

РЕШЕНИЕ

№ БП – 46

от 05.04.2016 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 01.04.2016 г., след като разгледа внесен за одобряване със заявление вх. № В-17-54-7/29.12.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-73/28.03.2016 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 § 14 на ЗИД на ЗВ 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.* (Указанията), както и *Модел* към Указанията.

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесен с вх. № В-17-54-7/29.12.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник 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 оператора са подписани от управителя и главния счетоводител.

Представено е копие от изпратено писмо за съгласуване на бизнес плана с вх. № 2600-86 от 22.12.2015 г., адресирано до кмета на гр. Брезник, а не до Общинския съвет, както и Становище от община Брезник, изх. № 2600-86/11 от 22.12.2015 г., в което е посочено, че на основание §60 от ЗИДЗВ община Брезник приема предложени бизнес плана за дейността на „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник за 2016 г., подписано от кмета и главния юрисконсулт на общината. Не е представено копие на писмо до Асоциацията по ВиК за съответната обособена територия.

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“ ЕООД със седалище и адрес на управление: гр. Брезник - 2360, ул. „Александър Филипov“ № 62 е капиталово търговско дружество със 100 % общинска

собственост на активите, с уставен капитал в размер на 826 357 (осемстотин двадесет и шест хиляди триста петдесет и седем) лева и едноличен собственик на капитала – община Брезник.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 113026117 с предмет на дейност: стопанисване и управление на язовир “Красава”, пречиствателна станция за питейна вода, пълнеща и довеждаща деривация, събиране, довеждане, пречистване и пласиране на питейна вода за населението.

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от Тодор Горянов Тодоров - Управител.

Видно от съдържанието на решение № РД-02-14-2234/22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството „Водоснабдяване” ЕООД - гр. Брезник **няма обособена територия** по смисъла на чл.198а от Закона за водите. Територията на община Брезник, заедно с тази на общините Перник, Земен, Радомир и Трън попада в определената с цитираното решение обособена територия под № 26 на „ВиК“ ООД – гр.Перник.

В отговор на запитване от страна на Комисията относно статута на „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник като ВиК оператор е получено становище от МРРБ с вх.№ В-07-00-10/24.06.2014г. в което се посочва следното: „... В случай, че „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник стопанисва и управлява ВиК активи – публична общинска собственост (държавна или общинска), те трябва да бъдат описани по реда на §9, ал.1 или ал.2 от ЗИД на ЗВ (обн.ДВ бр.103 от 2013г.) и да бъдат предадени на Асоциацията по ВиК за управление. Дружеството би могло да осъществява дейност като ВиК оператор по реда на чл.198о ал.б от ЗВ единствено ако оперира с ВиК активи частна собственост, които са му предоставени за експлоатация на валидно правно основание, при спазване изискванията на ЗРВКУ и ЗВ“.

В отговор на последващо запитване от страна на Комисията относно статута на общинските ВиК оператори без обособени територии е получено становище от МРРБ с вх. № В-03-06-16/08.10.2015 г., в което се казва следното: „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник е с капитал, собственост на Община Брезник и предоставя отделни ВиК услуги на потребители от Община Брезник. Община Брезник е член на Асоциацията по ВиК на обособената територия обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник. На Общо събрание, проведено на 27.02.2015 г., Асоциацията по ВиК е взела решение за сключване на договор с действащия оператор „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник. В съответствие с разпоредбите на §9, ал.1 и ал.2 от ПЗР на ЗИД на ЗВ, Община Брезник и „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник са предали в МРРБ списъци с активите публична общинска собственост, като в списъците са включени 3 бр. помпени станции в землищата на гр. Брезник, с. Конска и с. Режанци, 2100 м. напорен водопровод, 800 м. довеждащ водопровод, 830м. тласкател, резервоар и вътрешна водопроводна мрежа в с. Долни Романци“.

С писмо с вх.№ В-04-00-20/07.03.2016 г. Асоциацията по ВиК на обособената територия обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник изпрати до Комисията за становище на електронен вариант подготвен за подписване Договор между АВиК и избрания оператор - „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник.

