

МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

ДИРЕКЦИЯ
“ДЪРЖАВНО СЪКРОВИЩЕ”

ДДС № 14/11.06.2004 г.

БЪЛГАРСКА НАРОДНА БАНКА

№ 91СМ – 0051/16.06.2004 г.

ДО

ТЪРГОВСКИТЕ БАНКИ

“БАНКСЕРВИЗ” АД

КОПИЕ: СМЕТНАТА ПАЛАТА

О т н о с н о : Промени в съвместно писмо на МФ и БНБ ДДС № 06/2004 г.
- *допълнение* на *форма 92* “Ежедневна информация за общия
размер на наличностите по сметките на бюджетните
предприятия”

Във връзка с поетите ангажименти пред Международния валутен фонд и за целите на анализа и идентифициране на паричния ресурс на бюджетния сектор, е необходимо банките, обслужващи сметки на бюджетни предприятия, да отчитат във *форма 92* на самостоятелен ред и размера на наличностите по набирателните сметки в левове и валута и по сročните депозити, направени със средства от тези сметки. За целта:

1. Въвежда се код “**1100** **Общ размер на наличностите по набирателни сметки в левове и валута, включително сročни депозити със средства от набирателни сметки**”, с който *се допълва р-л VIII* от Приложение № 1 “Кодове за отчитане на салдата по сметки на бюджетните предприятия в БНБ и обслужващите банки за форми 90, 91 и 92” към съвместно писмо на МФ и БНБ ДДС №06/10.02.2004 г. (БНБ № 91СМ-0051/12.02.2004 г.). – *Приложение А* към настоящото писмо.

2. Приложение № 6 към ДДС № 06/2004 г. *се допълва* с нов ред за отчитане на средствата с код **1100** (*Приложение Б* към настоящото писмо).

3. Отчитането на общия размер на наличностите по набирателните сметки в левове и валута и срочните депозити със средства от тях с отделен код не променя обхвата на средствата, които се отчитат с *код 1000*, а именно: общия размер на наличностите по всички сметки на бюджетните предприятия в левове и валута без акредитиви.

4. Разпоредбите на т. 1 и т. 2 започват да се прилагат *от 01.08.2004 г.*

П р и л о ж е н и е: съгласно текста.

МИНИСТЪР НА ФИНАНСИТЕ

**УПРАВИТЕЛ НА
БЪЛГАРСКАТА НАРОДНА БАНКА**

Приложение А към ДДС № 14/2004 г. - Промяна в раздел VIII от Приложение № 1 от ДДС № 06/2004 г.

Приложение № 1 към ДДС № 06/2004 г.

Кодове за отчитане на салдата по сметки на *бюджетните предприятия*
в БНБ и обслужващите банки за *форми 90, 91 и 92*

кодове за отчитане от 2004 г.	Наименование на сметките на бюджетните предприятия	кодове прилагани до 31.12.2003 г.
-------------------------------	--	-----------------------------------

.....
VIII. Общ размер на наличностите по сметки на бюджетни предприятия без акредитиви (*само* за *форма 92*)

1000	Общ размер на наличностите по сметки на бюджетни предприятия в левове и валута без акредитиви	x
1100	Общ размер на наличностите по набирателни сметки в левове и валута, включително срочни депозити със средства от набирателни сметки	x

Приложение **Б** към **ДДС № 14/2004 г. - Промяна** в Приложение **№ 6** от **ДДС № 06/2004 г.**

Приложение **№ 6** към **ДДС № 06/2004 г.**

МАКЕТ ЗА РАЗПЕЧАТКА НА ОТЧЕТА ПО **ФОРМА 92**

дата

ФОРМА 92

"Банка - код, име"

сметка/код	х	х	тип запис	стойност салдо
1000			1	:
1100			1	:
6666			1	:
9999			9	:

СЪСТАВИЛ **форма 92** :

ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ: