

Министерство на транспорта и съобщенията  
(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение)  
[Седелище и адрес]

ЕИК/БУЛСТАТ

000 695 388

КОД ПО ЕБК

2 3 0 0

телефон:

Web-адрес

www.mtc.government.bg

e-mail

mmarinova@mtc.government.bg

## ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

ГОДИНА 2 0 2 3

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

НА

Министерство на транспорта и съобщенията

КЪМ 31.12.2023 г. (в хил. лв)

| ПОКАЗАТЕЛИ   | БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ |                | Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ |               | Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ |               | ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ |                 |
|--|----------------|----------------|--|---------------|----------------------------------|---------------|------------------|-----------------|
|  | 31.12.2023 г.  | 31.12.2022 г.  | 31.12.2023 г.                                  | 31.12.2022 г. | 31.12.2023 г.                    | 31.12.2022 г. | 31.12.2023 г.    | 31.12.2022 г.   |
| (а)  | (1)            | (2)            | (3)  | (4)           | (5)                              | (6)           | (7)=(1)+(3)+(5)  | (8)=(2)+(4)+(6) |
| <b>A. 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   | 23 523         | 22 741         |  |               |                                  |               | 23 523           | 22 741          |
| <i>в т.ч. приходи от вноски</i>  |                |                |  |               |                                  |               |                  |                 |
| 3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви             | 6 850          | 5 944          |  |               |                                  |               | 6 850            | 5 944           |
| 4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция                    | 148            | 86             |  |               |                                  |               | 148              | 86              |
| 5. Приходи от наеми  | 517            | 480            |  |               |                                  |               | 517              | 480             |
| 6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи              | 19 555         | 25 292         |  |               |                                  |               | 19 555           | 25 292          |
| 7. Приходи от лихви  | 1 235          | 1 568          |  |               | 0                                | 0             | 1 235            | 1 568           |
| 8. Приходи от дивиденди и дялово участие                                     |                |                |  |               |                                  |               |                  |                 |
| 9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики                        | 151            | (53)           |  |               |                                  |               | 151              | (53)            |
| <b>Общо за група I. Постъпления от текущи приходи</b>                        | <b>51 978</b>  | <b>56 058</b>  |  |               | <b>0</b>                         | <b>0</b>      | <b>51 978</b>    | <b>56 058</b>   |
| <b>II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства</b>          |                |                |  |               |                                  |               |                  |                 |
| 1. Продажба на земя  |                |                |  |               |                                  |               |                  |                 |
| 2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи                          | 156            | 609            |  |               |                                  |               | 156              | 609             |
| 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>156</b>     | <b>609</b>     |  |               |                                  |               | <b>156</b>       | <b>609</b>      |
| <b>III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления</b> | <b>(5 826)</b> | <b>(8 562)</b> |  |               |                                  |               | <b>(5 826)</b>   | <b>(8 562)</b>  |
| <i>в т.ч. внесен ДДС</i>   | <i>(1 718)</i> | <i>(5 055)</i> |  |               |                                  |               | <i>(1 718)</i>   | <i>(5 055)</i>  |
| <i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>                       | <i>(2 379)</i> | <i>(1 701)</i> |  |               |                                  |               | <i>(2 379)</i>   | <i>(1 701)</i>  |
| <i>внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите</i>                   |                |                |  |               |                                  |               |                  |                 |
| <b>IV. Постъпления от застрахователни обезщетения</b>                        | <b>17</b>      | <b>3</b>       |  |               |                                  |               | <b>17</b>        | <b>3</b>        |
| <b>V. Приходи от помощи и дарения</b>  |                |                |  |               |                                  |               |                  |                 |
| 1. Помощи и дарения от Европейския съюз                                      |                |                | 1 973  | 1 584         |                                  |               | 1 973            | 1 584           |
| 2. Други помощи и дарения от чужбина   |                |                |  |               |                                  |               |                  |                 |
| 3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми     |                |                |  |               |                                  |               |                  |                 |
| 4. Помощи и дарения от страната  | 3              | 8              |  |               |                                  |               | 3                | 8               |
| <b>Общо за група V. Приходи от помощи и дарения</b>                          | <b>3</b>       | <b>8</b>       | <b>1 973</b>                                   | <b>1 584</b>  |                                  |               | <b>1 976</b>     | <b>1 592</b>    |
| <b>A. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ</b>                                     | <b>46 328</b>  | <b>48 116</b>  | <b>1 973</b>                                   | <b>1 584</b>  | <b>0</b>                         | <b>0</b>      | <b>48 301</b>    | <b>49 700</b>   |
| <b>B. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>                        |                |                |  |               |                                  |               |                  |                 |
| <b>I. Плащания за текущи нелихвени разходи</b>                               |                |                |  |               |                                  |               |                  |                 |
