

РЕШЕНИЕ

№ БП – 11

от 21.01.2016 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 21.01.2016 г., след като разгледа внесен за одобряване със заявление вх. № В-17-32-5/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД - гр. Силистра за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-6/14.01.2016 г., установи следното:

На основание на § 60 от Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИД на ЗВ), обнародван в Държавен вестник бр.58 от 31.07.2015г., и във връзка с чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), настоящият регулаторен период се удължава до 31 декември 2016 г., а следващият регулаторен период започва от 1 януари 2017 г.

Съгласно ал. 3 на цитирания § 14 на ЗИДЗВ в тримесечен срок от влизането в сила на това изменение, т.е. до 03.11.2015 г., ВиК операторите следва да допълнят текущите бизнес планове в съответствие с удължения срок на настоящия регулаторен период, и да ги представят в КЕВР за одобрение по реда на чл. 11 от ЗРВКУ.

С оглед на гореизложеното комисията прие с решение по т.2 от Протокол №172/06.08.2015 г. *Указания за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на бизнес плановете за развитието на дейността на ВиК операторите до 31 декември 2016 г., както и Модел към Указанията.*

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесен с вх. № В-17-32-5/03.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „ВиК” ООД - гр. Силистра за 2016 г.

I. Съответствие на бизнес плана с нормативните изисквания

Бизнес планът е представен в комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Налице е съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител, справките и останалите документи, представени от ВиК операторът са подписани от управителя и главния счетоводител.

Представено е копие от изпратеното писмо за съгласуване на бизнес плана до Асоциацията по ВиК - Силистра, с вх. № АВК-02-55/02.10.2015 г. Представено е копие от изпратеното писмо до ВиК оператора, с което Асоциацията по ВиК – Силистра дава положително становище относно допълнения бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ООД - гр. Силистра за 2016 г., с вх. № 1932/27.10.2015 г.

Съгласно т.7 и 8 от Указанията, дружеството следва да представи отчетни данни за 2014 г., и прогнозни данни за 2015 г., базиращи се на реални резултати и екстраполиране на данните за оставащия период на годината, въз основа на които да се прогнозира параметрите на бизнес плана за удължения период на бизнес плана за 2016 г.

II. Общи данни за ВиК оператора

„Водоснабдяване и канализация” ООД със седалище и адрес на управление: гр. Силистра, ул. Баба Тонка № 19 е капиталово търговско дружество със смесена (51 % държавна и 49% общинска) собственост, с уставен капитал в размер на 192 410 лв. (сто деветдесет и две хиляди четиристотин и десет) лева, разпределен между съдружниците - държавата и седемте общини на Силистренска област както следва:

Държавно участие (с принципал МРРБ) – 98 130 лв. (51%)

Община Алфатар – 1 920 лв. (1%)

Община Главиница – 9 620 лв. (5%)

Община Дулово – 19 240 лв. (10%)

Община Силистра – 42 330 лв. (22%)

Община Кайнарджа – 3 850 лв. (2%)

Община Ситово – 3 850 лв. (2%)

Община Тутракан – 13 470 лв. (7%)

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 828050351 със следния предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топлоенергийни системи и пречиствателни станции, транспортна и търговска дейност, СМР услуги в страната и зад граница. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от инж. Васил Ников Боранов – Управител.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация ” ООД, гр. Силистра под номер 38, включваща посочените по-горе 7 общини.

Дружеството експлоатира една обособена водоснабдителни система (ВС), по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчна вода на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от ВиК оператора.

ВиК операторът представя във внесения бизнес план за 2016 г., опис на експлоатираните от него активи в *Справка № 2 „Опис на ВиК активи за периода на бизнес плана“*, с които извършва основната си дейност по предоставяне на регулираните услуги, а именно:

Параметър	Ед. мярка	2014 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	80
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	11
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	69
ПСПВ	бр.	0
Резервоари (водоеми)	бр.	94
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м³</i>	<i>43 095</i>
Водоснабдителни помпени станции	бр.	78
<i>Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>9 851</i>
Черпателни резервоари при ПС	бр.	62
<i>Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация</i>	<i>м³</i>	<i>11 775</i>
Хидрофори	бр.	4
<i>Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>24</i>
Хлораторни станции	бр.	6
Довеждащи водопроводи	км	795
Разпределителни водопроводи	км	1 065
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	1 860
Общ брой спирателни кранове	бр.	1 438
Общ брой въздушници	бр.	177
Общ брой пожарни хидранти	бр.	704
Общ брой редуктори на налягане	бр.	16
Сградни водопроводни отклонения	бр.	43 343

Общ брой водомери на СВО	бр.	43 343
Сградни канализационни отклонения	бр.	9 393
Канализационна мрежа	км	107
Шахти по канализационната мрежа	бр.	1 465
Канализационни помпени станции	бр.	1
Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация	кВт	120
Задържателни резервоари по канализационна мрежа	бр.	0
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	0
ПСОВ	бр.	0

Съгласно приетия с решение по т. 1 от Протокол №246/01.12.2015 г. на комисията сравнителен анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г., „ВиК“ ООД – гр. Силистра се отнася към групата на средните ВиК оператори.

За целите на анализа и оценката на внесения за одобряване бизнес план е извършено сравнение между нивата на показателите за качество, посочени от ВиК оператора в бизнес плана и усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, представени в сравнителния анализ.

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

ВиК операторът отчита и прогнозира 100% покритие на водоснабдителни услуги. Дружеството посочва, че в нито едно населено място няма въведен режим на водоснабдяване.

3.2. Водоизточници и качество на водата

Във внесения за одобряване бизнес план ВиК операторът представя информация за водоизточниците, отразена в *Справка № 2*, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	80	80	80
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	11	11	11
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	69	69	69
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо	бр.	57	57	61
2.2	разрешително за водоземане	%	71,3%	71,3%	76,3%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	6	35	0
3.2		%	7,5%	43,8%	0,0%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира	бр.	5	5	5
4.2	отклонения по показатели за качество на водата	%	6,3%	6,3%	6,3%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно	бр.	61	61	61
5.2	устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	%	76,3%	76,3%	76,3%
5.3	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно	бр.	19	19	19
5.4	устройство по чл.194а ал.4 от ЗВ (измерване на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод)	%	23,8%	23,8%	23,8%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	0	0	0
6.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
10.1	Водомери на водоизточници	бр.	80	80	80
		Ниво на покритие	1,00	1,00	1,00

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ – **1,000**. Дружеството отчита изцяло обхващане на водоизточниците с измерване, т. е. посоченото ниво е **значително по-високо** от усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, 0,322, представено в сравнителния анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г.

