

**АСОЦИАЦИЯ
ПО ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ
НА ОБОСОБЕНАТА ТЕРИТОРИЯ, ОБСЛУЖВАНА ОТ „ВиК“ ООД
РУСЕ**

**О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А
ПО ПРОЕКТА НА БЮДЖЕТ ЗА 2019 ГОДИНА**

В изпълнение изискванията на чл. 20, ал. 5 от Правилника за организацията и дейността на асоциациите по водоснабдяване и канализация /ПОДАВИК/, подготовката на проекта за бюджет на Асоциацията по водоснабдяване и канализация на обособената територия, обслужвана от „ВиК“ ООД-Русе /Асоциацията/ за 2019 година е извършена в предвид натрупания значителен опит, с повече информираност и знание за предстоящите дейности, с установени вече в приблизителен размер предстоящи разходи, след анализа на такива за миналите периоди. Развитието на дейността на Асоциацията и изпълнението на задачите, произтичащи от законовите и подзаконовите нормативни актове и подписания вече с оператора „Водоснабдяване и канализация” ООД - Русе Договор за стопанисване, поддръжане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги /Договора/ налагат служителите на Асоциацията да изпълняват своите функции за контрол и проверка дейността на Оператора по конкретни обекти. Експерта по ВиК на Асоциацията извършва проверки на идентифицирани нови ВиК активи-публична собственост или съществуващи, но невключени към Договора такива, с цел уведомяване на Оператора за включването им към Приложение № 1 на Договора. Извършват се проверки на отказани от Оператора активи, неучастващи в предлаганите услуги и предлагане на собственика да се вземе решение за изваждането им от обсега на Договора. Извършват се и материални проверки за установяване на фактическите наличности на предадените на собствениците ВиК активи. Извършват се проверки на място в реално време на дейностите на Оператора по инвестиции във ВиК активи-публична собственост, както и на създадената документация за това. Извършва се анализ на изпълнените от Оператора аварийни ремонтни дейности по общини, с цел да се оптимизира изготвянето и приемането на Подробната инвестиционна програма за 2019 г.. Извършват се проверки по постъпили в Асоциацията сигнали и жалби на потребители. Това от своя страна изисква и съответната мобилност за придвижване и комуникация, което изисква разходи за гориво, командировки и др.

Наличието на по-голяма яснота за предстоящите задачи пред Асоциацията дава възможност и за по-голяма предвидимост на необходимите разходи.

Известни са приблизителните суми за част от текущите разходи, а други биха могли да се предвидят с голяма степен на достоверност.

Разходите на Асоциацията се разпределят в две основни групи:

1. Разходи за възнаграждения по трудови правоотношения, възнаграждения по граждански договори и дължимите от работодател осигурителните вноски по тях.

2. Разходи, осигуряващи необходимите условия за дейността на служителите – за консумативи /електрическа енергия, топлоенергия, асансьор, вода, горива - бензин и смяна на масла и др./, канцеларски материали, командировки, телефони, интернет, пощенски разходи, разходи за абонаментно осигуряване на софтуерни продукти, в т.ч. и антивирусна програма, застраховки на МПС и офис обзавеждане и оборудване, банкови такси, нотариални заверки, такси по пререгистрация на УКЕП, такси за ГТП на МПС и други неклассифицирани разходи.

При формирането на разходната част на бюджета е приложен подход, като първо е определен размера на средствата по т. 2, които да осигурят условията за труд на служителите, а с останалата част от възможните разходи да се осигурят тези по т. 1 - трудовите възнаграждения на назначените служители в Асоциацията и евентуални възнаграждения по сключени граждански договори.

