

**ОТЧЕТ**  
**ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРОГРАМНИЯ БЮДЖЕТ**  
**КЪМ 31.12.2025г.**  
**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>2 052 000</b>	<b>2 052 000</b>	<b>1 699 135</b>
<i>Данъчни приходи</i>			
<i>Неданъчни приходи</i>	<b>2 052 000</b>	<b>2 052 000</b>	<b>1 699 135</b>
Приходи и доходи от собственост	310 000	310000	1 355 902
Държавни такси	42 000	42 000	1 100
Глоби, санкции и наказателни лихви	1 700 000	1 700 000	376 259
Други			-34 126

За периода 01.01.2025 г. – 31.12.2025 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 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>101 555 900</b>	<b>93 515 900</b>	<b>89 896 674</b>
<b>5300.01.00</b>	<b>Политика в областта на държавните резерви, военновременните запаси и задължителните запаси от нефт и нефтопродукти</b>	<b>101 555 900</b>	<b>93 515 900</b>	<b>89 896 674</b>
5300.01.01	Бюджетна програма "Държавни резерви и военновременни запаси"	85 372 200	77 332 200	73 709 207
5300.01.02	Бюджетна програма "Запаси за извънредни ситуации от нефт и нефтопродукти и целеви запаси от нефтопродукти"	16 183 700	16 183 700	16 187 467

**Приложение № 26** – 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>	<b>89 896 674</b>	<b>89 896 674</b>	<b>0</b>	<b>68 130 300</b>	<b>68 130 300</b>	<b>0</b>	<b>21 766 374</b>	<b>21 766 374</b>	<b>0</b>
5300.01.00	<b>Област на политика в областта на държавните резерви, военновременните запаси и задължителните запаси от нефт и нефтопродукти</b>	<b>89 896 674</b>	<b>89 896 674</b>	<b>0</b>	<b>68 130 300</b>	<b>68 130 300</b>	<b>0</b>	<b>21 766 374</b>	<b>21 766 374</b>	<b>0</b>
5300.01.01	Бюджетна програма "Държавни резерви и военновременни запаси"	73 709 207	73 709 207	0	66 976 244	66 976 244		6 732 963	6 732 963	0
5300.01.02	Бюджетна програма "Запаси за извънредни ситуации от нефт и нефтопродукти и целеви запаси от нефтопродукти"	16 187 467	16 187 467	0	1 154 056	1 154 056		15 033 411	15 033 411	0

За периода 01.01.-31.12.2025 г. в Държавна агенция "Държавен резерв и военновременни запаси" са извършени ведомствени разходи в размер на 68 130 300 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 12 728 943 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 24,39 % от горепосочените разходи на Държавната агенция, а разходите за осигурителни вноски за сметка на работодателя в размер на 3 484 499 лв./ § 05-00/ са 6,68 % от текущите разходи.

Разходите по параграф 10-00 "Издръжка" възлизат 34 938 982 лв., или са 66,96 % от текущите разходи.

С най-висок относителен дял от разходите по § 10-00 са разходите за външни услуги §§ 10-20 в размер на 30 533 356 лв. или 87,39 % 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 13 926 357 лв., или 39,86 % 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 13 258 614 лв., което представлява 43,42 % от разходите за външни услуги и 37,95 % от общите разходи за издръжка на Агенцията.

Приложение № 3 – Финансиране на консолидираните разходи

Финансиране на консолидираните разходи, обхванати в програмния бюджет (в лева)	Закон	Уточнен план	Отчет
Общо консолидирани разходи:	101 555 900	93 515 900	89 896 674
Общо финансиране:	101 555 900	93 515 900	89 896 674
Бюджет на ПРБ	101 555 900	93 515 900	89 896 674
<i>Други бюджети и сметки за средства от ЕС, в т.ч. от:</i>			
• <i>Централен бюджет, в т.ч.:</i>			
<i>Държавни инвестиционни заеми</i>			

2. Преглед на настъпилите през отчетния период промени на показателите по бюджета

Приложение № 4 – Преглед на настъпилите през отчетния период промени на показателите по бюджета

