

РЕШЕНИЕ

№ БП – 72

от 16.12.2015 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 16.12.2015 г., след като разгледа внесен със заявление вх. № В-17-14-13/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр.Бургас за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-165/14.12.2015 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 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.* (Указанията), както и *Модел към Указанията.*

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесен, с вх. № В-17-14-13/03.11.2015 г., бизнес план за развитие на дейността на „ВиК” ЕАД, гр. Бургас 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, с регистрационен индекс 26-00-5681/02.11.2015 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 прогнозират параметрите на бизнес плана за удължения период на бизнес плана за 2016 г.

II. Общи данни за ВиК оператора

„Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас със седалище и адрес на управление: гр. Бургас, кв. Победа, ул. „Ген. Владимир Вазов“ № 3 е акционерно търговско дружество със 100 % държавна собственост на активите. Компанията е единственото държавно акционерно дружество във водния сектор в България.

Дружеството е с уставен капитал в размер на 2 227 800 (два милиона двеста двадесет и седем хиляди и осемстотин лева).

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 812115210 и предмет на дейност: *извършване на сделки по водоснабдяване и канализация; напояване; хидроенергетика; отводняване; изграждане, поддържане и използване на водостопански системи или отделни водохранилища; проучване и проектиране в сферата на водоснабдяването и канализацията; експлоатация на язовири; инженерно-геоложки и хидрогеоложки проучвания; благоустройство; озеленяване; геодезически работи и др.*, управлява се и се представлява в отношенията с трети лица от изпълнителния директор инж. Ганчо Тенев.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, град Бургас под номер 6, включваща 13 общини: Бургас; Айтос; Камено; Карнобат; Малко Търново; Несебър; Поморие; Приморско; Руен; Созопол; Средец, Сунгурларе и Царево

Дружеството експлоатира две обособени водоснабдителни системи (ВС) с различни цени, както следва:

1. ВС „Бургас“ – по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от ВиК оператора;
2. ВС „Камчия“ – която захранва с пречистена вода ВС „Бургас“ и предоставя питейна вода на друг ВиК оператор – „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Варна.

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.	292
в т.ч. повърхностни водоизточници	бр.	3
в т.ч. подземни водоизточници	бр.	289
ПСПВ	бр.	2
Резервоари (водоеми)	бр.	300
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	217 469
Водоснабдителни помпени станции	бр.	245
Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация	кВт	13 417
Черпателни резервоари при ПС	бр.	110
Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация	м ³	217 469
Хидрофори	бр.	9
Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация	кВт	362
Хлораторни станции	бр.	3
Довеждащи водопроводи	км	1 687
Разпределителни водопроводи	км	2 508
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	4 195
Общ брой спирателни кранове	бр.	4 312
Общ брой въздушници	бр.	171
Общ брой пожарни хидранти	бр.	2 339
Общ брой редуктори на налягане	бр.	28
Сградни водопроводни отклонения	бр.	134 648
Общ брой водомери на СВО	бр.	134 648
Сградни канализационни отклонения	бр.	54 384

Канализационна мрежа	км	757
Шахти по канализационната мрежа	бр.	11 960
Канализационни помпени станции	бр.	43
Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация	кВт	4 892
Задържателни резервоари по канализационна мрежа	бр.	0
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	0
ПСОВ	бр.	9

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“ ЕАД, гр. Бургас се отнася към групата на големите 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 обобщените средни нива за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, представени в сравнителния анализ.

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

ВиК операторът отчита и прогнозира за 2016 г. 99,8% покритие на водоснабдителни услуги. В бизнес плана е посочено, че не са водоснабдени единични села с население под 50 души и със затихващи функции. Делът на градското население е 74,8%. Наблюдава се концентриране на населението в малък брой населени места и обезлюдяване на множество селища.

3.2. Водоизточници и качество на водата

Във внесения за одобряване бизнес план ВиК операторът представя информация за водоизточниците, отразена в Справка № 2 общо за обособените системи на ВиК оператора, както следва:

№	Параметър ВС "Бургас" + ВС "Камчия"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	292	292	292
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	3	3	3
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	289	289	289
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водоземане	бр.	255	255	255
2.2		%	87,3	87,3	87,3
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	87	91	101
3.2		%	29,8	31,2	34,6
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по показатели за качество на водата	бр.	34	34	34
4.2		%	11,6	11,6	11,6
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	бр.	1	1	1
5.2		%	0,3	0,3	0,3
5.3	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.4 от ЗВ (измерване на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод)	бр.	95	107	120
5.4		%	32,5	36,6	41,1
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	49	37	20
6.2		%	16,8	12,7	6,8
10.1	Водомери на водоизточници	бр.	0	0	0
		%	0,00	0,00	0,00

Видно от представените данни, за 2016 г. ВиК операторът предвижда броят на водоизточниците без измерване да намалее до 6,8% от общия брой водоизточници.

В бизнес плана е посочено, че основни водоизточници, експлоатирани от дружеството са язовирите „Камчия“ и „Ясна поляна“, от които се водоснабдяват 87,4% от обслужваното население в региона.

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ - **0,325**. Посоченото ниво е **по-ниско** от усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори (0,472).

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	ВС "Бургас"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр	3 650	3 630	3 610
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр	3 790	3 750	3 710
	Годишно постигнато ниво		0,963	0,968	0,973
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр	940	940	940
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр	1 000	1 000	1 000
	Годишно постигнато ниво		0,940	0,940	0,940

В текстова част на бизнес плана е посочено, че в последните години се е повишил процента на стандартните микробиологични показатели, което е предпоставено от увеличаването на техническата база за извършване на дезинфекция на питейните води. В Дружеството ежегодно се доставят и монтират определен брой дозаторни устройства, с които се обезпечава дезинфекция на водата от малки водоизточници. Като резултат от това се наблюдава все по-голямо намаляване на обектите, предимно местни водоизточници, в които няма обработка на водата, и респективно се получава по-голям процент на анализирани проби със стандартни показатели.

По отношение качеството на суровите води, в текстовата част на бизнес плана е посочено, че хидроложката характеристика на водоизточниците в Бургаския регион не е особено благоприятна за поддържане на стабилен качествен състав на водите. Основен проблем в Бургаския регион е високото съдържание на нитрати. Трайни отклонения по показатели "нитрати", "нитрити" показват анализите на някои водоизточници в експлоатационните райони Сунгурларе, Карнобат, Камено, Созопол.“

По отношение констатираните проблеми по показател „нитрати“, в бизнес плана е приложена справка с посочени Зони на водоснабдяване и включените в тях населени места, ползващи вода с трайни отклонения от изискванията на Наредба № 9/16.03.2001 г. по показателя **нитрати 2014 г.**, и програма с конкретни мерки.

