

## **ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМНИЯ БЮДЖЕТ НА НАЦИОНАЛНА СЛУЖБА ЗА ОХРАНА ЗА ПЪРВОТО ПОЛУГОДИЕ НА 2021 г.**

Национална служба за охрана е специализирана военна държавна служба към президента на републиката, чиято дейност е елемент от дейността по защита на националната сигурност, насочена към осигуряване безопасността на определени със закон лица, обекти и мероприятия. Национална служба за охрана е първостепенен разпоредител с бюджет.

Мисията на Националната служба за охрана е, чрез законово определените ѝ функции по прогнозиране и разкриване на заплахи за безопасността на охраняваните лица и обекти, да постигне и поддържа високо ниво на сигурност на държавните органи и пребиваващите в страната чуждестранни делегации и гости с висок ранг, както и други лица, посочени в регламентиращите дейността ѝ документи.

Отчета за изпълнение на програмния бюджет е разработен в изпълнение на разпоредбите на чл.133, ал.3 от Закона за публичните финанси и в съответствие с Указанията за формата, съдържанието и сроковете за съставяне и представяне на подробен отчет към полугодieto и за годината за изпълнението на програмните бюджети за 2021 г. от първостепенните разпоредители с бюджет, които прилагат програмен формат на бюджет, дадени от Министерство на финансите с писмо БЮ № 3 от 05.07.2021 г. Поради специфичния характер на дейността на НСО, чиято дейност не е пряко насочена към обществото, службата не формира показатели за изпълнение. Това обстоятелство е посочено при изготвяне на проектобюджета на службата и е декларирано при въвеждане на програмното бюджетиране в НСО от 01.01.2020 г.

Съгласно чл. 31, ал.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г., на Национална служба за охрана /НСО/ по функционална област "Осигуряване безопасността на охраняваните лица и обекти и предоставяне на специализиран транспорт" са утвърдени разходи в размер на 47 879 500 лв. След заделяне на 5% или 2 394 000 лв., съгласно ограничението по чл.106,ал.1 и ал.5 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г., разходи по бюджета, които могат да бъдат разпределини са в размер на 45 485 500 лв., в т. ч. разходи за персонал

в размер на 40 967 300 лв., разходи за издръжка в размер на 4 233 200 лв. и капиталови разходи в размер на 285 000 лв.

**Показатели по бюджетните програми по бюджета на Национална служба за охрана за 2021 г.**

Разходи по функционални области и бюджетни програми		
Класификационен код	НАИМЕНОВАНИЕ	Сума (в лева)
3800.01.00	Функционална област „Осигуряване безопасността на охраняваните лица и обекти и предоставяне на специализиран транспорт“	47 879 500
3800.01.01	Бюджетна програма „Държавна охрана“	47 879 500
	<b>Общо:</b>	<b>47 879 500</b>

**ОТЧЕТ НА ОСНОВНИТЕ ПАРАМЕТРИ НА БЮДЖЕТА КЪМ 30.06.2021 г.**

**I. ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ**

Към 30.06.2021 г. реализираните приходи са в размер на 87 001 лв., като с най- голям относителен дял са приходите от продажби на услуги и получени застрахователни обезщетения за ДМА. Изпълнението на приходите спрямо утвърдения план е 29 % с тенденция за достигане на планираните 300 000 лева. С най- голям дял от планираните приходи са приходите от почивно дело, които се реализират основно пред месец юли и август.

ПРИХОДИ (в лева)	Закон за 2021 г. (в лева)	Уточнен План (в лева)	Отчет 30.06.2021 г. (в лева)
<b>Общо приходи:</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>87 001</b>
Данъчни приходи			
Неданъчни приходи	300 000	300 000	87 001
Приходи и доходи от собственост	300 000	300 000	73 172
Държавни такси			
Глоби, санкции и наказателни лихви			
Други			13 829
Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми			

## II. ОТЧЕТ НА РАЗХОДИТЕ

Утвърдените **разходи** съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. на НСО са в размер на 47 879 500 лева. Към 30.06.2021 г. са извършени две корекции на бюджета на службата и разходите са намалени с 1,55% на 47 138 000 лв.

### Отчет на разходите по функционална област и бюджетна програма

Класификационен код	НАИМЕНОВАНИЕ НА ФУНКЦИОНАЛНАТА ОБЛАСТ И БЮДЖЕТНИ ПРОГРАМИ	Закон за 2021 г.	Уточнен план	Отчет към 30.06.2021 г.
1	2	3	4	5
3800.00.00	Общо разходи по бюджета на ПРБ	47 879 500	47 138 000	21 023 928
3800.01.00	Функционална област „Осигуряване безопасността на охраняваните лица и обекти и предоставяне на специализиран транспорт“	47 879 500	47 138 000	21 023 928
3800.01.01	Бюджетна програма „Държавна охрана“	47 879 500	47 138 000	21 023 928

Общият размер на разходите по бюджета на НСО към 30.06.2021 г. е 21 023 928 лв., представляващи 44,60 % от уточнения план на разходите. При спазване на ограничението по чл.106, ал.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. разходите, които могат да бъдат разпределени са в размер на 45 485 500 лв. Изпълнението на бюджета на НСО към полугодиято, при спазване на ограничението по чл.106, ал.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г., е 46,22 %.

