

**ОТЧЕТ**  
**ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРОГРАМНИЯ БЮДЖЕТ**  
**КЪМ 30.06.2024г.**  
**НА ДЪРЖАВНА АГЕНЦИЯ**  
**„ДЪРЖАВЕН РЕЗЕРВ И ВОЕННОВРЕМЕННИ ЗАПАСИ”**

**1. Отчет на основните параметри на бюджета**

**Приложение № 1 – Отчет на приходите по бюджета**

ПРИХОДИ (в лева)	Закон	Уточнен план	Отчет
<b>Общо приходи:</b>	<b>2 050 000</b>	<b>2 050 000</b>	<b>267 130</b>
<i>Данъчни приходи</i>			
<i>Неданъчни приходи</i>	<b>2 050 000</b>	<b>2 050 000</b>	<b>267 130</b>
Приходи и доходи от собственост	310 000	310000	637 937
Държавни такси	40 000	40 000	4 060
Глоби, санкции и наказателни лихви	1 700 000	1 700 000	37 962
Други			-412 829

За периода 01.01.2024 г. - 30.06.2024 г. в Държавна агенция „Държавен резерв и военновременни запаси ” (ДА ДРВВЗ) са постъпили приходи в резултат на извършени услуги и продадени материали, като: кантарни, товаро-разтоварни и анализни услуги, продажба на амбалаж и др. материали. В изпълнение на ПМС № 130/16.06.2003 г. за одобряване на Тарифа за държавните такси, които се събират за регистриране на склад съгласно Закона за задължителните запаси от нефт и нефтопродукти (ЗЗЗНН) (отменен със Закона за запасите от нефт и нефтопродукти (ЗЗНН)), са събрани такси за регистрация на складове /резервоари/, предназначени за съхраняване на запаси за извънредни ситуации от нефт и нефтопродукти. Събрани са приходи от присъдени вземания за отклонени материали от външни съхранители, както и от глоби и неустойки за неизпълнени договорни отношения по Закона за държавните резерви и военновременните запаси (ЗДРВВЗ) и по издадени наказателни постановления по ЗЗНН. В ”Други неданъчни приходи” са отразени получени застрахователни обезщетения и постъпления от продажба на нефинансови активи, както и внесени ДДС и данък върху приходите от стопанска дейност. Неизпълнението на приходите се дължи на ниската събираемост на вземанията по издадени от председателя наказателни постановления, които са предоставени на НАП.

**Приложение № 2а – Отчет на разходите по области на политики и бюджетни програми по бюджета на ДА ДРВВЗ**

Класификационен код*	РАЗХОДИ (в лева)	Закон	Уточнен план	Отчет
	<b>Общо разходи по бюджета на ДА ДРВВЗ</b>	<b>58 262 400</b>	<b>63 068 036</b>	<b>-35 558 364</b>
<b>5300.01.00</b>	<b>Политика в областта на държавните резерви, военновременните запаси и задължителните запаси от нефт и нефтопродукти</b>	<b>58 262 400</b>	<b>63 068 036</b>	<b>-35 558 364</b>
5300.01.01	Бюджетна програма "Държавни резерви и военновременни запаси"	41 992 600	51 946 561	-3 491 478
5300.01.02	Бюджетна програма "Запаси за извънредни ситуации от нефт и нефтопродукти и целеви запаси от нефтопродукти"	16 269 800	11 121 475	-32 066 886

**Приложение № 2б – Отчет на консолидираните разходи по бюджетните програми в рамките на съответните области на политики/функционални области**

Код*	ОБЛАСТИ НА ПОЛИТИКИ/ФУНКЦИОНАЛНИ ОБЛАСТИ И БЮДЖЕТНИ ПРОГРАМИ на ДА ДРВВЗ (изписва се наименованието на бюджетната организация) (в лева)	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
5300.01.00	<b>Общо разходи</b>	-35 558 364	-35 558 364	0	15 290 335	15 290 335	0	-50 848 699	-50 848 699	0
5300.01.00	<b>Област на политика в областта на държавните резерви, военновременните запаси и задължителните запаси от нефт и нефтопродукти</b>	-35 558 364	-35 558 364	0	15 290 335	15 290 335	0	-50 848 699	-50 848 699	0
5300.01.01	Бюджетна програма "Държавни резерви и военновременни запаси"	-3 491 478	-3 491 478	0	14 718 017	14 718 017		-18 209 495	-18 209 495	0
5300.01.02	Бюджетна програма "Запаси за извънредни ситуации от нефт и нефтопродукти и целеви запаси от нефтопродукти"	-32 066 886	-32 066 886	0	572 318	572 318		-32 639 204	-32 639 204	0

За периода 01.01.2024 г. - 30.06.2024 г. в ДА ДРВВЗ са извършени ведомствени разходи в общ размер на 15 290 335 лв. и включват разходите за персонал, издръжка, платени данъци и капиталови разходи.