I. Зони на водоснабдяване, за които **са подадени** заявления до Министерството на здравеопазването за издаване на Разрешения за ползване на вода с отклонение:

№	Зона на водоснабдяване	Населено място	План за действията, предвидени за отстраняване на отклонението
1.	№ 21	с. Желязово, район Камено	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ.
2.	№ 23	с. Ливада, район Камено	Изключване на каптажа от зоната на водоснабдяване и използване на вода само от тръбния кладенец. Необходими средства за техническо преоборудване и ел. енергия.
3.	№ 25 и 26	2/3 от с.Трояново, район Камено	Изключване на каптажите от зоната на водоснабдяване и използване на вода само от тръбните кладенци. Необходими средства за техническо преоборудване и ел. енергия.
4.	№ 28	с. Венец, район Карнобат	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ.

5.	№ 31	с. Черково, район Карнобат	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ.
6.	№ 32	с. Добриново, район Карнобат	Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ.
		с. Екзарх Антимово, район Карнобат	Търсене на вода с подходящи качества на по -голяма дълбочина.
7.	№ 35	район Карнобат	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез: 1. По-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ. 2. Изграждане на инсталация с обратна осмоза.
8.	№ 37	с. Житосвят, район Карнобат	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ.
9.	№ 45	с. Сърнево, район Карнобат	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ.
10.	№ 46	с. Смолник, район Карнобат	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ.
11.	№ 40	с. Крумово градище	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ и изключване от зоната на водоснабдяване на водоизточника с най-голямо отклонение. Проучване на алтернативни възможности за водоснабдяване чрез проучвателен сондаж и при добри резултати изграждане на експлоатационен тръбен кладенец.
12.	№ 120	с. Присад , район Созопол	Проучване на алтернативни възможности за водоснабдяване чрез проучвателен сондаж и при добри резултати изграждане на експлоатационен тръбен кладенец.
13.	№ 135	с. Малина , район Средец	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ.
		с. Зорница	Алтернативни водоизточници в района не съществуват.
14.	№ 131-132	район Средец	Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ и ограничаване използването на тръбния кладенец , който е с най-голямо отклонение.

II. Зони на водоснабдяване, за които не са подадени заявления до Министерството на здравеопазването, но през 2014г. са дали отклонение от изискванията на Наредба № 9:

№	Зона на водоснабдяване	Населено място	План за действията, предвидени за отстраняване на отклонението
1.	№ 20	с. Вратица, район Камено	Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ и смесване на водата от каптажа с вода от ПС Винарско.
2.	№ 41	с. Мъдрино, район Карнобат	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ.
3.	№ 33	с. Драганци, район Карнобат	Проучване на водоизточниците в района и ограничаване използването на водоизточника, който е с най-голямо отклонение.
4.	№ 113	с. Терзийско, район Сунгурларе	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ.
5.	№ 144	с.Суходол район Средец	Алтернативни водоизточници в района не съществуват. Намаляване на съдържанието на нитрати може да се постигне чрез по-строг контрол от страна на ВиК по спазване на охранителния режим в СОЗ.

3.3. Измерване, потребление 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 ВС "Бургас"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м ³	55 592 710	55 600 000	55 400 000
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	51 131 000	51 100 000	51 000 000
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	4 300 627	4 300 000	4 200 000
7.4	Подадена сурова вода от друг ВиК оператор	м ³	161 083	200 000	200 000
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	55 204 753	55 220 000	55 100 000
8.2		%	99,3%	99,3%	99,5%
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	387 957	380 000	300 000
8.6		%	0,7%	0,7%	0,5%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м ³	0	0	0

От така представената информация може да се направи извода, че тъй като ВиК операторът измерва 243 от общо 292 водоизточници, то дружеството отчита и много високо ниво на добита вода с измерване при водоизточника (99,3%). Само за 0,7% от добитите водни количества се отчита липса на измерване, и същите се определят на база данни от разрешителни, като броят на тези водоизточници е планиран да намалява. **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.**

Измерване на изход водоснабдителна система:

Информация за състоянието на водомерното стопанство е представена в Справка № 2 общо за обособените системи на ВиК оператора.

№	Параметър ВС "Бургас"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	134 648	135 400	135 800
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	134 648	135 400	135 800
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	104 648	115 400	120 800
16.4		%	77,7%	85,2%	89,0%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че 77,7% от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да достигне 89%.

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

№	Параметър ВС "Бургас"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	11 897	13 000	13 200
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	134 743	135 507	135 920
	Годишно постигнато ниво		0,088	0,096	0,098

За показател „Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“ ВиК операторът прогнозира достигане на ниво от 0,098, като тези прогнози са в съответствие с данните от Справка № 2. Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. (0,088) е по-ниско от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори за същата година (0,102). **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 ВС „Бургас“

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

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	ВС "Бургас"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена фактурирана питейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	17 361 105	17 487 000	17 700 000
	Промислени и други стопански потребители	м³/год.	9 899 228	10 029 000	10 000 000
	Общо	м³/год.	27 260 333	27 516 000	27 700 000
Отведени фактурирани отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	11 643 294	11 598 000	11 580 000
	Промислени и други стопански потребители	м³/год.	7 899 743	7 910 000	7 900 000
	Общо	м³/год.	19 543 037	19 508 000	19 480 000
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	71,7%	70,9%	70,3%
Пречистени фактурирани отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	9 553 474	9 530 000	9 520 000
	Промислени и други стопански потребители	м³/год.	6 850 423	6 815 800	6 810 000
	Общо	м³/год.	16 403 897	16 345 800	16 330 000
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	60,2%	59,4%	59,0%
	<i>Дял от отведени отпадъчни води</i>	%	83,9%	83,8%	83,8%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира ежегодно нарастване на фактурираните количества за услугата доставяне на питейна вода и ежегодно намаление на фактурираните количества за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води;
- За 2014 г. делът на битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители представлява 63,69% от общото потребление на подадената вода, като делът на промишлените и други стопански потребители е 36,31% от общото потребление;
- За 2016 г. по отношение на фактурираните количества отведени и пречистени отпадъчни води се прогнозира както незначително намаление количествата, така и на делът им спрямо количествата фактурирана доставена питейна вода.

ВС „Камчия“

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	ВС "Камчия"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена фактурирана питейна вода	ВС "Бургас"	м³/год.	39 994 000	39 500 000	39 350 000
	"ВиК" ООД, Варна	м³/год.	36 602 000	35 600 000	35 450 000
	Общо	м³/год.	76 596 000	75 100 000	74 800 000

От таблицата е видно, че от ВС „Камчия“ се захранва с пречистена вода ВС „Бургас“ и се предоставя питейна вода на друг ВиК оператор – „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Варна. За периода 2015-2016 г. дружеството прогнозира намаление на подадената фактурирана вода към ВС „Бургас“ и към „ВиК“ ООД, Варна.

