

ДЪРЖАВЕН АВНАЦИОНЕН ОПЕРАТОР
(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение)
ЛЕТИЩЕ - СОФИЯ

ЕНБ/БУЛСТАТ
129 009 105

КОД ПО ЕБК
2 3 0 0

телефон:
финанси@sao.bg

ДЪРЖАВЕН АВНАЦИОНЕН ОПЕРАТОР
Web-адрес

Б А Л А Н С на

към 31 декември 2024 г.

с б о р е н / (в хил. лева)
Актив

Раздел, група, статия	К о д	I. ОТЧЕТНА ГРУПА "БЮДЖЕТ"		II. ОТЧЕТНА ГРУПА "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ"		IV. ВСИЧКО	
		Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)
A. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ	6						
1. Дълготрайни материални активи							
1. Сгради	0011	542	570			542	570
2. Компютри, транспортни средства, оборудване	0012	60 253	57 971			60 253	57 971
3. Стопански инвентар и други ДМА	0013	13	22			13	22
4. Д М А в процес на придобиване	0014		2 397				2 397
5. Инфраструктурни обекти	0015						
6. Активи с историческа и художествена стойност и книги	0016						
7. Земли, гори и трайни насаждения	0017						
Общо за група I:	0010	60 808	60 959				
B. ФИНАНСОВИ АКТИВИ	0020						
1. Нематериални дълготрайни активи							
1. Краткотрайни материални активи	0031	1 041	1 055			1 041	1 055
2. Материали, продукция, стоки, незавършено производство	0032						
3. Други краткотрайни материални активи	0030	1 041	1 055			1 041	1 055
Общо за група II:	0100	61 849	62 019			66 234	66 467
Общо за раздел "А":							
B. ФИНАНСОВИ АКТИВИ							
1. Дялове, акции и други ценни книжа	0051						
1. Дялове и акции	0052						
2. Държавни/общински ценни книжа	0053						
3. Облигации и други ценни книжа	0050						
Общо за група I:							
II. Вземания от заемци							
1. Дългосрочни вземания по заем	0061						
2. Краткосрочни вземания по заем	0062						
Общо за група II:	0060						
III. Други вземания							
1. Публични вземания - данъци, вноски, такси, санкции и лихви	0071						
2. Вземания от клиенти	0072	107	1			107	1
3. Предоставени аванси	0073	42				42	
4. Подотчетни лица	0074						
5. Вземания по заемци между бюджетни организации	0075						
6. Други вземания	0076	2 607	2 635			2 607	2 635
Общо за група III:	0070	2 756	2 636			2 756	2 636
IV. Парични средства							
1. Парични средства в брой	0081						
2. Парични средства в банкови сметки	0082						
Общо за група IV:	0080						
Общо за раздел "Б":	0200	2 756	2 636				
Сума на актив	0300	64 605	64 656			71 545	71 698

ДЪРЖАВЕН АВИАЦИОНЕН ОПЕРАТОР
(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, подпелене)
ЛЕТИЩЕ - СОФИЯ

Б А Л А Н С на

ДЪРЖАВЕН АВИАЦИОНЕН ОПЕРАТОР

КОД ПО ЕБК 129 009 105

КОД ПО ЕБК 2 3 0 0

телефон:

ЕИК/БУЛСТАТ

е-mail fnansi@sao.bg

31 декември 2024 г.

с б о р е н/ (в хил. лев)