| 1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции                                 | 32 833         | 28 403         | 2 814  | 812           |                                  |               | 35 647           | 29 215          |
| 2. Разходи за застраховане и други финансови услуги                          | 1 175          | 1 012          | 0  | 5             |                                  |               | 1 175            | 1 016           |
| 3. Платени данъци, такси и административни санкции                           | 766            | 692            | 1  | 1             |                                  |               | 766              | 693             |
| 4. Разходи за възнаграждения на персонала                                    | 51 987         | 43 222         | 3 200  | 2 322         |                                  |               | 55 186           | 45 544          |
| 5. Разходи за осигурителни вноски  | 11 282         | 9 663          | 682  | 609           |                                  |               | 11 965           | 10 272          |
| <b>Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи</b>                 | <b>98 042</b>  | <b>82 992</b>  | <b>6 697</b>                                   | <b>3 749</b>  |                                  |               | <b>104 739</b>   | <b>86 741</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 |
|---|-----------------|----------------|--|--|----------------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
|   | 31.12.2023 г.   | 31.12.2022 г.  | 31.12.2023 г.                                  | 31.12.2022 г.                                  | 31.12.2023 г.                    | 31.12.2022 г.                    | 31.12.2023 г.    | 31.12.2022 г.    |
| (а)   | (1)             | (2)            | (3)  | (4)  | (5)                              | (6)                              | (7)=(1)+(3)+(5)  | (8)=(2)+(4)+(6)  |
| <b>II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи</b>  |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 1. Придобиване на земя  | 13              |                |  |  |                                  |                                  | 13               |                  |
| 2. Придобиване на други дълготрайни материални активи   | 4 616           | 18 628         | 1 989  | 4 333  |                                  |                                  | 6 605            | 22 961           |
| 3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи   | 5 036           | 983            | 83   | 2 275  |                                  |                                  | 5 120            | 3 258            |
| 4. Нето-прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделска продукция<br>в т. ч. постъпления от реализация на държавния резерв (-) |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи</b>  | <b>9 666</b>    | <b>19 611</b>  | <b>2 072</b>                                   | <b>6 608</b>                                   |                                  |                                  | <b>11 738</b>    | <b>26 219</b>    |
| <b>III. Плащания за разходи за лихви</b>  |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 1. Разходи за лихви по банкови заеми и държавни (общински) ценни книжа  | 4 291           | 5 736          |  |  |                                  |                                  | 4 291            | 5 736            |
| 2. Разходи за лихви по други заеми и дългове  |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>Общо за група III. Плащания за разходи за лихви</b>  | <b>4 291</b>    | <b>5 736</b>   |  |  |                                  |                                  | <b>4 291</b>     | <b>5 736</b>     |
| <b>IV. Трансфери към домакинства</b>  |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери   |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 2. Капиталови трансфери към домакинства   |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>Общо за група IV. Трансфери към домакинства</b>  |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>V. Субсидии и капиталови трансфери</b>   |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 1. Текущи субсидии и трансфери към други лица   | 533 778         | 466 769        | 110  | 413  |                                  |                                  | 533 888          | 467 183          |
| 2. Капиталови трансфери към други лица  | 224 184         | 225 223        | 2 399  | 147 963  |                                  |                                  | 226 583          | 373 186          |
| <b>Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери</b>   | <b>757 962</b>  | <b>691 993</b> | <b>2 510</b>                                   | <b>148 376</b>                                 |                                  |                                  | <b>760 472</b>   | <b>840 369</b>   |
| <b>Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>  | <b>869 961</b>  | <b>800 332</b> | <b>11 279</b>                                  | <b>158 734</b>                                 |                                  |                                  | <b>881 240</b>   | <b>959 066</b>   |
| <b>В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕННИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ</b>   |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 1. Трансфери между бюджетни организации (нето)  | 906 062         | 743 365        | 9 103  | 155 741  |                                  |                                  | 915 165          | 899 106          |
| 2. Временни безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)  |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ</b>   | <b>906 062</b>  | <b>743 365</b> | <b>9 103</b>                                   | <b>155 741</b>                                 |                                  |                                  | <b>915 165</b>   | <b>899 106</b>   |
| <b>Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)</b>  | <b>82 429</b>   | <b>(8 851)</b> | <b>(203)</b>                                   | <b>(1 409)</b>                                 | <b>0</b>                         | <b>0</b>                         | <b>82 226</b>    | <b>(10 260)</b>  |
| <b>Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)</b>   | <b>(82 429)</b> | <b>8 851</b>   | <b>203</b>                                     | <b>1 409</b>                                   | <b>(0)</b>                       | <b>(0)</b>                       | <b>(82 226)</b>  | <b>10 260</b>    |
| <b>Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>   |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия</b>  |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 1. Придобиване на дялове, акции и участия в предприятия (-)   |                 | (3 391)        |  |  |                                  |                                  |                  | (3 391)          |
