

УТВЪРДИЛ: / П /
 ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА АВК-Русе
 СТЕФКО БУРДЖИЕВ

ПРОЕКТ ЗА БЮДЖЕТ
 ЗА 2017 ГОДИНА
 НА АСОЦИАЦИЯ ПО В И К НА ОБОСОБЕНАТА ТЕРИТОРИЯ,
 ОБСЛУЖВАНА ОТ ВК ООД гр. РУСЕ

№ ПОРЯД	ВИД РАЗХОД	ГОДИШЕН РАЗМЕР В ЛЕВА
I.	ПРИХОДИ - ВСИЧКО	42857.14
1.	Финансиране на текущата дейност от държавата - средства осигурени от бюджета на МРРБ, съгл. чл. 198в, ал. 13 от ЗВ	15000.00
2.	Финансиране на текущата дейност от Общините - осигурени от бюджетите на съответните Общини съобразно процентното съотношение на гласовете им, , съгл. чл. 198в, ал. 13 от ЗВ за 2017 г.	27857.14
3.	Дарения от физически или юридически лица, както и от международни финансови институции, фондове и програми	
4.	Други приходи, вкл. и предвидени в нормативни актове	
5.	Финансиране на текущата дейност от Общините - осигурени от бюджетите на съответните Общини съобразно процентното съотношение на гласовете им, , съгл. чл. 198в, ал. 13 от ЗВ - средства, които са за изпълнение на бюджета за 2016 г. и не са осигурени през 2016 г.	0.00
II	РАЗХОДИ - ВСИЧКО	42857.14
1.	Текущи разходи	42857.14
1.1.	Персонал, други възнаграждения и плащания на персонал, задължителни осигурителни вноски от работодателя	39080.14
	- заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови правоотношения	32850.00
	- други възнаграждения и плащания за персонала (гр.договори и др.)	100.00
	- задължителни осигурителни вноски от работодатели	6130.14
1.2.	Издръжка, в т.ч.:	3777.00
	- материали	800.00
	- консумативи (вода, горива и ел.енергия, топлоенергия и др.)	1000.00
	- разходи за външни услуги	1277.00
	- разходи за командировка	600.00
	- разходи за застраховки на ДМА (офисно обзавеждане и оборудване)	100.00
	- други разходи, неklasифицирани другаде	0.00
III.	ОБЩО СРЕДСТВА ЗА 2017 ГОДИНА НЕОБХОДИМИ КАТО БЮДЖЕТНО САЛДО (+/-) (I. - II.)	0.00
IV.	ФИНАНСИРАНЕ	18041.80
1.	Депозити и средства по сметки – нето (+/-)	0.00
1.1.	Наличност в началото на периода (+)	18041.80
1.2.	Наличност в края на периода (-)	0.00

Изготвил: / П /
 Йорданка Радкова, Финансов експерт
 23.01.2017 г.

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

**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
ПО ПРОЕКТА НА БЮДЖЕТ ЗА 2017 ГОДИНА**

Проектът за бюджет на Асоциацията по водоснабдяване и канализация на обособената територия, обслужвана от „ВиК“ ООД гр. Русе, се разработи след получаване на писмо № 91-00-5/23.01.2017 год. на МРРБ, с което всички асоциации в страната са уведомени, че в следствие на приетото от Министерския съвет постановление № 374/22.12.2016 год. за изпълнение на държавния бюджет през 2017 год., то за отчетната 2017 год. вноската на държавата е приетата препоръчителна такава, не по-голяма от 15000 лева.

Подготовката на проекта за бюджет на Асоциацията за 2017 година се извърши в условията на вече натрупан /макар и малък/ опит, на повече информираност и знание за предстоящите дейности, на вече установени по своя приблизителен размер разходи за минали периоди на сравнение. Развитието на дейността на асоциацията и изпълнението на задачите, произтичащи от законовите и подзаконовите нормативни актове и подписания вече договор с оператора „Водоснабдяване и канализация“ ООД - Русе неизбежно извеждат служителите на асоциацията от работните помещения, за да изпълняват своите функции по контрол и проверка действията на оператора, проверка на предложени нови ВиК активи за включване към приложение 1 на договора, работа по постъпили сигнали и жалби на потребители, както и проверка на място по извършвани инвестиции. Това от своя страна изисква съответната мобилност за придвижване и комуникация.