Пасив

Раздели, групи, статии		I. ОТЧЕТНА ГРУПА "БЮДЖЕТ"		II. ОТЧЕТНА ГРУПА "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ"		IV. ВСИЧКО	
а		Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)
6		1	2	3	4	7	8
А. КАПИТАЛ В БЮДЖЕТНИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ		60 793	60 793			60 793	60 793
1. Разполагаем капитал		3 359	5 976	4 448	7 645	7 807	13 621
2. Акумулирано изменение на нетните активи от минали години		(68)	(2 617)	(63)	(3 197)	(131)	(5 814)
3. Изменение на нетните активи за периода		64 084	64 152	4 385	4 448	68 469	68 600
Общо за раздел "А":							
Б. ПАСИВ И ОТСРОЧЕНИ ПОСТЪПЛЕНИЯ							
I. Дългосрочни задължения							
1. Дългосрочни задължения по емисии на ценни книжа							
2. Дългосрочни задължения по получени заеми							
3. Други дългоср. задължения - финансов лизинг и търг. кредит							
Общо за група I:							
II. Краткосрочни задължения							
1. Краткоср. задължения по заеми и емисии на ценни книжа		106	146			106	146
2. Задължения към доставчици							
3. Получени аванси							
4. Задължения за пенсии, помощи, стипендии, субсидии		1	1			1	1
5. Задължения за данъци, мита и такси							
6. Задължения за вноски към ДОО, НЗОК, ДЗПО							
7. Задължения към персонала							
8. Задължения по заеми между бюджетни организации		29		2 554	2 594	2 584	2 594
9. Други краткосрочни задължения		137	146	2 554	2 594	2 691	2 740
Общо за група II:							
III. Провизии и отсрочени постъпления							
1. Провизии за задължения		384	358			384	358
2. Отсрочени помощи, дарения и трансфери		384	358			384	358
Общо за група III:							
Общо за раздел "Б":		521	504	2 554	2 594	3 076	3 098
Сума на пасива		64 605	64 656	6 940	7 042	71 545	71 698

Дата: 07.02.2025 г.

Главен счетоводител:

Ръководител:

ДЪРЖАВЕН АВИАЦИОНЕН ОПЕРАТОР (бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗГФ, поделение)		ЕНП/ БУЛСТАТ		129 009 105		КОД ПО БВК		2 3 0 0		телефон:	
ДЪРЖАВЕН АВИАЦИОНЕН ОПЕРАТОР		Web-адрес		КЪМ		e-mail		/с б о р е н/		(в хил. лева)	
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ на											
Раздели, групи, статии		№		I. ОТЧЕТНА ГРУПА "БЮДЖЕТ"		ПОЧЕТНА ГРУПА "СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ"		III. ОТЧЕТНА ГРУПА "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ" (ДСД)		IV. ВСИЧКО	
		а		Текуща година		Предходна година (31 декември)		Текуща година		Предходна година (31 декември)	
		б		1		2		3		4	
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ											
I. Текущи приходи											
1. Данъци, осигурителни вноски и приравнени на тях приходи		0711									
2. Приходи от такси, лицензи и вноски		0712									
3. Приходи от административни глоби и санкции		0713									
4. Приходи от услуги		0714		129		(25)				129	
5. Приходи от наеми		0715									
6. Приходи от концесии		0716								0	
7. Приходи от лихви		0717								0	
8. Приходи от дивиденди и дялово участие		0718								0	
9. Други текущи приходи		0719		1		1				1	
Общо за група I:		0710		130		(24)		0		130	
II. Продажби на нефинансови активи											
1. Продажба на материали, стоки и продукция		0721		31		17				31	
2. Продажба на нефинансови дълготрайни активи		0722									
3. Продажба на конфискувани нефинансови активи		0723									
Общо за група II:		0720		31		17				31	
III. Коректив за приходи в т.ч. Коректив за данък в/у приходите от стопанска дейност		0730									
		0739									
IV. Приходи от застрахователни обезщетения		0740									
V. Приходи от помощи и дарения											
1. Помощи и дарения от Европейския съюз		0751									
2. Други помощи и дарения от чужбина		0752									
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и др. програми		0753									
4. Помощи и дарения от страната		0754									
Общо за група V:		0750									
Общо за раздел "A":		0700		161		(7)		0		161	
Б. РАЗХОДИ											
I. Текущи нелихвени разходи											
1. Разходи за материали		0601		1 980		1 792				1 980	
2. Разходи за външни услуги и наеми		0602		3 994		3 260				3 994	
3. Разходи за амортизации		0603		2 081		2 537		61		2 142	
4. Разходи за възни разделения на персонал		0604		5 755		5 083				5 755	
5. Разходи за осигурителни вноски		0605		798		729				798	
6. Разходи за данъци и такси		0606		107		122				107	
7. Разходи за командировки		0607		491		343				491	
8. Разходи за застраховане и други финансови услуги		0608		855		817				855	
9. Други нелихвени разходи		0609		2		1				2	
10. Разходи за провизии за вземания		0611									
Общо за група I:		0610		16 064		14 684		61		16 125	
II. Балансова стойност на продадени нефинансови активи											
1. на продадени материали, стоки и продукция		0621		27		24				27	
2. на продадени нефинансови дълготрайни активи		0622									
3. на продадени конфискувани нефинансови активи		0623									
Общо за група II:		0620		27		24				27	
III. Разходи за лихви											
1. Разходи за лихви по заемни и дългове		0631									