| 2. Постъпления от реализация и приватизация на дялове, акции и участия  |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>Общо за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия</b>  |                 | <b>(3 391)</b> |  |  |                                  |                                  |                  | <b>(3 391)</b>   |
| <b>II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции</b>   |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 1. Предоставени заеми и възмездна финансова помощ (-)   | (50 000)        |                |  |  |                                  |                                  | (50 000)         |                  |
| 2. Получени погашения по предоставени заеми и възмездна фин. помощ (+)  | 8 651           | 54 455         |  |  |                                  |                                  | 8 651            | 54 455           |
| 3. Плащания по активирани гаранции - главници по гарантирани заеми  |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 4. Възстановени суми по активирани гаранции - главници  |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>Общо за група II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и гаранции</b>  | <b>(41 349)</b> | <b>54 455</b>  |  |  |                                  |                                  | <b>(41 349)</b>  | <b>54 455</b>    |
| <b>III. Други операции с финансови активи</b>   |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-мениджмънт)   |                 |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 2. Други операции с финансови активи (нето)   | 22              | (11)           |  |  | (752)                            | 632                              | (730)            | 621              |
| <b>Общо за група III. Други операции с финансови активи</b>   | <b>22</b>       | <b>(11)</b>    |  |  | <b>(752)</b>                     | <b>632</b>                       | <b>(730)</b>     | <b>621</b>       |
| <b>Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>  | <b>(41 327)</b> | <b>51 053</b>  |  |  | <b>(752)</b>                     | <b>632</b>                       | <b>(42 079)</b>  | <b>51 685</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 |
|--|----------------|----------------|--|--|----------------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
|  | 31.12.2023 г.  | 31.12.2022 г.  | 31.12.2023 г.                                  | 31.12.2022 г.                                  | 31.12.2023 г.                    | 31.12.2022 г.                    | 31.12.2023 г.    | 31.12.2022 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 (-)                         | (40 324)       | (40 997)       |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>Общо за група II. Заеми от банки и други лица</b>                       | (40 324)       | (40 997)       |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <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              | (3)            |  |  | (150 305)                        | 219 646                          | (150 303)        | 219 643          |
| 2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)                            | (20)           | 26             |  |  |                                  |                                  | (20)             | 26               |
| <b>Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви</b>                 | (17)           | 22             |  |  | (150 305)                        | 219 646                          | (150 323)        | 219 669          |
| <b>Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ</b>                                 | (40 341)       | (40 974)       |  |  | (150 305)                        | 219 646                          | (190 647)        | 178 672          |
| <b>З. 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                   | (63)           | (979)          | 63   | 979  |                                  |                                  |                  |                  |
| 3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации                   | (493)          | 201            | 140  | 430  | 351                              | (632)                            | (3)              |                  |
| 4. Разлики от закръгления в хил. лв. (+/-)                                 |                |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>З. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ</b>                               | (556)          | (778)          | 203  | 1 409  | 351                              | (632)                            | (3)              |                  |
| <b>II. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА</b>                                 |                |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период            | 2 593          | 2 221          | 49   | 47   | 454 678                          | 235 031                          | 457 320          | 237 299          |
| 2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период | (221)          | (78)           | 3  | 2  |                                  |                                  | (218)            | (76)             |
| 3. Наличности на парични средства в края на отчетния период                | 2 576          | 2 593          | 52   | 49   | 303 971                          | 454 678                          | 306 599          | 457 320          |
| <b>II. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (З. - 1. - 2.)</b>                  | 204            | 451            | (0)  | 0  | (150 707)                        | 219 646                          | (150 503)        | 220 097          |
| <b>К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ</b>                     |                |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 1. Наличности по кредитивни и други сметки в началото на периода           |                |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 2. Преоценка на кредитивни и други сметки в чужд. валута в края на периода |                |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| 3. Наличности по кредитивни и други сметки в края на периода               |                |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ (З.-1.-2.)</b>          |                |                |  |  |                                  |                                  |                  |                  |
| <b>Л. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (II. + К.)</b>                  | 207            | 453            | (0)  | 0  | (150 707)                        | 219 646                          | (150 500)        | 220 099          |

Финансов отчет, относно който Сметната палата е издала

одитен доклад № 01.00/14323, 31.04.2024

Дата: 21.02.2024 г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

Ръководител на одитен екип:

Директор на дирекция:

На осн. § 1, т. 1 от ДР на ЗЗЛД

На осн. § 1, т. 1 от ДР на ЗЗЛД

На осн. § 1, т. 1 от ДР на ЗЗЛД

