

**ОТЧЕТ
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА
НА МИНИСТЕРСТВОТО НА ОТБРАНАТА
ЗА 2017 г.**

На основание Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБ) за 2017 г. (ДВ бр. 98 от 09.12.2016 г.) и Постановление № 374/22.12.2016 г. (ДВ бр. № 104/29.12.2016 г.) на Министерския съвет за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017 г., на Министерството на отбраната е утвърден бюджет в размер на 1 106 003.0 хил. лв., от които:

➤ <u>За Министерството на отбраната</u>	- 1 080 267.0 хил. лв.
<u>в т.ч.</u>	
• Текущи разходи	- 1 024 953.0 хил. лв.
<u>в т.ч.</u>	
1. Разходи за персонал (§ 01, § 02 и § 05)	- 804 678.0 хил. лв.;
2. Субсидии за нефинансови предприятия	- 2 528.0 хил. лв.;
3. Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	- 980.0 хил. лв.;
• Капиталови разходи	- 55 314.0 хил. лв.
➤ <u>Трансфер по функция "Образование" за ВВУ и ВА „Г.С. Раковски“</u>	- 25 736.0 хил. лв.

Заедно със собствените приходи и преходния остатък от 2016 г. на Висшите военни училища (ВВУ) и ВА „Г.С.Раковски“ – 13 274.5 хил. лв., (в т.ч. собствени приходи 5 496.0 хил. лв. и преходен остатък 7 778.5 хил. лв.), разходите по бюджета на МО, ВВУ и „Г.С.Раковски“ за 2017 г. възлизат на 1 119 277.5 хил. лв.

I. ПРОМЕНИ ПО БЮДЖЕТА НА МО, ВКЛ. ВВУ и ВА „Г.С.РАКОВСКИ“

За МО:

Текущо през бюджетната 2017 г., на основание чл. 109, 110 и 112 от Закона за публичните финанси, от Министерството на финансите са извършени корекции по бюджета на Министерството на отбраната и ВВУ като са предоставени допълнителни средства, на основание на което се формира уточнен бюджет в размер на **1 295 592.8 хил. лв.**

Увеличението на бюджета на МО (без ВВУ) е със **139 948.6 хил. лв.**, спрямо първоначално утвърдения бюджет, отразен в следните основни направления:

• Средства от НЗОК	-	61 071.6
хил.лв.;		
• В изпълнение на ПМС № 45/02.03.2017 г. за одобряване на допълнителни разходи/трансфери за доставка на горива за нуждите на БА	-	5 000.0
хил.лв.;		
• В изпълнение на ПМС № 21/26.01.2017 г. за одобряване на допълнителни разходи по бюджета на МО за 2017 г., за осигуряване на летателната годност на самолети МиГ – 29	-	9 630.0 хил.лв.;
• В изпълнение на ПМС № 255/17.11.2017 г. за разплащане на неотложни разходи за дейности на ВМА	-	20 000.0 хил.лв.;
• В изпълнение на ПМС № 297/14.12.2017 г. и ПМС № 331/22.12.2017 г. за одобряване на допълнителни разходи/трансфери за 2017 г., за интегрирана логистична поддръжка, ремонти и възстановяване на летателни апарати и		

- комуникационно информационно и навигационно осигуряване - 19 970.0 хил.лв.;
- В изпълнение на ПМС № 331/22.12.2017 г. за одобряване на допълнителни разходи/трансфери за 2017 г., за поддръжка на хардуера на комуникационните, информационните и навигационните системи на летища на ВВС, за строително-ремонтни дейности и за реконструкция на административната сграда на служба „Военна информация“ - 23 000.0 хил.лв.;
 - Други корекции - 1 277.0 хил. лв.

За ВВУ и ВА „Г.С.Раковски“

Увеличението на бюджета на ВВУ е със **36 366.7 хил. лв.**, спрямо първоначално утвърдения бюджет, отразен в следните основни направления:

Промените на бюджетите на ВВУ са формирани от следните източници :

- Увеличение на трансферите за ВВУ чрез реструктуриране на разходите по бюджета на МО - 4 860.2 хил.лв.;
- Реализирани собствени приходи над утвърдените за годината - 3 350.8 хил.лв.;
- Предоставени средства за непредвидени и/или неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия - 126.9 хил. лв.;
- Предоставени допълнителни трансфери за физическо възпитание и спорт - 9.8 хил. лв.;
- Предоставени допълнителни трансфери за отбелязване на 100 години от Първата световна война - 19.0 хил. лв.;
- Увеличение на трансферите в изпълнение на ПМС № 331/22.12.2017 г. за одобряване на допълнителни разходи/трансфери за 2017 г., за строително-ремонтни дейности - 28 000.0 хил.лв.;

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА 2017 г.

