

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ
на бюджета, сметките за средства от Европейския съюз и сметките за чужди средства
НАЦИОНАЛЕН ОСИГУРИТЕЛЕН ИНСТИТУТ-ДОО

НА 31.12.2020 г. (в мил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ		Сметки за средства от Европейския съюз - 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.		
A. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
I. Постъпления от текущи приходи	7 882 663	7 559 866					7 882 663	7 559 866
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 линии	21 413	24 585					21 413	24 585
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и пропускания	4 906	5 510					4 906	5 510
5. Приходи от насени	35	39					35	39
6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи								
7. Приходи от лизинг	619	625					619	625
8. Приходи от дивиденди и дялово участие								
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики	163 386	149 672					163 386	149 672
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи	8 073 023	7 740 297					8 073 023	7 740 297
II. Реализация на нефинансови активи и конфектури средства								
1. Продажба на земя								
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи	1						1	
3. Конфектури средства и продажби на конфектурирани и от залог нефин. активи								
Общо за група II. Реализация на нефинанс. активи и конфекс. средства	1						1	
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления								
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>	(1 013)	(1 080)					(1 013)	(1 080)
<i>внесен данък върху приходите от стопанска дейност</i>	(839)	(929)					(839)	(929)
<i>внесен други данъци, такси и вноски върху продажбите</i>	(140)	(135)					(140)	(135)
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения								
V. Приходи от помощи и дарения	7	4					7	4
1. Помощи и дарения от Европейския съюз				(26)				(26)
2. Други помощи и дарения от чужбина								
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми								
4. Помощи и дарения от страната				(26)				(26)
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения	7	4		(26)			7	(26)
A. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	8 072 018	7 739 221		(26)			8 072 018	7 739 195
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ								
I. Плащания за текущи нелихвени разходи								
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	43 059	42 369	1 009	424			44 068	42 793
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	73	110					73	425
3. Плащания данъци, такси и административни санкции	456	425	558	171			456	425
4. Разходи за възнаграждения на персонала	62 951	53 601	146	52			63 508	53 773
5. Разходи за осигурителни вноски	17 953	15 340					18 099	15 992
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи	124 492	111 845	1 713	648			126 205	112 493



ПОКАЗАТЕЛИ		(а)															
II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи		Л. ДЪЖЕТ - ОТЧЕТ		БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ		Сметки за срещания от Европейския съюз - ОТЧЕТ		Сметки за срещания 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. Придобиване на земя		(1)		(2)		(3)		(4)		(5)		(6)		(7)=(1)+(3)+(5)		(8)=(2)+(4)+(6)	
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи		9 094		7 833		1 162		1 639						10 255		7	
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи		408		1 012				334						408		1 347	
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		9 502		8 853		1 162		1 974						10 664		10 826	
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		13 152 526		11 535 133										13 152 526		11 535 133	
2. Капиталови трансфери към домакинства		1 123		631										1 123		631	
Общо за група IV. Трансфери към домакинства		13 153 649		11 535 763										13 153 649		11 535 763	
V. Субсидии и капиталови трансфери																	
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица		998 051		25										998 051		25	
2. Капиталови трансфери към други лица																	
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери		998 051		25										998 051		25	
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ		14 285 694		11 656 486		2 875		2 622						14 288 569		11 659 108	
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕННИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ																	
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)		6 237 922		3 922 930		2 388		2 948						6 240 311		3 925 879	
2. Временни безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)																	
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ		6 237 922		3 922 930		2 388		2 948						6 240 311		3 925 879	
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)		24 246		5 665		(486)		301						23 759		5 966	
		(24 246)		(5 665)		486		(301)						(23 759)		(5 966)	
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. Престоявани заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции																	
1. Престоявани заеми и възмездна финансова помощ (-)																	
2. Получени поощрения по престоявани 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. Престоявани заеми, възмездна фин. помощ и гаранции																	
III. Други операции с финансови активи																	
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-менджмънт)		(212)		(810)										(212)		(810)	
2. Други операции с финансови активи (нето)		(212)		(810)										(212)		(810)	
Общо за група III. Други операции с финансови активи		(212)		(810)										(212)		(810)	
Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ		(212)		(810)										(212)		(810)	