№ по ред	Наименование на акта	Нормативн о основание	Мотиви	Наименование на бюджетните програми	Ефект върху бюджета	Влияние върху показателите за изпълнение
1.	Чл. 43, ал.4 от ЗДБРБ за 2025г.	Чл. 112, ал.2 и ал.8 от ЗПФ	Увеличаване на максималните размери на ангажиментите за разходи и новите задължения за разходи, които могат да бъдат поети през 2025г. на база сключени и изпълнени договори за покупко-продажба по поддържане и обновяване на държавния резерв.		(+) 40 254 966 лв.	- Максимален размер на ангажиментите за разходи и -Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат поети през 2025 г.
2.	Решение № 30 от 2025 г. на МВС по КАС	чл. 110, ал. 4 от ЗПФ	Разходи по КАС	„Държавен резерв и военновременни запаси“	(+) 50 000 лв.	-капиталови разходи - Максимален размер на ангажиментите за разходи и -Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат поети през 2025г.

3.	Чл. 43, ал.4 от ЗДБРБ за 2025г.	Чл. 112, ал.2 и ал.8 от ЗПФ	Увеличаване на максималните размери на ангажиментите за разходи и новите задължения за разходи, които могат да бъдат поети през 2025г. на база сключени и изпълнени договори за покупко-продажба по поддържане и обновяване на държавния резерв.		(+) 61 823 320 лв.	- Максимален размер на ангажиментите за разходи и -Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат поети през 2025 г.
4.	Чл. 6, ал. 3 от ПМС № 28/2025г.	чл. 110, ал. 4 и ал. 10 от ЗПФ, чл. 110, ал. 6 от ЗДБРБ за 2025г.	Капиталови разходи за Министерски съвет.	„Държавен резерв и военновременни запаси“	(-) 3 150 000 лв.	- Капиталови разходи,  - Максимален размер на ангажиментите за разходи и -Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат поети през 2025 г.
5.	Чл. 6, ал. 3 от ПМС № 28/2025г.	чл. 110, ал. 4 и ал. 10 от ЗПФ, чл. 110, ал. 6 от ЗДБРБ за 2025г.	Капиталови разходи за Министерство на електронното управление.	„Държавен резерв и военновременни и запаси“	(-) 1 440 000 лв.	- Капиталови разходи,  - Максимален размер на ангажиментите за разходи и -Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат поети през 2025 г.
6.	Чл. 6, ал. 3 от ПМС № 28/2025г.	чл. 110, ал. 4 и ал. 10 от ЗПФ, чл. 110, ал. 6 от ЗДБРБ за 2025г.	Капиталови разходи за Министерството на вътрешните работи.	„Държавен резерв и военновременни и запаси“	(-) 3 500 000 лв.	- Капиталови разходи,  - Максимален размер на ангажиментите за разходи и -Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат поети през 2025 г.

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

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

### **4. 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 и енергийна 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, съответно и европейска икономика и енергийна система в случай на извънредни ситуации.

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

- натрупване с цел – обезпечаване на 30 дни среднодневен нетен внос и ВОП в страната, при условията на недостиг на финансови средства по утвърдения за тази цел, бюджет 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.

б. Обезпечаване непрекъснатост на действие на националната, съответно и европейска икономика и енергийна система за период от 90 дни с нефт и нефтопродукти, 30 дни от които за сметка на агенцията, съответно на държавния бюджет, в съответствие с енергийната и икономическа 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.

**Приложение № 5 – Отчет на показателите за полза/ефект**

<b>ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ И ЦЕЛЕВИ СТОЙНОСТИ</b>			
<i>Ползи/ефекти:</i>		<b>Целева стойност</b>	
<b>Показатели за изпълнение</b>	<b>Мерна единица</b>	<b>Целева стойност</b>	<b>Отчет</b>
<b>1. Донатрупване на ДР и ВВЗ</b>	% осигуреност	51.5	26,5
<b>2. Обновяване на ДР и ВВЗ</b>	% осигуреност	25	15,1
<b>3. Донатрупване на ЗЗНН</b>	дни	30	20,4
<b>4. Обновяване на ЗЗНН</b>	тон	67 574	57 715

➤ Други институции, допринесли за постигането на ползата/ефекта

- Министерство на отбраната
- Междуправителен 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.

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

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

##### ***Изпълняваните цели, заложен 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.

През отчетния период мерките и действията на специализираната администрация по отношение на държавните резерви, бяха съобразени с приетата програмата за създаване, съхраняване, опазване и обновяване на държавните резерви за периода от 2024 г. до 2026 г. Тя е изготвена в съответствие с номенклатурните списъци и нормативите за ДР и е съобразена с 3 годишната бюджетна политика на агенцията.