В писмото не е посочено кога ще бъде сключен договора, но се очаква това да се случи в рамките на текущата 2016 г. Към така представената информация не са посочени данни за публичните ВиК активи, които ще бъдат предоставени от страна на АВиК на оператора, но видно от информацията от МРРБ, би следвало да включват публичните ВиК активи, които към момента се експлоатират и поддържат от „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник, т.е. след сключването на договора с АВиК, „ВиК“ ООД, гр. Перник би следвало да започне да експлоатира и поддържа и тези активи, при което **„Водоснабдяване“ ЕООД - гр. Брезник ще изгуби качеството и статута си на ВиК оператор.**

С решение № БП-10/21.01.2016 г. Комисията одобри допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник за 2016 г. В

същия не са предвидени дейности по експлоатация и поддръжка на ВиК активи – публична общинска собственост, които към момента се експлоатират и поддържат от „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник.

„Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник 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.	1
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	1
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	0
ПСПВ	бр.	1
Резервоари (водоеми)	бр.	1
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м³</i>	<i>3 000</i>
Довеждащи водопроводи	км	7
Разпределителни водопроводи	км	0
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	7
Общ брой спирателни кранове	бр.	4
Общ брой въздушници	бр.	0
Общ брой пожарни хидранти	бр.	0
Общ брой редуктори на налягане	бр.	0

„Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник не попада в групите ВиК оператори, съгласно приетия с решение по т. 1 от Протокол № 246/01.12.2016 г. на комисията сравнителен анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г.

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

„Водоснабдяване“ ЕООД - гр. Брезник експлоатира една водоснабдителна система (ВС), чрез която се доставя питейна вода на „ВиК“ ООД, гр. Перник. Дружеството не доставя вода на крайни потребители.

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.	1	1	1
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	1	1	1
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	0	0	0
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водоземане	бр.	1	1	1
2.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	1	1	1
3.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по показатели за качество на водата	бр.	0	0	0
4.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (<i>измерване при водоизточника</i>)	бр.	1	1	1
5.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
5.3	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.4 от ЗВ (<i>измерване на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод</i>)	бр.	0	0	0
5.4		%	0,0%	0,0%	0,0%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	0	0	0
6.2		%	0,0%	0,0%	0,0%

От така представената информация се установява, че дружеството отчита много високо ниво на добита вода с измерване при водоизточник (100%). В тази връзка може да се

приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са с **най-висока степен на достоверност**.

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	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	8	8	8
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	8	8	8
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	8	8	8
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	8	8	8
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000

В текстовата част на бизнес плана относно качеството на водата е посочено следното:

„По физикохимични показатели суровата вода няма отклонения от здравните норми. Всички взети проби по физикохимичен и микробиологичен анализ на пречистената вода, готова за подаване във водопроводната мрежа отговарят на Наредба № 9 от 16.03.2001 г. за качествата на водата, предназначена за питейно-битови цели.“

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	м ³	1 043 610	714 571	930 000
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	1 043 610	714 571	930 000
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	0	0	0
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	1 043 610	714 571	930 000
8.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м ³	0	0	0
8.4		%	0,0%	0,0%	0,0%
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

От таблицата е видно, че 100% от добитата вода е с измерване при водоизточника.

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

Измерване на изход водоснабдителна система:

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.	1	0	1
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	4	4	4
	Годишно постигнато ниво		0,250	0,000	0,250

Както беше посочено дружеството доставя пречистена вода на „ВиК“ ЕООД – Перник, като количеството на доставената вода се измерва по водомер УРСМ-010М.

На основание на гореизложеното 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	за "ВиК" ООД - Перник	м ³ /год.	1 037 902	710 320	924 913

Както вече беше посочено дружеството доставя питейна вода за „ВиК“ ООД – Перник, като за 2015 г. се прогнозира намаление на фактурираните водни количества спрямо 2014 г. и увеличение за 2016 г. спрямо 2015 г.

Загуби на вода:

Във внесените за одобряване бизнес план е представена отчетна и прогнозна информация за неносеща приходи вода, отразена в *Справка № 3 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите“*, както следва:

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	1 043 610	714 571	930 000
4.2.	Фактурирана вода	м ³	1 037 902	710 320	924 913
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	5 708	4 251	5 087
		%	0,55%	0,59%	0,55%
		м ³ /км/д	2,23	1,66	1,99
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	7	7	7

За 2014 г. дружеството отчита ниво на неносеща приходи вода (НПВ) от 0,55% (в процентно изражение) и 2,23 м³/км/д (в реално изражение), като за 2016 г. се прогнозира запазване на нивото в процентно изражение и намаление в реално изражение спрямо 2014 г.

Във връзка с отчетените нива на НПВ следва да се отбележи, че съгласно *Методика за определяне на допустимите загуби във водоснабдителната система*, ниво на общи загуби до **25 на сто** от подаденото количество вода на вход ВС, се определя като ниско. Следователно ВиК операторът отчита и прогнозира ниски нива на загуби на вода.

Съгласно представената информация НПВ се формира единствено от технологични нужди в ПСПВ

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.	5 708	4 251	5 087	
	%	0,55%	0,59%	0,55%	
	разлика		0,05%	-0,05%	0,09%
	м ³ /км/ден	2,23	1,66	1,99	
	разлика		-0,57	0,33	1,00

Съгласно т. 29.1 от Указанията нивата на показателите за качество за 2016 г. се прогнозират въз основа на постигнатия средногодишен ефект на оптимизация за периода 2009-2014 г. В случая постигнатият средногодишен ефект за периода 2009 -2014 г. е увеличение на неносещата приходи вода с 0,09%, като за периода 2015 -2016 г. не се прогнозира постигане на средногодишен ефект, т.е. запазване на нивото на НПВ от 2014 г.

Балансът на системата 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.	930 000

Обща законна консумация Q5	м ³ /год.	924 913
	%	99,45%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	924 913
	%	99,45%
Подадена нефактурирана вода Q3A	м ³ /год.	0
	%	0,00%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год.	5 087
	%	0,55%
	м ³ /км/ден	1,99
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	0
	%	0,00%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	5 087
	%	0,55%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	5 087
	%	0,55%
	м ³ /км/ден	1,99
	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).

Също така данните показват, че за 2016 г. ВиК операторът прогнозира **Неносещата приходи вода** да представлява **0,55%** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение – **1,99 м³/км/ден**.

3.4. Аварии във водоснабдителната система

Във внесените 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	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	0	0	0
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	7	7	7
	Годишно постигнато ниво		0,00	0,00	0,00

ВиК операторът не отчита и не прогнозира аварии по довеждащите водопроводи.

Според данните от Справка № 2, към 2016 г. дружеството прогнозира броя арматури по водопроводите отнесен към дължината на довеждащите водопроводи бъде, както следва: спирателни кранове (СК) 0,571 бр/км; въздушници: 0 бр/км; редуктори/облекчителни шахти: 0 бр.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0 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 и 1000 метра)*, което е предпоставка за ефективната работа на активите.

Според данните от *Справка № 5 „Ремонтна програма“*, разходите за ремонти през 2016 г. изцяло са предвидени за ремонт на спирателни кранове и хидранти.

3.5. Потребление на електроенергия

Във внесените за одобрение бизнес план е представена информацията относно разходите за електрическа енергия за периода 2014-2016 г. в *Справка № 7 „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение“*.

Представените данни в Справка № 7 за услугата доставяне на вода на потребителите са, както следва:

№	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"	25 379	27 390	27 000	5	5	6	197,013	182,548	222,222
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"									
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	25 379	27 390	27 000	5	5	6	197,013	182,548	222,222
6	Енергийна ефективност		2 011	-390		0	1		-14,465	39,674
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,024	0,038	0,029						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,024	0,039	0,029						

За 2015 г. се прогнозира увеличение на специфичния разход на електрическа енергия спрямо 2014 г., обосновано с извършването на предвидените ремонтни дейности, а за 2016 г. – намаление спрямо 2015 г.

3.6. Персонал

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

15.	Човешки ресурси	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	14	14	14
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	1	1	1
	Годишно постигнато ниво		14,000	14,000	14,000

Видно от посочените данни, за 2016 г. ВиК операторът прогнозира запазване числеността на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги спрямо 2014 г.

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на "Водоснабдяване" ЕООД – Брезник за 2016 г. е в размер на 1 000 лева, посочени в *Справка №8 „Инвестиции и източници на финансиране“* с предвидено финансиране от собствени средства на дружеството.

