О Б О С Н О В К А
ПО ПРОЕКТА ЗА БЮДЖЕТ ЗА 2023 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 2023 година е извършена в предвид натрупания значителен опит, с повече информираност и знание за предстоящите дейности, но и с невъзможността от предвиждане на растящата двуцифрена инфлация и цени на електроенергия, горивата и вода. Несигурната икономическа обстановка в страната оказва голямо влияние в установяването на дори приблизителен размер на предстоящите разходи, дори и след анализа на тези 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. Административният състав на Асоциацията извършва проверки на място на идентифицирани нови ВиК активи - публична собственост и най-вече на извършените от оператора инвестиции във ВиК активи, с цел приемането им от общинските съвети и съответно 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.

Анализират се изпълнените от ВиК оператора аварийни ремонтни дейности по общини, с цел оптимизиране участието на собствениците, членове на Асоциацията, при подготвянето и приемането на ежегодна Подробна инвестиционна програма.

Проверките, решенията и отговорите по постъпили в Асоциацията сигнали и жалби на потребители се изпълняват приоритетно и в срок.

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

Трябва да се посочи и бъдещата работа на Асоциацията по повод проследяване проектирането и изграждането на нови, независими източници на електроенергия за работата на Помпените станции и добиването от водоизточниците на питейна вода за населението.

Тези приоритетни задачи за ВиК оператора, поставят приоритети и пред Асоциацията по ВиК – Русе във връзка с контрола и мониторинга на сключения Договор, по отношение на приемането поетапното извършване на тези големи по обем и стойност инвестиции.

Всичко това от своя страна изисква и съответната възможност за придвижване и комуникация, което е свързано с разходи за гориво, командировки, поддържане на софтуерни продукти, използване на външни експерти по граждански договори и други текущи.

Наличието на по-голяма яснота за предстоящите задачи пред Асоциацията дава възможност и за по-голяма предвидимост на видовете необходими разходи, но нестабилността на икономическата обстановка в страната затруднява ясното определяне на техния размер.

Имайки предвид инфлационните процеси в страната, както и обстоятелството, че три поредни години – 2020 г., 2021 г. и 2022 г. вноската на държавата е била утвърждавана само в размер на 20 000 лева, предложението по реда на чл. 20, ал. 3 от ПОДАВиК за препоръчителен размер на вноската на държавата в бюджета за 2023 год. на Асоциацията е **25 000 лева /Двадесет и пет хиляди лева/,** представляващи 35 % от общото финансиране в размер на 71 428,58 лева.

Съобразно изискванията на чл. 21, ал. 4 от ПОДАВиК, в размер на една дванадесета от разходите по бюджета за 2022 година, месечно до приемането на бюджета за 2023 година и осигуряване вноската от държавата, е предвидено в приетия бюджет на заседание на Общото събрание на Асоциацията от 06.04.2022 г., да се разходват 8 484.12 лева, /Осем хиляди четиристотин осемдесет и четири лева дванадесет стотинки/. Този остатък заедно с предложеното общо финансиране съставлява общ приход от 79 912,70 лева.

За 2023 год. 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 нормални условия за дейност на служителите от Асоциацията:

- дължими суми към Областна администрация /електрическа енергия, топлоенергия, асансьор, вода, телефони, интернет, абонамент система за достъп/;

- пощенски разходи осигуряващи кореспонденцията между Асоциацията, МРРБ, МОСВ, Холдинг по ВиК, общини и др. институции;
- разходи за абонаментно поддържане на софтуерни продукти, в т.ч. и на антивирусна програма;
- разходи свързани с експлоатацията на служебно превозно средство марка Хюндай Елантра с рег. № Р 9307 АР, в т.ч. данъци, винетна такса, такса ГТП, застраховки КАСКО и ГО, както и за горива и консумативи и необходимото техническо обслужване в сервиз;
- разходи за командировки;
- такси по пререгистрация на УКЕП, банкови и нотариални такси;
- застраховка на офис обзавеждане и оборудване;
- канцеларски материали.

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, както и възнаграждения по граждански договори за периода.