Раздели, групи, статии	№ п/п	I. ОТЧЕТНА ГРУПА "БЮДЖЕТ"		ПОЧЕТНА ГРУПА "СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ"		III. ОТЧЕТНА ГРУПА "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ" (ДСД)		IV. ВСИЧКО	
		Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)
	6	1	2	3	4	5	6	7	8
2. Други разходи за лихви	0632	0						0	
Общо за група III:	0630	0						0	
IV. Трансфери към домакинства									
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери	0641								
2. Капиталови трансфери към домакинства	0642								
Общо за група IV:	0640								
V. Субвенции и капиталови трансфери									
1. Текущи субвенции и трансфери към други лица	0651								
2. Капиталови трансфери към други лица	0652								
Общо за група V:	0650								
VI. Разходи за активи, капитализирани в отчетна група "ДСД"	0660								
VII. Корективни за разходи и пролибиране на активи	0670								
в т.ч. Корекция за придобиване по стопаниски начин	0679								
Общо за раздел "Б":	0699	16 091	14 708			61	101	16 152	14 809
V. ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ									
1. Касови трансфери между бюджетни организации (нето)	0681	15 842	12 217					15 842	12 217
2. Приписани трансфери между бюджетни организации (нето)	0682								
Общо за раздел "В":	0680	15 842	12 217					15 842	12 217
Г. РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВИ ОПЕРАЦИИ									
1. Нето-резултат от продажби на финансови активи	0761								
2. Курсови разлики от валутни операции (нето)	0762	(16)	(10)			(0)	(0)	(16)	(10)
Общо за раздел "Г":	0760	(16)	(10)			(0)	(0)	(16)	(10)
Д. ПРЕОЦЕНКИ И ДРУГИ СЪБИТИЯ									
I. Прехвърлени нетни активи									
1. Прехвърлени нетни активи между бюджетни организации	0771		(23)			(2)	(6)	(2)	(29)
2. Прехвърлени нетни активи от/за други предприятия	0772								
Общо за група I:	0770		(23)			(2)	(6)	(2)	(29)
II. Промяна в нетните активи от преоценки (нето)									
1. Преоценки на нефинансови активи	0781		(94)				(3 090)		(3 184)
2. Преоценки на финансови активи	0782	(0)	(0)			0	0	(0)	0
3. Преоценки на пасиви	0783	2	7			(0)	(0)	2	7
Общо за група II:	0780	2	(86)			0	(3 090)	2	(3 176)
III. Прираст на нетните активи от други събития									
1. Прираст от конфискувани активи	0791								
2. Отписани задължения	0792	43						43	
3. Увеличение на нефинансови активи от други събития	0793								
4. Увеличение на финансови активи от други събития	0794								
5. Намаление на пасиви от други събития	0795								
Общо за група III:	0790	43						43	
IV. Намаление на нетните активи от други събития									
1. Отписани публични вземания	0691								
2. Отписани други вземания	0692								
3. Намаление на нефинансови активи от други събития	0693	10	0					10	0
4. Намаление на финансови активи от други събития	0694								
5. Увеличение на пасиви от други събития	0695								
Общо за група IV:	0690	10	0					10	0
Общо за раздел "Д": (I + II + III - IV.)	0799	36	(109)			(2)	(3 096)	34	(3 205)
Изменение на нетните активи за периода	1000	(68)	(2 617)			(63)	(3 197)	(131)	(5 814)

Дата:

07.02.2025 г.