През отчетния период в Държавна агенция "Държавен резерв и военновременни запаси" са изплатени 5 078 613 лв. за заплати на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения, обезщетения и други възнаграждения /параграф 01-00 и 02-00/.

Относителният дял за заплати и други възнаграждения е 23,14 % от горепосочените разходи на Държавната агенция, а разходите за осигурителни вноски за сметка на работодателя в размер на 1 381 063 лв./ § 05-00/ са 6,29 % от текущите разходи.

Разходите по параграф 10-00 "Издръжка" възлизат 14 675 829 лв., или са 66,86 % от текущите разходи.

С най-висок относителен дял от разходите по § 10-00 са разходите за външни услуги §§ 10-20 в размер на 12 490 736 лв. или 85,11 % от общо разходите за издръжка на Агенцията и се дължи на това, че:

- Собствените складови бази, в които се съхраняват държавните резерви и военновременните запаси, се охраняват от външни лицензирани охранителни фирми. За охраната им през отчетния период са изплатени 4 756 446 лв., или 32,41 % от цялата издръжка.

- Част от държавните резерви се съхраняват във външни съхранители и разходите свързани със съхранението и поддържането им са за сметка на Агенцията. През отчетния период, за съхранение са изплатени 6 831 140 лв., което представлява 54,69 % от разходите за външни услуги и 46,55 % от общите разходи за издръжка на Агенцията.

Финансиране на консолидираните разходи, обхванати в програмния бюджет (в лева)	Закон	Уточнен план	Отчет
Общо консолидирани разходи:	58 262 400	63 068 036	-35 558 364
Общо финансиране:	58 262 400	63 068 036	-35 558 364
Бюджет на ПРБ	58 262 400	49 555 003	60 854 067
<i>Други бюджети и сметки за средства от ЕС, в т.ч. от:</i>		13 531 033	1 959 937
• <i>Централен бюджет, в т.ч.:</i>		13 531 033	1 959 937
<i>Държавни инвестиционни заеми</i>			

## 2. Преглед на настъпилите през отчетния период промени в организационната структура

През отчетния период няма настъпили промени в организационната структура на агенцията.

## 3. Преглед на изпълнението на политиката в областта на държавните резерви, военновременните запаси и запасите от нефт и нефтопродукти

ДА ДРВВЗ провежда държавната политика в областта на планирането, създаването, съхраняването, опазването, обновяването, поддържането, освобождаването, ползването, отчитането, финансирането и контролирането на държавните резерви, военновременните запаси и запасите от нефт и нефтопродукти на страната, в съответствие с интересите на националната сигурност, както и националната и европейска икономическа и енергийна стабилност.

Една от основните функции на агенцията е не само създаване на запаси и резерви от стратегически стоки и материали, съгласно нормативната уредба, номенклатурните списъци и нормативите за тях, за случаите на бедствия, аварии, кризисни ситуации, военно и извънредно положение, но и свързаното с процеса на натрупване, опазване в съответното количество и качество, на създадените резерви и запаси и поддържането им в състояние на пълна готовност за ползване.

### а) Описание на степента на изпълнение на заложените стратегически и оперативни цели, допринасящи за нейното постигане

#### Изпълняваните стратегически цели на политиката са :

Повишаване на процентната обезпеченост на нормативите от стратегически стоки и материали, водени на отчет като държавни резерви (ДР) и военновременни запаси (ВВЗ) и обезпечаване на нивата на запаси за извънредни ситуации (ЗИС), които се създават за сметка на държавния бюджет, с оглед гарантиране на националната сигурност в рамките на компетенциите на агенцията, както и икономическата стабилност на страната в контекста на Европейската енергийна и икономическа сигурност, в частта, попадаща в правомощията на Агенцията. Поддържане на създадените вече и водени на отчет ДР, ВВЗ и ЗИС в съответното количество и качество, съгласно изискванията на нормативната уредба, с оглед гарантиране готовността им за ползване.

За постигане на тези цели се извършва анализ и планиране на количества стоки и материали за донатрупване въз основа на стратегическата им тежест и в рамките на ограничения бюджет на агенцията. Взети са предвид и необходимите финансови средства за управление на вече създадените ДР, ВВЗ и ЗИС, в т.ч. – съхраняване и поддържане в необходимото качество и количество, опазване, обновяване в зависимост от спецификата и срока на съхранение на създадените стоково-материални ценности, контрол на състоянието и движението на водените на отчет материали.

