-leva'** от файла на оборотната ведомост **за 2020 г.** и позиция *И.1* на **'Cash-Flow-2020-leva'**:

<b>а)</b>	<i>'BALANCE-SHEET-2020-leva', колона (2), позиция - код 0080</i>	<i>минус</i>	позиция <i>И.1, колона (1)</i>
<b>б)</b>	<i>'BALANCE-SHEET-2020-leva', колона (4), позиция - код 0080</i>	<i>минус</i>	позиция <i>И.1, колона (3)</i>
<b>в)</b>	<i>'BALANCE-SHEET-2020-leva', колона (6), позиция - код 0080</i>	<i>минус</i>	позиция <i>И.1, колона (5)</i>

**Б)** като сума от *началните салда* на сметки 5017, 5018, 5028, 5091 и 5092 **за 2020 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 кореспонденцията 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-2020-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-2020-leva' от файла на оборотната ведомост за 2020 г. и позиция И.3 на 'Cash-Flow-2020-leva':

а)	'BALANCE-SHEET-2020-leva', колона (1), позиция - код 0080	минус позиция И.3, колона (1)
б)	'BALANCE-SHEET-2020-leva', колона (3), позиция - код 0080	минус позиция И.3, колона (3)
в)	'BALANCE-SHEET-2020-leva', колона (5), позиция - код 0080	минус позиция И.3, колона (5)

Б) като сума от крайните салда на сметки 5017, 5018, 5028, 5091 и 5092 за 2020 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-2019-leva' от файла на оборотната ведомост за 2019 г. и позиция И.1 на 'Cash-Flow-2020-leva':

а)	'BALANCE-SHEET-2019-leva', колона (2), позиция - код 0080	минус позиция И.1, колона (2)
б)	'BALANCE-SHEET-2019-leva', колона (4), позиция - код 0080	минус позиция И.1, колона (4)
в)	'BALANCE-SHEET-2019-leva', колона (6), позиция - код 0080	минус позиция И.1, колона (6)

Б) като сума от началните салда на сметки 5017, 5018, 5028, 5091 и 5092 за 2019 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 кореспонденцията със сметки от подгрупи 500, 501, 502 и 509 в съответната отчетна група (стопанска област) за за 2019 г. и сумата, посочена на ред II.2 в съответната колона на 'Cash-Flow-2020-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-2019-leva' от файла на оборотната ведомост за 2019 г. и позиция И.3 на 'Cash-Flow-2020-leva':

а)	'BALANCE-SHEET-2019-leva', колона (1), позиция - код 0080	минус позиция И.3, колона (2)
б)	'BALANCE-SHEET-2019-leva', колона (3), позиция - код 0080	минус позиция И.3, колона (4)
в)	'BALANCE-SHEET-2019-leva', колона (5), позиция - код 0080	минус позиция И.3, колона (6)

Б) като сума от крайните салда на сметки 5017, 5018, 5028, 5091 и 5092 за 2019 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 И.3 + позиция К.3 за съответните колони в отчета), с отчетената в БАЛАНСА сума на паричните средства в съответните колони на таблица 'BALANCE-SHEET-2020-leva' - позиция с код 0080 от файла на оборотната ведомост за 2020 г. са предвидени съответните полета за контроли и въвеждане на данни на редове 160 ÷ 174 на таблица 'Cash-Flow-2020-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-2020-leva' - позиция с код 0080 от файла на оборотната ведомост за 2020 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-2020-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-2020'

18. Всички данни в таблица 'Cash-Flow-2020' се получават автоматично в резултат на въвеждането на данните от таблица 'Cash-Flow-2020-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-2020' 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 таблицата 'Cash-Flow-2020-leva'), тогава не следва да се въвежда сума на ред 157, а следва да се коригират съответните данни в левове в таблица 'Cash-Flow-2020-leva'
23. Съобщението за неравнение по т. 17.5 ще се съпроводи и с подобно съобщение в таблица 'Cash-Flow-2020', където на редове 5 и 6, колони В и С ще фигурира текстът:

**НЕРАВНЕНИЕ: Касов отчет - Баланс!**  
виж таблица 'Cash-Flow-2020-Leva'-редове 168 и 171

24. Отчетът в хил. лв в таблица 'Cash-Flow-2020' е елементът от финансовия отчет за 2020 г. съгласно т. 1.3 от Заповед № ЗМФ-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 желани 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.