В изпълнение на три годишната програма, съобразно наличните финансови средства, са подготвени процедури за възлагане на обществени поръчки за обновяване и донатрупване на материали с цел – повишаване на процентната обезпеченост както и поддържане на стоките и материалите в готовност за ползване.

#### **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**

В изпълнение на Програмата за създаване, съхраняване, опазване и обновяване на държавните резерви за периода 2024 г. - 2026 г. и Тригодишната бюджетна прогноза на агенцията, акцент продължи да бъде натрупването и обновяването на номенклатури за ДР и ВВЗ със стратегическо значение за справяне в случаи на необходимост, съгласно нормативната уредба.

В утвърдения Предварителен списък на планираните обществени поръчки за 2025 г. и Годишния план за създаване, попълване, обновление и финансиране на държавните резерви и военновременните запаси, бяха включени материали с ниска или нулева обезпеченост. С оглед тяхното изпълнение и съгласно нормативно определеното в Закона за обществените поръчки (ЗОП), бяха изготвени необходимите технически спецификации за откриване на процедури за доставка и обновяване на оризова арпа и тестени изделия, както и доставка на медицински изделия предназначени за трансфузионната хематология. По обществените поръчки бяха избрани изпълнители, съответно материалите бяха приети в срок и заприходени в нужното качество, като съхранението им е организирано както в бази на агенцията, отговарящи на специфичните изисквания по видове номенклатури, така и във външни съхранители.

През отчетния период са подготвени и окомплектовани и необходимите технически задания за обявяване на процедури за доставка и обновяване на: дезинфектанти за ръце и повърхности, различни видове превързочни материали, лекарствени продукти от различни анатомо-терапевтични групи, болнично-домакинско имущество – спални чували, бутилирана вода за питейни нужди, твърд тоалетен сапун. Процедурите по доставка и обновяване на тези материали, съгласно изискванията на ЗОП, не бяха реализирани поради силно ограничения бюджет на агенцията.

В началото на 2025 г. приключи приемането на последните количества консервирани хранителни продукти, предмет на сключен договор за доставка и обновяване, съгласно процедура по ЗОП, проведена в края на 2024 г. Съгласно сключените с контрагенти договори за доставка и обновяване, и с избраните на конкурсен принцип външни съхранители, през 2025 г. са обновени количества ДР и ВВЗ без нарушаване на обезпечеността, в т.ч.: хлябна пшеница, бутилирано слънчогледово масло, кашкавал от краве мляко, бутилирана вода за питейни нужди, консервирани хранителни продукти. Сключен е един договор за продажба на масла и смазки, с цел обновяване и един договор за покупка на минерални масла с цел възстановяване и натрупване. Количеството смазка, което е реализирано, не е възстановено, предвид значително намаления бюджет на агенцията. Поради същата причина общият процент обезпеченост по ЗДРВВЗ от всички видове горива, масла и смазки е 29,45%.

#### 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*

Приложение № 6 – Отчет на показателите за изпълнение по бюджетни програми

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	Целева стойност
1. Донатрупване на ДР и ВВЗ	% осигуреност	51,5	26,5
2. Обновяване на ДР и ВВЗ	% осигуреност	25	15,1

##### ➤ Кратко описание на показателите за изпълнение

#### 1. Донатрупване на държавни резерви (ДР) и военновременни запаси (ВВЗ);

- Мотивите за избор на този показател са свързани с основния предмет на дейност на агенцията и нормативно определените ѝ функции, съответно една от основните ѝ цели - повишаване на процентната обезпеченост на номенклатурите и нормативите за

тях, определени с Решения на МС, съответно водени на отчет като държавни резерви (ДР) и военновременни запаси (ВВЗ), с оглед – осигуряване на адекватна реакция на правителството в случай на необходимост, в контекста на националната сигурност, в частта, попадаща в компетенциите на ДА ДРВВЗ.

2. *Обновяване на ДР и ВВЗ;*

- Мотивите за избор на този показател са свързани с поддържането на вече създадените стоки, материали, продукти, водени на отчет като ДР и ВВЗ, в съответното количество и качество, както и в непрекъснатата готовност за ползване.