По отношение на държавните резерви и военновременни запаси, през отчетния период специализираната администрация предприе мерки и действия, съобразно бюджета на

агенцията. Предвидено е натрупване на номенклатури от списъците за ДР и ВВЗ, като се вземат предвид стратегическата значимост на съответните стоки и материали, възможностите за съхранението им във външни съхранители и собствени складови бази, предоставени за управление на агенцията.

Във връзка с изпълнение на задълженията, свързани с управлението на публичните запаси от нефтопродукти, създавани за сметка на държавния бюджет, агенцията има ангажимент освен по натрупване на запаси за достигане на 30 дни обезпечение на среднодневния нетен внос и вътрешнообщностни пристигания (ВОП) в страната, и за полагането на грижа на добър стопанин спрямо създадените вече публични запаси. Реализацията на тази функция се основава на стриктното спазване на техните срокове за обновяване съобразно срока на съхранение, контрол на движението и наличността им, опазване и поддържане в съответното количество и качество, с оглед гарантиране на непрекъснатата им готовност за ползване. По такъв начин, както и въз основа на осъществявания държавен надзор върху задължените лица и съхранителите по ЗЗНН и въведените процедури за преодоляването на евентуален сериозен недостиг на течни горива, в случай на необходимост се осигурява:

- адекватна реакция на правителството в съответствие с интересите на националната и европейска икономическа и енергийна сигурност;
- изпълнение на ангажиментите на страната, произтичащи от пълноправното ѝ членство в Европейския съюз и Директива на Съвета 2009/119/ЕС;
- обезпечаване на непрекъснат процес на действие на националната и европейска икономика в случай на извънредни ситуации.

За реализация на законоустановените функции по ЗЗНН за създаване и поддържане на публични запаси от горива, през 2024 г. агенцията извърши анализ с оглед планиране на количествата нефтопродукти за:

- донатрупване с цел – обезпечаване на 30 дни среднодневен нетен внос и ВОП в страната, при условията на недостиг на финансови средства по утвърдения бюджет за тази цел на агенцията;
- обновяване, съобразно тяхната специфика и срокове на съхраняване с оглед поддържането им в непрекъснатата готовност за ползване.

В хода на анализа са взети предвид и необходимите финансови средства за управление на вече създадените запаси от нефтопродукти, в т.ч. – съхраняване, поддържане в необходимото качество и количество, опазване, обновяване в зависимост от спецификата и срока им на съхранение, контрол на състоянието и движението на водените на отчет горива, както в бази, управлявани от агенцията, така и при външни съхранители.

### **Изпълняваните оперативни цели са:**

1. Повишаване на процентната обезпеченост на номенклатурите и нормативите за тях, водени на отчет като ДР и ВВЗ. Целта е постигане на оптимална обезпеченост с оглед - осигуряване на адекватна реакция в случай на необходимост;
2. Натрупване на запаси от нефтопродукти, с оглед снижаване и/или преодоляване на неизпълнението на агенцията по ЗЗНН, и достигане на 30 дни обезпеченост на среднодневния нетен внос и ВОП в страната. Целта е изпълнение на задълженията, произтичащи от европейското и национално законодателство в областта на запасите от нефт и нефтопродукти и елиминиране на възможността за налагане на глоби и санкции от страна на Европейската Комисия за неизпълнение правото на ЕС, в тежест на републиканския бюджет;
3. Обновяване, в рамките на бюджета на агенцията, на стоки, материали и продукти, управлявани от ДА ДРВВЗ, които са с изтичащ срок на съхранение, както и съобразно тяхната специфика и стратегическа тежест. Целта е поддържането им в съответното количество и качество, както и в непрекъснатата готовност за ползване.

4. Задоволяване на потребностите на националното стопанство и населението от стратегически стоки и материали за период между 10 и 120 дни при кризисни ситуации, извънредно положение и положение на война и/или военно положение, в съответствие с действащите номенклатури и нормативи за ДР и ВВЗ и достигнатата им процентна обезпеченост.

5. Осигуряване при положение на война и/или военно положение, производството на военна продукция за потребностите на въоръжените сили и структурите, изпълняващи задачи по отбраната на страната, националното стопанство и населението, в количества съгласно общия държавен военновременен план и достигнатата процентна обезпеченост.

6. Обезпечаване непрекъснатост на действие на националната и европейска икономика за период от 90 дни, 30 от които за сметка на агенцията, съответно на държавния бюджет, в съответствие с енергийната сигурност на страната и на Европейския съюз.

**б) Описание на степента на достигане на очакваната полза/ефект за обществото от постигането на стратегическата цел за съответната област на политика**

Задоволяване на потребностите на националното стопанство и населението от стратегически стоки и материали за период между 10 и 120 дни при кризисни ситуации, извънредно положение и положение на война и/или военно положение, в съответствие с действащите номенклатури и нормативи за ДР и ВВЗ и достигнатата им процентна обезпеченост.