Главен счетоводител:

Ръководител:

ПОКАЗАТЕЛИ		БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2023 г.
(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		1 936	99					1 936	99
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи									
4. Нето-прираст на дължавния резерв и изкупуване на земедел. продукция в т. ч. постъпления от реализация на държавния резерв (-)									
Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи		1 936	99					1 936	99
III. Плащания за разходи за лихви									
1. Разходи за лихви по банков заем 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									
2. Капиталови трансфери към домакинства									
Общо за група IV. Трансфери към домакинства									
V. Субсидии и капиталови трансфери									
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица									
2. Капиталови трансфери към други лица									
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери									
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ		15 805	12 189					15 805	12 189
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ		15 842	12 217					15 842	12 217
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)									
2. Времени безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)									
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ		15 842	12 217					15 842	12 217
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)		0	17			0	0	0	17
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)		(0)	(17)			(0)	(0)	(0)	(17)
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. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции									
1. Предоставени заеми и възмездна финансова помощ (-)									
2. Получени погашения по предоставени 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. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и гаранции									
III. Други операции с финансови активи									
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-мислиджъмът)									
2. Други операции с финансови активи (нето)									
Общо за група III. Други операции с финансови активи									
Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ									

ПОКАЗАТЕЛИ									
(a)									
Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ									
I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа									
1. Постъпления от емити на държавни (общински) ценни книжа (+)									
2. Погашения по емити 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. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит									
1. Получено финансиране по финансов лизинг и търговски кредит (+)									
2. Погашения 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)									
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)									
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви									
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ									
3. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ									
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз									
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове									
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации									
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)									
3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ									
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА									
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период									
2. Преценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период									
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период									
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)									
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)

Дата: 07.02.2025 г. ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

РЪКОВОДИТЕЛ:
име и фамилия

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА КЪМ КАСОВ ОТЧЕТ И АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ

По касовия отчет към 31 Декември 2024 година

От 01.03.2014 г. Държавен авиационен оператор е авиационен оператор, юридическо лице второстепенен разпоредител с бюджетни кредити към Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията, чиято издръжка се формира от бюджетни средства и трансфери - възстановени разходи по извършени полети.

С § 46 Преходни и Заключителни разпоредби към закона за изменение и допълнение на Закона за гражданското въздухоплаване (изм. и доп. ДВ, бр.16 от 23 февруари 2021г.) Авиоотряд 28 се преименува на Държавен авиационен оператор.

Разпоредбите на Закона за администрацията не се прилагат за Държавен авиационен оператор.

С Решение № 330 от 9 април 2021 на Министерски съвет на Република България предостави за безвъзмездно управление имоти – публична държавна собственост включваща Правителствена сграда ВИП А и площадки за паркиране.

Годишното счетоводно приключване е съобразено с действащото законодателство:

- счетоводната политика на Държавен авиационен оператор за 2024 г. е в съответствие с изискванията на Министерство на транспорта и съобщенията,
- Закона за счетоводството /ЗСч./,
- Националните счетоводни стандарти /НСС/,
- ДДС №20/14.12.2004 г.
- Закона за публичните финанси,
- Закона за бюджета за 2024 г.
- Закона за гражданското въздухоплаване, както и друга нормативна уредба, касаеща дейността на Държавен авиационен оператор.

По приходната част-Държавен авиационен оператор няма утвърден план за приходи.

По отчет:

§24-00 Приходи и доходи от собственост в размер на /-11 571/ лв. в т.ч.

§24-04 Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция в размер на /-11 571/ лв. в т.ч.

Приходи от продажби на СО „Кафе” 497 лв.

Приходи от продажби на ВИП А /-356/ лв.

Приходи от извършени услуги от фирми /-11 712/

§36-01 Реализирани курсови разлики в размер на /-15 511/ лв.

§37-01 внесен ДДС в размер на /-9 039/ лв.

§37-02 внесен данък върху приходите от стоп.дейност в размер на /-503/ лв.

Общо приходи в размер на /-36 624/ лв.