ПОКАЗАТЕЛИ

	(а)											
	Л. ДЖЕТ - ОТЧЕТ	31.12.2020 г.										
Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ												
I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа												
1. Постъпления от емисии на държавни (общински) ценни книжа (+)												
2. Поплащания по емисии на държавни (общински) ценни книжа (-)												
Общо за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа												
II. Заемни от банки и други лица												
1. Получени банкови и други заеми (+)												
2. Поплащания по получени банкови и други заеми (-)												
Общо за група II. Заемни от банки и други лица												
III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит												
1. Получено финансиране по финансов лизинг и търговски кредит (+)												
2. Поплащания 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)	239	(118)										
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)	(109)	79										
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви	130	(40)										
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ	130	(40)										
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	517	1 287										
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации	(24 069)	(6 059)										
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)												
З. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ	(23 551)	(4 773)										
II. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА												
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период	378	335										
2. Преводености на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период	(4)	1										
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период	987	378										
II. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (З - I - 2.)	612	42										
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ												
1. Наличности по акредитивни и други сметки в началото на периода	2	4										
2. Преводености на акредитивни и други сметки в чужд. валута в края на периода												
3. Наличности по акредитивни и други сметки в края на периода	2 261	2										
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ (З-1-2.)	2 258	(2)										
Л. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (Л + К.)	2 871	41										

Дата: 02.03.2021 г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

Финансов отчет, относно който Сметната палата е издала
Одитен доклад № ДНД 20 333 Д1 от 14.06.2021 г.
Ръководител на одитен екип: А. Стойков
Директор на дирекция: Т. Димитрова



Handwritten signature in blue ink.



ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

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

НА

НАЦИОНАЛЕН ОСИГУРИТЕЛЕН ИНСТИТУТ - ДОО

КЛМ

31.12.2020 г.

(ВЛЕВОВЕ)

ПОКАЗАТЕЛИ	31.12.2020 г.		31.12.2019 г.		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
	(а)	(1)	(2)	(3)						
A. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ										
I. Постъпления от текущи приходи										
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски		7 882 663 189							7 882 663 189	7 559 866 309
2. Приходи от такси и вноски										
<i>в т.ч. приходи от вноски</i>										
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни линии		21 413 111							21 413 111	24 584 829
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукти		4 905 751							4 905 751	5 510 056
5. Приходи от наеми		35 371							35 371	39 410
6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи										
7. Приходи от лихви		618 814							618 814	624 861
8. Приходи от дивиденди и дялово участие										
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики		163 386 493							163 386 493	149 671 872
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи		8 073 022 729							8 073 022 729	7 740 297 337
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства										
1. Продажба на земя										
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи		1 235							1 235	
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи										
Общо за група II. Реализация на нефинан. активи и конфиск. средства		1 235							1 235	
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления										
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>		(1 012 896)							(1 012 896)	(1 080 146)
<i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>		(839 445)							(839 445)	(928 688)
<i>внесен данък друг данък, такси и вноски в/у продажбите</i>		(139 696)							(139 696)	(134 935)
Общо за група III. Постъпления от застрахователни обезщетения		6 529							6 529	3 543
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										
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения										
A. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ		8 072 017 597							8 072 017 597	7 739 220 734
B. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ										
I. Плащания за текущи нелихвени разходи										
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции		43 058 545			1 009 063				44 067 608	42 792 558
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги		73 201							73 201	110 471
3. Платени данъци, такси и административни санкции		456 412							456 412	424 860
4. Разходи за възстановяване на персонал		62 950 574			557 685				63 508 259	53 772 590
5. Разходи за осигурителни вноски		17 952 999			146 363				18 099 362	15 292 407
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи		124 491 731			1 713 111				126 204 842	112 292 886



