

**ИНФОРМАЦИЯ
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА
НА МИНИСТЕРСТВОТО НА ОТБРАНАТА
ЗА ДЕВЕТМЕСЕЧИЕТО НА 2014 Г.**

Уточненият план за разходи към 30.09.2014 г. по бюджета на Министерството на отбраната е в размер на **1 041 063,1 хил. лв.**, което представлява **1,31%** от Брутния вътрешен продукт. С включени трансфер – **23 978,6 хил. лв.**, приходи и преходен остатък на висшите военни училища – **7 710,5 хил. лв.**, уточненият план за разходи към 30 септември 2014 г. възлиза на **1 072 752,2 хил. лв.** или **1,35** на сто от БВП, разпределен по източници както следва:

1. Бюджетна рамка за разходи на Министерството на отбраната (МО), утвърдена в Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г. – **1 045 559,0 хил. лв.**, разпределена както следва:

- **Разходи на МО** - **1 021 475,0 хил. лв.;**
- **Трансфер от бюджета на МО за Висшите военни училища (ВВУ)** - **24 084,0 хил. лв.**

Разпределените разходи съответстват на определените такива по политики, програми и основни направления на разходите за персонал, издръжка и капиталови разходи, утвърдени по бюджета на Министерството на отбраната с чл. 11 от Закона за държавния бюджет (ЗДБ) на Република България за 2014 г. и Постановление № 3 на Министерския съвет от 15.01.2014 г. за неговото изпълнение.

2. Допълнително предоставени (отнети) средства на основание чл. 55, 109 и 110 от Закона за публичните финанси, нормативни актове на Министерския съвет и уведомителни писма от Министерство на финансите към 30.09.2014 г., за което са извършени корекции по бюджета на Министерство на отбраната – **19 482,7 хил. лв.** (резултативна величина).

3. Собствени приходи и преходен остатък на държавните висши военни училища в размер на **7 710,5 хил.лв.**

С посочените промени уточненият план за разходи към 30.09.2014 г. се разпределя за:

- МО - **1 041 063,2 хил. лв.;**
- Висши военни училища - **31 689,0 хил. лв.,** от

които трансфер 23 978,6 хил. лв. и собствени приходи и преходен остатък - 7 710,5 хил. лв.

Съгласно разпоредбите на чл. 55, ал. 1 от Закона за държавния бюджет на Република България разходите по бюджета на МО (без Висшите военни училища) се утвърждават в размер на 95 на сто, като останалите 5 на сто (51 073,8 хил. лв.) се предоставят, в случай че не се превиши бюджетният дефицит по държавния бюджет. В изпълнение на тези изисквания, вкл. извършените промени по бюджета на МО до 30.09.2014 г., уточненият план за разходи на МО (95%) е в размер – 989 989,4 хил. лв., разпределени по основни направления, както следва:

- **Разходи за персонал** - **773 015,1 хил. лв.;**
- **Издръжка** - **192 496,5 хил. лв.;**
- **Капиталови разходи** - **24 477,8 хил. лв.**

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА 2014 Г.

I. ПО ПРИХОДИТЕ

Уточненият план за приходи на Министерството на отбраната, на основание чл. 11, ал. 1, раздел I, т. 1 от Закона за държавния бюджет, са в размер на **52 030,5 хил. лв.**, а за ВВУ – **4 649,5 хил. лв.**

Реализираните собствени приходи за деветмесечието са в размер на **28 746,2 хил. лв.**, от които изпълнение на собствените приходи от ВВУ – 129,58 %, а останалите второстепенни разпоредители с бюджет - 43,67%.

II. ПО РАЗХОДИТЕ

Разходите по бюджета на МО за 2014 г. са разпределени по утвърдената програмна структура на бюджета в 2 политики и 10 основни програми, за изпълнение от 21 второстепенни разпоредители с бюджет и дирекция „Финанси”.