Планирани инвестиции (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода	1	1	1

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г., както в ценовия модел, средногодишният размер инвестиции е 22 хил. лв. ВиК операторът е прогнозировал за 2016 г. инвестиционни разходи в размер на 1 000 лева, с което не е изпълнено изискването по точка 39.2 от Указанията по отношение на изискуемия размер инвестиции.

Предвидените средства за 2016 г. са прогнозировани под размера на годишните разходи за амортизации, 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	1	1	1	16	16	16	15	15	15

От така представената информация в таблицата е видно, че за периода 2014 г. – 2016 г., годишните амортизационни отчисления на активите на дружеството не са използвани за инвестиционна дейност.

Структурата на инвестиционната програма на дружеството за регулираната услуга е представена в таблицата:

№	Доставяне на вода	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.	Нови обекти	1	1	1
2.	Водоснабителни обекти -основни ремонти и реконструкции			
2.1.	Съоръжения			
2.2.	Основен ремонт сгради			
2.3.	Водопроводни мрежи			
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)			
	Общо доставяне:	1	1	1

Планираните инвестиции за услугата за 2016 г. в размер на 1 000 лева са предназначени за подмяна на компресор за сгъстен въздух. Отчетените инвестиционни разходи за 2014 г. в размер на 1 000 лева са вложени за ПСПВ - закупуване и монтаж на бариера и за 2015 г. е построен навес за съхранение към яз."Красава". ВиК операторът не планира ремонт на довеждащия водопровод (7 км) през 2016 г.

4.2. Оперативни разходи

Информацията за видовете разходи по икономически елементи за услугата 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					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	10	10	0,0%	11	10,0%	10,0%
2	Разходи за външни услуги	35	23	-34,3%	28	21,7%	-20,0%
3	Разходи за амортизации	16	16	0,0%	16	0,0%	0,0%
4	Разходи за вознаграждения	127	130	2,4%	133	2,3%	4,7%
5	Разходи за осигуровки	43	43	0,0%	45	4,7%	4,7%
6	Други разходи	4	0	-100,0%	0	0,0%	-100,0%
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	9	13	44,4%	1	-92,3%	-88,9%
	ОБЩО РАЗХОДИ	244	235	-3,7%	234	-0,4%	-4,1%
	в т.ч. променливи разходи	32	22	-31,3%	29	31,8%	-9,4%

Общото намаление на разходите за услугата доставяне на вода за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. е 4,1% в резултат на намаление на разходите за външни услуги, разходите за текущ и аварийен ремонт и други разходи. Променливите разходи за 2016 г. също са прогнозирани с намаление (-9,4%).

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

Параметър	ед.мярка	Доставяне на вода		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.
материали				
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м3	0,002	0,001	0,002
- за коагуланти	хил.лв./хил.м3	0,001	0,001	0,001
- за флокуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000
- за ЛТК	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,005	0,007	0,006
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м3	0,022	0,020	0,020
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м3			
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	1,714	1,286	1,286
Разходи за вознаграждения	хил.лв./км мрежа ;	18,143	18,571	19,000

	хил.лв./хил.м ³			
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	6,143	6,143	6,429
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,571	0,000	0,000
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	1,286	1,857	0,063

Ефективността на променливите разходи за услугите доставяне вода на потребителите и пречистване на отпадъчни води са изчислени като съотношение между променливите разходи и подадените количества (съответно вода на вход ВС).

Ефективността на условно-постоянните за водоснабдителните и канализационни услуги са изчислени като съотношение между условно-постоянните разходи и дължината на ВиК мрежата.

Видно от данните в таблицата през 2016 г. е прогнозирано подобряване на ефективността при повечето видове разходи спрямо 2014 г. и 2015 г.

4.3. Дълготрайни активи

Представената информация във внесенния бизнес план относно нетекущите (дълготрайни активи) в *Справки №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“* е отразена в таблицата:

Обекти (хил.лв.)	Доставяне на вода			Доставяне на вода (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	0	1	-33			
Отчетна стойност	830	831	798			
Годишна амортизационна квота	16	16	16			
Начислена до момента амортизация	372	388	404			
Балансова стойност	458	443	399			

Отчетните стойности на нетекущите активи са в съответствие с годишния финансов отчет на дружеството за 2014 г., а за прогнозния период съответстват на предвидените средства в инвестиционната програма. Не са посочени дълготрайни активи за регулирана дейност.

