

**ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМНИЯ БЮДЖЕТ НА  
НАЦИОНАЛНА СЛУЖБА ЗА ОХРАНА  
ЗА ПЪРВОТО ПОЛУГОДИЕ НА 2023 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 полугодиято и за годината за изпълнението на програмните бюджети за 2023 г. от първостепенните разпоредители с бюджет, които прилагат програмен формат на бюджет, дадени от Министерство на финансите с писмо БЮ № 3 от 24.07.2023 г.

**I. ОТЧЕТ НА ОСНОВНИТЕ ПАРАМЕТРИ НА БЮДЖЕТА КЪМ 30.06.2023 г.**

**ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ**

Със Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. на Национална служба за охрана са утвърдени собствени приходи в размер на 300 000 лв. Към 30.06.2023 г. реализираните приходи са в размер на 238 637 лв. Изпълнението на приходите към полугодиято на 2023 г. е в размер на 79,55 % от утвърдените за годината. Към края на годината очакваме да бъдат реализирани планираните за 2023 г. приходи.

Реализираните приходи в НСО са разпределени в следните направления:

- |                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| ▪ приходи от услуги автотранспорт | 51 683 лв. |
| ▪ приходи от почивно дело         | 48 966 лв. |

▪ приходи от наеми	2 893 лв.
▪ приходи от столове и бюфети	-12 946 лв., със знак /-/
▪ други неданъчни приходи	3 634 лв.
▪ получени застрахователни обезщетения за дълготрайни материални активи	17 577 лв.
▪ внесени суми от глоби и санкции	670 лв.
▪ отчетени по параграф 37-00 „Внесен ДДС и други данъци върху продажбите“ сума със знак / - / в размер на -21 740 лв., от които за ДДС – 12 656 лв. със знак /-/ и внесен данък върху приходите от стопанска дейност – 9 084 лв. със знак /-/	
▪ постъпления от продажба на сграда (ведомствен апартамент)	147 900 лв.

### **Отчет на приходите по бюджета**

ПРИХОДИ (в лева)	Закон за 2023 г. (в лева)	Уточнен План (в лева)	Отчет 30.06.2023 г. (в лева)
<b>Общо приходи:</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>238 637</b>
<i>Данъчни приходи</i>			
<i>Неданъчни приходи</i>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>238 637</b>
Приходи и доходи от собственост	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>90 596</b>
Държавни такси			
Глоби, санкции и наказателни лихви			<b>670</b>
Други			<b>169 111</b>
Внесени ДДС и други данъци върху приходите			<b>-21 740</b>
<i>Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми</i>			

### **ОТЧЕТ НА РАЗХОДИТЕ**

Съгласно чл. 33, ал.1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 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 53 448 500 лв.

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

Класификационен код	НАИМЕНОВАНИЕ НА ФУНКЦИОНАЛНАТА ОБЛАСТ И БЮДЖЕТНИ ПРОГРАМИ	Закон за 2023 г. (лева)	Уточнен план (лева)	Отчет към 30.06.2023 г. (лева)
1	2	3	4	5
3800.00.00	Общо разходи по бюджета на ПРБ	53 448 500	53 448 500	25 224 465
3800.01.00	Функционална област „Осигуряване безопасността на охраняваните лица и обекти и предоставяне на специализиран транспорт“	53 448 500	53 448 500	25 224 465
3800.01.01	Бюджетна програма „Държавна охрана“	53 448 500	53 448 500	25 224 465

Общият размер на разходите по бюджета на Национална служба за охрана за първото полугодие на 2023 г. е 25 224 465 лв., представляващи 47,19 % от уточнения план на разходите.

С най-голям дял 91,65 % от общия размер на разходите са извършените разходи за персонал. За издръжка са направени разходи в размер на 1 854 394 лв., или 7,35 % от общия размер на разходите. Капиталовите разходи са в размер на 116 680 лв., или 0,46 % 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. 2023 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	25 224,5	25 224,5	0,0	25 224,5	25 224,5	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“.	25 224,5	25 224,5	0,0	25 224,5	25 224,5	0,0	0,0	0,0	0,0
3800.01.01	Бюджетна програма „Държавна охрана“	25 224,5	25 224,5	0,0	25 224,5	25 224,5	0,0	0,0	0,0	0,0

### *Финансиране на консолидираните разходи*

Финансиране на консолидираните разходи, обхванати в програмния бюджет (в лева)	Закон за 2023 г.	Уточнен план	Отчет към 30.06.2023 г.
Общо консолидирани разходи:	53 448 500	53 448 500	25 224 465
Общо финансиране:	53 448 500	53 448 500	25 224 465
От бюджета на ПРБ	53 448 500	53 448 500	25 224 465
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 30.06.2023 г. не са извършени промени по показателите по бюджета на Национална служба за охрана.

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

За периода от 01.01.2023 г до 30.06.2023 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 средства 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, законосъобразност 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 2023 г. е в размер на 53 448 500 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 25 224 465 лв., като разпределението по показатели е както следва:

- Разходи за персонал в размер на 23 118 993 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 1 854 394 лв. Основната част от разходите по това перо са вода, горива и енергия (основно ГСМ) – 958 868 лв. за материали – 293 522 лв.; разходи за външни услуги 148 621 лв. и разходи за командировки в страната и чужбина, общо в размер на 387 242 лв. Отчетени са платени данъци и такси общо в размер на 134 398 лв., от които платени държавни данъци и такси в размер на 45 541 лв. и за платени задължения към общините в размер на 88 857 лв.

- Отчетени са Капиталови разходи общо в размер на 116 680 лв., от които за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – 27 931 лв., доплащане по договор за придобиване на транспортни средства – 71 664 лв. и за придобиване на други ДМА - 13 886 лв.

От направения анализ на разходите за издръжка и на капиталовите разходи за периода е видно, че са изразходени 37,09 % от издръжката и 0,15 % от капиталовите средства. За второто полугодие на годината се очаква по – голям размер на разходите за издръжка във връзка с промяната на Наредбата за командировки в страната и Наредбата за служебните командировки и специализации в чужбина и планирани доставки на материали и резервни части. До края на годината се планира и усвояване на пълния размер на капиталовите средства.

Отчетените разходи за първото полугодие на 2023 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 2023 г.	Уточнен план	Отчет към 30.06.2023 г.
1	2	3	4	5
I.	<b>Общо ведомствени разходи:</b>	<b>53 448 500</b>	<b>53 448 500</b>	<b>25 224 465</b>
	Персонал	47 492 500	47 492 500	23 118 993
	Издръжка	5 156 000	5 156 000	1 988 792
	Капиталови разходи	800 000	800 000	116 680

1	2	3	4	5
1	<b>Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:</b>	<b>53 448 500</b>	<b>53 448 500</b>	<b>25 224 465</b>
	Персонал	47 492 500	47 492 500	23 118 993
	Издръжка	5 156 000	5 156 000	1 988 792
	Капиталови разходи	800 000	800 000	116 680
2	<b>Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II	<b>Административни разходни параграфи по бюджета на ПРБ:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
III	<b>Административни разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Общо административни разходи(II+III):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Общо разходи по бюджета (I.I+II):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Общо разходи (I+II+III):</b>	<b>53 448 500</b>	<b>53 448 500</b>	<b>25 224 465</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.

**НАЧАЛНИК НА  
НАЦИОНАЛНАТА  
СЛУЖБА ЗА ОХРАНА:     /П/**