Загуби на вода:

ВС „Бургас“

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

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	ВС "Бургас"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м³	55 592 710	55 600 000	55 400 000
4.2.	Фактурирана вода	м³	27 260 333	27 516 000	27 700 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м³	28 332 377	28 084 000	27 700 000
		%	50,96	50,51	50,00
		м³/км/д	18,65	18,46	18,19
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	4 163	4 168	4 173

Отчетените нива от дружеството за 2014 г. (50,96%, 18,46 м³/км/д) са по-ниски от обобщените средни нива за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, за същата година (58,59%, 26,73 м³/км/д).

От представената информация може да се направи извода, че ВиК операторът прогнозира ежегодно незначително намаление на размера на неносеща приходи вода, както в процентно, така и в реално изражение (м³/км/д).

В текстовата част на бизнес плана ВиК операторът посочва, че за да реализира намаление на реалните загуби в инвестиционната програма е даден висок приоритет на мерките за откриване на течове. Също така една от предвидените мерки в инвестиционната програма е изграждане на система за управление на налягането в разпределителната мрежа, което е относително високо в град Бургас и в някои от крайбрежните градове. Пресметнато е че намаляване на налягането от над 50 м понастоящем до 30 м с въвеждане на управление на налягането ще намали реалните загуби с 40%.

Относно търговските загуби е посочено, че е трудно те да бъдат оценени на база наличните данни. Предварителната оценка показва количество от 3 млн. м³/год. (3,3 млн.лв./год.), поради незаконна консумация и неточност в отчитане на водомерите и в обработка на данните. Разходите за намаляване на търговските загуби на вода включва разходите за калибриране на водомери и тестове за неточност, допълнителни разходи за персонал за наблюдаване отчитането на водомери и фактуриране, събиране и обработка на данни, също, както и разходите за целева група за намаляване на нелегалните прикачвания.

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 ВС "Бургас"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средногод. ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	28 332 377	28 084 000	27 700 000	
	%	50,96%	50,51%	50,00%	
	ефект		-0,45%	-0,51%	-0,14%
	м ³ /км/ден	18,65	18,46	18,19	
	ефект		-0,19	-0,27	-0,63

Данните показват, че дружеството е изпълнило указанията по т. 29.1 от Указанията, съгласно които нивата на показателите за качество за 2016 г. се прогнозират въз основа на постигнатия средногодишен ефект на оптимизация за периода 2009-2014 г. Постигнатият средногодишен ефект за периода 2009-2014 г. е намаление на неносещата приходи вода с 0,14%, докато прогнозирания за 2016 г. се предвижда намаление с 0,51%.

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

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.
		ВС "Бургас"
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /год.	55 400 000
Обща законна консумация Q5	м ³ /год.	29 916 000
	%	54,00%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	27 700 000
	%	50,00%
Подадена нефактурирана вода Q3A	м ³ /год.	2 216 000
	%	4,00%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год.	25 484 000
	%	46,00%

	м³/км/ден	16,73
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	5 540 000
	%	10,00%
Реални загуби на вода Q7	м³/год.	19 944 000
	%	36,00%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	27 700 000
	%	50,00%
	м³/км/ден	18,19
	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** за ВС „Бургас“ да е **50,00%** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение - **18,19 м³/км/ден**.

ВС „Камчия“

Предоставените данни в Справка № 3 са, както следва:

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	ВС "Камчия"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м³	84 096 000	82 600 000	82 300 000
4.2.	Фактурирана вода	м³	76 596 000	75 100 000	74 800 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м³	7 500 000	7 500 000	7 500 000
	Годишно постигнато ниво		0,089	0,091	0,091

Както беше посочено от ВС „Камчия“ се захранва с пречистена вода ВС „Бургас“ и се предоставя питейна вода на друг ВиК оператор – „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Варна.

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че загубите за ВС „Камчия“ са постоянна величина, свързана с технологичния процес на пречистване на питейната вода, което е в съответствие с данните, представени в Справка № 4.

3.4. Аварии във водоснабдителната система

ВС „Бургас“

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

Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	ВС "Бургас"		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.
Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	449	460	470
Дължина на довеждащите водопроводи	км.	1 655	1 655	1 655
Годишно постигнато ниво		0,27	0,28	0,28
Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	3 493	3 200	3 000
Дължина на разпределителните водопроводи	км.	2 508	2 513	2 518
Годишно постигнато ниво		1,39	1,27	1,19
Брой аварии на СВО	бр.	2 627	2 300	2 200
Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	134 648	135 400	135 800
Годишно постигнато ниво		0,02	0,02	0,02
Брой аварии на ПС	бр.	26	32	32
Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	245	245	245
Годишно постигнато ниво		0,11	0,13	0,13
Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	3 942	3 660	3 470
Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км.	4 163	4 168	4 173

Годишно постигнато ниво		0,95	0,88	0,83
-------------------------	--	------	------	------

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

- По отношение на аварии на довеждащи водопроводи се отчита ниво от 0,27, което е **по-ниско** от това на големите ВиК оператори (0,483);
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 1,39, което е **по-високо** от това на големите ВиК оператори (1,055);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,02, което е **сходно** с това на големите ВиК оператори (0,018);
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 0,11, което е **по-ниско** от това на големите ВиК оператори (1,546).

Общото ниво на аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи, отчетено за 2014 г. (0,95) е по-високо от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори (0,885).

За 2016 г. ВиК операторът прогнозира незначително увеличение на аварията по довеждащи водопроводи и значително намаление на аварията по разпределителните водопроводи и на СВО.

В текстовата част на бизнес плана липсва обосновка, както на постигнатите, така и на планираните резултати.

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

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,133 бр./км**; въздушници: **0,103 бр./км**, редуктори/облекчителни шахти: **4 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **1,687 бр./км**; пожарни хидранти (ПХ): **0,953 бр./км**; редуктори на налягане: 30 броя.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,103 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 (0,953 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 управлява зоните на спиране.

Според данните от Справка № 5 „Ремонтна програма“ за ВС „Бургас“, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на участъци от водопроводната мрежа (60,7%), следван от ремонт на други съоръжения за водоснабдяване (11%) и ремонт на довеждащи съоръжения (9,1%).

ВС „Камчия“

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

Аварии на водоснабдителната система	Ед.	ВС "Камчия"
-------------------------------------	-----	-------------

	мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	0	0	0
Дължина на довеждащите водопроводи	км.	32	32	32
Годишно постигнато ниво		0,00	0,00	0,00

ВиК операторът не отчита аварии по довеждащите водопроводи.

Според данните от Справка № 5 „Ремонтна програма“ за ВС „Камчия“, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на водоизточници (61,3%), следван от ремонт на други съоръжения за водоснабдяване (29,9%).

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

ВиК операторът отчита ниво на покритие с канализационни услуги от **0,770** за отчетната 2014 г., прогнозира запазване на нивото през 2015 и 2016 г.

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

№	Параметър ВС "Бургас"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м ³	31 757 098	31 762 812	30 962 812
22.2	в т.ч. след механично, биологично, третично пречистване	м ³	25 973 631	25 973 631	25 973 631
22.3	в т.ч. след механично, биологично пречистване	м ³	3 669 181	3 669 181	3 669 181
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м ³	0	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м ³	2 114 286	2 120 000	1 320 000
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м ³	67 915 915	67 915 915	67 915 915
	Годишно постигнато ниво		0,468	0,468	0,456

Видно от представените данни, дружеството прогнозира намаление на количествата пречистени 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.	810	1 000	1 140
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	990	1 230	1 400
	Годишно постигнато ниво		0,818	0,813	0,814

ВиК операторът предвижда за 2016 г. повишаване броя на пробите, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване, както и на общия брой проби за качество на отпадъчните води.

3.6. Аварии по канализационната мрежа

Във внесения за одобряване 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.	926	850	800
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	54 384	54 500	54 600
	Годишно постигнато ниво		0,017	0,016	0,015
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	4 381	3 300	3 200
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	757	757	757
	Годишно постигнато ниво		5,787	4,359	4,227

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател „*Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО*“ - 0,017, което е по-високо спрямо обобщеното средно ниво на показателя – 0,011, за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, за същата година. Същевременно отчетеното ниво за показател

„Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ (5,787) е значително по-високо спрямо обобщеното средно ниво на показателя (1,870).

В ремонтната програма на ВиК оператора (Справка № 5) за 2016 г. са прогнозирани 36 броя ремонти на канализационна мрежа, спрямо прогнозирани 3200 броя аварии, и 20 броя ремонти на СКО, спрямо прогнозирани 800 броя аварии. Констатира се голямо несъответствие между прогнозирания брой ремонти (на канализационната мрежа и на СКО) и прогнозирания брой аварии (на канализационната мрежа и на СКО).

Същевременно за 2014 г. са отчетни 926 бр. аварии на СКО и 4421 бр. аварии на канализационната мрежа. **Следователно налага се обоснованият извод, че прогнозираният за 2016 г. брой ремонти (на канализационната мрежа и на СКО) не е реален, тъй като не е съобразен с отчетената и прогнозираната от дружеството висока аварийност (на канализационната мрежа и на СКО).**

3.7. Управление на утайките от ПСОВ

Съгласно чл. 52, ал. 2 от Закона за управление на отпадъците (ЗУО), кметът на общината разработва и изпълнява програма за управление на отпадъците за територията на съответната община. Програмата е неразделна част от общинската програма за околна среда, и включва и третирането на утайки от ПСОВ, а според чл. 121, т. 4 от Закона за опазване на околната среда (ЗООС), операторът в процеса на експлоатация на инсталациите и съоръженията следва да контролира третирането на образуваните отпадъци да се извършва в следния приоритетен ред: подготовка за повторна употреба; рециклиране; оползотворяване или в случаите, когато това е технически или икономически невъзможно, обезвреждане, като същевременно се избягва или намалява тяхното въздействие върху околната среда.

Според Национален стратегически план за управление на утайките от градските пречиствателни станции за отпадъчни води на територията на Р. България за периода 2014 - 2020 г., изготвен от МОСВ, до края на 2020 г. трябва да се осигури:

- рециклиране и материално оползотворяване на 70% от утайките от ПСОВ;
- енергийно оползотворяване на 30% от утайките от ПСОВ;
- нулево депониране и нецелево временно съхранение на утайки от ПСОВ.

В Справка № 2 ВиК операторът представя данни за утайки от ПСОВ, както следва:

№	Параметър ВС "Бургас"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
23.1	Добити утайки от ПСОВ	тон с.в.	3 160	2 892	2 892
23.2	Оползотворени утайки	тон с.в.	1 402	1 488	2 000
23.3	Депонирани утайки	тон с.в.	1 738	1 404	892

Видно от представените данни, ВиК операторът отчита, че 44% от формираните през 2014 г. утайки са оползотворени, а 56% - депонирани. За 2016 г., дружеството прогнозира увеличение на количеството на оползотворените утайки до 69% от общо формираните утайки.

Съгласно писмо от МОСВ до КЕВР с вх. № В-03-15-24/26.02.2015 г., *депонирането на утайки от ГПСОВ може да се счита за най-неприемливо решение не само от екологична, но и финансова гледна точка... Отчисленията за всеки тон отпадъци, дължими съгласно чл. 60 и чл. 64 от ЗУО, по своята същност са наказателна такса, която се заплаща от всички лица депониращи отпадъци на регионалните депа за неопасни отпадъци.*

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че утайките от ПСОВ „Бургас“ и ПСОВ „Меден рудник“ са оползотворени за рекултивация на терени при реализация на работен проект „Находище Дебелт – рекултивация първи етап“.

Относно възможността за оползотворяване на утайките в земеделието е посочено следното:

„Понастоящем, третираните утайки отговарят на необходимите условия и 100 % от утайките могат да се използват за наторяване в селското стопанство при спазване на законовите разпоредби, свързани с опазване на почвите, подпочвените води, растенията и животните от замърсяване. За съжаление оползотворяването на утайки от ПСОВ в земеделието е много трудно, поради невъзможността на малките земеделски стопани да се справят с процедурите по издаване на разрешителни, изследвания на почвите и воденето на отчетност за количествата оползотворени утайки .

Има много ограничения за използване на утайки върху селскостопански земи, което лимитира степента на приложимост. Наредбата за реда и начина за оползотворяване на утайки от пречистването на отпадъчни води чрез употребата им в земеделието определя изискванията, на които трябва да отговарят утайките в случаите на употребата им в земеделието, отговорностите на производителите на утайки, както и изискванията, на които трябва да отговарят почвите, за да може в тях да се внасят утайки, а и отговорностите на потребителите, които оползотворяват утайки. Внасянето на утайки в почвите трябва да става при спазване на редица ограничения, свързани с допустимото съдържание на тежки метали, арсен и устойчиви органични замърсители в почвите и в утайките, с вида на отглежданите селскостопански култури и др. Въведени са по-строги правила и допълнителни ограничения за замърсители и техният контрол в сравнение с тези, изисквани в Директива 86/278/ЕИО. Например – като МДК в мг/кг сухо вещество в Приложение № 2 към чл.6, ал.1, чл.11, ал.1, т.2 и чл.16, ал.3 са определени междинни стойности, а може да се заложат максималните гранични, определени в Директивата. Въпреки, че утайките от големите ПСОВ преминават биологична, химична и термична обработка и допълнително стабилизиране преди депониране , тези стойности на показателите са много трудно постижими.