По отношение качеството на питейните води е представена информация в *Справка № 3 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите“*, както следва:

№	Качество на питейната вода	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	839	870	839
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	849	881	849
	Годишно постигнато ниво		0,988	0,988	0,988
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	419	483	419
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	425	490	425
	Годишно постигнато ниво		0,986	0,986	0,986

По отношение качеството на питейната вода, в текстовата част на бизнес плана е посочено:

„По физикохимични и радиологични показатели през 2014г., 98,8 % от анализираните проби отговарят на изискванията на Наредба №9 от 16.03.2001 г. за качеството на водата. По микробиологични показатели дружеството е постигнало качество на водата, отговарящо на нормативните изисквания – 98,6 %.

Постигнатото ниво на стандартност на пробите по микробиологични показатели е по – ниско поради инцидентни замърсявания през летния период и засушаването в региона през последните години. За постигане на стандартни резултати, ВиК оператора предвижда да засили контрола по дейностите за обеззаразяване на добитите водни количества и да се увеличат пробите над предвидените по собствен мониторинг.

Прогнозите за регулаторния период 2016 г. за постигане качество на водата, отговарящо на нормативните изисквания по микробиологични показатели 98,6 %, а по физикохимични показатели 98,8 %.

Установени са отклонения от изискванията на Наредба № 9/16.03.2001 г. за качеството на водата, предназначена за питейно-битови нужди – по показател „нитрати“ за водоснабдителни зони Попина и Поляна.

Информирали сме общински администрации и организации, които осъществяват непосредствен контакт със земеделските производители, собственици и ползватели на земеделските земи, попадащи в пояс II-ри и III-ти на санитарно-охранителните зони на водоизточниците, за необходимостта от ограничаване на торенето (за намаляване на съдържанието на нитрати и фосфати в почвата и подпочвените води) и ограничаване ползването на пестициди (за намаляване на съдържанието на пестициди в почвата и подпочвените води).“

3.3. Измерване и загуби на вода

Измерване на вход водоснабдителна система:

По отношение на добитите водни количества и измерването е представена информация в *Справка № 2*, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м³	10 766 823	10 885 610	10 750 000
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	309 738	330 000	305 000
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	10 457 085	10 555 610	10 445 000
7.4	Подадена сурова вода от друг ВиК оператор	м ³	0	0	0
7.5	Подадена пречистена вода от друг ВиК оператор	м ³	0	0	0
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м ³	9 588 584	9 700 400	9 580 000
8.2		%	89,1%	89,1%	89,1%

8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м ³	1 178 239	1 185 210	1 170 000
8.4		%	10,9%	10,9%	10,9%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м ³	0	0	0
8.6		%	0,0%	0,0%	0,0%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м ³	0	0	0

Спрямо данните в Справка № 2 ВиК операторът измерва всички водоизточници, които дружеството експлоатира, от друга страна отчита 89,1 % от подадената вода на вход ВС с измерване при водоизточника и 10,9% с измерване на хранителния тръбопровод на напорен резервоар или довеждащ водопровод.

В тази връзка може да се приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са с висока степен на достоверност.

Измерване на изход водоснабдителна система:

Информация за състоянието на водомерното стопанство е представена в *Справка № 2*, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	43 343	43 388	43 420
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	43 343	43 388	43 420
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	26 592	27 854	29 500
16.4		%	61,4%	64,2%	67,9%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че 61,4% от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да е 67,9%.

По отношение на броя водомери, преминали последваща проверка, в *Справка № 3* са представени следните данни:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	6 236	4 000	5 910
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	43 423	43 468	43 500
	Годишно постигнато ниво		0,144	0,092	0,136

За показател „Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“ ВиК операторът отчита за 2014 г. ниво от 0,144 и прогнозира понижение на нивото до 0,136 през 2016 г., като тези прогнози са в съответствие с данните от Справка № 2.

Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. (**0,144**) е по-високо от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори за същата година (0,078). В тази връзка може да се приеме, че представените данни за подадени количества на изход система са с **висока степен на достоверност.**

Потребление на ВиК услуги

Съгласно информацията в *Справка № 4* „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“, се отчитат и прогнозират данни както следва:

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена питейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	3 589 343	3 720 000	3 770 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	518 200	525 500	530 000
	Общо	м ³ /год.	4 107 543	4 245 500	4 300 000
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	1 776 714	1 785 000	1 810 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	278 256	280 000	300 000
	Общо	м ³ /год.	2 054 970	2 065 000	2 110 000
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	50,0%	48,6%	49,1%
Пречистени отпадъчни	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	0	0	0
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0

води	Общо	м ³ /год.	0	0	0
	Дял от доставена питейна вода	%	-	-	-
	Дял от отведени отпадъчни води	%	-	-	-

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира ежегодно увеличение на фактурираните количества за услугата доставяне на питейна вода на потребителите;
- Потреблението на битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители е прогнозирано значително по – високо спрямо промишлените и други стопански потребители за услугата доставяне на питейна вода за 2016 г. (съответно 87,7% към 12,3% от общо фактурираните количества);
- По отношение на фактурираните количества отведени отпадъчни води се отчита и прогнозира ежегодно нарастване на количествата, същевременно намаление на дялът им спрямо фактурираната доставена питейна вода през 2015 г. и нарастване през 2016 г.

Загуби на вода

Представена информация в актуализирания и допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД - гр. Силистра за периода до 31.12.2015 г., внесен в комисията с вх. № В-17-32-4/04.03.2014 г.

Данните относно неносеща приходи вода, отчетени за периода 2009-2013 г. и прогнозни за периода 2014-2015 г., в бизнес плана са както следва:

Водни количества		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м ³	11 120	10 043	9 806	9 763	9 120	15 000	14 665
Фактурирани водни количества (Q3)	хил. м ³	4 782	4 464	4 511	4 637	4 332	4 350	4 400
Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м ³	6 338	5 579	5 295	5 126	4 788	10 650	10 265
Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)	км	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860
Брой СВО	бр.	43 193	43 244	43 277	43 292	43 343	43 370	43 400
Неносеща приходи вода (Q9)	Дял	57,00%	55,55%	54,00%	52,50%	52,50%	71,00%	70,00%
	м ³ /км/ден	9,336	8,218	7,799	7,550	7,053	15,687	15,120
	м ³ /СВО/ден	0,402	0,353	0,335	0,324	0,303	0,673	0,648

Обосновка на постигнати и планирани резултати

ВиК операторът прогнозира за периода 2014-2015 г. значително увеличение спрямо 2013 г. на **Подадените водни количества на вход ВС** в размер на **5 545 хил.м³**, което респективно за същия период се изразява в увеличение на **Неносеща приходи вода** в размер на **5 477 хил.м³** и незначително увеличение на **Фактурираните водни количества** в размер на **68 хил.м³**. Изготвената прогноза противоречи на постигнатите резултати за периода 2009-2013 г., изразяващи се в тенденция на намаление на неносеща приходи вода в размер на **1 550 хил.м³** през 2013 г. спрямо 2009 г.

В тази връзка дружеството посочва в бизнес плана следното: „**Нивото на загубите през удължения регулаторен период е прогнозиран съобразно действително измерените общи загуби на вода. Тези големи загуби се дължат на неблагоприятни демографски, миграционни, социални и климатични обстоятелства, пред които регионът ни е изправен през последните години.**

От съществено значение е факта, че питейна вода трябва да се достави до най-отдалечените обезлюдени райони по вече крайно амортизираната и оразмерена за голямо потребление водопроводна мрежа.

Всичко това е свързано със много големи загуби на вода от скрити течове по водопроводите и СВО.“

Същевременно посочените данни в бизнес плана съответстват на докладваните от дружеството през годините регулярни данни в годишните отчетни доклади, също така операторът отчита 100% обхващане на водоизточници и населени места с измерване и би следвало да представя реални отчети през годините.

Данните за подадени водни количества на вход ВС съответстват и на добитите водни количества, на базата на които са определени и начислени такси водовземане.

В тази връзка следва да се направи извода, че ВиК операторът е докладвал занижени данни за Вода на вход ВС Q4 и Неносеща приходи вода Q9 за периода 2009-2013 г. пред комисията и пред МОСВ, докато за периода 2014-2015 г. се прогнозира количества на база реални данни. С решение № БП-23/15.12.2014 г. комисията одобрява допълнения бизнес план за периода 2014-2015 г., като от ВиК оператора е изискано да представи допълнителен анализ и детайлна информация относно измерените количества вода на вход ВС, както и да се представи информация за „действително измерените общи загуби на вода“ за периода 2009-2013 г.

Изискана информация по решение № БП-23/15.12.2014 г. на комисията, представена с писмо, вх. № В-17-32-4/17.03.2015 г., от „ВиК“ ООД, гр. Силистра.

Данните относно неносеща приходи вода за периода 2009-2015 г., представени с писмо, вх. № В-17-32-4/17.03.2015 г., са както следва:

Водни количества		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м ³	11 120	10 043	9 806	9 763	9 120	10 767	14 665
	хил. м ³	4 782	4 464	4 511	4 637	4 332	4 108	4 400
Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м ³	6 338	5 579	5 295	5 126	4 788	6 659	10 265
Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)	км	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860	1 860
Брой СВО	бр.	43 193	43 244	43 277	43 292	43 343	43 370	43 400
Неносеща приходи вода (Q9)	Дял	57,00%	55,55%	54,00%	52,50%	52,50%	61,85%	70,00%
	м ³ /км/ден	9,336	8,218	7,799	7,550	7,053	9,809	15,120
	м ³ /СВО/ден	0,402	0,353	0,335	0,324	0,303	0,421	0,648

Видно от таблицата, „ВиК“ ООД, гр. Силистра докладва еднакви данни за Вода на вход ВС Q4 и Неносеща приходи вода Q9 за периода 2009-2013 г., както във бизнес плана, одобрен от Комисията с решение № БП-23/15.12.2014 г. Същевременно ВиК операторът е извършил корекция на данните за 2014 г., като посочва, че представените данни са на база реален отчет за 2014 г.

В тази връзка е представена следната информация от дружеството:

„При прогнозирането на подадените водни количества на вход ВС за периода 2014-2015 г. оператора е изхождал от подхода при прогнозирането на водните количества както в БП 2009-2013 г. като е отчитал голямата степен на амортизация на водопроводната мрежа на 90% изгладена от етернитови тръби.

При вътрешна водопроводна мрежа от 1065 км - 911 км е от етернитови тръби с година на полагане преди 1970 и външна водопроводна мрежа с обща дължина от 795 км – 517 км от етернитови тръби с година на полагане преди 1970 г.

Тази амортизирана водопроводна мрежа обуславя и предполага големи загуби от множество скрити течове, които нарастват с годините.

Климатичните промени в последните години – валежи и наводнения се отразиха негативно както върху водопотреблението, така и върху водопроводните съоръжения. Аварии по външната водопроводна мрежа станаха по мащабни и трудни за разкриване във влажните почви.

Прогнозираните водни количества за 2014 година : подадени 15 000 хил м3 и фактурирани 4 350 хил.м3 се различават съществено от действителните съответно 10 767 хил.м3 и 4 107хил. м3.

Подадените водни количества са сходни с тези от 2009 г съответно 10 966 хил.м3, но фактурираните са 4782 хил. м3. С 14 % са намалели фактурираните водни количества, което потвърждава намалението на водопотреблението поради обезлюдяване на населените места , а водоподаването остава по същите водопроводи и съоръжения проектирани и оразмерени за много по- голям брой население.

В справка № 2 Опис на ВС за 2014 г. са представени данните за подадени и фактурирани водни количества за всички населени места обслужвани от ВиК оператора.“

Представена информация във внесен за одобряване със заявление вх. № В-17-32-5/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД - гр. Силистра за 2016 г.

Във внесения за одобряване бизнес план е представена отчетна и прогнозна информация за неносеща приходи вода (неотчетена вода, Q9), отразена в Справка № 3, както следва:

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	10 766 823	10 885 610	10 750 000
4.2.	Фактурирана вода	м ³	4 107 543	4 245 500	4 300 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	6 659 280	6 640 110	6 450 000
		%	61,85%	61,00%	60,00%
		м ³ /км/д	9,81	9,78	9,50
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	1 860	1 860	1 860

От представената информация може да се направи извода, че ВиК операторът отчита и прогнозира ежегодно намаление на размера на неносеща приходи вода, както в процентно, така и в реално изражение (м³/км/д). Отчетените нива от дружеството за 2014 г. в бизнес плана (**61,85%, 9,81 м³/км/д**) са **по-ниски** от обобщените средни нива за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година (65,24%, 15,58 м³/км/д).

В таблицата по-долу е представено сравнение между постигнатия средногодишен ефект, на база отчетни стойности за периода 2009-2014 г., и прогнозния за 2016 г.

Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год.ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	6 659 280	6 640 110	6 450 000	
	%	61,85%	61,00%	60,00%	
	разлика		-0,85%	-1,00%	1,42%
	м ³ /км/ден	9,81	9,78	9,50	
	разлика		-0,03	-0,28	0,01

Съгласно т. 29.1 от Указанията нивата на показателите за качество за 2016 г. се прогнозира въз основа на постигнатия средногодишен ефект на оптимизация за периода 2009-2014 г. Следва да се отбележи, че дружеството **не е постигнало ефект на оптимизация по отношение на неносеща приходи вода за периода 2009-2014 г.**, видно от данните в таблицата, даже напротив – нивото на неносеща приходи вода е увеличено средногодишно с 1,42%.

Дружеството отново посочва, че нивото на загубите през удължения регулаторен период е прогнозирано на база действително измерените общи загуби на вода, които се дължат на демографски, климатични и др. обстоятелства и амортизираната водопроводна мрежа.

Дружеството предвижда мерки и и дейности с цел намаляване на загубите на вода, както следва:

реални загуби

- Следене и управление на напорите в ВС;
- Проучване и отстраняване на скрити течове;
- Подобряване качеството на аварийно-възстановителната дейност;
- Внедряване на нови технологии;
- Въвеждане контролно измерване на водните количества във всички точки, необходими за получаване на данни, за определяне на допустимите загуби на вода.
- Подмяна на спирателна арматура, с цел локализиране на авариралите участъци и намаляване на технологичните загуби.

търговски загуби

- Подмяна на амортизирани СВО от ПЕВП тръби;
- Обхващане на незаконната консумация / кражба на вода / , чрез оптимизиране работата на звената „Воден контрол„ и „Прослушвателна техника”;
- Завишаване контрола относно обективното отчитане на водомерите;
- Подмяна на технически остарели водомери на СВО и периодична проверка на останалите, съгласно Закона за измерванията.

Балансът на водните количества за 2016 г. е представен в следващата таблица:

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /год.	10 750 000
Обща законна консумация Q5	м ³ /год.	4 730 000
	%	44,00%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	4 300 000
	%	40,00%
Подадена нефактурирана вода Q3A	м ³ /год.	430 000
	%	4,00%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год.	6 020 000
	%	56,00%
	м ³ /км/ден	8,87
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	1 075 000
	%	10,00%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	4 945 000
	%	46,00%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	6 450 000
	%	60,00%
	м ³ /км/ден	9,50
	разлика	0

От данните е видно, че балансът на системата е изпълнен в съответствие с утвърдената с Наредба № 1 от 05.05. 2006 г. *Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи* (Методиката). Сборът на отделните компоненти – Технологични нужди (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7), е равен на Неносеща приходи вода (Неотчетена вода, Q9).

3.4. Аварии във водоснабдителната система

Във внесенения за одобряване бизнес план са представени отчетни и прогнозни данни за брой аварии на водоснабдителната система, отразени в *Справка № 3*, както следва:

5.	Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	447	445	445
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	795	795	795
	Годишно постигнато ниво		0,562	0,560	0,560
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	931	925	925
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км	1 065	1 065	1 065
	Годишно постигнато ниво		0,874	0,869	0,869
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	706	700	700
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	43 343	43 388	43 420
	Годишно постигнато ниво		0,016	0,016	0,016
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	46	45	45
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	78	78	78
	Годишно постигнато ниво		0,590	0,577	0,577
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	1 378	1 370	1 370
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	1 860	1 860	1 860
	Годишно постигнато ниво		0,741	0,737	0,737

Отчетните данни на дружеството за 2014 г. показват следното отношение спрямо обобщените данни на дружествата от групата на средните ВиК оператори:

- По отношение на аварии на довеждащи водопроводи се отчита ниво от 0,562, което е **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (0,568). Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,536;
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 0,874, което е **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (1,137). Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,857;
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,016, което е **равно** на това на средните ВиК оператори (0,016). Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,020;
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 0,590, което е значително **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (1,214). Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,336;

Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (0,741) е по-ниско от това на средните ВиК оператори (0,923). Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,720.

Според данните от Справка № 2, към 2016 г. дружеството прогнозира броя арматури по водопроводите отнесен към дължината на водопроводите (довеждащи и разпределителни) да бъде, както следва:

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК): **0,335 бр./км**; въздушници: **0,223 бр./км**, редуктори/облекчителни шахти: **9 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **1,100 бр./км**; пожарни хидранти (ПХ): **0,661 бр./км**; редуктори на налягане: **7 броя**.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,223 бр./км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой въздушници за довеждащите си съоръжения, в съответствие с разпоредбите на чл. 146, ал.4 на *Наредба №2/22.03.2005 г. за проектиране, изграждане и експлоатация на водоснабдителни системи (между 500 – 1000м)*, което е предпоставка за ефективната работа на активите.

Отчетните данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи (0,661 бр/км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой ПХ съгласно чл.170, ал.1, т.1 – 3 на *Наредба № Из-1971 от 29.10.2009 г. за строително-технически правила и норми за осигуряване на безопасност при пожар (между 100 и 200 метра, в зависимост от големината на населеното място)*. Освен за пожарни нужди, ПХ се използват за адекватно промиване и изпразване на мрежата, с което се подобряват експлоатационните параметри и качество на водата.

Отчетните данни за общ брой СК на км довеждащи и разпределителни водопроводи показват, че дружеството разполага с адекватен брой арматури, с които да осигури малки зони на спиране по разпределителната мрежа.

Според данните от *Справка № 5 „Ремонтна програма“*, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на участъци от водопроводната мрежа (30,3%) следван от ремонт на довеждащи съоръжения (15,9%) и ремонт на СВО (10,3%).

Следва да се отбележи, че дружеството не е докладвало данни относно брой извършени и планирани ремонти за периода 2014-2016 г., а само за обща стойност за отделните видове ремонтна дейност.

3.5. Ниво на покритие с канализационни услуги, качество на отпадъчните води

ВиК операторът отчита и прогнозира ниво на покритие с канализационни услуги от 0,464 за 2014-2016 г.

Данните от Справки № 2 и № 3 показват следната информация за пречистените количества отпадъчни води:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м ³	2 054 970	2 065 000	2 110 000
22.2	в т.ч. след механично, биологично, третично пречистване	м ³	0	0	0
22.3	в т.ч. след механично, биологично пречистване	м ³	0	0	0
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м ³	0	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м ³	2 054 970	2 065 000	2 110 000
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м ³	0	0	0
	Годишно постигнато ниво		-	-	-

Видно от представените данни, дружеството прогнозира нарастване на количествата отпадъчни води за 2016 г. Дружеството не експлоатира пречиствателни станции за отпадъчни води.

Представените данни по отношение качеството на отпадъчните води в *Справка № 3* са както следва:

8.	Качество на отпадъчните води	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	бр.	0	0	0
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	12	12	12
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000

ВиК операторът не отчита проби за качество на отпадъчните води, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване, като прогнозира същото и за 2015 и 2016 г.

По отношение качеството на отпадъчните води, в текстовата част на бизнес плана е посочено следното:

„За периода 2014÷2015г. не са постигнати планираните резултати, тъй като отпадъчните води, зауствани в река Дунав не се пречистват. Община Силистра и община Тутракан са бенефициенти по финансиране за проектиране и изграждане на ПСОВ на гр.Силистра, по оперативна програма „Околна среда 2007-2013 г.“ от Европейския съюз чрез Кохезионния фонд и държавния бюджет на Република България.

До края на 2015г. ПСОВ в гр. Силистра ще бъде изградена, но няма да влезе в експлоатация.

Община Тутракан има изготвени Прединвестиционни проучвания за изграждане на ПСОВ за гр.Тутракан. До реализиране на проекта отпадъчните води се заустват непречистени в р.Дунав чрез два колектора.“

3.6. Аварии по канализационната мрежа

Във внесения за одобрение бизнес план са представени отчетни и прогнозни данни за аварии на канализационната система, посочени в *Справка № 3*, както следва:

9.	Аварии на канализационната система	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	3	4	4
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	9 393	9 408	9 428
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	38	35	35
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	107	107	107
	Годишно постигнато ниво		0,357	0,329	0,329

ВиК операторът отчита и прогнозира много малък брой аварии на СКО, в резултат дружеството отчита за 2014 г. ниво на показател „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ от **0,000** спрямо усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година от 0,009. Същевременно отчетеното ниво за показател „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ (**0,357**) е значително **по-ниско** от усредненото ниво на групата на средните дружества (1,210).

В ремонтната програма (Справка № 5) дружеството не е докладвало данни относно брой извършени и планирани ремонти за периода 2014-2016 г., а само за обща стойност за ремонт на участъци от канализационната мрежа, същевременно са прогнозирани 35 броя аварии на канализационната мрежа и 4 броя аварии на СКО.

3.7. Потребление на електроенергия

Във внесения за одобрение бизнес план е представена информацията относно разходите за електрическа енергия по услуги за разглеждания период в *Справка № 7* „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение“. Данните са посочени в следните таблици:

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	4 650 496	4 000 500	4 000 500	749	715	715	161,000	178,748	178,728
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	8 609 075	10 300 000	10 138 000	1 035	1 450	1 420	120,182	140,777	140,067
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	13 259 571	14 300 500	14 138 500	1 783	2 165	2 135	134,498	151,399	151,006
6	Енергийна ефективност		1 040 929	-162 000		382	-30		16,901	-0,393

7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	1,232	1,314	1,315					
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	3,228	3,368	3,288					

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 1,232 кВтч/м³ вода на вход ВС, който е значително по-висок от средните данни за групата на средните ВиК оператори (0,589) за същата година. За 2014-2016 г. се прогнозира увеличаване на специфичния разход, като дружеството посочва че увеличаването на разхода на електроенергия през 2015 г. се дължи на трайно засушаване през този период, което е довело до необходимост от добиване на по-големи количества вода.

№	Ел.енергия	Отвеждане на отпадъчните води								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"							0,000	0,000	0,000
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	200 820	200 900	200 900	27	30	30	135,594	149,323	149,328
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	200 820	200 900	200 900	27	30	30	135,594	149,323	149,328
6	Енергийна ефективност		80	0		3	0		13,729	0,005
7	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,098	0,097	0,095						

ВиК операторът експлоатира една канализационна помпена станция. Планирано е намаление на специфичния разход кВтч/м³ фактурирана вода за периода 2014-2016 г.

Обща информация за ВиК оператора е представена в Справка № 7, както следва:

№	Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	4 650 496	4 000 500	4 000 500	749	715	715	161,000	178,748	178,728
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	8 809 895	10 500 900	10 338 900	1 062	1 480	1 450	120,534	140,940	140,247
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
	Общо изразходвана ел.енергия за технологични нужди	13 460 391	14 501 400	14 339 400	1 811	2 195	2 165	134,515	151,370	150,983
4	Изразходвана ел.енергия за административни нужди							0,000	0,000	0,000
5	Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност							0,000	0,000	0,000
	Общо изразходвана ел.енергия за дружеството	13 460 391	14 501 400	14 339 400	1 811	2 195	2 165	134,515	151,370	150,983

С текстовата част на бизнес плана е посочено, че към момента дружеството „има сключен договор за доставка на електроенергия на средно напрежение с „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД до 28.02.2017 г. като договорната цена е 71,65 лв./МВтч, а преноса се извършва от „Енерго-Про Мрежи“ АД.

На свободния пазар на електроенергия са изведени 10 обекта присъединени към Средно напрежение и 18 обекта присъединени към ниско напрежение, които консумират 71 % от цялата енергия на ВиК. “

3.8. Персонал

ВиК операторът представя информация за персонала на дружеството, систематизирана в *Справка № 3* както следва:

15.	Човешки ресурси	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	312	324	334
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	68 981	69 031	69 081
	Годишно постигнато ниво		0,005	0,005	0,005
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	11	11	12
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	32 891	32 906	32 921
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	323	335	346

Видно от посочените данни, дружеството планира увеличение на персонала през 2015-2016 г., в тази връзка в текстовата част на бизнес плана не е представена обосновка.

За целите на анализа за числеността на персонала и неговата структура са изчислени съотношенията между броя на служителите и броя на сградните отклонения, представени като брой служители на 1000 броя СВО (СКО), както следва:

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	312	324	334
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	43 343	43 388	43 420
	Брой служители на 1000 СВО		7,198	7,468	7,692
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	11	11	12
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	9 393	9 408	9 428
	Брой служители на 1000 СКО		1,171	1,169	1,273

От данните е видно, че в бизнес плана дружеството отчита по-високо ниво за брой служители към 1000 броя СВО (**7,198**), същевременно по-ниско за брой служители на 1000 броя СКО (**1,171**) за 2014 г. спрямо усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, (съответно 5,87 служители за 1000 броя СВО, и 2,52 служители за 1000 броя СКО).

Представеното разпределение на служителите за водоснабдителните и канализационните услуги за 2014 г. във внесения от ВиК оператора бизнес план не съответства на отчетеното в представените годишни отчетни данни за същата година (според които са изчислени коефициенти съответно 7,12 служители/1000 бр.СВО, 0,64 служители/1000 бр. СКО).

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра за 2016 г. е само за услугата доставяне на вода на потребителите в размер на 665 хил. лв., посочени в *Справка №8 „Инвестиции и източници на финансиране“* с предвидено финансиране единствено от собствени средства на дружеството.

Планирани инвестиции (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	495	587	665
Отвеждане на отпадъчните води	3	0	0
ОБЩО	498	587	665

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. и в ценовия модел за същия период е предвиден среден годишен размер на инвестициите от 649 хил.лв. За 2016 г. дружеството е прогнозирано инвестиции от 665 хил.лв., с което е изпълнена точка 39.2 от Указанията.

Сравнението между предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации показва, че прогнозните разходи за амортизации не покриват необходимите средства за инвестиции за 2016 г., отразено в таблицата:

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Планирани инвестиции			Разходи за амортизации			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	495	587	665	531	555	580	36	-32	-85
Отвеждане на отпадъчните води	3	0	0	67	63	67	64	63	67
ОБЩО:	498	587	665	598	618	647	100	31	-18

Предвидените средства за инвестиции за 2016 г. са прогнозирани над размера на годишните амортизационни отчисления на дружеството. Формираната разлика от 18 хил.лв. за 2016 г. отразява необходимостта за финансиране на планираните инвестиции за 2016 г. от други източници.

Прогнозираният от ВиК оператора положителен финансов резултат от регулираните услуги за 2016 г. в размер на 11 хил.лв. не е достатъчен за пълното финансиране на останалите 18 хил.лв. планирани инвестиции.

Структурата на инвестиционната програма по категории, в т.ч. за нови обекти, основни ремонти и реконструкции за водоснабдителните и канализационни услуги е представена в таблицата:

№	Доставяне на вода на потребителите	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	0	0	0	0,00%
2.	Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции	495	587	665	100,00%
2.1.	Съоръжения	29	0	0	0,00%
2.2.	Основен ремонт сгради	21	11	70	10,53%
2.3.	Водопроводни мрежи	180	119	144	21,65%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	264	457	451	67,82%
	Общо доставяне:	495	587	665	100,00%
№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	0	0	0	0,00%
2.	Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции	3	0	0	0,00%
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,00%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,00%
2.3.	Канализационни мрежи	0	0	0	0,00%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	3	0	0	0,00%
	Общо отвеждане:	3	0	0	0,00%

Предложените инвестиции за 2016 г. са само за услугата доставяне на вода на потребителите и са предимно за енергомеханично оборудване 67,82%, за основен ремонт и реконструкция на водопроводни мрежи 21,65% и за основен ремонт на сгради.

Съгласно данните от *Справка № 8.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“*, през 2016 г. ВиК операторът планира да извърши в инвестиционната програма основни ремонти и реконструкции на 0,650 км от водопроводната мрежа при обща дължина на мрежата 1860 км, респективно ще подмени **0,03%** от водопроводната си мрежа през 2016 г.

Параметър	2016 г.
Планирани водопроводи за подмяна, км	0,650

Обща дължина на водопроводната мрежа, км	1860
Дял на подменена мрежа	0,03%

4.2. Оперативни разходи

Информацията за видовете разходи по икономически елементи по ВиК услуги за отчетната 2014 г. и тяхното прогнозно изменение за 2015 г. и 2016 г. е дадена в *Справка №11 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на ВиК оператора“* и са както следва:

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	2 326	2 712	16,6%	2 708	-0,2%	16,4%	38	43	12,5%	41	-4,6%	7,2%
2	Разходи за външни услуги	556	544	-2,2%	533	-2,0%	-4,1%	10	10	0,0%	10	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	531	555	4,5%	580	4,5%	9,2%	67	63	-6,0%	67	6,3%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	2 709	2 786	2,8%	2 742	-1,6%	1,2%	95	96	1,1%	96	0,0%	1,1%
5	Разходи за осигуровки	752	841	11,8%	774	-8,0%	2,9%	34	35	2,9%	36	2,9%	5,9%
6	Други разходи	51	65	27,5%	52	-20,0%	2,0%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	725	725	0,0%	725	0,0%	0,0%	2	5	108,3%	5	0,0%	108,3%
ОБЩО РАЗХОДИ		7 650	8 228	7,6%	8 114	-1,4%	6,1%	247	252	2,2%	255	1,2%	3,4%
	в т.ч. променливи разходи	2 069	2 477	19,7%	2 443	-1,4%	18,1%	42	46	8,9%	45	-2,2%	6,6%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани дейности						Нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	2 365	2 755	16,5%	2 749	-0,2%	16,3%	195	195	0,0%	197	1,0%	1,0%
2	Разходи за външни услуги	566	554	-2,1%	543	-2,0%	-4,1%	3	30	900,0%	3	-900,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	598	618	3,3%	647	4,7%	8,2%	0	0	0	0	0	0
4	Разходи за възнаграждения	2 804	2 882	2,8%	2 838	-1,5%	1,2%	93	96	3,2%	94	-2,2%	1,1%
5	Разходи за осигуровки	786	876	11,5%	810	-7,5%	3,1%	8	9	12,5%	8	-12,5%	0,0%
6	Други разходи	51	65	27,5%	52	-20,0%	2,0%	6	0	-100,0%	6	100,0%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	727	730	0,4%	730	0,0%	0,4%	3	0	-100,0%	3	100,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		7 897	8 480	7,4%	8 369	-1,3%	6,0%	308	330	7,1%	311	-6,2%	1,0%
	в т.ч. променливи разходи	2 112	2 523	19,5%	2 488	-1,4%	17,8%	0	0	0	0	0	0

Общото увеличение на разходите за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. е 6%, като разходите за амортизации са увеличени с 8,2%. От условно постоянните разходи за 2016 г. разходите за осигуровки и други разходи са увеличени повече от 1,2% (натрупаната средногодишна инфлация от началото на 2014 г. до края на 2015 г.) спрямо отчетната 2014 г., с което не са изпълнени изискванията по т. 54 от Указанията. ВиК операторът в текстовата част на бизнес плана за 2016 г. не е обосновал увеличението на посочените условно постоянните разходи.

Общите променливи разходи са увеличени за 2016 г. с 17,8% спрямо 2014 г. в резултат на увеличение на разходите за електрическа енергия.

Предложените разходи за регулираните услуги във внесения за одобряване бизнес план, посочени в *Справка № 11 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на ВиК оператора“* са обобщени в таблицата, както следва:

Разходите по регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
Доставяне на вода на потребителите	7 650	8 228	7,6%	8 114	-1,39%	6,06%
Отвеждане на отпадъчните води	247	252	2,2%	255	1,19%	3,39%
Общо регулирани дейности	7 897	8 480	7,4%	8 369	-1,31%	5,98%
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите	96,9%	97,0%		97,0%		0,08%
Нерегулирана дейност	308	330	7,1%	311	-5,76%	0,97%

Видно от представената информация с най-голямо увеличение за 2016 г. са прогнозираните разходи за услугата доставяне на вода на потребителите. Делът от разходите за регулираната дейност е най-висок за услугата доставяне на вода на потребителите, а делът на разходите за нерегулирана дейност за 2016 г. е 3,58% от общите разходи на дружеството.

