

**РЕЗЮМЕ НА ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМНИЯ БЮДЖЕТ НА  
НАЦИОНАЛНА СЛУЖБА ЗА ОХРАНА  
ЗА 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.

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 полугодията 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.

**ОТЧЕТ НА ОСНОВНИТЕ ПАРАМЕТРИ НА БЮДЖЕТА КЪМ 31.12.2021 г.**

**I. ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ**

Със Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. на Национална служба за охрана са утвърдени собствени приходи в размер на 300 000 лв. Неизпълнението на планираните приходи за 2021 г. е в минимален размер. Основна причина за това е пандемичната обстановка в страната. и въведените противоепидемични мерки, което доведе до непълното възстановяване на обема на работата на обектите, носещи приходи.

<b>ПРИХОДИ (в лева)</b>	<b>Закон за 2021 г. (в лева)</b>	<b>Уточнен План (в лева)</b>	<b>Отчет 31.12.2021 г. (в лева)</b>
<b>Общо приходи:</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>290 543</b>

**II. ОТЧЕТ НА РАЗХОДИТЕ**

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.

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

Класификационен код	НАИМЕНОВАНИЕ НА ФУНКЦИОНАЛНАТА ОБЛАСТ И БЮДЖЕТНИ ПРОГРАМИ	Закон за 2021 г. (лева)	Уточнен план (лева)	Отчет към 31.12.2021 г. (лева)
1	2	3	4	5
3800.00.00	Общо разходи по бюджета на ПРБ	47 879 500	47 448 000	47 414 252
3800.01.00	Функционална област „Осигуряване безопасността на охраняваните лица и обекти и предоставяне на специализиран транспорт“	47 879 500	47 448 000	47 414 252
3800.01.01	Бюджетна програма „Държавна охрана“	47 879 500	47 448 000	47 414 252

Общият размер на разходите по бюджета на НСО към 31.12.2021 г. е 47 414 252 лв., представляващи 99,92 % от уточнения план на разходите.

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 31.12.2021 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.

№ по ред	Наименование на акта	Нормативно основание	Мотиви	Ефект върху бюджета (увеличение / намаление на разходите по програми)	Влияние върху показателите за изпълнение
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.;
3.	Решение на МС № 470/ 30.06.2021 г.	Чл. 109, ал. 5 от ЗПФ	Допълнителни разходи и трансфери по бюджета на НСО	Увеличение на разходите по бюджета на НСО с 350 000 лв.	Увеличение на разходите – показател Текущи разходи – с 220 000 лв.; Увеличение на разходите – показател Капиталови разходи – с 130 000 лв.;
4.	Заповед на началника на НСО	Чл. 112, ал. 2 от ЗПФ; т. 15 от раздел IX от Указания ДР № 1/18.01.2021 г.	Вътрешнокомпенсирани промени по бюджета на НСО	Няма ефект върху бюджета на НСО	Намаление на разходите – показател Текуща издръжка – с 1 191 700 лв.; Увеличение на разходите- показател Текуща издръжка, Платени данъци, такси и административни санкции – с 3 700 лв.; Увеличение на разходите – показател Капиталови разходи – с 1 188 000 лв.;
5.	ПМС№ 474/30.12.2021 г.	Чл. 109, ал. 5 от ЗПФ	Допълнителни разходи и трансфери по бюджета на ДОО	Намаление на разходите по бюджета на НСО с 40 000 лв.	Намаление на разходите – показател Текущи разходи - с 40 000 лв.;

През изминалата година извършените корекции по бюджета на Национална служба за охрана са общо пет на брой. В резултат на извършените промени, бюджета на годишна база достигна размер от 47 448 000 лв. :

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

През 2021 г. е извършена промяна в организационна структура на Национална служба за охрана, в сила от 28.01.2021 г.( ДВ бр. 101 от 2020 г.). Извършената реформа доведе на намаляване на броя на отделите и структурните звена, подчинени на началника на службата. Отчетена е по – добра ефективност, ефикасност, кординация и резултати от дейността на служителите при изпълнението на поставените цели. Въведените механизми и целесъобразна организационна структура дава възможност за извършването на по – качествен контрол и управление на наличните ресурси от персонал и бюджетни средства.

**V. 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.

**VI. ОТЧЕТ НА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „ДЪРЖАВНА ОХРАНА“ С РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ ПО ВЕДОМСТВЕНИ И АДМИНИСТРАТИВНИ РАЗХОДИ**

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.

От направения анализ на разходите по пера за 2021 г. е видно, че в годишен размер същите са в рамките на утвърдения бюджет на Национална служба за охрана за 2021 г.

	<b>3800.01.01 Бюджетна програма „Държавна охрана“ (в лева)</b>	<b>Закон за 2021 г.</b>	<b>Уточнен план</b>	<b>Отчет към 31.12.2021 г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>I.</b>	<b>Общо ведомствени разходи:</b>	<b>47 879 500</b>	<b>47 448 000</b>	<b>47 414 252</b>
	Персонал	43 123 500	42 579 800	42 572 659
	Издръжка	4 456 000	3 265 2000	3 242 704
	Капиталови разходи	300 000	1 603 000	1 598 889
<b>1</b>	<b>Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:</b>	<b>47 879 500</b>	<b>47 448 000</b>	<b>47 414 252</b>
	Персонал	43 123 500	42 579 800	42 572 659
	Издръжка	4 456 500	3 265 200	3 242 704

1	2	3	4	5
	Капиталови разходи	300 000	1 603 000	1 598 889
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.I+II):	0,0		0,0
	Общо разходи (I+II+III):	47 879 500	47 448 000	47 414 252
	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:**

**бригаден генерал Емил Тонев**