„ВиК“ Дружеството, като оператор на пречиствателни станции за отпадъчни води, преди използването на утайките в земеделието, ще предоставя на земеделските производители подробна информация за качествата на утайките, относно съдържание на тежки метали, устойчиви органични замърсители, агрохимични и микробиологични показатели за сключване на договор по чл.8, ал.1 от ЗУО. От своя страна, потребителите ще трябва да осигуряват изпитване на почвите за съдържание на тежки метали, с което да се установи дали почвите са подходящи за внасяне на утайки. Следва издаване на разрешение от Министерство на земеделието и храните - БАБХ на основание чл.6, ал.1, т.3 от ЗОЗЗ и разрешение, издадено по реда на чл. 67 от ЗУО. Тази процедура според нас е трудно осъществима и финансово непосилна за дребните земеделски производители.“

3.8. Потребление на електроенергия

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

ВС „Бургас“

Представените данни в Справка № 7 за ВС „Бургас“ 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"	8 360 236	8 765 371	8 733 841	1 466	1 397	1 442	175,335	159,363	165,089
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	12 321 194	12 921 736	12 875 255	1 418	1 578	1 665	115,099	122,144	129,284
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0	0	0
5	Общо изразходвана ел.енергия	20 681 430	21 687 107	21 609 096	2 884	2 975	3 106	139,45	137,187	143,755
6	Енергийна ефективност		1 005 677	-78 011		91,194	131,234		-2,262	6,568
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,372	0,390	0,390						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,759	0,788	0,780						

Дружеството отчита за 2014 г. в бизнес плана специфичен разход от 0,372 кВтч/м³ вода на вход ВС, който е по-нисък от обобщения среден специфичен разход за групата на големите ВиК оператори (0,488) за същата година. Според годишните отчетни данни на дружеството за 2014 г. е отчетен специфичен разход от **0,386**.

По отношение намаляване на специфичния разход на ел. енергия в *Справка № 6 „Подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения“*, ВиК операторът планира за периода 2015-2016 г. мерки за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения, както следва:

- Присъединяване на нови обекти във ВС към диспечерски системи СКАДА - 10 бр. за 2014 г. и 90 бр. за 2015 г.;

-Подмяна на помпени агрегати с във ВПС - 42 бр. за 2014 г. и 21 бр. за 2015 г.;

-Монтиране на системи за честотно регулирана на помпени агрегати - 15 бр. за 2014 г. и 15 бр. за 2015 г.

Въпреки това за 2015 г. се прогнозира **увеличение** на специфичния разход, като същият се запазва и за 2016 г.

В тази връзка в текстовата част на бизнес плана е посоченото, че прогнозираното увеличение на специфичния разход се дължи на обстоятелството, че през 2015 г. ще бъдат завършени нови обекти по водните цикли на населените места по общините, като същите ще бъдат предадени за експлоатация на дружеството. Уточнено е, че разходите за ел. енергия не могат да бъдат точно прогнозирани, докато посочените обекти не влязат в експлоатация.

Представените данни в Справка № 7 за ВС „Бургас“ за услугата отвеждане на отпадъчни води са, както следва:

№	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"	3 540 061	4 005 413	3 991 005	549,21	627,8	622,25	155,141	156,737	155,913
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	1 738 874	1 534 636	1 529 115	164,64	190,97	199,179	94,683	124,441	130,258
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0	0	0
5	Общо изразходвана ел.енергия	5 278 935	5 540 048	5 520 120	714	819	821	135,227	147,791	148,806
6	Енергийна ефективност		261 113	-19 928		105	2,662		13	1,016
7	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,27	0,284	0,283						

За 2015 г. се прогнозира **увеличение** на специфичния разход спрямо 2014 г., като същият се запазва и за 2016 г.

Съгласно данните, представени в Справка № 3, се предвижда увеличение на броя КПС – от 43 за 2014 г. на 47 за 2016 г.

Представените данни от Справка № 7 за ВС „Бургас“ за услугата пречистване на отпадъчни води са, както следва:

№	Ел.енергия	Пречистване 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"	1 277 100	1 333 926	1 329 128	232	214	137	181,787	160,445	103,332
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	5 683 430	6 379 538	6 356 590	613	766	825	107,783	120,078	129,758
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0	0	0
5	Общо изразходвана ел.енергия	6 960 530	7 713 463	7 685 717	845	980	962	121,361	127,059	125,188
6	Енергийна ефективност		752 934	-27 746		135	-18		5,698	-1,871
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,235	0,260	0,259						
7	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,424	0,472	0,471						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 0,235 кВтч/м³ вода на вход ПСОВ, който е по-висок от усреднените данни за групата на големите ВиК оператори (0,211) за същата година.

За 2015 г. и 2016 се прогнозира **увеличение** на специфичния разход.

В тази връзка в бизнес плана е посоченото, че през 2015 г. е въведена в експлоатация ремонтираната и реконструирана ПСОВ Поморие, чийто месечен разход на ел. енергия през първите три месеца на експлоатация (юли-септември) се е увеличил близо три пъти.

ВС „Камчия“

Представените данни от Справка № 7 за ВС „Камчия“ за услугата доставяне на вода 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"	44 453	42 499	42 330	12	7	7	269,948	157,7009	165,0886
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	382 254	464 528	462 673	43	57	60	112,635	122,419	129,284
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0	0	0
5	Общо изразходвана ел.енергия	426 707	507 028	505 002	55	64	67	129,024	125,377	132,285
6	Енергийна ефективност		80 321	-2 025		9	3		-3,647	6,909
7	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,27	0,284	0,283						

Данните за изразходваната електрическа енергия общо за ВС „Бургас“ и ВС „Камчия“ са обобщени в следната таблица:

№	Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията 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"	13 221 850	14 147 209	14 096 303	2 259	2 245	2 208	170,869	158,717	156,668
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	20 125 752	21 300 438	21 223 633	2 238	2 592	2 748	111,222	121,697	129,496
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	33 347 602	35 447 647	35 319 936	4 498	4 838	4 957	134,871	136,471	140,341
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	33 347 602	35 447 647	35 319 936	4 498	4 838	4 957	134,871	136,471	140,341

Съгласно, представената информация в отчетния годишен доклад за дейността на дружеството за 2015 г., ВиК операторът има действащ договор за доставяне на електрическа енергия-средно напрежение на свободния пазар за периода м. 09.2015 г. – м. 08.2016 г., на цена 76,85 лв./кВтч (без надбавки).

3.9. Персонал

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

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	ВС "Бургас", ВС "Камчия"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	896	901	901
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	248 463	252 011	256 000
	Годишно постигнато ниво		0,004	0,004	0,004
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	258	262	276
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	177 922	181 000	184 000
	Годишно постигнато ниво		0,001	0,001	0,002
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	1 154	1 163	1 177

Видно от посочените данни, за 2016 г. ВиК операторът прогнозира увеличение числеността на персонала на дружеството (5 бр. за персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги и 18 бр. за персонала, осигуряващ канализационни услуги). Същевременно в текстовата част на бизнес плана е посочено, че до 2016 г. числеността на персонала ще се запази, въпреки въвеждане на нови мощности в отвеждането и пречистването на отпадни води, поради оптимизиране на трудовия ресурс.