<b>ДЕТСКА ГРАДИНА "МЕЧТА"</b> (бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение) <i>гр. Кюстендил, ул. "Бузуджа" №91</i>	ЕИК/БУЛСТАТ <b>000 255 061</b>	КОД ПО ЕБК	телефон: <b>78550608</b>
Web-адрес	e-mail <b>dg_mechta@abv.bg</b>		

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

ГОДИНА **2 0 2 0**

НА

**ДЕТСКА ГРАДИНА "МЕЧТА"**

КЪМ **31.12.2020 г. (В ЛЕВОВЕ)**

ПОКАЗАТЕЛИ (a)	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
	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
	(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								
2. Приходи от такси и вноски	1,620						1,620	
<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	1,282						1,282	
5. Приходи от наеми								
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								
<b>Общо за група I. Постъпления от текущи приходи</b>	<b>2,902</b>						<b>2,902</b>	
<b>II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства</b>								
1. Продажба на земя								
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи								
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>III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления</b>	<b>(89)</b>						<b>(89)</b>	
<i>в т. ч. внесен ДДС</i>								
<i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>	<b>(89)</b>						<b>(89)</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	600						600	
<b>Общо за група V. Приходи от помощи и дарения</b>	<b>600</b>						<b>600</b>	
<b>А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>	<b>3,413</b>						<b>3,413</b>	
<b>Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>								
<b>I. Плащания за текущи нелихвени разходи</b>								
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	145,823		21,356				167,179	
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	451						451	
3. Платени данъци, такси и административни санкции								
4. Разходи за възнаграждения на персонал	570,391		11,633				582,024	
5. Разходи за осигурителни вноски	108,608		2,658				111,266	
<b>Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи</b>	<b>825,273</b>		<b>35,647</b>				<b>860,920</b>	



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
	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
(а)	(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)								
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)								
<b>Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви</b>								
<b>Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ</b>								
<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								
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>								
<b>И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ</b>								
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период								
2. Преценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период								
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период								
<b>И. ИЗМЕНЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ (3.-1.-2.)</b>								
<b>К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ</b>								
1. Наличности по кредитиви и други сметки в началото на периода								
2. Преценка на кредитиви и други сметки в чужд. валута в края на периода								
3. Наличности по кредитиви 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>								

Дата: 08.01.2021 г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:  
име и фамилия Галина Георгиева

РЪКОВОДИТЕЛ:  
име и фамилия Анна Ангелова

ДЕТСКА ГРАДИНА "МЕЧТА"

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

гр. Кюстендил, ул. "Бузлуджа" №91

ЕИК/БУЛСТАТ

000 255 061

КОД ПО ЕБК

телефон:

78550608

Web-адрес

e-mail

dg\_mechta@abv.bg

## ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

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

ГОДИНА

2 0 2 0

НА

ДЕТСКА ГРАДИНА "МЕЧТА"

КЪМ 31.12.2020 г.

(в хил. лв)

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
	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 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								
2. Приходи от такси и вноски	2						2	
<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	1						1	
5. Приходи от наеми								
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								
<b>Общо за група I. Постъпления от текущи приходи</b>	<b>3</b>						<b>3</b>	
<b>II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства</b>								
1. Продажба на земя								
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи								
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>III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления</b>	<b>(0)</b>						<b>(0)</b>	
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>								
<i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>	<b>(0)</b>						<b>(0)</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						1	
<b>Общо за група V. Приходи от помощи и дарения</b>	<b>1</b>						<b>1</b>	
<b>А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>	<b>3</b>						<b>3</b>	
<b>Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>								
<b>I. Плащания за текущи нелихвени разходи</b>								
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	146		21				167	
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	0						0	
3. Платени данъци, такси и административни санкции								
4. Разходи за възнаграждения на персонала	570		12				582	
5. Разходи за осигурителни вноски	109		3				111	
<b>Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи</b>	<b>825</b>		<b>36</b>				<b>861</b>	





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
	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
(a)	(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)								
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)								
<b>Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви</b>								
<b>Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ</b>								
<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								
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлики от закръглени в хил. лв. (+/-)								
<b>3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ</b>								
<b>И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА</b>								
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период								
2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период								
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период								
<b>И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)</b>								
<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>								

Дата: 08.01.2021 г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: \_\_\_\_\_

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