О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А
ПО ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ ЗА 2022 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 2022 година е извършена в предвид натрупания значителен опит, с повече информираност и знание за предстоящите дейности, с установени вече в приблизителен размер предстоящи разходи, както и след анализа на такива за миналите периоди.

Развитието на дейността на Асоциацията и изпълнението на задачите, произтичащи от законовите и подзаконови нормативни актове и подписания вече с оператора „Водоснабдяване и канализация” ООД - Русе Договор за стопанисване, поддържане 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 място на идентифицирани нови ВиК активи - публична собственост, в т.ч. и извършените от оператора инвестиции във ВиК активи, с цел приемането им от общинските съвети и уведомяване на Оператора за включването /приобщаването/ им към Приложение № 1 на Договора.

Извършват се проверки и на отказани от Оператора активи, неучастващи в предлаганите ВиК услуги, с предложение до 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.

Извършва се анализ на изпълнените от ВиК оператора аварийни ремонтни дейности по общини, с цел да се оптимизира участието на собствениците при подготвянето и приемането на ежегодна Подробна инвестиционна програма.

Извършват се проверки по постъпили в Асоциацията сигнали и жалби на потребители.

Не на последно място е и проследяване изпълняването от страна на Оператора на договорирания голям инвестиционен проект с европейско финансиране.

Всичко 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. И през 2022 г. предстои реализирането от ВиК оператора на една от най-големите в страната инвестиции с проект по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“, финансиран от европейски фондове. С тази инвестиция се предвижда постигане на 100 % свързаност към канализацията на града. В кварталите Средна кула и Долапите ще се изгради канализационна мрежа, а в т.нар. Нова махала на гр. Русе, няколкото колектора ще отвеждат към градската пречиствателна станция отпадните води, които сега не са свързани към канализационната мрежа на града, а директно са заустени в река Русенски лом. Реализирането на проекта ще доведе до 100% покриване територията на града с канализационна мрежа, отвеждаща към пречиствателната станция, а така също и 100 % пречистване на всички отпадни води. Не на последно място е и целта на инвестицията за гр. Русе - да намали сегашните загуби, вариращи около 51%, на амбициозните 32 %, което ще се постигне, чрез подмяна както на довеждащата водопроводна мрежа, така и на улична водопроводна мрежа. Общата стойност на проекта е 111 152 718 лева, от които за 82 299 158 лева ВиК оператора е кандидатствал за безвъзмездна финансова помощ по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“ в направление „Изграждане на ВиК инфраструктура“, а националния публичен принос или съфинансирането от държавата е за 14 523 381 лева и съфинансирането от бенефициента „ВиК“ ООД-Русе е чрез заемни средства за 14330179 лева.

Така представената приоритетна задача за ВиК оператора, поставя приоритети и пред Асоциацията по ВиК – Русе във връзка с контрола и мониторинга на сключения Договор и по отношение на приемане поетапното извършване на тази голяма по обем и стойност инвестиция. 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 за групи експерти и дължимите от работодателя осигурителните вноски по тях.

2. Разходи, осигуряващи необходимите условия за дейността на служителите – за консумативи /електрическа енергия, топлоенергия, асансьор, вода, горива – бензин, смяна на масла, филтри 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 и данък за МПС и други некласифицирани разходи.

При формирането на разходната част на бюджета е приложен подход, като първо е определен размера на средствата по т. 2, които да обезпечат условията за

осигуряване изпълнението на задачите, а с останалата част от възможните разходи да се осигурят тези по т. 1 - трудовите възнаграждения на назначените служители в Асоциацията, като възнаграждения по сключени граждански договори за периода не са предвидени.