1. ПО ПРИХОДИТЕ

За МО (без ВВУ и ВА „Г.С.Раковски“)

Уточненият план за приходи по бюджета на МО, към 31.12.2017 г., е в размер на 44 284.8 хил. лв., а изпълнението – 34 430.6 хил. лв. – 77.7 %.

2. ПО РАЗХОДИТЕ

Разходи по икономически тип

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	ЗАКОН ЗА ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ
Текущи разходи	1 024 953.0	1 085 250.1	1 082 496.1
Персонал	804 678.0	822 759.6	822 740.4
Издръжка и други текущи разходи	209 962.0	252 201.2	251 213.8

Платени данъци, такси и административни санкции	6 805.0	6 695.8	4 948.3
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	980.0	1 065.5	1 065.5
Субсидии за нефинансови предприятия	2 528.0	2 528.0	2 528.0
Капиталови разходи	55 314.0	134 965.5	132 616.5
Всичко разходи за МО:	1 080 267.0	1 220 215.6	1 215 112.5

В рамките на средствата за „Персонал“ са отчетени разходите за заплати – 437 449,4 хил. лв., други възнаграждения и плащания за персонала (обезщетения, пътни пари, средства за храна, облекло и др.) – 115 667,0 хил. лв. и задължителни осигурителни плащания – 269 624,0 хил. лв.

В разходната част по бюджета на МО, в частта „Текущи разходи“, най-голям относителен дял заемат отчетените средства за външни услуги – 63 074.5 хил. лв., вкл. за охрана на войскови обекти – 18 877.6 хил. лв.; - вода, горива и енергия – 57 097.3 хил. лв.; – командировки, вкл. участие на военнослужещи в мисии и операции зад граница – 23 832.4 хил. лв.; – медикаменти – 54 811.5 хил. лв.; – постелен инвентар и облекло – 8 476.5 хил. лв.; – материали – 15 835.9 хил. лв.; – данъци и такси – 4 948.3 хил. лв.; – разходи за членски внос – 10 922.3 хил. лв., текущи ремонти – 6 522.6 хил. лв. и др.

Участието на Република България в многонационални формирания, коалиционни операции и международни учения приоритетно е осигурявано в рамките на бюджета на Министерството на отбраната по програма 1.5 „Съвместна подготовка и съвместни операции на въоръжените сили”. Усвоените средства по програмата за 2017 г. са в размер на 15 793.5 хил. лв., разпределени както следва:

- по подпрограма 1.5.1 „Участие по международни споразумения” – 520.0 хил. лв.;
- подпрограма 1.5.2 „Формирания за участие в коалиционни операции, операции на НАТО, ЕС и ООН” – 13 275.3 хил.

лв.;

- по подпрограма 1.5.3 „Съвместна подготовка и Международни учения” – 1 998.2 хил.

лв.

Усвояването на средствата е в съответствие с предложенията на програмния ръководител. Финансовото осигуряване, подготовката и издръжката на контингентите са извършвани регулярно и са в рамките на полагаемия се ресурс за 2017 г.

Разходи по бюджета на МО по политики в областта на отбранителните способности и бюджетни програми

(в хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ОБЛАСТТА НА ПОЛИТИКА/БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА	ЗАКОН ЗА ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ
Политика в областта на отбранителните способности	1 008 910.0	1 147 815.6	1 142 806.7
Бюджетна програма "Подготовка и използване на въоръжените сили"	721 390.0	835 421.7	831 136.2
Бюджетна програма "Управление на човешките ресурси и резерв"	14 761.0	13 967.1	13 876.8
Бюджетна програма "Военна полиция"	26 323.0	26 285.9	26 257.8
Бюджетна програма "Медицинско осигуряване"	84 713.0	165 137.9	165 033.1

Бюджетна програма "Военно-патриотично възпитание и военно-почивно дело"	27 864.0	27 770.1	27 692.4
Бюджетна програма "Изследвания и технологии"	8 078.0	7 369.8	7 307.3
Бюджетна програма "Военно образование"	2 016.0	148.4	148.4
Бюджетна програма "Административно осигуряване, инфраструктура и управление на риска"	123 765.0	71 714.8	71 354.7
Политика в областта на съюзната и международната сигурност	71 357.0	72 400.0	72 305.8
Бюджетна програма "Членство в НАТО и ЕС и международно сътрудничество"	27 883.0	27 916.6	27 822.5
Бюджетна програма "Военна информация"	43 474.0	44 483.4	44 483.4
Общо:	1 080 267.0	1 220 215.6	1 215 112.5

Разходи по разпоредители с бюджет

(в хил. лв.)