С най-голям дял 92,60 % от общия размер на разходите са извършените разходи за персонал. За издръжка са направени разходи в размер на 1 483 062 лв., или 7 % от общия размер на разходите. Капиталовите разходи са в размер на 72 682 лв., или 0,35 % от общия размер на разходите.

Код*	ФУНКЦИОНАЛНА ОБЛАСТ И БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА на Национална служба за охрана към 30.06.2021 г. (в хил. лв.)	Консолидирани разходи			Ведомствени разходи			Администрирани разходи		
		Общо разходи	По бюджета на ПРБ	По други бюджети и сметки за средства от ЕС	Общо ведомствени	По бюджета на ПРБ	По други бюджети и сметки за средства от ЕС	Общо администрирани	По бюджета на ПРБ	По други бюджети и сметки за средства от ЕС
3800.00.00	Общо разходи	21 023,9	21 023,9		21 023,9	21 023,9	0,0	0,0	0,0	0,0
3800.01.00	Функционална област „Осигуряване безопасността на охраняваните лица и обекти и предоставяне на специализиран транспорт“.	21 023,9	21 023,9		21 023,9	21 023,9	0,0	0,0	0,0	0,0
3800.01.01	Бюджетна програма „Държавна охрана“	21 023,9	21 023,9		21 023,9	21 023,9	0,0	0,0	0,0	0,0

### Финансиране на консолидираните разходи

Финансиране на консолидираните разходи, обхванати в програмния бюджет (в лева)	Закон за 2021 г.	Уточнен план	Отчет към 30.06.2021 г.
<b>Общо консолидирани разходи:</b>	47 879 500	47 138 000	21 023 928
<b>Общо финансиране:</b>	47 879 500	47 138 000	21 023 928
От бюджета на ПРБ	47 879 500	47 138 000	21 023 928
От други бюджети и сметки за средства от ЕС	0	0	0

Финансирането на разходите за изпълнение на бюджетната програма през отчетния период се е извършвало изцяло от бюджета на НСО и не са използвани средства от други бюджети и сметки за средства от ЕС.

### III. ПРЕГЛЕД НА НАСТЪПИЛИТЕ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД ПРОМЕНИ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ ПО БЮДЖЕТА

Към 30.06.2021 г. са извършени следните промени по бюджета на Национална служба за охрана:

№ по ред	Наименование на акта	Нормативно основание	Мотиви	Ефект върху бюджета (увеличение / намаление на разходите по програми)	Влияние върху показателите за изпълнение
1.	ПМС № 113/29.03.2021 г.	Чл. 109, ал.5 от ЗПФ и чл. 106, ал.2 и ал. 3 от ЗДБРБ за 2021 г.	Допълнителни разходи и трансфери по бюджета на Министерство на здравеопазването	Намаление на разходите по бюджета на НСО с 397 700 лв.	Намаление на разходите – показател Текущи разходи - с 382 700 лв.; Намаление на разходите - показател Капиталови разходи – с 15 000 лв.
2.	ПМС № 177/29.04.2021 г.	Чл. 109, ал.5 от ЗПФ и чл. 106, ал.2 и ал. 3 от ЗДБРБ за 2021 г.	Допълнителни разходи и трансфери по бюджета на Министерство на здравеопазването	Намаление на разходите по бюджета на НСО с 343 800 лв.	Намаление на разходите – показател Текущи разходи - с 343 800 лв.;

На основание и чл. 106, ал.2 и ал. 3 от ЗДБРБ за 2021 г. за полугодieto на 2021 г. е извършено намаление на бюджета на НСО, по бюджетна програма „Държавна охрана“, ведомствени разходи в размер на 741 500 лв.

Намалението на разходите е извършено от заделените 5% или 2 394 000 лв., съгласно ограничението по чл.106, ал.1 и ал.5 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021

г. Към 30.06.2021 г. остатъка от предвиденото ограничение по чл. 106, ал. 1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. е в размер на 1 652 500 лв.

***Отчет на разходите с разпределение по ведомствени и администрирани разходни параграфи на бюджетната програма:***

Разходваните средства са отчетени като ведомствени разходи по функционална област „Осигуряване безопасността на охраняваните лица и обекти и предоставяне на специализиран транспорт“, бюджетна програма „Държавна охрана“, съгласно действащата нормативна наредба.

При разходване на средствата са спазени основните принципи за постоянна обвързаност между поставените цели за развитие на службата и потребността от ресурси за тяхното постигане, както и за осигуряване на условия за ефективен контрол и прозрачност на извършваните разходи. Приоритетно ресурсите са насочени към звената, отговорни за създаване на основния продукт от дейността. Заложена е стратегия за използване и разпределение на ресурсите, съобразно целите и приоритетите на програмния бюджет, за осигуряване на високо ниво на сигурност на охраняваните по закон лица и обекти и предотвратяване и пресичане на посегателства срещу тях.