По разходната част при уточнен план по ЗДБ за 2024 г. в размер на **16 044 593** лв. изпълнението на бюджета към 31.12.2024 г. е в размер на **15 805 184** лв. /петнадесет милиона осемстотин и пет хиляди сто осемдесет и четири лв./

Утвърдените средства за заплати и възнаграждения на персонала /численият състав е определен с Устройствен правилник на Държавен авиационен оператор, приет от МС – 105 щ. бр./ общо са в размер на:

§ 01–00 Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения при уточнен план по ЗДБ за 2024 г. в размер на 4 845 999 лв., изразходваните средства са в размер на 4 845 767 лв. както следва:

§ 01-01 Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 4 845 767 лв.

§ 02–00 Други възнаграждения и плащания за персонала при уточнен план от 882 882 лв., изразходваните средства към 31.12.2024 г. са в размер на 882 605 лв.

§ 02-01 За нещатен персонал нает по трудови правоотношения. В Държавен авиационен оператор по допълнително разписание на длъжностите на основание ПМС № 66/ 1996 г. има назначени 5 служителя и отчетените средства са в размер на 112 989 лв.

§ 02-02 За персонал по извънтрудови правоотношения са изплатени 9 809 лв.

§ 02-05 Изплатени суми с характер на възнаграждение /СБКО/ са в размер на 553 035 лв. в т.ч.:

80 155 лв. - СБКО

472 880 лв. – Порцион

Съгласно чл. 64-б, ал. 8 от Закона за гражданското въздухоплаване, на служителите в Държавен авиационен оператор, работещи по трудово правоотношение, се изплащат порционни пари, в размер на 20 лв. на ден, които не подлежат на облагане с данък и не се включват в brutното месечно възнаграждение.

§ 02-08 Изплатени обезщетения с характер на възнаграждение. Обезщетенията при освобождаване на служители през периода са в размер на 193 147 лв. както следва:

- по чл. 220 – 23 460 лв.

- по чл. 222 – 56 994 лв.

- по чл. 224 – 112 693 лв.

§ 02-09 Болнични за сметка на работодателя в размер на 13 625 лв.

§ 05–00 Задължително осигурителни вноски от работодатели за 2024 г. са утвърдени в размер на 797 829 лв. За отчетния период изразходваните средства за осигуровки са в размер на 797 829 лв.

§ 05–51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО изразходваните средства са в размер на 444 608 лв.

§ 05–60 Здравно - осигурителни вноски от работодатели изразходваните средства са в размер на 147 604 лв.

§ 05–80 Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели изразходваните средства са в размер на 205 617 лв.

§ 10–00 ТЕКУЩА ИЗДРЪЖКА при уточнен план за 2024 г. от 7 558 033 лв., разходите за периода са в размер на 7 442 901 лв. / седем милиона четиристотин четиридесет и две хиляди деветстотин и един лв./.

По параграфи и подпараграфи разходите са както следва:

§ 10–11 ХРАНА – 90 лв.

По Наредба №11 на МТСП И МЗ за тонизиращи напитки – 90 лв.

§ 10–12 ЛЕКАРСТВЕНИ И МЕДИКАМЕНТОЗНИ СРЕДСТВА - 308 лв.

§ 10–13 ПОСТЕЛЕН ИНВЕНТАР И ОБЛЕКЛО /униформено, работно облекло и предпазни средства/ - 149 377 лв.

-униформено облекло -109 877 лв. /съгл. Закон за гражданското въздухоплаване/

-работно облекло – -19 478 лв.

-предпазни средства -20 022 лв.

§ 10–14 АДМИНИСТРАТИВНИ УЧЕБНИ МАТЕРИАЛИ – 18 462 лв.

§ 10–15 МАТЕРИАЛИ - Разходът е в размер на 172 498 лв.

- канцеларски материали – 20 751 лв.

- антилед – 32 915 лв. в т.ч. самолет AIRBUS 319A - 33 180 лв., за самолет Фалкон 2000 – /-265/ лв.

- ИМ точност за ВС– 4 593 лв. в т.ч. за самолет Фалкон 2000 – 3 358 лв., , за вертолети МИ – 8 – 1 235 лв.

- хигиенни и санитарни материали – 21 961 лв.

