

**ДОПЪЛНИТЕЛНИ УКАЗАНИЯ ЗА ГОДИШНОТО ПРИКЛЮЧВАНЕ НА БАНКОВИТЕ СМЕТКИ  
НА БЮДЖЕТНИТЕ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2024 Г. В УНИКРЕДИТ БУЛБАНК АД ВЪВ ВРЪЗКА С  
ДДС 06/03.12.2024 Г. НА МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ  
/отнасят се за всички филиали на Банката без изключение!/**

**30.12.2024 /понеделник- предпоследен работен ден на годината /**

- I. Разрешени са вноски и преводи от и към бюджетни сметки.
- II. Краен срок за обработка на депозирани бюджетни платежни нареждания в СЕБРА е съгласно указанията за „Краен срок за приемане и обработка на клиентски нареждания“
- III. Краен срок за инициране на искания за директен дебит от сметки на бюджетни организации, подлежащи на зануляване. Срокът е съгласно указанията за „Краен срок за приемане и обработка на клиентски нареждания“
- IV. Филиалите на УниКредит Булбанк след 16.00 часа с ръчни операции служебно превеждат салдата на сметки 7304 на второстепенни и от по-ниска степен разпоредители към общината по сметка 7304 на първостепенния разпоредител - общината - както към други банки така и в УниКредит Булбанк. Сметки 7304 на второстепенни и от по-ниска степен разпоредители към общината остават с нулеви салда. Не се отнася за сметки 7304 на поделенията на Район Кремиковци, за които процесът ще е с автоматичната централизация на 31.12.2024.
- V. Приемат се плащания на POS на бюджетни организации, но приходите от тях ще постъпят по сметките в срок до 07.01.2025г. Целта е да няма постъпления по сметки на бюджетни организации и Общини след последната централизация на 31.12.2024.

**31.12.2024 /вторник-последен работен ден /**

**Не се приемат за обработка в СЕБРА бюджетни платежни нареждания**

- I. Автоматизирани преводи за централизация от сметки 7311 на общините по сметки 7304 на съответната община. Осчетоводяването е автоматично с бюджетното разпределение за деня.
- II. Автоматизирани преводи от сметки 1722 на Митническата администрация по съответния IBAN на Агенция “Митници” в БНБ. Осчетоводяването е автоматично с бюджетното разпределение за деня.
- III. Зануляването на “транзитните сметки” и “сметките за наличности” 7302, 7305, 7306, 7307, 7308, 7309, 7442 и сметки 7304 на поделения на Столична община, съгласно зададените дефиниции в бюджетния модул, ще се извърши автоматично с бюджетното разпределение за деня. **Филиалите на УниКредит Булбанк с ръчни операции** служебно превеждат салдото на с-ки 7308 на второстепенни и от по-ниска степен разпоредители към държавни висши училища, /които не са включени в СЕБРА,/ по сметка на съответното ДВУ - първостепенен разпоредител в БНБ.
- IV. Автоматизирани преводи към БНБ на салдото на транзитни сметки и сметки за наличности 7307 на ВСС по съответния IBAN на Висшия съдебен съвет в БНБ. Осчетоводяването е автоматично с бюджетното разпределение за деня /сметки 7307 остават с нулеви салда/.
- V. Автоматизирани преводи към БНБ на салдото на транзитни сметки и сметки за наличности по 7308 на поделенията на БАН по сметка на БАН в БНБ. Осчетоводяването е автоматично с бюджетното разпределение за деня /сметки 7308 на БАН остават с нулеви салда/.

**VI.** Автоматично зануляване на транзитни набирателни сметки 1722 на разпоредителите към Министерство на Околната среда и водите, МТИТС и Български ВИК Холдинг.

**VII. Разрешени** са както външни, така и вътрешни клиентски преводи /вкл. касови преводи/ към бюджетни сметки /вкл. към сметките на НАП, Общини и Агенция «Митници»/.

**VIII. Забранени** са левови преводи наредени от бюджетни организации към други бюджетни организации, с **изключение** на:

- Преводи от сметки на бюджетни организации, които приключват с остатък /т.е, които не подлежат на зануляване/
- Преводи от сметки 7311 на Общините в Банката.
- Преводи от сметки за наличности на Държавните Висши Училища/ДВУ/, извън град София - с кодове по СЕБРА (802 000 000-0, 803 000 000-7, 804 000 000-4, 805 000 000-1, 806 000 000-9, 811 000 000-6, 814 000 000-8, 815 000 000-5, 821 000 000-0, 822 000 000-7, 823 000 000-4, 832 000 000-0, 833 000 000-8, 835 000 000-2, 842 000 000-4, 843 000 000-1, 854 000 000-2, 882 000 000-9, 883 000 000-6 и 884 000 000-3). Тези клиенти могат да нареждат преводи от сметките си за наличности до определените часове за работа с клиенти, след което средствата ще бъдат централизирани към БНБ.

В случай, че на **31.12.2024** г. са постъпили суми по бюджетни сметки след автоматична централизация към БНБ, същите ще останат като салда по сметките. Ако се наложи отнесяне по разчетна сметка в Централата на салдата, същите ще бъдат възстановени по сметките в срок до 07.01.2025

**При постъпили суми по сметки 7304 на 31.12.2024 на второстепенните и третостепенни разпоредители на Общината, същите с ръчни операции в клона да бъдат прехвърлени по основната сметка 7304 на Общината в срок до 12.00 часа.**

**Не се отнася за сметки 7304 на поделенията на Район Кремиковци за които процесът ще е с автоматичната централизация към разчетна сметка на Банката.**

**IX. Приемат се плащания на POS на бюджетни организации, но приходите от тях ще постъпят по сметките в срок до 07.01.2025г.**

**X. Автоматично** приключване салдата на кредитните сметки 7311, със съответните дебитно-контролиращи сметки.

Настоящите указания са неразделна част от писмо на Министерство на финансите **ДДС ДДС 06/03.12.2024** г. относно годишното приключване на банковите сметки на бюджетните организации.

Настоящите указания да се доведат до знанието на служителите от филиалите и Централата за сведение и стриктно изпълнение.

При неспазване на разпоредбите по настоящите указания, както и сроковете, упоменати в тях, ще се търси най-строга отговорност от длъжностните лица.