Започва работа и във връзка с подпомагане ефективността и управлението по разработване на регионалното прединвестиционно планиране на отрасъл ВиК.

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 осигурителните вноски по тях.

2. разходи, осигуряващи необходимите условия за дейността на служителите – за консумативи /електрическа енергия, топлоенергия, асансьор, вода/, канцеларски материали, командировки, телефони, интернет, пощенски разходи, разходи за поддръжка на софтуерни продукти, застраховки 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 на асоциацията и евентуално възникнали възнаграждения по граждански договори.

Като разходи за издръжка на асоциацията, извън тези за персонала са определени 3777 лева /Три хиляди седемстотин седемдесет и седем лева/. Те включват в себе си минимума за материали, консумативи, разходи за командировки, външни услуги, застраховки и други. Тези разходи в голямата си част са верни по своя размер и са от такъв характер, че няма как да бъдат ограничени. Например разходите за енергия /отоплителна и електрическа/, вода, асансьор, интернет, абонамент система за достъп и др. В проекта са планирани и други неизбежни, но сравнително известни предвидими по своя размер разходи - за материали, най-вече канцеларски в т.ч. и тонер касети – 800,00 лева /осемстотин лева/, за застраховки на имущество – 100.00 лева /сто лева/. По-трудно предвидими са разходите за командировки, но с нарастване необходимостта от извършване на различни проверки на място, са предвидени 600,00 лева /шестстотин лева/, както и за външни услуги, за които са предвидени 1277,00 лева /хиляда двеста седемдесет и седем лева/, най-вече за поддържане абонамента на софтуерни продукти, поддържане на лицензи за антивирусна програма, лиценз за електронен подпис, договориране проверка и поддържане на здравословни и безопасни условия на труд, пощенски разходи и др..

Предвид наличието все пак на доста неясноти и с оглед възможността да се наложат и други разходи, както и възможността от тази сума да се извършат разходи, 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 2016 година, месечно до приемането на бюджета за 2017 година и осигуряване вноската от държавата, е предвидено да се разходват от наличностите на 01.01.2017 год. в размер на 18041,80 лева.

При така планираните разходи по т. 2 в размер на 3777 лева, в рамките възможната сума за общо разходи от 42 857,14 лева, по т. 1 е възможна сумата от 39 080,14 /тридесет и девет хиляди и осемдесет лева и четиринадесет стотинки/, в т.ч. трудови възнаграждения и осигуровки на трима служителя за дванадесет месеца, както и възнаграждения по граждански договори и дължимите по тях осигурителни вноски.

Общата сума на посочените по-горе всички разходи – по т. 1 и т. 2 от проекта е в размер на 42 857,14 лева / Четиридесет и две хиляди осемстотин петдесет и седем лева и 14 стотинки/.

В този размер от 42 857,14 лева следва да бъде и общото финансиране на Асоциацията по ВиК, което предполага препоръчителният размер на вноската от държавата да бъде 15000.00 лева /петнадесет 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 % - 724,29 лева;

Община Бяла - 3,72 % - 1594,29 лева;

Община Ветово – 3,44 % - 1474,29 лева;
Община Две могили – 2,61 % - 1118,57 лева;
Община Иваново – 2,6 % - 1114,29 лева;
Община Русе – 46,3 % - 19842,86 лева;
Община Сливо поле – 3,00 % - 1285,71 лева;
Община Ценово – 1,64 % - 702,86 лева.

Посочените по-горе цифри, изразяващи вноската на държавата и тези на общините формират сумата от 42 857,14 лева /Четиридесет и две хиляди осемстотин петдесет и седем лева и 14 стотинки/, което е приходната част на проекта за бюджет за 2017 година.

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 2017 година не би следвало да превишават сумата от 42 857,14 лева.

СТЕФКО БУРДЖИЕВ / П /
Областен управител на област Русе и
Председател на Асоциация по ВиК – Русе

Изготвил: / П /
Финансов експерт
Йорданка Радкова
24.01.2017 г.