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	ВС "Бургас", ВС "Камчия"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	896	901	901
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	134 648	135 400	135 800
	Брой служители на 1000 СВО		6,654	6,654	6,635
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	258	262	276
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	54 384	54 500	54 600
	Брой служители на 1000 СКО		4,744	4,807	5,055

От данните е видно, че дружеството отчита **малко по-високи** нива, както за брой служители към 1000 броя СВО (6,65), така и за брой служители на 1000 броя СКО (4,74) за 2014 г. спрямо обобщените средни нива за дружествата, отнесени към групата на големите

ВиК оператори, (съответно 6,41 служители за 1000 броя СВО, и 4,73 служители за 1000 броя СКО).

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на „Водоснабдяване и канализация” ЕАД - гр. Бургас за 2016 г. е в размер на 8 200 хил. лв., посочени по системи и услуги 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 ВС „Бургас“	538	706	6 500
Доставяне на вода на потребителите ВС „Камчия“	52	26	0
Отвеждане на отпадъчните води	236	70	1 200
Пречистване на отпадъчните води	300	178	500
ОБЩО	1 126	980	8 200

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер на инвестиции от 17 438 хил.лв., а в ценовия модел средногодишния размер на инвестициите е 14 338 хил.лв. За 2016 г. дружеството е прогнозирано инвестиции от 8 200 хил.лв., с което не е изпълнено изискването по точка 39.2 от Указанията за планиран размер на инвестициите. Предвидените средства за инвестиции за 2016 г. са прогнозирани над размера на годишните амортизационни отчисления на активите на дружеството.

Сравнението между предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации показва, че за периода 2014-2015 г. дружеството отчита и прогнозира да изразходва около 20% от разходите за амортизации като инвестиции, докато за 2016 г. са прогнозирани инвестиционни разходи, които надхвърлят прогнозните разходи за амортизации.

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 ВС "Бургас"	538	706	6 500	3 214	3 232	3 271	2 676	2 526	-3 229
Доставяне на вода на потребителите ВС "Камчия"	52	26	0	388	391	384	336	365	384
Отвеждане на отпадъчните води	236	70	1 200	589	599	623	353	529	-577
Пречистване на отпадъчните води	300	178	500	779	795	797	479	617	297
ОБЩО:	1 126	980	8 200	4 970	5 017	5 075	3 844	4 037	-3 125

Формираната разлика от 3 125 хил.лв. за 2016 г. отразява необходимостта за финансиране на инвестиционната програма за 2016 г. от други източници.

Прогнозираният от ВиК оператора положителен финансов резултат от регулираните услуги за 2016 г. в размер на 3 288 хил.лв. е достатъчен за пълното финансиране на останалите 3 125 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 и системи е представена в таблицата:

№	Доставяне на вода на потребителите	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	0	0	0	0,0%
2.	Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции	590	732	6 500	100,0%
2.1.	Съоръжения	0	0	500	7,7%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	200	3,1%
2.3.	Водопроводни мрежи	0	420	5 500	84,6%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	538	286	300	4,6%
2.1.	Енергомеханично оборудване и спом.дейн.(ВС "Камчия")	52	26	0	0,0%

	Общо доставяне:	590	732	6 500	100,0%
№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	0	0	1 000	83,3%
2.	Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции	236	70	200	16,7%
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,0%
2.3.	Канализационни мрежи	0	0	0	0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	236	70	200	16,7%
	Общо отвеждане:	236	70	1 200	100,0%
№	Пречистване на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	0	0	0	0,0%
2.	Обекти в ПСОВ - основни ремонти и реконструкции	300	178	500	100,0%
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,0%
2.3.	Пречиствателни съоръжения - строителна част	0	0	0	0,0%
2.4.	Пречиствателни съоръжения - машини и съоръжения	50	0	450	90,0%
	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	250	178	50	10,0%
	Общо пречистване:	300	178	500	100,0%

Видно от представените данни, планираните инвестиции за 2016 г. са предназначени за основни ремонти и реконструкции на ВиК мрежи за услугата доставяне на вода на потребителите и услугата пречистване на отпадъчните води, и едва 17% за услугата отвеждане на отпадъчните води. През 2016 г. не са предвидени средства за нови обекти в инвестиционната програма за услугите доставяне на вода и пречистване на отпадъчни води, докато за услугата отвеждане на отпадъчните води са предвидени 83% от планираните инвестиционни разходи.

С най-голям дял за 2016 г. са предвидените инвестиции за основни ремонти и реконструкции на водопроводни мрежи, пречиствателни съоръжения за ПСОВ и нови обекти за канализационна помпена станция. Планирани са инвестиционни разходи и за енергомеханично оборудване.

В инвестиционната програма на ВиК оператора за 2016 г. не са предвидени средства за ВС „Камчия“.

ВиК операторът планира в инвестиционната програма съгласно данните от *Справка № 8.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“* да извърши през 2016 г. основни ремонти и реконструкции на 7 км от водопроводната мрежа при обща дължина на мрежата 4 173 км, респективно ще подмени **0,17%** от водопроводната си мрежа през 2016 г.

Параметър	2016 г.
Планирани водопроводи за подмяна, км	6,9
Обща дължина на водопроводната мрежа, км	4 173
Дял на подменена мрежа	0,17%

4.2. Оперативни разходи

Информацията за видовете разходи по икономически елементи по ВиК услуги и системи 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 ВС "Бургас"						Доставяне на вода на потребителите ВС "Камчия"					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	4 447	4 638	4,3%	4 894	5,5%	10,1%	271	912	236,3%	586	-35,7%	116,1%
2	Разходи за външни услуги	4 585	3 919	-14,5%	4 202	7,2%	-8,4%	150	152	1,3%	154	1,3%	2,7%
3	Разходи за амортизации	3 214	3 232	0,6%	3 271	1,2%	1,8%	388	391	0,8%	384	-1,8%	-1,0%