Усвоените средства по основните функции като относителен дял към уточнения план (100%) е **70,68%**, а към уточнения план от 95%, по чл. 55 от ЗДБ – **74,21%**, в т.ч.:

(в хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ	УТОЧНЕН ПЛАН 100%	УТОЧНЕН ПЛАН 95%	ОТЧЕТ	% на изпълнение към 95%	% на изпълнение към 100%
II Функция „Отбрана и сигурност”	918 366.3	870 141.7	637 527.4	73.27	69.42
III Функция „Образование”	1 367.9	1 367.9	1 183.5	86.52	86.52
IV Функция „Здравеопазване”	108 737.5	106 556.7	85 517.1	80.26	78.65
V Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”	1 151.2	1 151.2	731.3	63.52	63.52
VII Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”	10 019.7	9 395.5	7 347.4	78.20	73.33
VIII Функция „Икономически дейности и услуги”	469.2	425.1	262.4	61.73	55.93
IX Функция „Разходи неklasифицирани в другите функции”	951.3	951.3	951.3	100.00	100.00
ВСИЧКО МО	1 041 063.2	989 989.4	733 520.3	74.09	70.46
ВВУ	31 689.0	31 689.0	24 690.3	77.91	77.91
ОБЩО МО И ВВУ	1 072 752.2	1 021 678.4	758 210.6	74.21	70.68

2. По основни направления, за деветмесечието на 2014 г., спрямо уточнения план от 95 на сто, МО е извършило разходи за:

- | | |
|-------------------------------|---------------------------------|
| - Персонал | - 573 259,4 хил. лв. – 74,16 %; |
| - Издръжка | - 150 426,7 хил. лв. – 78,20 %; |
| - Капиталови разходи | - 9 834,2 хил. лв. – 40,18 %; |
| - Висши военни училища (общо) | - 24 690,3 хил. лв. – 77,91 %. |

Извършените разходи се разпределят за децентрализирана издръжка – 718 795,2 хил. лв. (вкл. ВВУ) и централни плащания – 39 415,4 хил. лв., по второстепенни разпоредители с бюджет, както следва:

(в хил. лв.)

ВТОРОСТЕПЕННИ РАЗПОРЕДИТЕЛИ С БЮДЖЕТ	ВСИЧКО ОТЧЕТ	ДЕЦЕНТРАЛИЗИРАНА ИЗДРЪЖКА	ЦЕНТРАЛНИ ПЛАЩАНИЯ
Сухопътни войски	204 080.8	204 021.1	59.7
Военновъздушни сили	126 708.0	113 552.4	13 155.6
Военноморски сили	62 047.9	58 304.5	3 743.4
Съвместно командване на силите	60 055.2	58 390.8	1 664.4
Национална гвардейска част	7 788.6	7 775.1	13.5
СКИС	25 981.9	24 322.1	1 659.8
Военно-географска служба	3 606.3	3 606.3	0.0
Централно военно окръжие	12 089.7	11 922.2	167.5
Служба „Военна полиция“	17 266.8	17 266.8	0.0
Военномедицинска академия	85 078.3	85 078.3	0.0
Военни клубове и ВПД	14 598.6	14 598.6	0.0
Национален военно-исторически музей	1 371.5	1 371.5	0.0
Информационен център - МО	752.6	752.6	0.0
Институт по отбрана	2 127.6	2 127.6	0.0
Централен артилерийски полигон	3 097.4	2 941.6	155.8
Комендантство	2 389.6	2 388.1	1.5
Дирекция „Финанси“	71 212.8	57 210.9	14 001.9
Служба „Военна информация“	28 430.2	28 430.2	0.0
Център "НАТО"	44.2	44.2	0.0
Целеви	4 792.2	0.0	4 792.2
ВСИЧКО МО	733 520.3	694 104.9	39 415.4
Военна академия „Г.С.Раковски“	5 895.9	5 895.9	0.0
Национален военен университет „В.Търново“	12 221.2	12 221.2	0.0
Висше военно-морско училище	6 573.2	6 573.2	0.0
ВСИЧКО ВВУ	24 690.3	24 690.3	0.0
ОБЩО МО И ВВУ	758 210.6	718 795.2	39 415.4

Забележка – посочените средства в колона „Централни плащания“ се отнасят за изплатени задължения по всички сключени договори в изпълнение на Единния финансов план за МТО и Единния поименен списък на обектите за строителство и строителни услуги в МО за 2014 г., с възложител министъра на отбраната и изплатени от дирекция „Финанси“ на МО.

Размерът на извършените разходи от дирекция „Финанси“ и второстепенните

разпоредители с бюджет, за децентрализирани и централни плащания, е представен на база действително извършения разход към 30.09.2014 г., отчетен в СЕБРА и съответните отчетни документи. Разходите за администрацията са утвърдени в Годишната бюджетна сметка на дирекция „Финанси“, а разходите по материално-техническото осигуряване и строителството и строителните услуги, съответно в Единния финансов план за материално-техническо осигуряване и Единния поименен списък на обектите за строителство и строителни услуги.