- резервни части за самолет AIRBUS 319А – 9 777 лв.

- резервни части за самолет Фалкон 2000 – 8 944 лв.

- резервни части за автомобили – 10 054 лв.

- инструменти – 951 лв.

- други материали – 62 552 лв., вкл. материали за полети, бои, лакове акумулаторни батерии, консумативи за хардуер и др. /

§ 10–16 ВОДА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЯ

За отчетния период са изразходвани средства в размер на **1 786 198 лв.**, като основния разход е свързан със закупуване на гориво за полети на въздухоплавателните средства в страната и в чужбина в размер на **1 412 601 лв.** по въздухоплавателни средства, както следва:

- самолет Фалкон 2000 – 269 952 лв.

- самолет AIRBUS 319А – 1 077 887 лв.

- вертолети МИ-8 – 64 762 лв.

Други разходи в размер на **373 597 лв.** както следва:

- Авиационно масло – 20 819 лв.

- гориво за парно – 154 071 лв.

- гориво и масло за автомобили– 8 199 лв.

- гориво и масло за специализирана техника – 16 786 лв.

- вода – 3 473 лв.

- ел. енергия – 170 249 лв.

§ 10–20 РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ – за периода са изразходвани средства в размер на **2 845 333 лв.**, като разхода по пера е както следва:

- транспорт /спедиторски услуги – 99 881 лв.

- пощенски/телефони/ интернет – 34 212 лв.

- тренажорна подготовка – 355 947 лв.

- ремонт и технически услуги на самолет Фалкон 2000 - 3 305 лв.

- ремонт и технически услуги на самолет AIRBUS 319А - 50 867 лв.

- ремонт и технически услуги на вертолети МИ-8 – 51 040 лв.

- ремонт и проверка изправността на уреди – 109 794 лв.

- ремонт и обслужване на автомобили – 2 443 лв.

- снегопочистване – 4 752 лв.

- услуги ВИП А– 54 645 лв.

- навигационна информация самолет Фалкон 2000 – 54 779 лв.

- навигационна информация AIRBUS А 319 – 3 264 лв.

- софтуерно обслужване на самолет AIRBUS А 319 – 68 875 лв.

- наработка на двигателите на самолет Фалкон 2000 – 741 263 лв.

- опазване на лаборатория на самолет Фалкон 2000 – /-74 925/ лв.;

- пролетени часове на екипажи на самолет Фалкон 2000 – /-254 331/ лв.;

- консултантски услуги – 7 380 лв.

- разходи за отопление – 43 980 лв.;

- наземно обслужване в размер на 878 850 лв. от тях в страната – 120 579 лв. и в чужбина – 758 271 лв.;

- кетъринг на полетите в размер на 254 854 лв. от тях в страната – 89 257 лв. и в чужбина 165 597 лв.

- софтуерно/хардуерно/интернет – 27 957 лв.;

- правни услуги – 44 814 лв.;

- превоз на пътници и багаж ВИП А – 104 337 лв. ;

- почистване, химическо и машинно – 1 622 лв.;

- навигационно обслужване – 132 469 лв. ;
- медицински прегледи – 4 200 лв. ;
- издаване на документи – 3 500 лв. ;
- други разходи – 35 559 лв.

§ 10–30 ТЕКУЩ РЕМОНТ- изразходваните средства са в размер на **1 091 723** лв.

- текущ ремонт на самолет Фалкон 2000 – 1 040 457 лв.
- текущ ремонт на самолет AIRBUS A 319 – /-23 862/ лв.
- текущ ремонт на вертолет МИ-8 – /-17 491/ лв.
- текущ ремонт на сгради – 90 299 лв.
- текущ ремонт на съоръжения – 2 320 лв.

§ 10–51 КОМАНДИРОВКИ В СТРАНАТА са разходвани средства в размер на **11 068** лв. при спазване на действащата Наредба за командировките в страната/.

- командировки и пътни – 1 586 лв.
- хотел – 9 482 лв.

§ 10–52 КРАТКОСРОЧНИ КОМАНДИРОВКИ В ЧУЖБИНА за отчетния период са разходвани средства в размер на **510 391** лв. /при спазване на действащата Наредба за командировките и специализациите в чужбина/.