В таблицата по-долу е отразена ефективността на разходите спрямо подадените водни количества и дължина на мрежата общо за оператора (*Справка №11.1 „Ефективност на разходи“*).

Параметър	ед.мярка	Доставяне на вода на потребителите			Отвеждане на отпадъчните води		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
материали							
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м ³	0,001	0,002	0,001			
- за коагуланти	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000			
- за флокуланти	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000			
- за ЛТК	хил.лв./хил.м ³	0,003	0,005	0,005			
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м ³	0,166	0,199	0,199			
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м ³	0,004	0,004	0,004			
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м ³	0,020	0,020	0,020			
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м ³						
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,183	0,175	0,171	0,000	0,000	0,000
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	1,456	1,498	1,474	0,892	0,901	0,901
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,404	0,452	0,416	0,319	0,329	0,338
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,027	0,035	0,028	0,000	0,000	0,000
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,390	0,390	0,390	0,023	0,047	0,047

Ефективността на променливите разходи за услугите доставяне вода на потребителите са изчислени като съотношение между променливите разходи и подадените количества съответно вода на вход ВС. Видно от данните в таблицата през 2016 г. не е прогнозирана ефективност при променливите разходи спрямо 2014 г. и 2015 г.

Ефективността на условно-постоянните за водоснабдителните и канализационни услуги са изчислени като съотношение между условно-постоянните разходи и дължината на ВиК мрежата. През 2016 г. не е прогнозирано намаление на условно-постоянните разходи спрямо 2014 и 2015 г. с изключение на разходите за външни услуги за услугата доставяне на вода на потребителите.

4.3. Дълготрайни активи

Представената в *Справка №10.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“* и *№10.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“* информация във внесенния бизнес план от ВиК оператора по отношение на Нетекущите (дълготрайни активи) е отразена в следващата таблица, както следва:

Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите			Отвеждане на отпадъчните води		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	351	546	769	0	5	0
Отчетна стойност	12 262	12 808	13 577	1 584	1 589	1 589
Годишна амортизационна квота	531	555	580	67	63	67
Начислена до момента амортизация	7 202	7 757	8 337	1 105	1 168	1 235
Балансова стойност	5 060	5 051	5 240	479	421	354
Обекти (хил.лв.)	Регулирани дейности - ОБЩО			ДА ползвани за нерегулирана дейност		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	351	551	769	0	0	0
Отчетна стойност	13 846	14 397	15 166	0	0	0
Годишна амортизационна квота	598	618	647	0	0	0
Начислена до момента амортизация	8 307	8 925	9 572	0	0	0
Балансова стойност	5 539	5 472	5 594	0	0	0

Отчетните стойности на нетекущите активи посочени в *Справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“* са определени съгласно отчетните стойности на нетекущите активи в годишния финансов отчет за 2014 г., а за прогнозния период съответстват на предвидените средства в инвестиционната програма.

Годишната амортизационна квота за дълготрайните активи придобити след 31.12.2005 г. е изчислена с амортизационни норми за регулаторни цели съгласно т.50 от Указанията.

В таблицата по-долу е обобщена информацията за дълготрайните активи за регулирана и нерегулирана дейност.

Отчетна стойност на активите по услуги и дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	12 262	12 808	13 577
Отвеждане на отпадъчните води	1 584	1 589	1 589
Общо регулирани дейности	13 846	14 397	15 166
Дял на активи за доставяне на вода на потребителите	88,6%	89,0%	89,5%
Нерегулирана дейност	0	0	0

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са дълготрайните активи за услугата доставяне на вода на потребителите.

Дружеството не е посочило дълготрайни активи за нерегулирана дейност.

Съгласно разпоредбите на чл.13, ал.1, т.5, 6 и 7, и на чл. 19, ал.1, т.4 (букви „а“ и „б“) от Закона за водите, ВиК активите следва да са публична държавна или общинска собственост. В §9 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закон за водите (ЗИДЗВ, обн. ДВ бр. 103 от 29.11.2013 г.) са регламентирани конкретни срокове за изготвяне на списъци за разпределение на собствеността на ВиК активите, тяхното изваждане от счетоводните баланси на ВиК операторите с държавно и/или общинско участие, и предоставянето им на съответните Асоциации по ВиК или на Общинските съвети.

По отношение „Водоснабдяване и канализация ” ООД, гр. Силистра, в *Справка №10.4 „Нетекущи активи по реда на §9 ал.1 и ал.2 на ЗИД на ЗВ“* (обн. ДВ бр. 103 от 29.11.2013 г.) е посочена следната информация за активите, които следва да бъдат извадени от баланса на дружеството:

(хил.лв.)

№	Описание	Отчетна стойност на нетекущите активи към 31.12.2014 г.в ГФО	Отчетна стойност на нетекущите активи в баланса на дружеството, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.1 от ЗИД на ЗВ	Отчетна стойност на нетекущите активи, които ще останат за ползване от ВиК оператора при изпълнение разпоредбите на §9 от ЗИД на ЗВ	Стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.2 от ЗИД на ЗВ
1.0	Земя	48,97	7,47	41,50	
1.1	Сгради	700,15	254,90	445,25	
1.2	Конструкции			0,00	
1.3	Машини	1 547,40	700,97	846,42	
1.4	Оборудване	629,54	218,01	411,53	
1.5	Съоръжения	8 843,47	8 738,67	104,80	
1.6	Транспортни средства	1 885,57	0,00	1 885,57	0,00
	- товарни	77,73		77,73	
	- лекотоварни без автомобили	465,25		465,25	
	- автомобили	129,31		129,31	
	- механизация	1 210,25		1 210,25	
	- други	3,04		3,04	
1.7	Компютри	79,19		79,19	
1.8	Други ДМА	21,88		21,88	
1.9	Права върху собственост			0,00	
1.10	Програмни продукти	53,66		53,66	
1.11	Продукти от развойна дейност	36,50		36,50	
1.12	Други ДНМА			0,00	
	ОБЩО АКТИВИ:	13 846	9 920	3 926	0,00

От посочените от ВиК оператора стойности за дълготрайните активи е видно, че след изпълнение разпоредбите на Закона за водите, отчетната стойност на нетекущите активи на дружеството ще намалее с 72%.

ВиК операторът не е посочил отчетна стойност за публичните ВиК активи, които към момента са в балансите на общините (по §9, ал.2 от ЗИД на ЗВ), и които ще бъдат предоставени на дружеството с договор по реда на чл.198п, ал.1 от Закона за водите.