Разходите за издръжка на Асоциацията, извън тези за персонала, са определени в размер на 7300 лева /Седем хиляди и триста 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 от такъв характер, че няма как да бъдат ограничени. Например разходите за консумативи в размер на 3500 лева /Три хиляди и петстотин 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 застраховки на офис имущество – 50.00 лева /Петдесет лева/ и застраховки и ГТП на МПС – 550 лева /Петстотин и петдесет лева/. Трудно са предвидими и разходите за външни услуги общо за 1900 лева /Хиляда и деветстотин лева/, в т.ч. за абонаментно програмно осигуряване за счетоводен продукт „АЖУР Л“, за програмен продукт за РЗ „Омекс 2000“, за поддържане на УКЕП, за пощенските разходи, за смяна на гуми за служебното МПС, ремонти за него и други. Разходите за командировки са с необходимост, поради нарасналата необходимост от извършване на различни проверки на място в реално време и това, че са еднодневни, без приспиване, са предвидени дневни разходи от 550 лева /Петстотин и петдесет лева/, както и разходите за нотариални такси, банкови такси за обслужване и др., за които са предвидени общо 750 лева /Седемстотин и петдесет лева/.

При така планираните разходи по издръжката в размер на 7 300 лева, в рамките на възможната сума за общо разходи от 79 912,70 лева, то по т. 1 „Персонал“ от текущата издръжка е възможна сумата от 67 018,00 лева

/Шестдесет и седем хиляди и осемнадесет лева/, в т.ч. 54 117 лева /Петдесет и четири хиляди сто и седемнадесет лева/ за трудови възнаграждения на трима служителя за дванадесет месеца, както и дължимите по тях осигурителни вноски за 10 401,00 лева /Десет хиляди четиристотин и един лева/. При разработването на тази част от бюджета е взето предвид увеличение на сегашните работни заплати на служителите от Асоциацията, съобразено с отчетената статистически обявена средна брутна месечна работна заплата за първо тримесечие на 2022 г. за страната в размер на 1 773 лева и персонално за гр. Русе от 1 287 лева, по код икономическа дейност № 8411 „Общо функционално управление на държавата на централно и местно равнище“ и по код основна икономическа дейност № 72 „Държавно управление“, по които кодове се отчита дейността на Асоциацията пред НАП, както и двуцифрено нарастващата инфлация в страната. Асоциацията по ВиК – Русе е една от водещите в страната, като благодарение постоянството в работата на служителите й, се изпълняват максимално стриктно изискванията на сключения Договор с ВиК оператора при спазване на нормативните разпоредби.

По тази т. 1 от проекта за бюджет е предвидена и сума от 2 500 лева /Две хиляди и петстотин лева/ за разплащания с експерти по граждански договори във връзка с предстоящата работа по въвеждане на нови независими енергийни източници в дейността на ВиК оператора.

Предложеният **препоръчителен размер на вноската от държавата за 25000.00 лева** /Двадесет и пет хиляди лева/, представляваща 35 % от общото финансиране, съответно води до следните вноски на общините, общо в размер на 46428,58 лева или 65 % от общото финансиране, съгласно чл. 198в, ал. 8 от Закона за водите:

Община Борово – 1,69 % - 1 207,14 лева;
Община Бяла - 3,72 % - 2 657,14 лева;
Община Ветово – 3,44 % - 2 457,14 лева;
Община Две могили – 2,61 % - 1 864,29 лева;
Община Иваново – 2,6 % - 1 857,14 лева;
Община Русе – 46,3 % - 33 071,43 лева;
Община Сливо поле – 3,00 % - 2 142,86 лева;
Община Ценово – 1,64 % - 1 171,43 лева.

Посочените по-горе цифри, изразяващи вноската на държавата и тези на общините формират сумата от 71 428,58 лева /Седемдесет и една хиляди четиристотин двадесет и осем лева и петдесет и осем стотинки/, което е приходната част на проекта за бюджет за 2023 година, която заедно със заложения в предходния бюджет начален остатък от 8 484,12 лева, образува размера на общите приходи от 79 912,70 лева /Седемдесет и девет хиляди деветстотин и дванадесет лева и седемдесет 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 2023 година, не би следвало да превишават посочената по-горе сума.

Съпоставката на първи раздел от проекто-бюджета, заедно с остатъка в началото на периода – 79 912,70 лева и втори раздел в рамките на 67 018,00 лева дава остатъка в края на периода в размер на 5 594,70 лева, които са предвидени да осигурят дейността на Асоциацията за първия месец на 2024 г. по реда на чл. 21, ал. 4 от Правилника за организацията и дейността на асоциациите по водоснабдяване и канализация.

ЛЮДМИЛ ХРИСТОВ /П/
Зам. областен управител на Област Русе
ЗА Областен управител на област Русе и
Председател на Асоциация по ВиК на
обособената територия, обслужвана от
„Водоснабдяване и канализация“ ООД – Русе
/съгласно Заповед № 2-95-00-324/17.06.2022 г./