- командировки – 183 203 лв.
- хотел – 303 135 лв.
- пътни пари/транспорт в чужбина – 24 053 лв.

§ 10–62 РАЗХОДИ ЗА ЗАСТРАХОВКИ за периода са в размер на **841 166** лв.

Застраховките по Въздухоплавателни средства в размер на **787 505** лв. както следва:

- самолет AIRBUS A319 – 732 862 лв.
- самолет Фалкон 2000 – /-156 220/ лв.
- вертолет МИ-8 САТ – 98 204 лв.
- вертолет МИ-8 CAN – 112 659 лв.
- Други застраховки в размер на **53 661** лв.
- автомобили – 13 031 лв.
- застраховка пожар – 5 747 лв.
- застраховка злополука – 34 882 лв.

§ 10–69 ДРУГИ ФИНАНСОВИ УСЛУГИ – са в размер на **14 255** лв.

- банкови комисионни – 14 255 лв.

§10–92 РАЗХОДИ ЗА ГЛОБИ, НЕУСТОЙКИ, НАКАЗАТЕЛНИ ЛИХВИ И СЪДЕБНИ ОБЕЩЕТЕНИЯ за отчетния период са в размер на – **19** лв., както следва:

- разходи за наказателни лихви и глоби – 19 лв.

§10–98 ДРУГИ НЕКЛАСИФИЦИРАНИ В ДРУГИТЕ ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ – са в размер на **2 013** лв.

- директорски фонд – 2 013 лв.

§19-00 ПЛАТЕНИ ДАНЪЦИ, ТАКСИ, И АДМИНИСТРАТИВНИ САНКЦИИ за отчетния период са в размер на – **/-100 363/** лв.

По параграфи и подпараграфи разходите са както следва:

§19-01 ПЛАТЕНИ ДЪРЖАВНИ ДАНЪЦИ, ТАКСИ, НАКАЗАТЕЛНИ ЛИХВИ И АДМИНИСТРАТИВНИ САНКЦИИ – **/-190 610/**.

- визи – 3663 лв.
- паспорт – 608 лв.
- бривет – 485 лв.
- административни, съдебни и нотариални такси – 767 лв.
- митнически такси – 31 лв.
- такси по тарифа 5 – 10 640 лв.
- възстановен ДДС – / – 206 805/ лв.

§19-81 ПЛАТЕНИ ОБЩИНСКИ ДАНЪЦИ, ТАКСИ, НАКАЗАТЕЛНИ ЛИХВИ И АДМИНИСТРАТИВНИ САНКЦИИ – 89 993 лв.

- данък недвижими имоти – 9 743 лв.
- такса битови отпадъци – 77 243 лв.
- данък автомобили – 2 890 лв.
- възстановен ДДС – / – 194 869/ лв.

§19-91 ПЛАТЕНИ ДАНЪЦИ, ТАКСИ, НАКАЗАТЕЛНИ ЛИХВИ И АДМИНИСТРАТИВНИ САНКЦИИ В ЧУЖБИНА – 254 лв.

§51-00 ОСНОВЕН РЕМОНТ НА ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ при уточнен план **1 949 315 лв.**, изразходваните средства към 31.12.2024 г. са за основен ремонт на самолет AIRBUS A-319 и са в размер на **1 925 591 лв.**

§52-00 ПРИДОБИВАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ при уточнен план **10 855 лв.**, изразходваните средства към 31.12.2024 г. са в размер на **10 854 лв.**

По подпараграфи разходите са както следва:

§52-01 ПРИДОБИВАНЕ НА КОМПЮТРИ И ХАРДУЕР – 8 614 лв.

- За закупуване на компютри в размер на 1 918 лв.
- За закупуване на таблети в размер на 6 696 лв.

§52-03 ПРИДОБИВАНЕ НА ДРУГО ОБОРУДВАНЕ, МАШИНИ И СЪОРАЖЕНИЯ – 2 240 лв.

- За закупуване на климатик в размер на 2 240 лв.