Осигуряване при положение на война и/или военно положение, производството на военна продукция за потребностите на въоръжените сили и структурите, изпълняващи задачи по отбраната на страната, националното стопанство и населението, в количества съгласно общия държавен военновременен план и достигнатата процентна обезпеченост.

Обезпечаване непрекъснатост на действие на националната и европейска икономика за период от 90 дни, 30 от които за сметка на агенцията, съответно на държавния бюджет, в съответствие с икономическата и енергийната сигурност на страната и на Европейския съюз.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ И ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ			
Ползи/ефекти:		Целева стойност	
Показатели за изпълнение	Мерна единица	Закон 2024 г.	Отчет 2024 г.
1. Донатрупване на ДР и ВВЗ	% осигуреност	42	43
2 . Обновяване на ДР и ВВЗ	% осигуреност	25	0,5
3. Донатрупване на ЗЗНН	дни	30	22,3
4 . Обновяване на ЗЗНН	тон	50 570	82 698

➤ Други институции, допринесли за постигането на ползата/ефекта

- Министерство на отбраната
- Междуведомствен съвет по ВПК и МГ на страната и СДРВВЗ към него
- Министерство на финансите

➤ Източници на информацията за данните по показателите за полза/ефект

Данните по показателите за полза/ефект са подадени от специализираната администрация на ДА ДРВВЗ, а данните по останалите приложения са предоставени от дирекция „Финансово-стопански дейности и управление на собствеността” на агенцията.

#### **в) Отговорност за изпълнение на целите в съответната област на политика**

За изпълнението на политиката отговаря председателя на Държавна агенция „Държавен резерв и военновременни запаси“.

#### **г) Преглед на настъпили промени на нормативната уредба през отчетния период**

През отчетния период няма настъпили промени в нормативната уредба, уреждаща дейността на ДА ДРВВЗ.

### **4. Преглед на изпълнението на програма „Държавни резерви и военновременни запаси“:**

#### **а) Описание на степента на изпълнение на заложените в програмата цели**

##### **Изпълняваните цели, заложените в програмата са:**

- Прираст на номенклатурите и нормативите за тях, водени на отчет като държавните резерви и военновременните запаси;
- Обновяване на стоки и материали с изтичащ срок на съхранение и поддържането им в съответното количество и качество за осигуряване на адекватна реакция в случай на необходимост.

В изпълнение на утвърдения Предварителен списък на планираните обществени поръчки за 2024г. и Годишен план за създаване, попълване, обновление и финансиране на държавни резерви и военновременни запаси за 2024г., съобразно наличните финансови средства за първото шестмесечие, са открити процедури за възлагане на обществени поръчки за обновяване и донатрупване на ДР и ВВЗ за обезпечаване дейността на Агенцията, представляващи: доставка и обновяване на сухо мляко, зрял фасул, кашкавал от краве малко и личен превързочен пакет. През януари месец бяха доставени лекарства от различни терапевтични групи от проведена обществена поръчка в края на 2023г. Организирано е тяхното съхранение съгласно кратката характеристика на производителя. Също така през февруари месец беше извършена доставка, съгласно договор ДД-69/24.08.2023г. за оборудване за изграждане на полеви лагери при извънредни ситуации и бедствия на преносими модулни палатки.

#### **б) Продукти/услуги, предоставяни по програмата**

Осигуряване на оптимални наличности по номенклатурите за държавни резерви и военновременни запаси, както и тяхното ефективно управление с оглед - обезпечаване на кризисни ситуации, бедствия, аварии, война и/или военно положение, попадащи в законоустановените функции и правомощия на агенцията.

#### **в) Отчет за изпълнението на администрираните разходни показатели**

За отчетния период са реализирани наднормативни и/или отпаднали от потребност държавни резерви и военновременни запаси, по решения на Съвета за държавните резерви и военновременните запаси към Междуведомствения съвет по отбранителна индустрия и индустриална сигурност. Постъпилите средства от продажбата им са в размер на 21 272 580 лв.

За отчетният период е окомплектовано и технически подготвено едно заседание на СДРВВЗ, проведено през м. февруари, 2024 г. На него са разглеждани предложения и окомплектовани преписки с цел – вземане на решения за удължаване срока на възстановяване на ДР и ВВЗ, освобождаване с възстановяване, с цел обновяване на ДР.

С Решения № 401/13.06.2024г. на Министерски съвет за безвъзмездно предоставяне на освободени държавни и военновременни запаси за нуждите на 13 социални услуги за предоставяне на резидентна грижа за стари хора и пълнолетни лица с умствена изостаналост, функциониращи на територията на община Велико Търново – предпазни средства, консервирани хранителни продукти, конфитюри, желета и мармалади от плодове.