В разходите за „Издръжка“ най-голям относителен дял заемат разходите за външни услуги 33 885,2 хил. лв., вода горива и енергия – 18 865,1 хил. лв., храна – 8 584,9 хил. лв., материали – 12 859,3 хил. лв., медикаменти – 6 12 418,4 хил. лв., данъци и такси – 10 314,9 хил. лв., членски внос - 9 834,2 хил. лв. и др.

Участието на Република България в многонационални формирания, коалиционни операции и международни учения приоритетно се осигуряват в рамките на бюджета на Министерството на отбраната по програма 1.5 „Съвместна подготовка и съвместни операции на въоръжените сили“, като усвоените средства за деветмесечието на 2014 г. са в размер на 25 517,1 хил. лв., разпределени, както следва:

- по подпрограма 1.5.1 „Участие по международни споразумения“ - 382,7 хил. лв.;
- подпрограма 1.5.2 „Формирания за участие в коалиционни операции, операции на НАТО, ЕС и ООН“ - 24 483,6 хил. лв.;
- по подпрограма 1.5.3 „Съвместна подготовка и международни учения“ - 650,7 хил. лв.

Усвояването на средствата е в съответствие с предложенията на програмния ръководител за финансово осигуряване, подготовката и издръжката на контингентите, което е извършвано регулярно и е в рамките на полагаемия се ресурс за периода.

III. ВИСШИ ВОЕННИ УЧИЛИЩА

Уточненият план за разходи за 2014 г. по бюджетите на ВВУ е в размер на 31 689,0 хил. лв., от които предоставен трансфер по ЗДБ от бюджета на МО в размер на 23 978,5 хил. лв. и включени приходи и преходен остатък в размер на 7 710,5 хил.лв.

Цялостното финансово осигуряване на ВВУ се извърши в рамките на утвърдените средства съгласно ЗДБ.

Извършените разходи за деветмесечието на 2014 г. са в размер на 24 690,3 хил. лв., както следва:

- ВА „Г.С.Раковски“ - 5 895,9 хил.лв.
- НВУ “В.Левски” - 12 221,2 хил.лв.
- ВВМУ “Н.Й.Вапцаров” - 6 573,2 хил.лв.

IV. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ЕДИННИЯ ФИНАНСОВ ПЛАН ЗА МАТЕРИАЛНО ТЕХНИЧЕСКО ОСИГУРЯВАНЕ (ЕФП за МТО) И ЕДИННИЯ ПОИМЕНЕН СПИСЪК НА ОБЕКТИТЕ ЗА СТРОИТЕЛСТВО И СТРОИТЕЛНИ УСЛУГИ (ЕПСОССУ) В МО И БА

Утвърдените средства в началото на 2014 г. по Единния финансов план за материално-техническо осигуряване са на обща стойност 160 622,7 хил. лв. (в т.ч. 18 502,0 хил.лв. в рамките на ограниченията на разходите в размер на 95% по чл. 55 от ЗДБ), от които за капиталови разходи – 41 321,7 хил. лв. Посочените средства включват преходни договори и задължения от предходни години на всички второстепенни разпоредители с бюджет.

След извършени промени, включващи всички потребности на второстепенните разпоредители с бюджет, към 30.09.2014 г., разпределените финансови средства възлизат на 221 635,3 хил. лв., от които капиталови разходи 39 721,9 хил. лв.

Извършените разходи на второстепенните разпоредители с бюджет и дирекция „Финанси” в Министерството на отбраната, към 30.09.2014 г., са в размер на 129 879,2 хил. лв., както следва:

- | | |
|----------------------|-----------------------|
| - издръжка | - 121 291,2 хил. лв.; |
| - капиталови разходи | - 8 588,0 хил. лв.; |

Утвърдените средства по Единният поименен списък на обектите за строителство и строителни услуги в Министерството на отбраната са в размер на 12 182,3 хил. лв.

След извършени промени през третото тримесечие на годината, към 30.09.2014 г., утвърдените средства по Единният поименен списък на обектите за строителство и строителни услуги в Министерството на отбраната, в частта за централни плащания, са в размер на 2 910,4 хил. лв., в т.ч. капиталови разходи - 1 370,6 хил.лв. Останалите средства се усвояват от второстепенните разпоредители с бюджет.

Общата стойност на извършените централни плащания, по сключени договори с възложител министъра на отбраната и изплатени от дирекция „Финанси”, през третото тримесечие на 2014 г. възлизат на 855,3 хил. лв., в т.ч.:

- | | |
|----------------------|------------------|
| - издръжка | - 640,4 хил.лв.; |
| - капиталови разходи | - 214,9 хил.лв. |