Като разходи за издръжка на асоциацията, извън тези за персонала са определени 9120 лева /Девет хиляди сто и двадесет лева/. Те включват в себе си минимума за канцеларски материали, консумативи, разходи за командировки, външни услуги, застраховки и други. Тези разходи в голямата си част са предвидими по своя размер и са от такъв характер, че няма как да бъдат ограничени. Например разходите за консумативи в размер на 3600 лева са за енергия /отоплителна и електрическа/, вода, асансьор, интернет, абонамент система за достъп, както и горива и масла за полученото по заповед МПС, съобразени с настоящите им единични стойности. В проекта са планирани и други неизбежни, но сравнително известни и предвидими по своя размер разходи - за канцеларски материали – 520,00 лева /петстотин и двадесет лева/, за застраховки на офис имущество – 100.00 лева /сто лева/ и застраховки и ГТП на МПС – 700 лева /седемстотин лева/. Предвидими са вече и разходите за външни услуги общо за 2650 лева /две хиляди шестстотин и петдесет лева/, в т.ч. за абонаментно програмно осигуряване за счетоводен продукт „АЖУР“, за програмен продукт за РЗ „Омекс“ и за антивирусна програма „Касперски“, договориране проверка и поддържане на здравословни и безопасни условия на труд и поддържане на УКЕП – всичко общо за 1500 /хиляда и петстотин лева/, както и пощенските разходи, за които са предвидени 1150 лева /хиляда сто и петдесет лева/. По-трудно предвидими са разходите за командировки, но с нарасналата необходимост от извършване на различни проверки на място в реално време са предвидени 1000 лева /хиляда лева/, както и разходите за нотариални такси, банкови такси за обслужване и др., за които са предвидени общо 550 лева /петстотин и петдесет лева/.

Съобразно изискванията на чл. 21, ал. 4 от Правилника за организацията и дейността на асоциациите по водоснабдяване и канализация, в размер на една дванадесета от разходите по бюджета за 2018 година, месечно до приемането на бюджета за 2019 година и осигуряване вноската от държавата, е предвидено да се разходват и 8000 лева, които са предвидения наличен остатък към 01.01.2019 г..

При така планираните разходи по т. 2 в размер на 9120,00 лева, в рамките на възможната сума за общо разходи от 61480,00 лева, то по т. 1 е възможна сумата от 52360,00 лева /петдесет и две хиляди триста и шестдесет лева/, в т.ч. трудови възнаграждения и осигуровки на трима служителя за дванадесет месеца, както и възнаграждения по евентуално сключен граждански договор – 7020,00 лева и дължимите по тях осигурителни вноски за 8440,00 лева, от които 1350,00 лева по граждански договор. При разработването на тази част от бюджета са взети предвид сегашните работни заплати на служителите от Асоциацията, както и сума за сключване на граждански договор за услуги за периода на приемане на извършените от Оператора инвестиции във ВиК активи.

Извън използвания начален остатък в рамките на 5052,63 лева се следва и общо финансиране в размер от 57142,86 лева, което предполага препоръчителният размер на вноската от държавата да бъде 20000.00 лева /двадесет хиляди лева/, която представлява 35 % от общото финансиране, като това съответно води до следните вноски на общините, общо в размер на 65 %, съгласно чл. 198в, ал. 8 от Закона за водите: Община Борово – 1,69 % - 965,72 лева;

Община Бяла - 3,72 % - 2125,71 лева;

Община Ветово – 3,44 % - 1965,72 лева;

Община Две могили – 2,61 % - 1491,43 лева;

Община Иваново – 2,6 % - 1485,71 лева;

Община Русе – 46,3 % - 26457,14 лева;

Община Сливо поле – 3,00 % - 1714,29 лева;

Община Ценово – 1,64 % - 937,14 лева.

Посочените по-горе цифри, изразяващи вноската на държавата и тези на общините формират сумата от 57142,86 лева /Петдесет и седем хиляди сто четиридесет и два лева и 86 стотинки/, което е приходната част на проекта за бюджет за 2019 година, която заедно с начален остатък от 5052,63 лева, образува размера на общите приходи от 62195,49 лева.

В съответствие с разпоредбата на чл. 24, ал. 1 от ПОДАВиК : „Разходите от бюджета на асоциацията се извършват до размера на постъпленията по чл. 19, ал. 1”, което означава, че по проект, разходите за осигуряване на необходимите условия за работа на служителите, разходите за възнагражденията по трудови правоотношения и граждански договори през 2019 година не би следвало да превишават посочената по-горе сума.

Съпоставката на първи раздел от проекто-бюджета, заедно с остатъка в началото на периода – 62195,49 лева и втори раздел в рамките на 61480 лева дава остатъка в края на периода, който ще се използва през първия месец на 2020 г. по реда на чл. 21, ал. 4 от Правилника за организацията и дейността на асоциациите по водоснабдяване и канализация.

ГАЛИН ГРИГОРОВ /П/
Областен управител на област Русе и
Председател на Асоциация по ВиК на
обособената територия, обслужвана от
„Водоснабдяване и канализация“ ООД – Русе