Уточнения план на разходите по бюджета на НСО за 2021 г. е в размер на 47 138 000 лв. След заделяне на 5% или 2 394 000 лв., съгласно ограничението по чл.106, ал.1 и ал.5 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г, остатъка от разпределените разходи по бюджета е в размер на 45 485 500 лв. Общия размер на разходите за реализирането на функционалната област „Осигуряване безопасността на охраняваните лица и обекти и предоставяне на специализиран транспорт“ към полугодieto е в размер на 21 023 928 лв., като разпределението по показатели е както следва:

- Разходи за персонал в размер на 19 468 184 лв. Служителите на НСО са основния ресурс при изпълнение на основните цели на службата, а именно осигуряване на ефективна и надеждна защита на публичните личности в държавното управление и пребиваващите в страната чуждестранни делегации и гости с висок ранг.

- Издръжка и други текущи разходи в размер на 1 483 062 лв. Основната част от разходите по това перо са свързани с изпълнение на функциите по осигуряване на надежден и безопасен специализиран транспорт, като най – голям дял от разходите в размер общо на 467 265 лв. са за гориво за транспорт, смазочни масла и резервни части. През месец юни е извършен разход в размер на 203 416 лв. за наем на бронирани автомобили висок клас и друга автомобилна техника във връзка с обезпечаване на необходимите дейности по организацията на Инициативата „Три морета“ и

провеждането на Срещата на върха и Бизнес форум. Националната служба за охрана няма възможност да обезпечи провеждането на големи мероприятия с наличния автомобилен парк.

По този показател се отчитат и средствата за командировки в страната и чужбина, които за полугодieto са в размер на 150 492 лв. Останалите разходи са с комунално-битов характер.

- Капиталови разходи в размер на 72 682 лв. Отчетени разходи по този показател са за ремонт и закупуване на специална техника за проверка и контрол на достъпа на сгради и реновация на съществуващо съоръжение.

Отчетените разходи през първото полугодие на 2021 г. са във връзка с осъществяване на оперативните цели на НСО

1. Осигуряване на ефективна защита на живота, телесната неприкосновеност, здравето и достойнството на охраняваните лица от противозаконни посегателства;

2. Възпрепятстване на неправомерно проникване на лица в охраняваните обекти;

3. Осигуряване на надежден и безопасен специализиран транспорт.

4. Координирано и гъвкаво управление на ресурсите за удовлетворяване на нуждите на службата.

	3800.01.01 Бюджетна програма „Държавна охрана“ (в лева)	Закон за 2021 г.	Уточнен план	Отчет към 30.06.2021 г.
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Общо ведомствени разходи:</b>	<b>47 879 500</b>	<b>47 138 000</b>	<b>21 023 928</b>
	Персонал	43 123 500	42 619 800	19 468 184
	Издръжка	4 456 000	4 233 200	1 483 062
	Капиталови разходи	300 000	285 000	72 682
<b>1</b>	<b>Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:</b>	<b>47 879 500</b>	<b>47 138 000</b>	<b>21 023 928</b>
	Персонал	43 123 500	42 619 800	19 468 184
	Издръжка	4 456 500	4 233 200	1 483 062
	Капиталови разходи	300 000	285 000	72 682
<b>2</b>	<b>Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>
<b>II</b>	<b>Административни разходни параграфи по бюджета на ПРБ:</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>
<b>III</b>	<b>Административни разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС :</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>
	<b>Общо административни разходи(II.+III):</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>
	<b>Общо разходи по бюджета (I.1+II):</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>
	<b>Общо разходи (I+II+III):</b>	<b>47 879 500</b>	<b>47 138 000</b>	<b>21 023 928</b>
	Численост на щатния персонал			
	Численост на извънщатния персонал			

При разходване на средствата са спазени основните принципи за постоянна обвързаност между поставените цели за развитие на службата и потребността от ресурси за тяхното постигане, както и за осигуряване на условия за ефективен контрол и прозрачност на извършваните разходи. Приоритетно ресурсите са насочени към звената, отговорни за създаване на основния продукт от дейността. Заложена е стратегия за използване и разпределение на ресурсите, съобразно целите и приоритетите на програмния бюджет, за осигуряване на високо ниво на сигурност на охраняваните по закон лица и обекти и предотвратяване и пресичане на посегателства срещу тях.

#### **IV. Отчитане изпълнението по области на политики/ функционални области и на бюджетните програми**

Поради специфичния характер на дейността на НСО, чиято дейност не е пряко насочена към обществото, службата няма формулирани цели стойности на показатели за изпълнение, в т.ч. ключови индикатори. Това обстоятелство е посочено при изготвяне на проектобюджета на службата и е декларирано при въвеждане на програмното бюджетиране в НСО от 01.01.2020 г.

**НАЧАЛНИК НА  
НАЦИОНАЛНАТА СЛУЖБА ЗА ОХРАНА:** \_\_\_\_\_

**БРИГАДЕН ГЕНЕРАЛ ЕМИЛ ТОНЕВ**