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.

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 на “Водоснабдяване” ЕООД – Брезник 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 информация за активите, които следва да бъдат извадени от баланса на дружеството:

№	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			0	
1.1	Сгради	56		56	
1.2	Конструкции			0	
1.3	Машини			0	
1.4	Оборудване			0	
1.5	Съоръжения	373		373	
1.6	Транспортни средства	0	0	0	0
	- товари			0	
	- лекотоварни без автомобили			0	
	- автомобили			0	
	- механизация			0	
	- други			0	
1.7	Компютри			0	
1.8	Други ДМА			0	
1.9	Права върху собственост			0	
1.10	Програмни продукти			0	
1.11	Продукти от развойна дейност			0	
1.12	Други ДНМА			0	
	ОБЩО АКТИВИ:	429	0	429	0

ВиК операторът е посочил в справката балансовата стойност на дълготрайните активи, вместо отчетната.

От посочените от ВиК оператора данните за дълготрайните активи е видно, че дружеството не планира намаление на стойността им след реализиране разпоредбите на Закона за водите. Това е изцяло в противоречие с представената от МРРБ информация относно статута на публичните ВиК активи.

4.4. Цени и приходи

Действащата цена на водоснабдителната услуга на "Водоснабдяване" ЕООД – Брезник е утвърдена с решение на комисията № Ц-08/14.03.2011 г., в сила от 01.04.2011г., както следва:

ВиК услуги	Действащи цени	Прогнозни за 2016 г.
	Цена лв./куб.м без ДДС	Цена лв./куб.м без ДДС
Доставяне на вода	0,26	0,26

ВиК операторът е прогнозирайл за 2016 г. запазване на цената на водоснабдителната услуга. 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 е 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.

Социалната поносимост на цените на ВиК услуги отразена в *Справка №18 „Анализ на социалната поносимост на предлаганите цени“* (изчислен с 4 на сто) показва, че цената на водоснабдителната услуга за 2015 г. и 2016 г. е под прага на социалната поносимост за област Перник.

По отношение на приходите от регулираната дейност в таблицата по-долу са съпоставени отчетените и прогнозни разходи и приходи:

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	244	235	234	270	185	240	26	-50	6

Образуваните приходи от услугата доставяне на вода за 2015 г. с действащата цена са по-ниски от разходите и съответно формирания финансов резултат е отрицателен, докато за 2014 г. и за 2016 г. е с положителни стойности.

В следващата таблица е представена изчислената ефективността на разходите, като съотношение на приходи към разходи за регулираната услуга.

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода	1,106	0,786	1,028

Видно от данните в таблицата, ефективността на разходите за 2016 г. нараства спрямо 2014 г. и спрямо 2015 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 $\frac{(1,2*A-(B-C))}{1,2*A+C}$
	A	B	C	
2014 г.	270	171	459	0,782
2015 г.	185	183	171	0,534
2016 г.	240	155	183	0,671

Нивото на събираемост на вземанията е изчислено с данни от годишния финансов отчет на дружеството за 2014 г. и прогнозни данни за 2015 г. и 2016 г. по следната формула: Събираемост = $\frac{(1,2*A-(B-C))}{1,2*A+C}$, където:

(A) Нетен размер на приходите от продажби /шифър 15100+15400-15410 от ОПР/

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

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

ВиК операторът е отчетел ниво на събираемост в бизнес плана за 2014 г. от 78,2%, което е по-ниско от отчетените нива за групата на малките ВиК оператори - 84,0% за същата година. За 2016 г. е прогнозирано намаление на събираемостта от дружеството до 67,1%.

4.5. Социална програма

ВиК операторът е представил социална програма съдържаща социални дейности и съответните разходи за тях, отразени в *Справка № 17 „Социални дейности“*, а именно:

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

Посочени разходи по типове дейности за 2016 г. са по 2 хил. лв. за всяка една от разглежданите години, в т.ч. 1 000 лева за осигуряване здравословни и безопасни условия на труд и 1 000 лева за осигуряване на социално-битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесенят в КЕВР със заявление вх. № В-17-54-7/29.12.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на "Водоснабдяване" ЕООД, гр. Брезник 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