#### г) Отчет на показателите за изпълнение на програмата

##### ➤ Кратко описание на показателите

- Донатрупване на номенклатурите и нормативите за тях, водени на отчет като държавни резерви и военновременни запаси;

- Обновяване на стоки и материали с изтичащ срок на съхранение и поддържането им в съответното количество и качество за осигуряване на адекватна реакция на правителството в случай на необходимост.

##### Целеви стойности по показателите за изпълнение

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ 5300.01.01 Бюджетна програма „Държавни резерви и военновременни запаси“ (класификационен код и наименование на бюджетната програма)	Целева стойност		
	Показатели за изпълнение	Мерна единица	Закон 2024 г.
1. Донатрупване на ДР и ВВЗ	% осигуреност	42	43
2. Обновяване на ДР и ВВЗ	% осигуреност	25	0,5

##### ➤ Източници на информацията за данните по показателите за изпълнение

Данните по показателите за изпълнение са подадени от специализираната администрация на ДА „ДРВВЗ”, а данните по останалите приложения са предоставени от дирекция „Финансово-стопански дейности и управление на собствеността” на агенцията.

#### д) Описание на факторите и причините, оказали въздействие върху непостигането на планираните целеви стойности

Основни трудности, с които специализираната администрация се сблъска в хода на текущата дейност са, както следва:

1. Поради липса на средства по бюджета на агенцията, се наложи СДРВВЗ да удължава сроковете за възстановяване на реализирани с цел – обновяване стоки и материали от номенклатурите за ДР и ВВЗ. Това се отразява негативно на процентната обезпеченост на стратегически стоки и материали, водени на отчет като резерви и запаси.

2. Въз основа на значително ограничения бюджет на агенцията, сериозно затруднение представлява донатрупването на резерви и запаси, което е възможно да рефлектира негативно, в случай на необходимост от ползването им, съответно – адекватна и ефективна реакция на правителството.

3. Агенцията не разполага със складови бази и съоръжения, осигуряващи съхраняването и поддържането на определени стоки и материали, изискващи специфични условия за дълготрайно съхраняване. Същевременно, провеждани конкурси за избор на

външни съхранители, които разполагат с необходимите условия за съхраняване, завършват неуспешно.

От практиката е установено, че в основната си част причините за липсата на интерес са обективни, изразяващи се в размера на финансовите средства, които агенцията може да заплаща за предоставяната услуга по съхранение, така както и необходимостта от издаване на удостоверение за индустриална сигурност.

4. Затруднение в хода на постигане целите на агенцията представлява и липсата на дружества с възложени военновременни задачи, главно в областта на хранителната промишленост, селското стопанство и химическата промишленост.

5. Силно свитото производство и потребление в страната, създава пречки както за реализация на освободените без възстановяване стоки и материали на пазарни цени, така и за тяхното обновяване.

6. Дружества с възложени военновременни задачи, поради промяна в собствеността, технологията на производство, други, се оказват в невъзможност да съхраняват и обновяват съхранявани при тях стоки и материали, възложени с решения на Министерския съвет.

#### е) Отчет на разходите по програмата с разпределение на ведомствени и администрирани разходи

Приложение № 7 – Отчет на разходите по бюджетните програми с разпределение по ведомствени и администрирани разходи

№	5300.01.01 Бюджетна програма “Държавни резерви и военновременни запаси” (в лева)	Закон	Уточнен план	Отчет
<b>I.</b>	<b>Общо ведомствени разходи:</b>	<b>25 750 900</b>	<b>38 373 828</b>	<b>14 718 017</b>
	Персонал	11 837 500	13 084 171	5 887 358
	Издържка	13 913 400	25 289 657	8 830 659
	Капиталови разходи		13 572 733	1 959 937
<b>1</b>	<b>Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:</b>	<b>25 750 900</b>	<b>38 373 828</b>	<b>14 718 017</b>
	Персонал	11 837 500	13 084 171	5 887 358
	Издържка	13 913 400	25 289 657	8 830 659
	Капиталови разходи		13 572 733	1 959 937
<b>II.</b>	<b>Администрирани разходни показатели по бюджета</b>	<b>16 241 700</b>	<b>41 700</b>	<b>-20 169 432</b>
	1. Прираст на държавния резерв	16 241 700	41 700	-20 169 432
<b>III.</b>	<b>Администрирани разходни показатели по други бюджети, сметки за средства от ЕС</b>			
	<b>Общо администрирани разходи (II.+III.):</b>	<b>16 241 700</b>	<b>41 700</b>	<b>-20 169 432</b>
	<b>Общо разходи по бюджета (I.+II.):</b>	<b>41 992 600</b>	<b>51 946 561</b>	<b>-3 491 478</b>
	<b>Общо разходи (I.+II.+III.):</b>	<b>41 992 600</b>	<b>51 946 561</b>	<b>-3 491 478</b>
	Численост на щатния персонал	426	426	364
	Численост на извънщатния персонал	17	17	15

#### ж) Отговорност за изпълнението на програмата

За изпълнението на програмата отговаря председателя на Държавна агенция „Държавен резерв и военновременни запаси”, подпомаган от общата и специализираната администрация на ДА ДРВВЗ.