4	Разходи за възнаграждения	8 759	8 387	-4,2%	9 501	13,3%	8,5%	427	453	6,1%	520	14,8%	21,8%
5	Разходи за осигуровки	2 605	2 957	13,5%	3 131	5,9%	20,2%	126	152	20,6%	170	11,8%	34,9%
6	Други разходи	309	314	1,6%	319	1,6%	3,2%	14	15	7,1%	16	6,7%	14,3%
7	Разходи за текущ и аварисен ремонт	5 766	6 642	15,2%	6 750	1,6%	17,1%	355	489	37,7%	0	-100,0%	-100,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		29 685	30 089	1,4%	32 068	6,6%	8,0%	1 731	2 564	48,1%	1 830	-28,6%	5,7%
	в т.ч. променливи разходи	5 881	5 302	-9,8%	5 649	6,5%	-3,9%	204	843	312,9%	516	-38,8%	152,8%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води						Пречистване на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	871	1 005	15,4%	996	-0,8%	14,4%	2 149	2 299	7,0%	2 457	6,9%	14,4%
2	Разходи за външни услуги	143	146	2,1%	151	3,4%	5,6%	577	580	0,5%	583	0,5%	1,0%
3	Разходи за амортизации	589	599	1,7%	623	4,0%	5,8%	779	795	2,1%	797	0,3%	2,3%
4	Разходи за възнаграждения	582	760	30,6%	860	13,2%	47,8%	1 829	1 976	8,0%	2 280	15,4%	24,7%
5	Разходи за осигуровки	188	292	55,3%	300	2,7%	59,6%	527	673	27,7%	740	10,0%	40,4%
6	Други разходи	52	53	1,9%	54	1,9%	3,8%	137	137	0,0%	138	0,7%	0,7%
7	Разходи за текущ и аварисен ремонт	1 582	698	-55,9%	1 500	114,9%	-5,2%	856	582	-32,0%	2 650	355,3%	209,6%
ОБЩО РАЗХОДИ		4 007	3 553	-11,3%	4 484	26,2%	11,9%	6 854	7 042	2,7%	9 645	37,0%	40,7%
	в т.ч. променливи разходи	737	842	14,2%	841	0,0%	14,2%	1 808	1 943	7,5%	1 999	2,9%	10,6%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани дейности						Нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	7 738	8 854	14,4%	8 934	0,9%	15,5%	149	150	0,7%	150	0,0%	0,7%
2	Разходи за външни услуги	5 455	4 797	-12,1%	5 090	6,1%	-6,7%	72	72	0,0%	72	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	4 970	5 017	0,9%	5 075	1,2%	2,1%	797	541	-32,1%	200	-63,0%	-74,9%
4	Разходи за възнаграждения	11 597	11 576	-0,2%	13 161	13,7%	13,5%	192	200	4,2%	225	12,5%	17,2%
5	Разходи за осигуровки	3 446	4 074	18,2%	4 341	6,6%	26,0%	57	60	5,3%	65	8,3%	14,0%
6	Други разходи	512	519	1,4%	527	1,5%	2,9%	883	894	1,2%	904	1,1%	2,4%
7	Разходи за текущ и аварисен ремонт	8 559	8 411	-1,7%	10 900	29,6%	27,4%	122	0	-100,0%	0	0,0%	-100,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		42 277	43 248	2,3%	48 028	11,1%	13,6%	2 272	1 917	-15,6%	1 616	-15,7%	-28,9%
	в т.ч. променливи разходи	8 630	8 930	3,5%	9 006	0,9%	4,4%	129	129	0,0%	129	0,0%	0,0%

Общото увеличение на разходите за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. е 13,6%, като разходите за амортизации са увеличени с 2,1%. Условно постоянните разходи за 2016 г. с изключение на разходите за външни услуги са увеличени с 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. С най висок ръст за 2016 г. са прогнозираните разходите за текущ и аварисен ремонт и разходите за възнаграждения и осигуровки. Увеличението на разходите за възнаграждения и осигуровки за 2016 г. е основно в резултат на увеличение на персонала с 23 броя. Общите променливи разходи са увеличени за 2016 г. с 4,4% спрямо 2014 г. в резултат на увеличение на разходите за електрическа енергия и разходите за доставяне на вода от обособената водоснабдителна система.

Предложените разходи за регулираните услуги и системи във внесения за одобряване бизнес план, посочени в Справка № 11 са обобщени в таблицата, както следва:

Разходите по регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015
Доставяне на вода на потребителите ВС "Бургас"	29 685	30 089	1,4%	32 068	6,6%

Доставяне на вода на потребителите ВС "Камчия"	1 731	2 564	48,1%	1 830	-28,6%
Доставяне на вода на потребителите - общо	31 416	32 653	3,9%	33 898	3,8%
Отвеждане на отпадъчните води	4 007	3 553	-11,3%	4 484	26,2%
Пречистване на отпадъчните води	6 854	7 042	2,7%	9 645	37,0%
Общо регулирани дейности	42 277	43 248	2,3%	48 028	11,1%
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите (ВС "Помпена" и ВС "Гравитачна")	74,3%	75,5%		70,6%	
Нерегулирана дейност	2 272	1 917	-15,6%	1 616	-15,7%

Видно от представената информация с най-голямо увеличение за 2016 г. са прогнозираните разходите за услугите пречистване и отвеждане на отпадъчните води, а с най-малко за услугата доставяне на вода на потребителите.

Делът от разходите за регулираната дейност е най-висок за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Бургас“, а делът на разходите за нерегулирана дейност за 2016 г. е 3,3% 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			Пречистване на отпадъчните води		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
материали										
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м3	0,003	0,004	0,005				0,000	0,000	0,000
- за коагуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,028	0,028	0,030
- за флокуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,001	0,001	0,001
- за ЛТК	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,052	0,054	0,056				0,028	0,033	0,032
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,015	0,015	0,016				0,009	0,010	0,013
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м3	0,029	0,017	0,017						
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м3							0,003	0,003	0,003
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,710	0,715	0,782	0,176	0,180	0,186	0,017	0,017	0,017
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	2,104	2,012	2,277	0,769	1,004	1,136	0,062	0,067	0,077
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,626	0,709	0,750	0,248	0,386	0,396	0,018	0,023	0,025
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,074	0,075	0,076	0,069	0,070	0,071	0,005	0,005	0,005
Разходи за текущ и аварен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,001	0,001	0,001	0,001	0,001	0,001	0,000	0,000	0,000

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 и вода на вход ПСОВ).

Ефективността на условно-постоянните за водоснабдителните и канализационни услуги са изчислени като съотношение между условно-постоянните разходи и дължината на ВиК мрежата, а за услугата пречистване на отпадъчните води като съотношение с подадените количества на вход ПСОВ.

Видно от данните в таблицата през 2016 г. е прогнозирано намаление на ефективността спрямо 2014 г. и 2015 г. при разходите за обеззаразяване и електрическа

енергия при услугата доставяне на вода на потребителите, а при услугата пречистване на отпадъчните води - на разходите за обеззаразяване, за флокуланти и за електрическа енергия.

През 2016 г. е прогнозирано намаление на ефективността спрямо 2014 и 2015 г. на по-голямата част от условно-постоянните разходи за регулираните услуги.