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 постигането на планираните целеви стойности**

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

1. Поради ограничените 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 бюджета 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. Тази невъзможност налага периодично да провеждаме и обявяваме конкурсни процедури за избор на външен/и съхранител/и, които разполагат с необходимите условия за съхраняване и често тези конкурси 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>69 130 500</b>	<b>70 790 500</b>	<b>66 976 244</b>
	Персонал	15 090 400	15 209 960	15 059 386
	Издръжка	12 603 100	22 183 540	21 875 912
	Капиталови разходи	41 437 000	33 397 000	30 040 946
<b>1</b>	<b>Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:</b>	<b>69 130 500</b>	<b>70 790 500</b>	<b>66 976 244</b>
	Персонал	15 090 400	15 209 960	15 059 386
	Издръжка	12 603 100	22 183 540	21 875 912
	Капиталови разходи	41 437 000	33 397 000	30 040 946
<b>II.</b>	<b>Администрирани разходни показатели по бюджета</b>	<b>16 241 700</b>	<b>6 541 700</b>	<b>6 732 963</b>
	1. Прираст на държавния резерв	16 241 700	6 541 700	6 732 963
<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>6 541 700</b>	<b>6 732 963</b>
	<b>Общо разходи по бюджета (I.I+II.):</b>	<b>85 372 200</b>	<b>77 332 200</b>	<b>73 709 207</b>
	<b>Общо разходи (I.+II.+III.):</b>	<b>85 372 200</b>	<b>77 332 200</b>	<b>73 709 207</b>
	Численост на щатния персонал	382	382	346
	Численост на извънщатния персонал	17	17	14

**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.

**6. Преглед на изпълнението на програмата „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, обезпечавачи 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 въпреки започналата процедура от страна на ЕК спрямо България за неизпълнение на правото на ЕС, един от приоритетите, какъвто е достигането на по-висока или пълна степен на обезпеченост на определените за създаване, публични запаси, съответно – смекчаване последиците от неизпълнението на страната по Директива на Съвета 2009/119/ЕО, не бе възможно да бъде реализиран поради обективни причини - липса на достатъчно финансови средства по бюджета на агенцията. Приоритет бе поставен върху обновяването на горива с изтичащ срок на съхранение, включително подмяна на количества, произведени от руски нефт, както и контрола, опазването и поддържането на създадените вече, публични запаси, в непрекъсната готовност за ползване.

През 2025г. на обновяване подлежаха количества ЗИС под формата на горивото за дизелови двигатели (ГДД). Същите са реализирани в пълен обем, но поради недостиг на финансови средства не са възстановени в цялост.

Сключени са три борсови договори за продажба на общо 67 583,457 тона ГДД и осем борсови договори за покупка на общо 57 715,404 тона ГДД с цел възстановяване на реализираните количества въз основа на финансовите средства, получени от продажбата им.

В резултат на процеса по обновяване не са възстановени 9 868,053 тона ГДД, поради разликата в продажната и покупната цена, както и липса на финансови средства по бюджета на агенцията за финансиране на недостига в количествата.

Невъзможността за пълно възстановяване на количествата ЗИС от ГДД, подлежащи на обновяване, поради недостиг на финансови средства по бюджета на агенцията, се отрази неблагоприятно както в допълнително снижаване на изпълнението на агенцията по отношение на петролните запаси по ЗЗНН, създавани за сметка на държавния бюджет, така и на общото изпълнение на задълженията на България по Директива 2009/119/ЕО. Молба за търсене на възможности и предоставяне на целеви финансови средства по бюджета на ДА ДРВВЗ за допълване до 30 дни обезпечение на публичните петролни запаси, създавани за сметка на държавния бюджет чрез ДА ДРВВЗ, е отправена към Министерския съвет и Министерство на финансите.

#### **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**

Към 31.12.2025 г. създадените и поддържани от ДА ДРВВЗ нива на ЗИС обезпечават 20,4 дни среднодневен нетен внос и ВОП в страната от общо изискуемите 30 дни. За натрупване остават количества нефтопродукти, обезпечавачи 9,6 дни.

В изпълнение на законоустановените функции на агенцията по ЗЗНН, през отчетния период 01.01.2025г. – 31.12.2025г., е осъществено следното:

В рамките на срокът, определен в ЗЗНН, са определени нивата на запасите за извънредни ситуации (ЗИС), които задължените лица и агенцията следва да поддържат за периода 01 юли 2025 г. – 30 юни 2026 г.