#### 5. Преглед на изпълнението на програма „Запаси за извънредни ситуации от нефт и нефтопродукти и целеви запаси от нефтопродукти”:

## **а) Описание на степента на изпълнение на заложените в програмата цели**

### **Изпълняваните цели, заложените в програмата са:**

- Достигане на 30 дни обезпеченост на средно дневния нетен внос и ВОП на нефт и нефтопродукти в страната по видове нефтопродукти, които следва да се създадат и поддържат от ДА ДРВВЗ за сметка на държавния бюджет.

- Обновяване на запаси от нефтопродукти, с изтичащ срок на съхранение и поддържането им в съответното количество и качество за осигуряване на адекватна реакция на правителството в случай на извънредна ситуация, свързана с намаляване и/или прекъсване на доставките от нефт и нефтопродукти в страната, в другите държави - членки на Европейския съюз, и/или съгласно влязло в сила решение на Международната агенция по енергетика за отпускане на запаси.

Една от двете програми, изпълнявана в контекста на основната политика на ДА ДРВВЗ е тази, свързана със запасите от нефт и нефтопродукти по ЗЗНН, въведен в националното законодателство с оглед – синхронизация на националното с европейското законодателство в областта на сигурността на петролните доставки, съответно - изпълнение на задълженията, произтичащи от Директива на Съвета 2009/119/ЕО. Във връзка с тази програма и по силата на нормативната уредба, агенцията е задължена да създаде и поддържа публичните запаси от нефтопродукти, обезпечаващи 30 дни среднодневен нетен внос и ВОП в страната. Съгласно нормативната уредба, тя осъществява и държавния надзор върху създаването, съхраняването, обновяването, ползването и възстановяването на запасите за извънредни ситуации от нефт и нефтопродукти и целевите запаси от нефтопродукти, включително контрол върху изпълнението на задълженията от страна на задължените по закона, лица и съхранителите с регистрирани складове по чл. 38 от ЗЗНН. Агенцията организира и изпълнението на процедурите, свързани с прилагането на Закона за запасите от нефт и нефтопродукти в съответствие с националната и европейска енергийна и икономическа сигурност. Целта е осигуряване на снабдяването с течни горива в случаите на затрудняване на доставките или значимо прекъсване на снабдяването с нефт и нефтопродукти в страната. Запасите се ползват и по препоръка на съответните органи на Европейската комисия (ЕК), в случай на затрудняване на доставките и/или значимото им прекъсване в другите държави - членки на Европейския съюз (ЕС), и/или съгласно влязло в сила решение на Международната агенция по енергетика (МАЕ) за отпускане на запаси.

През отчетния период и с оглед започналата процедура от страна на ЕК спрямо България - INFR (2020)2073, за неизпълнение на правото на ЕС по отношение на поддържаните нива на запаси от нефт и нефтопродукти, един от приоритетите в управлението на публичните ЗИС, какъвто е достигането на пълна степен на обезпеченост на определените за създаване, публични запаси, съответно – снижаване на неизпълнението на страната по Директива на Съвета 2009/119/ЕО, не бе възможно да бъде реализиран поради обективни причини – липса на финансови средства по бюджета на агенцията. Обективната невъзможност за донатрупване на количества нефтопродукти, ангажимент на държавата чрез Държавна агенция „Държавен резерв и военновременни запаси, оказва негативно влияние върху нивата на публичните запаси от нефтопродукти, а в резултат – и на общите нива на запаси от нефт и нефтопродукти, които страната е задължена да поддържа, съгласно европейското законодателство в тази област – Директива на Съвета 2009/119/ЕО за налагане на задължение на държавите-членки да поддържат минимални запаси от суров нефт и/или нефтопродукти. През отчетния период в рамките на утвърдения бюджет на ДА ДРВВЗ, започна процесът по обновяване на количествата публични запаси от нефтопродукти с изтичащ срок на съхраняване през 2024 г., както е представено в целевите стойности по показателите за изпълнение. Предвид разликите в покупните и продажните цени, реализираните количества не бе възможно да бъдат възстановени в цялост.

Акцент продължи да представлява и контрола, опазването и поддържането на създадените вече, публични запаси, в непрекъсната готовност за ползване. В рамките на бюджета на агенцията, целта се изпълнява в съответствие с изискванията.