4.3. Дълготрайни активи

Представената 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“* 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 - ВС "Бургас"			Доставяне вода на потребителите - ВС "Камчия"		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	-263	716	6 500	20	22	0
Отчетна стойност	83 322	84 038	90 538	8 962	8 984	8 984
Годишна амортизационна квота	3 214	3 232	3 271	388	391	384
Начислена до момента амортизация	47 623	50 855	54 126	6 944	7 335	7 719
Балансова стойност	35 699	33 183	36 412	2 018	1 649	1 265
Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води			Пречистване на отпадъчни води		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	-35	34	1 200	17	174	500
Отчетна стойност	11 394	11 428	12 628	18 568	18 742	19 242
Годишна амортизационна квота	589	599	623	779	795	797
Начислена до момента амортизация	7 409	8 008	8 631	8 627	9 422	10 219
Балансова стойност	3 985	3 421	4 000	9 941	9 322	9 025
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	-261	946	8 200	0	0	0
Отчетна стойност	122 246	123 192	131 392	0	0	0
Годишна амортизационна квота	4 970	5 017	5 075	0	0	0
Начислена до момента амортизация	70 603	75 620	80 695	0	0	0
Балансова стойност	51 643	47 575	50 702	0	0	0

Отчетните стойности на нетекущите активи придобити преди 01.01.2006 г. са определени съгласно отчетните стойности на нетекущите активи в годишния финансов отчет на дружеството 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 ВС "Бургас"	83 322	84 038	90 538
Доставяне на вода на потребителите ВС "Камчия"	8 962	8 984	8 984
Доставяне на вода на потребителите - общо	92 284	93 022	99 522
Отвеждане на отпадъчните води	11 394	11 428	12 628
Пречистване на отпадъчните води	18 568	18 742	19 242
Общо регулирани дейности	122 246	123 192	131 392
Дял на активи за доставяне вода (ВС "Бургас" и ВС "Камчия")	75,5%	75,5%	75,7%
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, следвани за услугата пречистване на отпадъчните води и с най-малък дял за услугата отвеждане на отпадъчните води. Не са посочени от дружеството 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 на „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, 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:

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 (активи, които предстои да бъдат отписани от счетоводните баланси на дружеството)	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 (активи изградени с финансиране от ЕС, държавен и/или общински бюджет)
Земя	2 796,00	2 796,00	0,00	
Сгради	9 203,00	9 203,00	0,00	
Конструкции			0,00	
Машини	10 009,00	10 009,00	0,00	
Оборудване	8 416,00		8 416,00	
Съоръжения	76 851,00	76 851,00	0,00	
Транспортни средства	11 481,00	0,00	11 481,00	0,00
- товарни	11 481,00		11 481,00	
- лекотоварни без автомобили			0,00	
- автомобили			0,00	
- механизация			0,00	
- други			0,00	
Компютри	1 519,00		1 519,00	
Други ДМА	175,00		175,00	
Права върху собственост	10,00		10,00	
Програмни продукти	736,00		736,00	
Продукти от развойна дейност			0,00	
Други ДНМА	1 050,00		1 050,00	
ОБЩО АКТИВИ:	122 246,00	98 859,00	23 387,00	0,00

От посочените от ВиК оператора стойности за дълготрайните активи е видно, че след изпълнение разпоредбите на Закона за водите, стойността на нетекущите активи в баланса на дружеството ще намалее с 81%.

ВиК операторът не е посочил информация за публичните ВиК активи, които към момента са в балансите на общините (по §9, ал.2 от ЗИД на ЗВ), поради което не може да се прецени каква ще е общата отчетна стойност на ВиК активите, 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 "ВиК" ЕАД, град Бургас са утвърдени с решение на комисията Ц-26/31.07.2012 г., в сила от 01.08.2012 г., както следва:

ВиК услуги		Действащи цени	Прогнозни за 2016 г.	2016 г. - ръст (%)
		Цена лв./куб.м без ДДС	Цена лв./куб.м без ДДС	
Доставяне на вода на потребителите от ВС "Бургас"		1,10	1,26	14,5%
Доставяне на вода от ВС "Камчия"		0,03	0,03	0,0%
Отвеждане на отпадъчни води - битови и приравнени към тях		0,20	0,25	25,0%
Отвеждане на отпадъчни води - промишлени, степен на замърсяване 1			0,21	
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнени към тях		0,51	0,55	7,8%
Пречистване промишлени	степен на замърсяване 1	0,66	0,69	4,5%
	степен на замърсяване 2	0,76	0,80	5,3%
	степен на замърсяване 3	1,00	1,05	5,0%

ВиК операторът е прогнозиран повишаване на цените на ВиК услугите за 2016 г. Така 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.

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 цените на ВиК услугите за 2015 г. и 2016 г. са под прага на социална поносимост за област Бургас.

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

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 ВС "Бургас"	29 685	30 089	32 068	29 979	30 268	34 650	294	178	2 582
Доставяне на вода от ВС "Камчия" за ВиК-Варна	827	1 215	867	1 135	1 068	1 064	307	-147	196
Доставяне на вода на потребителите - общо	30 512	31 304	32 936	31 114	31 336	35 714	602	31	2 778
Отвеждане на отпадъчните води	4 007	3 553	4 484	3 909	3 902	4 554	-98	349	70
Пречистване на отпадъчните води	6 854	7 042	9 645	9 577	9 501	10 086	2 724	2 458	440
Общо регулирани дейности	41 373	41 899	47 065	44 600	44 738	50 353	3 227	2 838	3 288

За разглеждания период приходите от регулираните услуги надвишават разходите с изключение при услугата отвеждане на отпадъчни води за 2014 г. и доставяне на вода на

друг ВиК оператор през 2015 г. Планираните допълнителни приходи през 2016 г. могат да осигурят финансирането на капиталовите разходи, прогнозирани над размера на амортизационните отчисления.

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

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Бургас"	1,010	1,006	1,081
Доставяне на вода ВС „Камчия“	1,372	0,879	1,226
Доставяне на вода на потребителите - общо	1,020	1,001	1,084
Отвеждане на отпадъчните води	0,975	1,098	1,016
Пречистване на отпадъчните води	1,397	1,349	1,046
Общо регулирани дейности	1,078	1,068	1,070

Видно от данните в таблицата, ефективността на разходите за 2016 г. нараства спрямо 2014 г. при услугата доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчните води, докато при услугата пречистване на отпадъчните води тя намалява. 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
	A	B	C	$\frac{((1,2*A-(B-C))}{1,2*A+C}$
2014 г.	46 602	7 035	7 015	0,888
2015 г.	47 162	7 100	7 035	0,888
2016 г.	49 300	7 150	7 100	0,892

Съгласно годишните отчетни данни на дружеството, коефициентът на събираемост за 2014 г. е 0,886.

Нивото на събираемост на вземанията следва да се изчисли с данни от годишния финансов отчет на дружеството за 2014 г. и прогнозни данни за 2015 г. и 2016 г. по следния начин:

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 отчита ниво на събираемост в бизнес плана за 2014 г. от 0,888, което е по-високо от отчетените нива на събираемост за групата на големите ВиК оператори - 0,866 за същата година. За 2016 г. е прогнозирано леко повишаване на събираемостта от дружеството.

4.5. Социална програма

ВиК операторът е представил социална програма която включва социални дейности отразени в Справка № 17 „Социални дейности“, в която 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	208	218	223
2	Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	1 147	1 660	1 675
3	Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
4	Други социални дейности	15	15	15
	Общо:	1 370	1 893	1 913

Посочени разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са с 543 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 разходите 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 внесен със заявление вх. № В-17-14-13/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕАД - гр. Бургас 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