

**ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМНИЯ БЮДЖЕТ НА
НАЦИОНАЛНА СЛУЖБА ЗА ОХРАНА
ЗА ПЪРВОТО ПОЛУГОДИЕ НА 2022 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, чл. 109, ал. 2 и 3 Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г. 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 2022 г. от първостепенните разпоредители с бюджет, които прилагат програмен формат на бюджет, дадени от Министерство на финансите с писмо БЮ № 3 от 13.07.2022 г.

I. ОТЧЕТ НА ОСНОВНИТЕ ПАРАМЕТРИ НА БЮДЖЕТА КЪМ 30.06.2022 г.

ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ

Със Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г. на Национална служба за охрана са утвърдени собствени приходи в размер на 300 000 лв. Към 30.06.2022 г. реализираните приходи са в размер на 72 171 лв. Изпълнението на приходите към полугодieto на 2022 г. е в размер на 24,06 % от утвърдените за годината. Към края на годината очакваме да бъдат изпълнени планираните приходи за 2022 г.

ПРИХОДИ (в лева)	Закон за 2022 г. (в лева)	Уточнен План (в лева)	Отчет 30.06.2022 г. (в лева)
Общо приходи:	300 000	300 000	72 171
Данъчни приходи			
Неданъчни приходи	300 000	300 000	49 564
Приходи и доходи от собственост	300 000	300 000	49 564
Държавни такси			
Глоби, санкции и наказателни лихви			1 072
Други			21 535
Внесени ДДС и други данъци върху приходите			
Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми			

Реализираните приходи в НСО са разпределени в следните направления:

- приходи от услуги автотранспорт 17 169 лв.
- приходи от почивно дело 49 770 лв.
- приходи от наеми 3 051 лв.
- приходи от столове и бюфети -20 678 лв., със знак -/-
- други неданъчни приходи 4 157 лв.
- получени застрахователни обезщетения за дълготрайни материални активи 29 652 лв.
- внесени суми от глоби и санкции 1 072 лв.
- отчетени по параграф 37-00 „Внесен ДДС и други данъци върху продажбите“ сума със знак / - / в размер на -12 274 лв., от които за ДДС – 5 781 лв. със знак -/- и внесен данък върху приходите от стопанска дейност – 6 493 лв. със знак -/-.

ОТЧЕТ НА РАЗХОДИТЕ

Съгласно чл. 33, ал.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 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 48 156 300 лв.

Отчет на разходите по функционална област и бюджетна програма

Класификационен код	НАИМЕНОВАНИЕ НА ФУНКЦИОНАЛНАТА ОБЛАСТ И БЮДЖЕТНИ ПРОГРАМИ	Закон за 2022 г. (лева)	Уточнен план (лева)	Отчет към 30.06.2022 г. (лева)
1	2	3	4	5
3800.00.00	Общо разходи по бюджета на ПРБ	48 156 300	48 176 300	23 329 750
3800.01.00	Функционална област „Осигуряване безопасността на охраняваните лица и обекти и предоставяне на специализиран транспорт“	48 156 300	48 176 300	23 329 750
3800.01.01	Бюджетна програма „Държавна охрана“	48 156 300	48 176 300	23 329 750

Общият размер на разходите по бюджета на Национална служба за охрана за първото полугодие на 2022 г. е 23 329 750 лв., представляващи 48,43 % от уточнения план на разходите.

С най-голям дял 89,56 % от общия размер на разходите са извършените разходи за персонал. За издръжка са направени разходи в размер на 2 066 016 лв., или 8,86 % от общия размер на разходите. Капиталовите разходи са в размер на 207 435 лв., или 0,89 % от общия размер на разходите.

Отчет на консолидираните разходи по бюджетна програма „Държавна охрана“

Код*	ФУНКЦИОНАЛНА ОБЛАСТ И БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА на Национална служба за охрана към 30.06. 2022 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	23 329,8	23 329,8	0,0	23 329,8	23 329,8	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“	23 329,8	23 329,8	0,0	23 329,8	23 329,8	0,0	0,0	0,0	0,0
3800.01.01	Бюджетна програма „Държавна охрана“	23 329,8	23 329,8	0,0	23 329,8	23 329,8	0,0	0,0	0,0	0,0

Финансиране на консолидираните разходи

Финансиране на консолидираните разходи, обхванати в програмния бюджет (в лева)	Закон за 2022 г.	Уточнен план	Отчет към 30.06.2022 г.
Общо консолидирани разходи:	48 156 300	48 176 300	23 329 750
Общо финансиране:	48 156 300	48 176 300	23 329 750
От бюджета на ПРБ	48 156 300	48 176 300	23 329 750
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.