Като разходи за издръжка на асоциацията, извън тези за персонала, са определени 6100 лева /Шест хиляди и сто лева/. Те включват в себе си минимума за канцеларски материали, консумативи, разходи за командировки, външни услуги, застраховки, разходи по служебното МПС 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 2000 лева /Две хиляди лева/ са за енергия /отоплителна и електрическа/, вода, асансьор, интернет, абонамент система за достъп, както и горива, масла и филтри за полученото по заповед от Областна администрация - Русе служебно леко МПС, съобразени с настоящите им единични стойности. В проекта са планувани и други неизбежни, но сравнително известни и предвидими по своя размер разходи - за материали – 100,00 лева /Сто лева/, за застраховки на офис имущество – 100.00 лева /Сто лева/ и застраховки и ГТП на МПС – 600 лева /Шестстотин лева/. Предвидими са вече и разходите за външни услуги общо за 2000 лева /Две хиляди лева/, в т.ч. за абонаментно програмно осигуряване за счетоводен продукт „АЖУР“, за програмен продукт за РЗ „Омекс“ и за антивирусна програма „Касперски“ и поддържане на УКЕП, за пощенските разходи, за смяна на гуми за служебното МПС, ремонти за него и други. По-трудно предвидими са разходите за командировки, но с нарасналата необходимост от извършване на различни проверки на място в реално време и това, че са еднодневни, без приспиване, са предвидени 600 лева /Шестстотин лева/, както и разходите за нотариални такси, банкови такси за обслужване и др., за които са предвидени общо 700 лева /Седемстотин 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 2021 година, месечно до приемането на бюджета за 2022 година и осигуряване вноската от държавата, е предвидено да се разходват 9 576,79 лева, /Девет хиляди петстотин седемдесет и шест лева седемдесет и девет стотинки/.

При така планираните разходи по издръжката в размер на 6 100 лева, в рамките на възможната сума за общо разходи от 62 476,00 лева, то по т. 1 „Персонал“ от текущата издръжка е възможна сумата от 56 367,00 лева /Петдесет и шест хиляди триста шестдесет и седем лева/, в т.ч. 47 280 лева / Четиридесет и седем хиляди двеста и осемдесет лева/ за трудови възнаграждения на трима служителя за дванадесет месеца, както и дължимите по тях осигурителни вноски общо за 9 087 лева /Девет хиляди и осемдесет и седем лева/. При разработването на тази част от бюджета са взети предвид сегашните работни заплати на служителите от Асоциацията, както и обявената средна работна заплата за първо тримесечие на 2021 г. в размер на 1772 лева и персонално за гр. Русе от 1194 лева по код икономическа дейност № 8411, по който код се отчита Асоциацията пред НАП.

Извън използвания начален остатък в рамките на 9 186,65 лева се следва и общо финансиране в размер от 62 857,14 лева, което предполага **препоръчителният размер на вноската от държавата да бъде 22000.00 лева** /Двадесет и две 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 % - 1 062,29 лева;
Община Бяла - 3,72 % - 2 338,29 лева;
Община Ветово – 3,44 % - 2 162,29 лева;
Община Две могили – 2,61 % - 1 640,57 лева;
Община Иваново – 2,6 % - 1 634,29 лева;
Община Русе – 46,3 % - 29 102,86 лева;
Община Сливо поле – 3,00 % - 1 885,71 лева;
Община Ценово – 1,64 % - 1 030,86 лева.

Посочените по-горе цифри, изразяващи вноската на държавата и тези на общините формират сумата от 62 857,14 лева /Шестдесет и две хиляди осемстотин петдесет и седем лева четиринадесет стотинки/, което е приходната част на проекта за бюджет за 2022 година, която заедно със заложения в предходния бюджет начален остатък от 9 186.65 лева, образува размера на общите приходи от 71 653.65 лева /Седемдесет и една хиляди шестстотин петдесет и три лева шестдесет и пет стотинки/.

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 изпълнение задачите по сключения Договор и разходите за възнагражденията по трудови правоотношения през 2022 година, не би следвало да превишават посочената по-горе сума.

Съпоставката на първи раздел от проекто-бюджета, заедно с остатъка в началото на периода – 71 653,65 лева и втори раздел в рамките на 62 467,00 лева дава остатъка в края на периода от 9 576,79 лева, които са предвидени да осигурят дейността на Асоциацията за първите два месеца на 2023 г. по реда на чл. 21, ал. 4 от Правилника за организацията и дейността на асоциациите по водоснабдяване и канализация.

БОРИСЛАВ БЪЛГАРИНОВ /П/
Областен управител на област Русе и
Председател на Асоциация по ВиК на
обособената територия, обслужвана от
„Водоснабдяване и канализация" ООД – Русе