	ПОКАЗАТЕЛИ		Сметки за спрета от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за спрета от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ
	(а)	(б)						
II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи								
1. Придобиване на земя								
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи	9 093 697	6 906	1 161 576	1 639 200			10 255 273	9 472 543
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи	408 448	1 012 265		334 464			408 448	1 346 729
4. Нето-прираст на държавни резерви и закупуване на земеделска продукция <i>в т. ч. предоставения от реализация на държавния резерв (-)</i>								
Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи	9 502 145	8 852 514	1 161 576	1 973 664			10 663 721	10 826 178
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	13 152 525 645	11 535 132 584					13 152 525 645	11 535 132 584
2. Капиталови трансфери към домакинства	1 123 384	630 784					1 123 384	630 784
Общо за група IV. Трансфери към домакинства	13 153 649 029	11 535 763 368					13 153 649 029	11 535 763 368
V. Субсидии и капиталови трансфери								
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица	998 051 352	25 202					998 051 352	25 202
2. Капиталови трансфери към други лица								
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери	998 051 352	25 202					998 051 352	25 202
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ	14 285 694 257	11 656 486 016	2 874 687	2 621 618			14 288 568 944	11 659 107 634
В. ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ								
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)	6 237 922 385	3 922 930 154	2 388 437	2 948 413			6 240 310 822	3 925 878 567
2. Вземени безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)								
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ	6 237 922 385	3 922 930 154	2 388 437	2 948 413			6 240 310 822	3 925 878 567
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)	24 245 725	5 664 872	(486 250)	301 024			23 759 475	5 965 896
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)	(24 245 725)	(5 664 872)	486 250	(301 024)			(23 759 475)	(5 965 896)
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. Предоставяне заеми, възвемателна фил. помош и активирани гаранции								
1. Предоставяне заеми и възвемателна финансова помощ (-)								
2. Получени погашения по предоставяне заеми и възвемателна фил. помош (+)								
3. Плащания по активирани гаранции - главници по гарантирани заеми								
4. Възстановени суми по активирани гаранции - главници								
Общо за група II. Предоставяне заеми, възвемателна фил. помош и гаранции								
III. Други операции с финансови активи								
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-менджъринг)	(212 034)	(810 441)					(212 034)	(810 441)
2. Други операции с финансови активи (нето)	(212 034)	(810 441)					(212 034)	(810 441)
Общо за група III. Други операции с финансови активи	(212 034)	(810 441)					(212 034)	(810 441)
Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ	(212 034)	(810 441)					(212 034)	(810 441)



ПОКАЗАТЕЛИ

	(а)	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
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)	
	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.	
Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ									
I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа									
1. Постъпления от емисии на държавни (общински) ценни книжа (+)									
2. Поплащания 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. Поплащания 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. Поплащания по финансов лизинг и търговски кредит (-)									
Общо за група III. Финансиране чрез фил. лизинг и търговски кредит									
IV. Други операции с финансови пасиви									
1. Операции с чужди средства (нето)	239 150	(118 317)			353 313 419	1 321 154	353 552 569	1 202 837	
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)	(109 038)	78 706			353 313 419	1 321 154	(109 038)	78 706	
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви	130 112	(39 611)			353 313 419	1 321 154	353 443 531	1 281 543	
Ж. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ									
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз									
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове	517 275	1 286 568	486 250	(301 024)			1 003 525	985 544	
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации	(24 068 663)	(6 059 109)					(24 068 663)	(6 059 109)	
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)	(23 551 388)	(4 772 541)	486 250	(301 024)			(23 065 138)	(5 073 565)	
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ									
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период	378 465	335 357			1 321 154		1 699 619	335 357	
2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период	(3 721)	829			354 634 573	1 321 154	(3 721)	829	
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период	987 159	378 465			353 313 419	1 321 154	355 621 732	1 699 619	
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ (3-1-2)	612 415	42 279					353 925 834	1 363 433	
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТВИ И ДРУГИ СМЕТКИ									
1. Наличности по акредитиви и други сметки в началото на периода	2 419	4 158					2 419	4 158	
2. Преоценка на акредитиви и други сметки в чужд. валута в края на периода	2 260 550	2 419					2 260 550	2 419	
3. Наличности по акредитиви и други сметки в края на периода	2 258 131	(1 739)					2 258 131	(1 739)	
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТВИ И ДРУГИ СМЕТКИ (3-1-2)	2 258 131	(1 739)					2 258 131	(1 739)	
Д. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (И. + К.)	2 870 546	40 540			353 313 419	1 321 154	356 183 965	1 361 694	

Дата: 02.03.2021 г.

Г.Л. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

лице и функция

ДИРАКТОР НА ДИРЕКТОРА



Г.Л. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

ДИРЕКТОР НА ДИРЕКТОРА