II. ПРЕГЛЕД НА НАСТЪПИЛИТЕ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД ПРОМЕНИ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ ПО БЮДЖЕТА ПО РЕДА НА ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНИТЕ ФИНАНСИ

Към 30.06.2022 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.	Решение № 27/10.05.2022 г. на Междуведомствения съвет по КАС	Чл. 110, ал.4 от ЗПФ	Разходи за закупуване на комуникационна техника	Увеличение на разходите по бюджета на НСО с 20 000 лв.	Увеличение на разходите - показател Капиталови разходи – с 20 000 лв.

В резултат на тази корекция уточненият план на службата за 2022 г. достига размер на 48 176 300 лв.

III. ПРЕГЛЕД НА НАСТЪПИЛИТЕ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД ПРОМЕНИ В ОРГАНИЗАЦИОННАТА СТРУКТУРА

За периода от 01.01.2022 г до 30.06.2022 г. няма промяна в организационна структура на Национална служба за охрана.

IV. ПРЕГЛЕД НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „ДЪРЖАВНА ОХРАНА“ КЪМ ПОЛИТИКА/ ФУНКЦИОНАЛНА ОБЛАСТ „ОСИГУРЯВАНЕ БЕЗОПАСНОСТТА НА ОХРАНЯВАНИТЕ ЛИЦА И ОБЕКТИ И ПРЕДОСТАВЯНЕ НА СПЕЦИАЛИЗИРАН ТРАНСПОРТ

Поради специфичния характер на дейността НСО няма формулирани целеви стойности на показатели за изпълнение, в т.ч. ключови индикатори. Сведенията за службата, способите, средствата и информацията, използвани, съгласно законовите разпоредби, попадат в списъка на категориите информация, подлежаща на класификация като държавна тайна. Спецификата на дейност на НСО не дава възможност за детайлно определяне на качествени и количествени показатели.

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.

V. ПРЕГЛЕД НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „ДЪРЖАВНА ОХРАНА“

Разходваните средствата по бюджета на Национална служба за охрана 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 първото полугодие 2022 г. е в размер на 48 176 300 лв. Общия размер на разходите за реализирането на функционалната област „Осигуряване безопасността на охраняваните лица и обекти и предоставяне на специализиран транспорт“ за този период е в размер на 23 329 750 лв., като разпределението по показатели е както следва:

- Разходи за персонал в размер на 20 895 075 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 2 227 240 лв. Основната част от разходите по това перо са вода, горива и енергия (основно ГСМ) – 1 155 962 лв. за материали – 320 410 лв.; разходи за външни услуги 188 947 лв. и разходи за командировки в страната и чужбина, общо в размер на 259 531 лв. Отчетени са платени данъци и такси общо в размер на 161 215 лв., от които платени държавни данъци и такси в размер на 41 139 лв. и за платени задължения към общините в размер на 120 076 лв. Отчетени други разходи за лихви към местни лица – 9 лв.

- Отчетени са Капиталови разходи общо в размер на 207 435 лв., от които: за основен ремонт на дълготрайни материални активи – 142 761 лв., за придобиване на дълготрайни материални активи – 64 674 лв.

Отчетените разходи за първото полугодие на 2022 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 2022 г.	Уточнен план	Отчет към 30.06.2022 г.
1	2	3	4	5
I.	Общо ведомствени разходи:	48 156 300	48 176 300	23 329 750
	Персонал	43 400 300	43 400 300	20 895 075
	Издръжка	3 956 000	3 956 000	2 227 240
	Капиталови разходи	800 000	820 000	207 435
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	48 156 300	48 176 300	23 329 750
	Персонал	43 400 300	43 400 300	20 895 075
	Издръжка	3 956 000	3 956 000	2 227 240
	Капиталови разходи	800 000	820 000	207 435
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0	0	0
II	Административни разходни параграфи по бюджета на ПРБ:	0	0	0
III	Административни разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС :	0	0	0
	Общо административни разходи(II.+III):	0	0	0
	Общо разходи по бюджета (I.I+II):	0	0	0
	Общо разходи (I+II+III):	48 156 300	48 176 300	23 329 750
	Численост на шатния персонал			
	Численост на извъншатния 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.

**НАЧАЛНИК НА
НАЦИОНАЛНАТА
СЛУЖБА ЗА ОХРАНА:**

бригаден генерал Емил Тонев