ВТОРОСТЕПЕННИ РАЗПОРЕДИТЕЛИ С БЮДЖЕТ	ЗАКОН ЗА ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ
Сухопътни войски	261 213.3	251 250.4	251 221.9
Военновъздушни сили	181 292.7	273 823.6	271 642.5
Военноморски сили	89 847.0	106 360.3	104 850.4
Съвместно командване на силите	111 321.0	103 453.6	103 220.7
Национална гвардейска част	11 797.0	11 192.4	11 192.4
СКИС	43 413.0	55 375.9	55 178.3
Военно-географска служба	5 591.0	5 479.4	5 479.4
Бригада Специални сили	16 795.0	18 317.7	18 317.7
Централно военно окръжие	13 789.0	13 159.8	13 069.6
Служба „Военна полиция“	26 323.0	26 296.5	26 268.5
Военномедицинска академия	84 713.0	165 283.4	165 218.5
Изпълнителна агенция „Военни клубове и военно-почивно дело“	23 247.0	23 432.1	23 354.4
Национален военноисторически музей	2 358.0	2 349.5	2 349.5
Информационен център - МО	2 259.0	2 192.1	2 192.1
Институт по отбрана	3 298.0	3 008.7	2 946.3
Централен артилерийски и технически полигон	4 780.0	4 389.7	4 389.6
Комендантство МО	8 136.5	6 936.5	6 935.1
Дирекция "Финанси"	87 206.5	90 412.6	89 784.3
Служба „Военна информация“	43 474.0	44 729.4	44 729.4
Целеви плащания	59 413.0	12 771.9	12 771.9
Всичко МО	1 080 267.0	1 220 215.6	1 215 112.5

Разходи по функции

(в хил. лв.)

ФУНКЦИЯ	ЗДБ	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ
II Функция „Отбрана и сигурност“	981 737.6	1 037 433.5	1 032 364.3
III Функция „Образование“	650.0	2 094.5	2 094.4
IV Функция „Здравеопазване“	86 328.0	166 681.6	166 574.8
V Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“	980.0	1 272.6	1 274.6
VII Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“	10 242.4	12 417.8	12 488.8
VIII Функция „Икономически дейности и услуги“	329.0	315.6	315.6
ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА МО	1 080 267.0	1 220 215.6	1 215 112.5

III. ВИСШИ ВОЕННИ УЧИЛИЩА И ВА „Г.С.РАКОВСКИ“

Утвърденият трансфер за ВА „Г.С.Раковски“ и Висшите военни училища със Закона за държавния бюджет за 2017 г. е в размер на **25 736,0 хил. лв.**, разпределен както следва:

- ВА ”Г.С. Раковски” - 6 868.0 хил. лв.;
- НВУ “В.Левски” - 13 484.0 хил. лв.;
- ВВМУ “Н.Й.Вапцаров” - 5 384.0 хил. лв.

Заедно с наличния остатък от средства към 31.12.2016 г. - 7 778.5 хил. лв. и утвърдения план за собствени приходи – 5 496.0 хил. лв. бюджетите на ВВУ и ВА „Г.С.Раковски“ за 2017 г. са общо в размер на 39 010.5 хил. лв.

С посочените по-горе корекции уточнените бюджети към 31.12.2017 г. на ВА „Г.С.Раковски“ и Висшите военни училища са общо в размер на 75 377.1 хил. лв.

Реализираният план за приходи за отчетния период е в размер на 8 823.2 хил. лв. – изпълнение от 160.5% спрямо утвърдения план в началото на годината.

Разходи по икономически тип

(в хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ	ЗДБ, ВКЛ. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК ОТ 2016 Г.	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ
Персонал	26 671.4	30 164.1	28 779.7
Издръжка	7 714.6	11 858.5	7 808.6
Капиталови разходи	4 624.5	33 354.5	3 021.5
Всичко ВВУ и ВА	39 010.5	75 377.1	39 609.9

Разходи по разпоредители с бюджет

(в хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ	ЗДБ ВКЛ. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК ОТ 2016 Г.	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ
ВА „Г.С.Раковски“	8 568.2	16 121.9	8 603.4
Национален военен университет „В.Левски“	15 676.2	35 164.5	18 012.4
Висше военноморско училища „Н.Й.Вапцаров“	14 766.1	24 090.8	12 994.1
Всичко ВВУ и ВА	39 010.5	75 377.1	39 609.9

**IV. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ЕДИННИЯ ФИНАНСОВ ПЛАН ЗА
МАТЕРИАЛНО ТЕХНИЧЕСКО ОСИГУРЯВАНЕ И
ЕДИННИЯ ПОИМЕНЕН СПИСЪК НА ОБЕКТите ЗА
СТРОИТЕЛСТВО И СТРОИТЕЛНИ УСЛУГИ В МО И БА**

Извършените разходи до 31.12.2017 г., по Единния финансов план за материално техническо осигуряване са в размер на 336 784.6 хил. лв. разпределени, както следва:

- издръжка - 215 070.9 хил. лв.;
- капиталови разходи - 121 713.7 хил. лв.

По Единния поименен списък на обектите за строителство и строителни услуги извършените разходи до 31.12.2017 г. са в размер на 15 788.9 хил. лв. разпределени, както следва:

- издръжка - 4 888.8 хил. лв.;
- капиталови разходи - 10 900.1 хил. лв.