## б) Продукти/услуги, предоставяни по програмата

- Осигуряване на законоустановената за агенцията, обезпеченост на среднодневния нетен внос и ВОП на нефтопродукти в страната (в рамките на 30 дни) по видове горива;

- Осъществяване на държавния надзор върху запасите за извънредни ситуации, както и тяхното управление на национално ниво, с оглед обезпечаване на снабдяването с течни горива в случаите на затрудняване на доставките или значимо прекъсване на снабдяването с нефт и нефтопродукти в страната, в другите държави - членки на Европейския съюз, и/или съгласно влязло в сила решение на Международната агенция по енергетика за отпускане на запаси, в изпълнение изискванията на Директива на Съвета 2009/119/ЕО.

- Гарантиране на адекватна реакция на правителството в случай на извънредна ситуация и/или криза от местен характер, свързана със затрудняване на доставките или значимо прекъсване на снабдяването с нефт и нефтопродукти;

- Снижаване на възможността за налагане на глоби и санкции спрямо България, в тежест на републиканския бюджет, за неизпълнение на правото на ЕС по отношение на поддържаните нива на запаси от нефт и нефтопродукти.

## в) Отчет за изпълнението на администрираните разходни показатели

За отчетния период не е реализиран прираст от запаси за извънредни ситуации.

Към 30.06.2024 г. създадените и поддържани от ДА ДРВВЗ, нива на ЗИС обезпечават само 22,3 дни среднодневен нетен внос и ВОП в страната от общо изискуемите 30 дни. За донатрупване остават количества нефтопродукти, обезпечавачи 7,7 дни, съгласно определените за агенцията нива на запаси от нефтопродукти за периода 2023 - 2024. В резултат на определените към 30.04.2024г., нови нива на ЗИС, в изпълнение на чл. 12, ал. 1 от ЗЗНН, недостига в нивата на публичните запаси за извънредни ситуации се променя. По отношение създадените и поддържани нива на запаси Република България все още отчита значително неизпълнение на правото на ЕС. Това е и една от причините, поради която към страната на 03.12.2020 г. е адресирано Официално уведомително писмо за нарушение 2020/2073 С (2020) 7790, на Генералния секретариат на Европейската Комисия, относно нарушаване от България, на чл. 3, параграф 1 от Директива 2009/119/ЕО на Съвета.

## г) Отчет на показателите за изпълнение на програмата

Кратко описание на показателите:

- Достигане на 30 дни обезпеченост на среднодневния нетен внос и ВОП на нефтопродукти в страната по видове нефтопродукти, които следва да се създадат и поддържат за сметка на държавния бюджет;

- Обновяване на запаси от нефтопродукти, с изтичащ срок на съхранение и поддържането им в съответното количество и качество за осигуряване на адекватна реакция на правителството в случай на необходимост.

### Целеви стойности по показателите за изпълнение

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ	Целева стойност			
	Показатели за изпълнение	Мерна единица	Проект 2024 г.	Отчет 2024 г.
5300.01.02 Бюджетна програма „Запаси за извънредни ситуации от нефт и нефтопродукти и целеви запаси от нефтопродукти” (класификационен код и наименование на бюджетната програма)				
1. Донатрупване на ЗЗНН	дни	30	22,3	
2. Обновяване на ЗЗНН	тон	50 570	82 698	

➤ Източници на информацията за данните по показателите за изпълнение

Данните по показателите за изпълнение са подадени от специализираната администрация на ДА ДРВВЗ, а данните по останалите приложения са предоставени от дирекция „Финансово-стопански дейности и управление на собствеността” на агенцията.

**д) Описание на факторите и причините, оказали въздействие върху непостигането на планираните целеви стойности**

Поради недостиг на финансови средства по бюджета на ДА ДРВВЗ, не бе възможно

осъществяване на натрупване на запаси за извънредни ситуации от нефтопродукти до изискуемия минимум от 30 дни обезпечение, които са свързани с икономическата и енергийна сигурност на страната и ЕС като цяло, с възможно отражение и върху националната сигурност. Неосигуряването на необходимите финансови средства са причина да не бъдат закупени, с оглед – донатрупване, на количествата запаси за извънредни ситуации по ЗЗНН, за достигане на 30 дни обезпеченост на среднодневния нетен внос и ВОП в страната. Това обстоятелство в настоящата несигурна, изострена и непредвидима ситуация в глобален мащаб, представлява значителен риск и създава вероятност да окаже негативно въздействие върху възможността за адекватна реакция на правителството в случай на извънредна ситуация, свързана с намаляване и/или прекъсване на доставките на нефт и/или нефтопродукти в страната, така както и да окаже негативно въздействие върху републиканския бюджет, в случай на налагане на глоби и санкции на България от страна на ЕК, за нарушаване правото на ЕС чрез поддържане на по-ниски нива на обезпечение на среднодневния нетен внос и ВОП на нефт и нефтопродукти в страната от минимално изискуемите, съгл. Директива на Съвета 2009/119/ЕО и ЗЗНН, считано от януари 2015 г. до момента на преодоляване на неизпълнението. Това обстоятелство е и част от констатираното неизпълнение по националното и европейско законодателство в областта на запасите от нефт и нефтопродукти, които всяка държава – членка на Европейския съюз е длъжна да създава и поддържа. В резултат – спрямо страната на 03.12.2020 г. започна процедура 2020/2073 С(2020) 7790 final по неизпълнение на правото на ЕС в тази област, въз основа на която, при липса на мерки и действия за отстраняването му на национално ниво, се налагат глоби и санкции в тежест на републиканския бюджет.

**е) Отчет на разходите по програмата с разпределение на ведомствени и администрирани разходи**

Приложение № 7 – Отчет на разходите по бюджетните програми с разпределение по ведомствени и администрирани разходи

№	5300.01.02 Бюджетна програма “Запаси за извънредни ситуации от нефт и нефтопродукти и целеви запаси от нефтопродукти” (в лева)	Закон	Уточнен план	Отчет
<b>I.</b>	<b>Общо ведомствени разходи:</b>	<b>1 236 400</b>	<b>1 488 075</b>	<b>572 318</b>
	Персонал	1 236 400	1 488 075	572 318
	Издръжка	0	0	0
	Капиталови разходи	0	0	0
<b>1</b>	<b>Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:</b>	<b>1 236 400</b>	<b>1 488 075</b>	<b>572 318</b>
	Персонал	1 236 400	1 488 075	572 318
	Издръжка	0	0	0
	Капиталови разходи	0	0	0

<b>II.</b>	<b>Администрирани разходни показатели по бюджета</b>	<b>15 033 400</b>	<b>9 633 400</b>	<b>-32 639 204</b>
	1. Прираст на държавния резерв	15 033 400	9 633 400	-32 639 204
<b>III.</b>	<b>Администрирани разходни показатели по други бюджети, сметки за средства от ЕС</b>			
	<b>Общо администрирани разходи (II.+III.):</b>	<b>15 033 400</b>	<b>9 633 400</b>	<b>-32 639 204</b>
	<b>Общо разходи по бюджета (I.I+II.):</b>	<b>16 269 800</b>	<b>11 121 475</b>	<b>-32 066 886</b>
	<b>Общо разходи (I.+II.+III.):</b>	<b>16 269 800</b>	<b>11 121 475</b>	<b>-32 066 886</b>
	Численост на щатния персонал	86	86	86
	Численост на извънщатния персонал			

### ж) Отговорност за изпълнението на програмата

За изпълнението на програмата отговаря председателя на Държавна агенция „Държавен резерв и военновременни запаси”, подпомаган от общата и специализираната администрация на ДА ДРВВЗ.

Общо разходи по бюджетните програми

№	Общо разходи на ДА ДРВВЗ за 2023 г. (в лева)	Закон	Уточнен план	Отчет
<b>I.</b>	<b>Общо ведомствени разходи (1+2):</b>	<b>26 987 300</b>	<b>39 861 903</b>	<b>15 290 335</b>
	Персонал	13 073 900	14 572 246	6 459 676
	Издръжка	13 913 400	25 289 657	8 830 659
	Капиталови разходи		13 531 033	1 959 937
<b>1</b>	<b>Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:</b>	<b>26 987 300</b>	<b>39 861 903</b>	<b>15 290 335</b>
	Персонал	13 073 900	14 572 246	6 459 676
	Издръжка	13 913 400	25 289 657	8 830 659
	Капиталови разходи		13 531 033	1 959 937
<b>II.</b>	<b>Администрирани разходни показатели по бюджета</b>	<b>31 275 100</b>	<b>9 675 100</b>	<b>-52 808 636</b>
	1. Прираст на държавния резерв	31 275 100	9 675 100	-52 808 636
<b>III.</b>	<b>Администрирани разходни показатели по други бюджети, сметки за средства от ЕС</b>			
	<b>Общо администрирани разходи (II.+III.):</b>	<b>31 275 100</b>	<b>9 675 100</b>	<b>-52 808 636</b>
	<b>Общо разходи по бюджета (I.I+II.):</b>	<b>58 262 400</b>	<b>63 068 036</b>	<b>-35 558 364</b>
	<b>Общо разходи (I.+II.+III.):</b>	<b>58 262 400</b>	<b>63 068 036</b>	<b>-35 558 364</b>
	Численост на щатния персонал	512	512	450
	Численост на извънщатния персонал	17	17	15