

РЕЗЮМЕ НА 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 и 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 с 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 бюджетирание в НСО от 01.01.2020 г.

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.

ПРИХОДИ (в лева)	Закон за 2021 г. (в лева)	Уточнен План (в лева)	Отчет 30.06.2021 г. (в лева)
Общо приходи:	300 000	300 000	87 001
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 55,4% от утвърдения план на разходите. С най-голям дял 92,6 % 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 админис- трирани	По бюджет а на ПРБ	По други бюдже- ти и сметки за средств а 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 на 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.
Общо консолидирани разходи:	47 879 500	47 138 000	21 023 928
Общо финансиране:	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	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	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.;

За полугодieto на 2021 г. общото намаление на бюджета на НСО, бюджетна програма „Държавна охрана“, ведомствени разходи е в размер на 741 500 лв.

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

№	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
I.	Общо ведомствени разходи:	47 879 500	47 138 000	21 023 928
	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
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	47 879 500	47 138 000	21 023 928
	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
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0		0,0
II	Административни разходни параграфи по бюджета на ПРБ:	0,0		0,0
III	Административни разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС :	0,0		0,0
	Общо административни разходи(II.+III):	0,0		0,0
	Общо разходи по бюджета (I.1+II):	0,0		0,0
	Общо разходи (I+II+III):	47 879 500	47 138 000	21 023 928
	Численост на шатния персонал			
	Численост на извъншатния персонал			

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 целеви 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.