През 2024 г. със заповед №РД-08-60/31.01.2024 г. на министъра на транспорта и съобщенията е определен размер на представителните разходи за Държавен авиационен оператор в размер на 9 000 лв.

Към момента има извършени разходи за представителни цели в размер на 2 013 лева.

§61-01 ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТИ За отчетния период задълженията си за извършени полети със специално предназначение са възстановили с получени трансфери в размер на **3 081 896 лв.**, както следва:

- Администрация на Президента на Република България – 762 191 лв.
- Администрация на Народно събрание – 367 753 лв.
- Администрация на Министерски съвет – 999 215 лв.
- Администрация на Министерство на външните разходи – 803 505 лв.
- Администрация на Министерство на вътрешните работи – 3 137 лв.
- Администрация на Министерство на земеделието – 4 272 лв.
- Администрация на Министерство на икономиката и индустрията – 875 лв.
- Администрация на Министерство на регионалното развитие и благоустр. – 196 лв.
- Администрация на Министерство на културата – 3 708 лв.
- Администрация на Министерството на спорта – 1 424 лв.
- Администрация на Министерство на отбраната – 98 840 лв.
- Администрация на Министерство на здравеопазването – 2 846 лв.
- Администрация на Министерство на правосъдието – 2 382 лв.
- Администрация на Министерство на туризма – 3 551 лв.
- Администрация на Висш съдебен съвет – 2 317 лв.
- Администрация на Министерство на образованието и науката – 2 747 лв.
- Администрация на Министерство на финансите – 4 764 лв.
- Администрация на Министерство на енергетиката – 3 691 лв.
- Администрация на Държавна агенция разузнаване – 4 491 лв.
- Администрация на Министерство на околната среда и водите – 1 802 лв.
- Администрация на Министерство на труда и социалната политика – 3 600 лв.

- Администрация на Конституционен съд – 391 лв.
- Администрация на Министерство на иновациите и растежа – 3 172 лв.
- Администрация на Държавна агенция национална сигурност– 1 026 лв.

Държавен авиационен оператор, съгласно Свидетелство за авиационен оператор № BG.SPO.N-28/ 28.02.2023 г.- SPO 9, изпълнява полети за калибриране на средства за навигация по заявка на ДП РВД.

За отчетния период са възстановени извършените разходи, по изпълнени полети за нуждите на ДП РВД, за облитане на радиорелейните съоръжения в България в размер на 472 345 лв. Тези средства постъпват по сметката на Държавен авиационен оператор и се намаляват дебитните и кредитните обороти по съответните параграфи по единния бюджетен класификатор.

През отчетния период Държавен авиационен оператор е изпълнил общо **295 бр. полети**, както следва :

- **98 бр. – самолет AIRBUS 319 A**
 - **134 бр. – самолет Фалкон 2000**
 - **63 бр. – вертолет МИ - 8**
- общо пролетените часове са **597,23 часа**

В чл.64б от закона за гражданското въздухоплаване е записано, че разпоредбите на Закона за администрацията не се прилагат за Държавен авиационен оператор.

Към 31.12.2024 г. задължения на Държавен авиационен оператор към доставчици в страната и в чужбина по извършени полети със специално предназначение и за дейността са общо в размер на **17 033.95 лв.**, в това число:

- доставчици в страната – 16 145.20 лв.
- доставчици в чужбина – 888.75 лв.

Към 31.12.2024 г. утвърдените по план поети ангажменти са в размер на 16 539 140 лв., а поетите ангажменти по отчет са в размер на 14 714 330 лв.

Към 31.12.2024 г. утвърденият размер на новите задължения са в размер на 9 718 203 лв., а по отчет те са в размер на 9 100 019 лв.

Поетите задължения и ангажменти са към доставчици в страната и в чужбина във връзка с извършване на полети със специално предназначение, обслужване на въздухоплавателните средства и осигуряване висококачествено и ефективно авиационно обслужване на държавното ръководство, както и осигуряване, качествено и в срок високо ниво на безопасен въздушен транспорт.

Главен счетоводител,
директор на дирекция АФДУС:

10.02.2025 г.

/И.Георев/