

НА

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

КЪМ

31.12.2022 г.

(в хил. лв)

ГОДИНА

2022

ПОКАЗАТЕЛИ

ПОКАЗАТЕЛИ											
	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2021 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2022 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2021 г.			
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)			
A. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ											
I. Постъпления от текущи приходи											
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски											
2. Приходи от такси и вноски											
6 т.ч. приходи от вноски											
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви	58	15					58	15			
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	58 588	60 468					58 588	60 468			
5. Приходи от наеми	2 273	2 391					2 273	2 391			
6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи											
7. Приходи от лихви	1		3				4				
8. Приходи от дивиденди и дялово участие											
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики	6	0	(0)				6	0			
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи	60 926	62 874	3				60 929	62 874			
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства											
1. Продажба на земя											
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи	4						4				
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи											
Общо за група II. Реализация на нефинан. активи и конфиск. средства	4						4				
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления											
6 т.ч. внесен ДДС	(495)	(478)					(495)	(478)			
внесен данък в/у приходите от стопанска дейност	(445)	(435)					(445)	(435)			
внесен друг данък, такси и вноски в/у продажбите	(48)	(41)					(48)	(41)			
Общо за група III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления	(2)	(2)					(2)	(2)			
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения											
1. Помощи и дарения от Европейския съюз	0	1					0	1			
2. Други помощи и дарения от чужбина			1 172	195			1 172	195			
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми	169	77	60				228	77			
4. Помощи и дарения от страната	23	0					23	0			
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения	191	77	1 232	195			1 423	272			
A. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ											
	60 627	62 474	1 235	195			61 861	62 669			
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ											
I. Плащания за текущи нелихвени разходи											
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	11 991	8 106	313	72			12 304	8 178			
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	44	33	2	1			46	34			
3. Платени данъци, такси и административни санкции	383	115					383	115			
4. Разходи за възнаграждения на персонал	68 067	63 825	569	525			68 636	64 349			
5. Разходи за осигурителни вноски	8 313	7 638	26	19			8 339	7 657			
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи	88 799	79 717	910	617			89 709	80 333			



ПОКАЗАТЕЛИ		БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	Сметка за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметка за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметка за средства от чужда - ОТЧЕТ	Сметка за средства от чужда - ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ
(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		12 600	4 397					12 600	4 397
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи		83	57					83	57
4. Нето-прираст на държавния резерв и изкупуване на земята, пропускция									
в т. ч. постъпване от реализация на държавния резерв (1)									
Общо за група II. Плащания за не нефинансови дълготрайни активи		12 683	4 453					12 683	4 453
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			2						2
Общо за група III. Плащания за разходи за лихви			2						2
IV. Трансфери към домакинства									
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери		3 207	2 775	602	468			3 809	3 244
2. Капиталови трансфери към домакинства									
Общо за група IV. Трансфери към домакинства		3 207	2 775	602	468			3 809	3 244
V. Субсидии и капиталови трансфери									
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица			42						42
2. Капиталови трансфери към други лица									
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери			42						42
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ		104 689	86 989	1 512	1 085			106 201	88 074
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ									
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)		53 244	46 002	1 590	910			54 834	46 912
2. Времени безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)									
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ		53 244	46 002	1 590	910			54 834	46 912
Г. Бюджетно saldo: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)		9 182	21 487	1 313	19			10 495	21 507
Д. Финансиране на бюджетното saldo (Е. + Ж. + З. - И.)		(9 182)	(21 487)	(1 313)	(19)			(10 495)	(21 507)
Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ									
1. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия									
2. Придобиване на дялове, акции и участия в предприятия (-)									
3. Постъпване от реализация и приватизация на дялове, акции и участия									
Общо за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия									
II. Предоставяне заеми, възмездна фин. помощ и активиране гаранции									
1. Предоставяне заеми и възмездна финансова помощ (-)									
2. Получени постъпвания по предоставяне заеми и възмездна фин. помощ (+)									
3. Плащания по активиране гаранции - главници по гарантни заеми									
4. Възстановени суми по активиране гаранции - главници									
Общо за група II. Предоставяне заеми, възмездна фин. помощ и гаранции									
III. Други операции с финансови активи									
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-мениджмънт)		(1)	4					(1)	4
2. Други операции с финансови активи (нето)		(1)	4					(1)	4
Общо за група III. Други операции с финансови активи		(1)	4					(1)	4
Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ		(1)	4					(1)	4





ПОКАЗАТЕЛИ

(а)		БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	Сметка за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметка за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметка за средства от чуждестранни източници - ОТЧЕТ	Сметка за средства от чуждестранни източници - ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ
		31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
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. Финансирание чрез финансов лизинг и търговски кредит									
1. Получено финансирание по финансов лизинг и търговски кредит (+)									
2. Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)									
Общо за група III. Финансирание чрез фин. лизинг и търговски кредит									
IV. Други операции с финансови пасиви									
1. Операции с чужди средства (нето)		141				67	(25)	208	(25)
2. Друго финансирание - операции с пасиви (нето)		141				67	(25)	208	(25)
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви		141				67	(25)	208	(25)
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ									
3. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ									
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз		1 313	19	(1 313)	(19)			(1 049)	519
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове		(1 049)	519						
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации									
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)		264	539	(1 313)	(19)			(1 049)	519
3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ									
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА									
1. Наличността на парични средства в началото на отчетния период		193 409	171 379			301	326	193 710	171 705
2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период		202 994	193 409			368	301	203 363	193 710
3. Наличността на парични средства в края на отчетния период		9 585	22 030			67	(25)	9 653	22 005
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3.-1.-2.)									

К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ									
1. Наличността по акредитиви и други сметки в началото на периода									
2. Преоценка на акредитиви и други сметки в чужд. валута в края на периода									
3. Наличността по акредитиви и други сметки в края на периода									
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ (3.-1.-2.)									

И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (К.)	9 585	22 030			67	(25)	9 653	22 005
--	-------	--------	--	--	----	------	-------	--------

ОДИТЕН ДОКЛАД № 0100309223/2023г.

Ръководител на одитен екип: _____
Дата: 08.02.2023г. _____
Директор на дирекция: _____

КОНТРОЛ - РАВНЕНИЕ МЕЖДУ БЮДЖЕТНО СЪЛДО И ФИНАНСИРАНЕ	ОК	ОК	ОК	ОК	ОК	ОК	ОК	ОК	ОК
КОНТРОЛ - РАВНЕНИЕ НА КАСОВИ ПОТОЦИ С НАЛИЧНОСТ	ОК	ОК	ОК	ОК	ОК	ОК	ОК	ОК	ОК
КОНТРОЛ - РАВНЕНИЕ НА БЮДЖ. СЪЛДО И ФИНАНСИРАНЕ - неравенство в хил. лв.									
КОНТРОЛ - РАВНЕНИЕ НА КАСОВИ ПОТОЦИ С НАЛИЧНОСТ - неравенство в хил. лв.									



Разлика от закръгляния за представяне на ред 156
Ако на ред 156 има число, различно от нула, въведи самото число в клетката под него на ред 157