За целта е обработена и анализирана получената годишна информация за предходната 2024 г. от Агенция Митници (АМ); дружествата, осъществили внос и ВОП на нефт и нефтопродукти, съгласно регламентираното в ЗЗНН и Националния статистически институт (НСИ).

#### **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  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)	Целева стойност		
	Показатели за изпълнение	Мерна единица	Закон 2025 г.
1. Донатрупване на ЗЗНН	дни	30	20,4
2 . Обновяване на ЗЗНН	тон	67 574	57 715

➤ Кратко описание на показателите за изпълнение

1. *Донатрупване на запаси за извънредни ситуации (ЗИС) по Закона за запасите от нефт и нефтопродукти (ЗЗНН);*

- Мотивите за избор на този индикатор като ключов са свързани с нормативно определените функции на ДА ДРВВЗ по националното законодателство, за създаване и поддържане на **30 дни** обезпеченост по видове нефтопродукти, на среднодневния нетен внос и ВОП в страната за сметка на държавния бюджет и са в изпълнение на националното и европейско законодателство.

7. *Обновяване на ЗИС по ЗЗНН - в количествено изражение – мерна единица „тон“;*

- Мотивите за избор на този индикатор като ключов са свързани с обновяване на създадените вече, петролни запаси за извънредни ситуации за сметка на държавния бюджет и поддържането им в непрекъсната готовност за ползване в случаите, както са определени в българското и европейско законодателство в областта на сигурността на петролните доставки. Обновяването се осъществява чрез реализиране на съществуващи количества, подлежащи на подмяна, и покупка на същите по вид и количество новопроизведени нефтопродукти.

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 постигането 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 от страна на ДА ДРВВЗ, 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>1 150 300</b>	<b>1 150 300</b>	<b>1 154 056</b>
	Персонал	1 150 300	1 150 300	1 154 056
	Издържка	0	0	0
	Капиталови разходи	0	0	0
<b>1</b>	<b>Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:</b>	<b>1 150 300</b>	<b>1 150 300</b>	<b>1 154 056</b>
	Персонал	1 150 300	1 150 300	1 154 056
	Издържка	0	0	0
	Капиталови разходи	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Администрирани разходни показатели по бюджета</b>	<b>15 033 400</b>	<b>15 033 400</b>	<b>15 033 411</b>
	1. Прираст на държавния резерв	15 033 400	15 033 400	15 033 411
<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>15 033 400</b>	<b>15 033 411</b>
	<b>Общо разходи по бюджета (I.+II.):</b>	<b>16 183 700</b>	<b>16 183 700</b>	<b>16 187 467</b>
	<b>Общо разходи (I.+II.+III.):</b>	<b>16 183 700</b>	<b>16 183 700</b>	<b>16 187 467</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 2025 г. (в лева)	Закон	Уточнен план	Отчет
<b>I.</b>	<b>Общо ведомствени разходи (1+2):</b>	<b>70 280 800</b>	<b>71 940 800</b>	<b>68 130 300</b>
	Персонал	16 240 700	16 360 260	16 213 442
	Издържка	12 603 100	22 183 540	21 875 912
	Капиталови разходи	41 437 000	33 397 000	30 040 946
<b>1</b>	<b>Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:</b>	<b>70 280 800</b>	<b>71 940 800</b>	<b>68 130 300</b>
	Персонал	16 240 700	16 360 260	16 213 442
	Издържка	12 603 100	22 183 540	21 875 912
	Капиталови разходи	41 437 000	33 397 000	30 040 946
<b>II.</b>	<b>Администрирани разходни показатели по бюджета</b>	<b>31 275 100</b>	<b>21 575 100</b>	<b>21 766 374</b>
	1. Прираст на държавния резерв	31 275 100	21 575 100	21 766 374
<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>21 575 100</b>	<b>21 766 374</b>
	<b>Общо разходи по бюджета (I.I+II.):</b>	<b>101 555 900</b>	<b>93 515 900</b>	<b>89 896 674</b>
	<b>Общо разходи (I.+II.+III.):</b>	<b>101 555 900</b>	<b>93 515 900</b>	<b>89 896 674</b>
	Численост на щатния персонал	468	468	432
	Численост на извънщатния персонал	17	17	14

**АСЕН АСЕНОВ**

Председател на Държавна агенция  
„Държавен резерв и военновременни запаси”