4.4. Цени и приходи

Действащите цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация ” ООД, гр. Силистра са утвърдени с решение на комисията Ц-53/31.10.2012 г., в сила от 01.11.2012 г., както следва:

ВиК услуги	Действащи цени
	Цена лв./куб.м без ДДС
Доставяне на вода на потребителите	1,89
Отвеждане на отпадъчни води	0,12

ВиК операторът не е прогнозиран повишаване на цените на ВиК услугите за 2016 г. Прогнозираните цени в *Справка №12 „Цени, количества и необходими приходи от ВиК услуги“* са индикативни. Годишни корекции на цените на ВиК услуги по време на регулаторния период се извършват в съответствие с изискванията на Наредба за регулиране на цените на ВиК услуги (НРЦВКУ), и Указания за образуване на цени на ВиК услуги чрез метода „горна граница на цени“, приети от ДКЕВР с решение по т.5 от Протокол №17 от 31.01.2011 г.

Съгласно §1, ал.1, т.4 от допълнителната разпоредба на Закона за регулиране на ВиК услугите, "Социална поносимост на цената на ВиК услугите" е налице в случаите, когато тяхната стойност, определена на база минимално месечно потребление на вода за питейно-битови нужди от 2,8 куб. м на едно лице, не надхвърля 4 на сто от средния месечен доход на домакинство в съответния регион.

С §68, т.4 от Закон за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИД на ЗВ, обн. ДВ, бр.58 от 31.07.2015 г.), прагът на социална поносимост бе намален от 4 на 2,5 на сто. Доколкото обаче съгласно §60 от същия закон настоящият регулаторен период е удължен до края на 2016 г., и ВиК операторите допълват текущите бизнес планове в съответствие с удължения срок на настоящия регулаторен период, то намаленият праг на социална поносимост следва да се приложи за новия регулаторен период, започващ от 01.01.2017 г.

Анализът на социална поносимост в *Справка №18 „Социална поносимост“* (изчислен с 4 на сто) показва, че цените на ВиК услугите, които ще се прилагат през 2016 г. от дружеството са под прага на социална поносимост.

В таблицата по-долу са съпоставени отчетените и прогнозни разходи и приходи за регулираните услуги:

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Разходи за дейността			Приходи от дейността			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	7 650	8 228	8 114	7 763	8 024	8 127	113	-204	13
Отвеждане на отпадъчните води	247	252	255	247	248	253	0	-4	-2
Общо регулирани дейности	7 897	8 480	8 369	8 010	8 272	8 380	113	-208	11

За 2016 г. общите приходите от регулираните услуги надвишават общите разходите, включително отчитайки финансирането на капиталовите разходи, планирани над размера на амортизационните отчисления.

Изчислена е и ефективността на разходите, като съотношение на приходи към разходи за отделните регулирани услуги.

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,015	0,975	1,002
Отвеждане на отпадъчните води	1,000	0,983	0,993
Общо регулирани дейности	1,014	0,975	1,001

Общо за регулираните услуги ефективността на разходите за 2016 г. е намаляваща спрямо 2014 г.

Събираемостта на вземанията за разглеждания период е отразена в *Справка №15 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“*, както следва:

Година	Нетен размер на приходите от продажби за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за предходната година (хил. лв.)	Коефициент $\frac{((1,2*A)-(B-C))}{1,2*A+C}$
	А	В	С	
2014 г.	8192	1155	1309	0,896
2015 г.	8454	1155	1155	0,898
2016 г.	8562	1236	1155	0,892

Нивото на събираемост на вземанията е изчислено с данни от ГФО на дружеството за 2014 г. и прогнозни данни за 2015 г. и 2016 г. по следния начин:

Събираемост = $((1,2 * A - (B - C)) / (1,2 * A + C))$, където:

(А) Нетен размер на приходите от продажби /шифър 15100+15400-15410 от ОПП/

(В) Вземания от клиенти и доставчици /шифър 03210 от счетоводния баланс/

(С) Вземания от клиенти и доставчици /шифър 03210 от счетоводния баланс/

ВиК операторът отчита ниво на събираемост за 2014 г. в бизнес плана от **0,896**, което е **по-високо** от отчетените нива на събираемост за групата на средните ВиК оператори - 0,848 за същата година. За 2016 г. е прогнозирано намаление на събираемостта спрямо 2014 г.

4.5. Социална програма

ВиК операторът е представил социална програма която включва социални дейности отразени в *Справка № 17 „Социални дейности“* са посочени разходи по типове дейности общо за дружеството както следва:

№	Видове дейности (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд	37	53	38
2	Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	244	331	261
3	Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
4	Други социални дейности	12	10	12
	Общо:	293	394	311

Посочени разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са с 18 хил. лв. по-високи спрямо 2014 г. С най голям дял от разходите за социални дейности са разходите за на социално-битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ, следвани от разходи за здравословни и безопасни условия на труд.

4.6. Допълнителна информация в текстова част

Съгласно Глава шеста от Указанията, по т.66: В текстовата част на бизнес плана се представя допълнителна информация за поне един конкретен проект, който ВиК операторът е реализирал през периода 2014-2015 г., с посочено описание на проекта, конкретни параметри, постигнати резултати и отчетени проблеми, за всяка една от изброените по-долу ключови сфери на дейност:

- 66.1. Измерване на вход система;
- 66.2. Измерване на вход населено място;
- 66.3. Зониране на водопроводната мрежа;
- 66.4. Намаляване загуби на вода;
- 66.5. Намаляване на аварии по водоснабдителната система;
- 66.6. Подмяна на водомери на СВО и/или внедряване на водомери с дистанционно отчитане;
- 66.7. Намаляване на аварии по канализационната система;
- 66.8. Постигане на енергийна ефективност;
- 66.9. Събираемост на вземанията.

Целта на това указание е ВиК операторите да представят (презентират) на комисията подхода си за подобряване на изброените ключови сфери на дейност, като посочат конкретни проекти – как са подготвени и изпълнени, какви трудности са срещнати при реализирането им, и какви резултати са постигнали.

Отчетените и прогнозни данни на дружеството показват, че ВиК операторът полага усилия в подобряване на качеството на услугите и ефективността си, но въпреки това прегледът на текстовата част на бизнес плана показва, че ВиК операторът не е представил конкретни изпълнени проекти.

Предвид изложеното и на основание чл. 11, ал.1 от ЗРВКУ

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесения в КЕВР със заявление вх. № В-17-32-5/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД - гр. Силистра за 2016 г.

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд – София град в 14 (четиринадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА