

РЕШЕНИЕ

№ БП – 75

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-17-15-18/05.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. Добрич за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-171/14.12.2015 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 цитирания § 14 на ЗИДЗВ в тримесечен срок от влизането в сила на това изменение, т.е. до 03.11.2015 г., ВиК операторите следва да допълнят текущите бизнес планове в съответствие с удължения срок на настоящия регулаторен период, и да ги представят в КЕВР за одобрение по реда на чл. 11 от ЗРВКУ.

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

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесен с вх. № В-17-15-18/05.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „ВиК” ЕООД - гр. Добрич 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.

Допълнително с писмо с вх.№ В-17-15-18/24.11.2015 г. в комисията са представени копия от писмата, с които бизнес планът е внесен в АВиК, както и в общините Балчик, Генерал Тошево, Добрич, Добричка (села), Каварна, Крушари, Тервел, и Шабла, с изх. № на дружеството ГП-1459/03.11.2015 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 прогнозира параметрите на бизнес плана за удължения период на бизнес плана за 2016 г.

II. Общи данни за ВиК оператора

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - гр. Добрич („ВиК“ ЕООД, гр. Добрич) със седалище и адрес на управление: гр. Добрич - 9300, бул. "3-ти март" № 59 е капиталово търговско дружество със 100 % държавна собственост на активите и принципал МРРБ. Дружеството е с уставен капитал в размер на 715 000 лв. (седемстотин и петнадесет хиляди) лева, разпределен в 715 000 (седемстотин и петнадесет хиляди) дружествени дяла, всеки с номинална стойност от 1 (един) лев.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 834026369 и предмет на дейност: *поддържане и експлоатация на външни водоснабдителни и канализационни мрежи и системи, пречиствателни станции и съоръжения на територията на общините и в чужбина, реконструкция и модернизация на стопанисваните основни фондове, провеждане на химико-бактериологичен контрол на качествата на питейната и отпадъчна вода съгласно БДС, инженерингова дейност, проучване, проектиране, изследване, инвестиране и строителство на ВиК обекти, автоматизирани системи за управление на ВиК мрежи и съоръжения в страната и в чужбина и съвместни дейности с наши и чуждестранни фирми, производство, ремонт и възстановяване на ВиК апаратура, фасонни части, сервизна дейност, проверка, поддържане и ремонт на измервателни уреди за питейна вода, извършване на пуско-наладъчна дейност на ел. съоръжения, ВиК и транспортни услуги на населението и на фирми с основната сфера на дейност, покупка на стоки или вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки от собствено производство, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, складови сделки, стоков контрол, сделки с интелектуална собственост, хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни или други услуги, покупка строеж или обзавеждане на недвижими имоти, отдаване под наем на недвижимо имущество и всяка друга дейност, която не е забранена от закона.* Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от Управителя Петър Атанасов Калчев.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството, е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - гр. Добрич под номер 14, съпадаща с административните граници на област Добрич и включваща общини: Добрич-град, Балчик, Генерал Тошево, Добричка (села), Каварна, Крушари, Тервел и Шабла.

Във връзка с предписание в Констативен протокол № С – 13 от 27.10.2011 г., „ВиК“ ЕООД, гр. Добрич е актуализирало одобрения с Решение № БП-052/17.12.2008 г. на ДКЕВР бизнес план за развитие на дружеството за периода 2009 – 2013 г., при което се обособява отделна ВиК система за к.к. Албена.

Обособяването на две водоснабдителни и канализационни системи - ОС „Добрич“ и ОС „Албена“, и формирането на различни цени на ВиК услуги е наложено поради обстоятелството, че водоизточниците (сондажни кладенци Р12, Р13, Р-149), захранващи к.к. „Албена“ с питейна вода и вътрешната (разпределителна) мрежа в комплекса са собственост на „Албена“ АД. Всички останали съоръжения (напорен резервоар с обем 1 000 куб. м, напорен резервоар с обем 3 000 куб. м, ПС Албена) и довеждащите водопроводи са в активите на „ВиК“ ЕООД, гр. Добрич.

Във връзка с разпоредбите на §68 на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр.58 от 31.07.2015г.), в чл.14, ал.1 на ЗРВКУ е премахната възможността ВиК операторите да предлагат цени на ВиК услуги по потребителски групи в зависимост от потребляваното количество вода и технологията на добиване и доставяне на водата и е въведена нова алинея 2, съгласно която ВиК операторите прилагат принципа на единна цена на ВиК услуга на обособената територия, който се спазва задължително за цените на ВиК услугите „доставяне на вода на потребителите и/или на други ВиК оператори“ и „отвеждане на отпадъчните води“. В тази връзка от началото на следващия регулаторен период, започващ от 01.01.2017 г., ВиК операторът ще трябва да обедини действащите ВС „Добрич“ и ВС „Албена“ с единна цена за потребителите.

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	219
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр	0
в т.ч.подземни водоизточници	бр	219
ПСПВ	бр	0
Резервоари (водоеми)	бр	184
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	112 405
Водоснабдителни помпени станции	бр	69
Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация	кВт	17 385
Черпателни резервоари при ПС	бр	61
Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация	м ³	27 429
Хидрофори	бр	3
Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация	кВт	26
Хлораторни станции	бр	10
Довеждащи водопроводи	км	1 570
Разпределителни водопроводи	км	1 832
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	3 402
Общ брой спирателни кранове	бр	2 343
Общ брой въздушници	бр	239
Общ брой пожарни хидранти	бр	0
Общ брой редуктори на налягане	бр	7
Сградни водопроводни отклонения	бр	76 773
Общ брой водомери на СВО	бр	75 773
Сградни канализационни отклонения	бр	15 226
Канализационна мрежа	км	254
Шахти по канализационната мрежа	бр	9 576
Канализационни помпени станции	бр	11
Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация	кВт	1 032
Задържателни резервоари по канализационна мрежа	бр	0
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	0
ПСОВ	бр	5

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“ ЕООД – гр. Добрич 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. ниво от 0,999 покритие за ВС „Добрич“, и 0,042 покритие за ВС „Албена“. Сумирането на данните от справките за двете ВС показват общо ниво за дружеството от 0,991.

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че дружеството не обслужва две населени места - с. Петлешково, община Генерал Тошево със 199 жители, което се водоснабдява от помпена станция на Института по пшеницата и слънчогледа; и с. Брестница, община Тервел с 2 жители, за което не се подава питейна вода, поради нарушена и частично липсваща водоснабдителна система.

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 ВиК оператора, както следва:

№	Параметър ВС "Добрич" + ВС "Албена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр	219	226	226
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр	0	0	0
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр	219	226	226
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водовземане	бр	12	12	12
2.2		%	5,48%	5,31%	5,31%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр	14	14	14
3.2		%	6,39%	6,19%	6,19%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по показатели за качество на водата	бр	55	60	60
4.2		%	25,11%	26,55%	26,55%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	бр	43	43	43
5.2		%	19,63%	19,03%	19,03%
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	бр	0	0	0
5.4		%	0,00%	0,00%	0,00%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр	176	183	183
6.2		%	80,37%	80,97%	80,97%
10.1	Водомери на водоизточници	бр	43	43	43
		%	0,196	0,190	0,190

Данните показват, че за ¼ от водоизточниците се констатира отклонения по показателите за качество на водата, а за много малък брой има действащо разрешително за водовземане (5,48%) и учредена СОЗ (6,39%).

ВиК операторът отчита ниво на покритие с водомери на водоизточници едва **0,196** за 2014 г., което е **значително по-ниско** от данните на групата на големите оператори за същата година (0,472), представено в сравнителния анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г.

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

№	Качество на питейната вода	Ед. мярка	ВС "Добрич" + ВС "Албена"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС "Добрич"	ВС "Албена"
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр	317	313	321	310	11
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр	342	354	354	343	11

Годишно постигнато ниво		0,927	0,884	0,907	0,904	1,000	
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр	304	315	320	310	10
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр	342	348	348	338	10
Годишно постигнато ниво			0,889	0,905	0,920	0,917	1,000

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

„ВиК“ ЕООД, гр. Добрич ползва само подземни води за водоснабдяване на населените места. Основно се ползват два водоносни хоризонта – „сарматски” и „валанжски”. Водите от двата хоризонта се подават без пречистване. Извършва се само обеззаразяване на водата с хлор-газ или натриев хипохлорид.

Повишено съдържание на нитрати (над 50 мг./л.) има в питейната вода, подавана на част от гр. Каварна, селата Крупен, Капитан Димитрово, Горун, Тюленово, Поручик Чунчево, Хаджи Димитър, Камен бряг, Могилище, Сираково, Сърнино, Спасово, Калина, Великово, Средина и СО „Кария” край гр. Шабла. Причина за завишеното съдържание на нитрати е ползването на изкуствени торове от селскостопанските производители в регионите. За водоснабдяване на селата Крупен и Капитан Димитрово е необходимо изграждане на водопроводи с дължина съответно 6 100 м. и 10 570 м. Селата Горун, Тюленово, Поручик Чунчево, Хаджи Димитър и Камен бряг получават вода от ПС Горун. Водата от плиткия водоносен хоризонт е с повишено съдържание на нитрати, а вторият хоризонт е с висока температура, наличие на сяроводород и повишена минерализация. Селата Сираково, Сърнино, Спасово, Калина, Великово и Средина се водоснабдяват от ПС Калина и ПС Сираково. Станциите имат плитки и дълбоки сондажи и за да се подаде вода с питейни качества трябва да работят само помпите в дълбоките сондажи. Това води до повишаване на експлоатационните разходи за добиване на вода с питейни качества.

Във водата на сондажен кладенец Селце има железобактерии, които след отделянето си от стените на металните тръби водят до замътняване на водата и периодично се налага почистване и промиване на водоемите и водопроводната мрежа.

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 общо за обособените системи на ВиК оператора, както следва:

№	Параметър ВС "Добрич" + ВС "Албена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м ³	46 682 837	46 537 586	46 537 586
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	0	0	0
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	46 682 837	46 537 586	46 537 586
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	м ³	46 682 837	46 537 586	46 537 586
8.2	чл.194а ал.1 от ЗВ	%	1	1	1
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по	м ³	0	0	0
8.4	чл.194а ал.4 от ЗВ	%	0	0	0
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване	м ³	0	0	0
8.6	(данни от разрешителни)	%	0	0	0
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м ³	0	0	0

Така представената информация е в очевидно противоречие с данните за брой измервани водоизточници. В тази връзка може да се приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са с ниска 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 "Добрич" + ВС "Албена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр	76 773	77 082	77 082
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр	75 773	76 082	76 082
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр	17 661	13 661	9 661
16.4		%	23,3%	18,0%	12,7%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че едва **23,3%** от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да намалее до 12,7%.

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

№	Параметър ВС "Добрич" + ВС "Албена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	1 272	723	723
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	75 816	76 125	76 125
	Годишно постигнато ниво		0,017	0,009	0,009

За показател „Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“ ВиК операторът отчита за 2014 г. ниво от **0,017**, което е **много по-ниско** от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, за същата година (0,102). Същевременно дружеството прогнозира намаление до 0,009 за 2016 г.

В тази връзка може да се приеме, че **представените данни за подадени количества на изход система също са с ниска степен на достоверност.**

Потребление на ВиК услуги

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

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	ВС "Добрич" + ВС "Албена"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена питейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м3/год	5 292 922	5 530 823	5 530 823
	Промислени и други стопански потребители	м3/год	2 005 976	1 989 651	1 989 651
	Общо	м3/год	7 298 898	7 520 474	7 520 474
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м3/год	3 477 270	4 039 279	3 418 061
	Промислени и други стопански потребители	м3/год	1 840 167	1 907 697	1 907 697
	Общо	м3/год	5 317 437	5 946 976	5 325 758
	Дял от доставена питейна вода	%	72,9%	79,1%	70,8%
Пречистени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м3/год	2 877 628	2 840 844	2 840 844
	Промислени и други стопански потребители	м3/год	1 859 579	1 912 697	1 912 697
	Общо	м3/год	4 737 207	4 753 541	4 753 541
	Дял от доставена питейна вода	%	64,9%	63,2%	63,2%
	Дял от отведени отпадъчни води	%	89,1%	79,9%	89,3%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира нарастване на фактурираните количества през 2015 г. спрямо 2014 г., а 2016 г. е прогнозирана без увеличение
- 73,5% от прогнозираните фактурирани количества питейна вода за 2016 г. са от битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители, останалите 26,5% са от промишлени и други стопански потребители;
- Делът на фактурираните количества доставена вода на ВС „Добрич“ е 92,4% от общите количества;

- Фактурираните количества отведени отпадъчни води за 2016 г. са прогнозирани с намаление спрямо 2015 г. за битовите и приравнените към тях потребители. По отношение на пречистените отпадъчни води, за 2016 г. не е прогнозирана промяна спрямо 2015 г.

Загуби на вода:

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 "Добрич" + ВС "Албена"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС "Добрич"	ВС "Албена"
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	46 682 837	46 537 586	46 537 586	45 741 958	795 628
4.2.	Фактурирана вода	м ³	7 298 898	7 520 474	7 520 474	6 945 633	574 841
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	39 383 939	39 017 112	39 017 112	38 796 325	220 787
%		84,36%	83,84%	83,84%	84,82%	27,75%	
м ³ /км/д		31,72	31,42	31,42	31,31	86,41	
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км.	3 402	3 402	3 402	3 395	7

От представената информация може да се направи извода, че ВиК операторът **не прогнозира намаление на размера на неносеща приходи вода**, както в процентно, така и в реално изражение (м³/км/д). Отчетените нива от дружеството за 2014 г. (**84,36%, 31,72 м³/км/д**) са **много по-високи** от усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, за същата година (58,59%, 26,73 м³/км/д).

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

Параметър ВС "Добрич" + ВС "Албена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год. ефект 09-14г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	39 383 939	39 017 112	39 017 112	
	%	84,36%	83,84%	83,84%	
	разлика		-0,52%	0,00%	1,10%
	м ³ /км/ден	31,72	31,42	31,42	
	разлика		-0,30	0,00	0,05

Данните показват, че за отчетния период 2009-2014 г. дружеството не само, че не е намалило неносеща приходи вода, но е постигнало **средно-годишен темп на увеличаване в размер на 1,1% и 0,05 м³/км/д**. За 2016 г. дружеството е прогнозирано запазване на стойностите спрямо прогнозните такива за 2015 г.

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

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.		
		ВС "Добрич"	ВС "Албена"	ОБЩО
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /год	45 741 958	795 628	46 537 586
Обща законна консумация Q5	м ³ /год	8 775 311	574 841	9 350 152
	%	19,18%	72,25%	20,09%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	6 945 633	574 841	7 520 474
	%	15,18%	72,25%	16,16%
Подадена нефактурирана вода Q3А	м ³ /год	1 829 678	0	1 829 678
	%	4,00%	0,00%	3,93%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год	36 966 647	220 787	37 187 434
	%	80,82%	27,75%	79,91%
	м ³ /км/ден	29,83	86,41	29,95
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год	4 482 712	0	4 482 712
	%	9,80%	0,00%	9,63%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год	32 483 935	220 787	32 704 722
	%	71,02%	27,75%	70,28%

	м ³ /год	38 796 325	220 787	39 017 112
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	%	84,82%	27,75%	83,84%
	м ³ /км/ден	31,31	86,41	31,42
	разлика	0	0	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 „Добрич“ да е **84,82%** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение – **31,31 м³/км/ден**. За ВС „Албена“ прогнозира **27,75%** от подадена вода на вход ВС, но в реално изражение – **86,41 м³/км/ден**.

В бизнес плана е посочена следната информация за планираните действия за намаляване загубите на вода:

„Особено внимание обръщаме на Програмата за намаляване на загубите (съгласно Наредба №1 на МРРБ в сила от 01.06.2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи), която включва:

- *план за извършване на проверки за общи загуби на вода във водоснабдителните системи с въвеждане на точки необходими за получаване на данни за определяне на допустими загуби;*
- *водене на регистър на аварии;*
- *монтиране на необходимия брой водомери на вход населените места съгласно указанията за прилагане на Наредбата за дългосрочните нива;*
- *График за проверка на водомерите на СВО. “*

Видно от данните, дружеството не е посочило конкретни мерки и проекти, които ще бъдат изпълнени през 2016 г. за намаляване загубите на вода.

3.4. Аварии във водоснабдителната система

Във внесения за одобрение 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	ВС "Добрич" + ВС "Албена"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС "Добрич"	ВС "Албена"
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	1 087	1 233	298	298	0
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км.	1 570	1 570	1 570	1 563	7
	Годишно постигнато ниво		0,692	0,785	0,190	0,191	0,000
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	1 949	1 945	406	406	0
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км.	1 832	1 832	1 832	1 832	0
	Годишно постигнато ниво		1,064	1,062	0,222	0,222	0,000
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	591	541	142	142	0
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	76 773	77 082	77 082	77 059	23
	Годишно постигнато ниво		0,008	0,007	0,002	0,002	0,000
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	224	225	224	224	0
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	69	69	69	68	1
	Годишно постигнато ниво		3,246	3,261	3,246	3,294	0,000
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	3 036	3 178	704	704	0
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км.	3 402	3 402	3 402	3 395	7
	Годишно постигнато ниво		0,892	0,934	0,207	0,207	0,000

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 0,692, което е **по-високо** от това на големите ВиК оператори (0,483);
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 1,064, което е **малко по-високо** от това на големите ВиК оператори (1,055);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,008, което е **по-ниско** от това на големите ВиК оператори (0,018);
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 3,246, което е **много по-високо** от това на големите ВиК оператори (1,546).

Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (0,892) е сходно с това на големите ВиК оператори (0,885).

Данните показват, че за 2016 г. дружеството прогнозира спад в броя аварии по довеждащи водопроводи със 76%, в броя аварии по разпределителни водопроводи със 79%, и в броя аварии на СВО със 74% спрямо данните за 2015 г. **Така прогнозните данни за брой аварии през 2016 г. са нереалистични**, и не съответстват както на отчетните данни, така и на планираните мерки и инвестиции в бизнес плана.

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

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,162 бр/км**; въздушници: **0,152 бр/км**, редуктори/облекчителни шахти: **7 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **1,14 бр/км**; пожарни хидранти (ПХ): **0,64 бр/км**; редуктори на налягане: **23 броя**.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,152 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 (0,64 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“* - обобщена, основен дял от разходите за ремонти през 2016г. е предвиден за ремонт на довеждащи съоръжения (22,4%), следван от ремонт на участъци от водопроводната мрежа (22%) и ремонт на оборудване, апаратура и машини за водоснабдяване (18,9%).

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

ВиК операторът отчита ниво на покритие с канализационни услуги от 0,527 за отчетната 2014 г., както и за периода 2015-2016 г.

Съгласно бизнес плана, *дружеството експлоатира и поддържа 5 броя ПСОВ: Добрич, Албена, Балчик, Генерал Тошево и Шабла. ПСОВ на гр.Каварна и гр.Тервел се експлоатират и стопанисват от съответните общини.*

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
20.2	Общи водни количества на вход за всички ПСОВ в експлоатация	м ³ /вход	743 770	936 431	936 431
20.3	Общи водни количества на изход за всички ПСОВ в експлоатация	м ³ /изход	12 183 404	6 935 943	8 170 817
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м ³	12 183 404	6 935 943	8 170 817
22.2	в т.ч. след механично, биологично, третично пречистване	м ³	0	0	0
22.3	в т.ч. след механично, биологично пречистване	м ³	12 183 404	6 935 943	8 170 817
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м ³	0	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м ³	0	0	0
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м ³	37 578 210	37 578 210	37 578 210
	Годишно постигнато ниво		0,324	0,185	0,217

Забележка:

- Данните за водни количества на вход ПСОВ за ВС „Добрич“ не съответстват на тези за изход ПСОВ, а за ВС „Албена“ не са посочени количества на вход изобщо.
- В Справка №3 не са посочени данни за проектен капацитет на ПСОВ за ВС „Добрич“, в горната таблица са приети данните от 2014-2015г.
- Годишно постигнатото ниво на натоварване на ПСОВ е изчислено с посочените количества на изход ПСОВ, което е различно от посоченото в бизнес плана ниво спрямо количествата на вход ПСОВ.

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.	53	61	66
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	72	72	72
	Годишно постигнато ниво		0,736	0,847	0,917

За 2016 г. дружеството прогнозира постигане до ниво от 0,917 спрямо отчетно ниво от 0,736 през 2014 г.

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.	70	66	66
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	15 226	15 256	15 256
	Годишно постигнато ниво		0,005	0,004	0,004
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	1 404	201	201
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км.	254	254	254
	Годишно постигнато ниво		5,528	0,791	0,791

Посочените данни за брой аварии в Справка №3 съответстват на данните за брой ремонти по канализационната мрежа и по СКО в Справка №5.

Отчетените за 2014 г. нива на показател „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ (0,005) са **по-ниски** спрямо усреднените нива на показателите за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, за същата година (0,011).

Същевременно отчетените за 2014 г. нива на показател „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ (5,528) са значително **по-високи** спрямо усреднените нива на показателите за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, за същата година (1,87).

Прогнозните данни за аварии по канализационната мрежа за 2016 г. (0,791) са **нереалистични**, и не съответстват на отчетните нива за 2014 г. (5,528),

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 "Помпена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
23.1	Добити утайки от ПСОВ	тон с.в.	1 112	1 062	1 080
23.2	Оползотворени утайки	тон с.в.	0	0	0
23.3	Депонирани утайки	тон с.в.	605	650	700

Видно от представените данни, за периода 2014-2016 г., дружеството отчита и прогнозира да депонира между 54 - 65% от генерираните утайки от ПСОВ, което е в противоречие с приоритета посочен в чл. 121, т.4 от ЗООС, и не отговаря на целите заложи в националния стратегически план. Същевременно не се изяснява какви мерки са приложени за останалите добити утайки от ПСОВ.

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 тази връзка дружеството следва да преразгледа програмата си за управление на утайките от ПСОВ.

3.8. Потребление на електроенергия

Във внесения за одобрение бизнес план е представена информацията относно разходите за електрическа енергия по услуги и системи за разглеждания период в *Справка № 7, „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение“*. Данните са представени общо за дружеството (ВС „Добрич“ + ВС „Албена“), както следва:

Доставяне вода на потребителите (ВС „Добрич“ + ВС „Албена“):

№	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"	28 292 077	26 729 540	26 729 540	4 268	4 303	4 712	150,848	160,965	176,284
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	32 196 042	33 980 164	33 980 164	4 229	4 782	5 273	131,364	140,730	155,179
3	Изразходвана ел. енергия	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000

"Високо напрежение"										
5	Общо изразходвана ел.енергия	60 488 119	60 709 704	60 709 704	8 497	9 085	9 985	140,477	149,640	164,471
6	Енергийна ефективност		221 585	0		587	900,43		9,162	14,832
7	Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ВС	1,296	1,305	1,305						
8	Специфичен разход кВтч/м3 фактурирана вода	8,287	8,073	8,073						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от **1,296 кВтч/м3** вода на вход ВС, който е значително **по-висок** от усреднените данни за групата на големите ВиК оператори (0,488) за същата година. За 2016 г. се прогнозира **увеличаване** на специфичния разход, и увеличаване на потребените кВтч електроенергия. Отчетения специфичен разход според отчетните данни за 2014 г. е 1,30.

Отвеждане на отпадъчните води (ВС „Добрич“ + ВС „Албена“):

№	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"	564 531	567 501	567 501	90	96	99	160,275	169,092	174,942
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	564 531	567 501	567 501	90	96	99	160,275	169,092	174,942
6	Енергийна ефективност		2 970	0		5	3,32		8,818	5,850
7	Специфичен разход кВтч/м3 фактурирана вода	0,106	0,095	0,107						

Пречистване на отпадъчните води (ВС „Добрич“ + ВС „Албена“):

№	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"	954 958	987 720	987 720	146	158	167	152,572	159,964	169,076
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	2 604 638	2 737 091	2 737 091	347	385	424	133,143	140,587	154,909
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	3 559 596	3 724 811	3 724 811	492	543	591	138,356	145,726	158,666
6	Енергийна ефективност		165 215	0		50	48,2		7,370	12,940
7	Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ПСОВ	0,292	0,537	0,456						
8	Специфичен разход кВтч/м3 фактурирана вода	0,751	0,784	0,784						

Забележка: Поради несъответствията в данните за вход и изход ПСОВ, *специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ПСОВ* е изчислен с данни за изход ПСОВ.

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от **0,292 кВтч/м3** вода на вход ПСОВ, който е **по-висок** от средните данни за групата на големите ВиК оператори (0,211) за същата година. За 2016 г. се прогнозира увеличаване на специфичния разход, и увеличаване на потребените кВтч електроенергия.

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

№	Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	29 811 566	28 284 761	28 284 761	4 504	4 556	4 978	151,082	161,093	176,006

2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	34 800 680	36 717 255	36 717 255	4 576	5 167	5 697	131,497	140,720	155,159
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	64 612 246	65 002 016	65 002 016	9 080	9 723	10 675	140,533	149,585	164,230
4	Изразходвана ел.енергия за административни нужди	218 789	233 794	233 794						
5	Изразходвана ел.енергия за регулирана дейност									
	Общо изразходвана ел.енергия за дружеството	64 831 035	65 235 810	65 235 810	9 080	9 723	10 675	140,059	149,049	163,641

Съгласно, представената информация в Справка № 7, дружеството е прогнозирано цена за доставяне на електрическа енергия - средно и ниско напрежение на свободния пазар за периода 2016 г. на цена 83,95 лв./кВтч (без надбавки).

Данните показват, че „ВиК” ЕООД - гр. Добрич е дружеството с най-голямо общо потребление на електроенергия за отчетната 2014 г. (64,612 МВч), като 94% от това количество се използва за доставяне вода на потребителите. При все това, ВиК операторът не прогнозира постигането на енергийна ефективност за 2016 г., а специфичния разход на потребление както за доставяне на вода на потребителите, така и за пречистване на отпадъчни води нараства спрямо отчетния за 2014 г.

В бизнес плана е посочена следната информация по отношение потреблението на ел.енергия:

„Разходите за електрическа енергия са посочени в справка №7, приложени към бизнес плана. При определяне на прогнозните количества електрическа енергия са взети предвид заложените мерки за повишаване на ефективността отразени в бизнес плана.“

„ВС „Добрич“: не се очаква се съществено намаление на общите разходи за електрическа енергия през 2016 година в резултат на два основни фактора:

- *Забавената реализация на рехабилитационната програма на водопроводи като част от Интегриран воден проект гр. Добрич, съответно намаляване на загубите на вода и последвало намаляване на разходите за електричество;*
- *Задлъжняване на компанията към доставчици на свободния пазар на електрическа енергия и обхващане на източници с по-ниска енергоемкост (основно система Приморци);“*

„ВС „Албена“: очаква се 2015 г. да завърши с леко увеличени на потребените количества енергия, който да се запази и през 2016 г. поради допълнителна амортизация на основните хоризонтални помпи.“

Същевременно на стр. 52 в бизнес плана е посочено следното: *„Бизнес планът ще създаде условия за въвеждане на диспечеризация на ВиК мрежите, чувствително намаляване загубите на вода и снижаване разхода на електрическа енергия.“*

Видно от данните, дружеството не е посочило конкретни мерки и проекти, които ще бъдат изпълнени през 2016 г. с цел постигане на оптимизация при потреблението на електроенергия. Информацията в бизнес плана е обща и противоречива. Справка №6 *„Подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения“* не е попълнена.

3.9. Персонал

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

15.	Човешки ресурси	Ед. мярка	ВС "Добрич" + ВС "Албена"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабителни услуги	бр.	530	485	485
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабителни услуги	бр.	186 491	186 491	186 491

Годишно постигнато ниво			0,003	0,003	0,003
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	70	135	135
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	49 788	49 788	49 788
Годишно постигнато ниво			0,001	0,003	0,003
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	600	620	620

Видно от посочените данни, общата численост на персонала на дружеството се увеличава спрямо отчетната година от 600 на 620 души. Отделно от това, за прогнозния период е извършено преразпределение на броя на персонала, осигуряващ водоснабдителни и канализационни услуги

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 "Добрич" + ВС "Албена"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	530	485	485
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	76 773	77 082	77 082
Брой служители на 1000 СВО			6,903	6,292	6,292
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	70	135	135
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	15 226	15 256	15 256
Брой служители на 1000 СКО			4,597	8,849	8,849

От данните е видно, че за 2014 г. дружеството отчита сходни нива, както за брой служители към 1000 броя СВО (6,9), така и за брой служители на 1000 броя СКО (4,6) спрямо нивата на дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, (съответно 6,41 служители за 1000 броя СВО, и 4,73 служители за 1000 броя СКО).

След извършеното преразпределение на персонала по водоснабдителни и канализационни услуги обаче, дружеството ще отчита малко по-ниски нива за водоснабдителни услуги, но много по-високи нива за канализационни услуги от тези на групата на големите ВиК оператори.

В раздел 6.3 Анализ на човешките ресурси на бизнес плана е посочено следното: *Средностисъчната численост на персонала през последните години е променлива.*

На стр.10 в бизнес плана е посочено, че „*Съществуващата численост на персонала към месец декември 2014 г. е достатъчна и оптимална за нуждите на дружеството и за срока на бизнес плана не се предвижда да бъде изменяна.*“ Същевременно според посочените данни, дружеството предвижда увеличение на общия брой служители, предоставящи ВиК услуги от 600 служители през 2014г., на 620 служители през 2015-2016 г. В бизнес плана не е посочено основание за това повишение – видно от данните в Справка №2, дружеството не планира увеличение в параметрите на експлоатираните активи. Единствено за брой ПСОВ за 2016г. е посочено увеличение от 5 на 7 броя, като обаче не е представена никаква информация, същевременно е прогнозирано намаление на пречистваните и зауствани количества отпадъчни води.

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на ВиК ЕООД, гр. Добрич за 2016 г. е в размер на 400 хил. лв., посочени по системи и услуги в Справка №8 „*Инвестиции и източници на финансиране*“, като 80% от инвестициите са за основната система – ВС Добрич и 20% за ВС Албена.

ВиК операторът предвижда да финансира инвестиционната си програма за 2016 г. единствено със собствени средства. За услугата отвеждане не са предвидени инвестиции и в двете системи, както и за доставяне във ВС Албена.

Отчетени и планирани инвестиции (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Добрич" + ВС "Албена"	1 644	484	240
Отвеждане на отпадъчните води ВС "Добрич" + ВС "Албена"	25	23	0
Пречистване на отпадъчните води ВС "Добрич" + ВС "Албена"	20	25	160
ОБЩО	1 689	532	400

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер на инвестициите от 1 067 хил. лв., а в ценовия модел годишния размер на инвестициите е 1 623 хил. лв. За 2016 г. дружеството е прогнозирано инвестиции от 400 хил. лв., с което не е изпълнена точка 39.2 от Указанията. Предвидените средства за инвестиции за 2016 г. са прогнозирани до размера на годишните амортизационни отчисления и с оглед финансовите възможности на дружеството.

Сравнението между предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации показва, че 38,5% от прогнозните разходи за амортизации за 2016 г. са предвидени за инвестиции:

Регулирани услуги и системи ВС "Добрич" + ВС "Албена" (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	1 644	484	240	944	956	962	-700	472	722
Отвеждане на отпадъчните води	25	23	0	14	17	17	-11	-6	17
Пречистване на отпадъчните води	20	25	160	47	58	61	27	33	-99
ОБЩО	1 689	532	400	1005	1031	1040	-684	499	640

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 ВС "Добрич" + ВС "Албена" (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти:	0	0	111	46,25%
2.	Водоснабдителни обекти - основни ремонти и реконструкции	1 644	484	129	53,75%
2.1.	Съоръжения	50	12	48	20,00%
2.2.	Основен ремонт сгради	15	23	35	14,58%
2.3.	Водопроводни мрежи	113	390	46	19,17%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	1466	59	0	-
	Общо доставяне	1 644	484	240	100,00%
№	отвеждане на отпадъчните води ВС "Добрич" + ВС "Албена" (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти:	0	0	0	-
2.	Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции	25	23	0	-
2.1.	Съоръжения	0	0	0	-
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	-
2.3.	Канализационни мрежи	0	9	0	-
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	25	14	0	-
	Общо отвеждане	25	23	0	-
№	пречистване на отпадъчните води ВС "Добрич" + ВС "Албена" (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1	Нови обекти:	0	0	0	-
2	обекти в ПСОВ - основни ремонти реконструкции	20	25	160	100,00%
2.1.	сгради	0	0	0	-
2.2.	пречиствателни съоръжения - строителна част	0	3	160	100,00%
2.3.	пречиствателни съоръжения - машини и съоръжения	2	3	0	-
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	18	19	0	-
	Общо пречистване	20	25	160	100,00%

Видно от представените данни за изграждане, основни ремонти и реконструкции на ВиК мрежи за 2016 г. 60% от инвестициите са предвидени за услугата доставяне на вода и 40% от инвестициите за услугата пречистване на отпадъчни води.

Предвидената сума за инвестиции в услугата доставяне на вода е разпределена, като:

- 46,25% са предвидени за изграждане на нови обекти (възстановяване на 2 сондажа, 1 каптаж и ПС Богдан; закупуване на сграда в гр. Шабла, възстановяване на ПС Шабла 2 и възстановяване на сондаж и ПС Батово);
- 20% са предвидени за съоръжения (трафопост ПС Кранево, шахти за зонирание на гр. Добрич, възстановяване на хидрофорни станции, монтиране на 20 бр. хидрофорни уредби и ремонт на водоем 16000);
- 14,58% са предвидени за основен ремонт на централното управление на ВиК оператора;
- 19,17% са предвидени за водопроводни мрежи (посочени са 3 части от един водопровод – водопровод и ВШ до СК Плачи дол 3; водопровод и ВШ до СК Плачи дол 1 и водопровод Плачи дол до Приморци).

Предвидената сума за инвестиции в услугата пречистване на отпадъчните води е 100% предвидена за ремонт на аератори в (50% за ПСОВ Врачанци (ВС Добрич) и 50% за ПСОВ Албена (ВС Албена)).

Съгласно данните от Справка № 8.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“, ВиК операторът планира в инвестиционната програма да извърши през 2016 г. основни ремонти и реконструкции на 1,87 км от водопроводната мрежа при обща дължина на мрежата 3 402 км, респективно дружеството ще подмени **0,05% от водопроводната си мрежа през 2016 г.**

Параметър	2016 г.
Планирани водопроводи за подмяна, км	1,87
Обща дължина на водопроводната мрежа, км	3402
Дял на подменена мрежа	0,05%

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 „Разходи“ и са както следва:

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите - ВС Добрич						Доставяне на вода на потребителите -ВС Албена					
		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	8956	9471	5,75%	10427	10,10%	16,42%	139	152	9,56%	169	10,82%	21,58%
2	Разходи за външни услуги	1360	1172	-13,82%	1406	19,94%	3,38%	91	59	-35,16%	98	66,38%	7,69%
3	Разходи за амортизации	813	823	1,27%	829	0,66%	1,97%	131	133	1,65%	133	0,00%	1,53%
4	Разходи за възнаграждения	3148	3291	4,54%	3455	4,98%	9,75%	318	227	-28,62%	238	4,85%	-25,16%
5	Разходи за осигуровки	566	538	-4,95%	564	4,83%	-0,35%	57	40	-29,82%	42	5,00%	-26,32%
6	Други разходи	74	29	-60,81%	75	158,23%	1,35%	11	5	-54,55%	11	122,64%	0,00%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	1318	1292	-1,97%	1232	-4,64%	-6,53%	107	63	-41,12%	63	0,00%	-41,12%
	ОБЩО РАЗХОДИ	16235	16616	2,35%	17988	8,25%	10,80%	854	680	-20,44%	754	0,11	-11,71%
	в т.ч. променливи разходи	9223	9731	5,51%	10701	9,96%		91	115	26,69%	121	5,13%	32,97%

№	Обобщение на разходи по икономически	Отвеждане на отпадъчните води - ВС Добрич	Отвеждане на отпадъчните води -ВС Албена
---	--------------------------------------	---	--

	елементи (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика			2014 г.	2015 г.	Разлика				
				2015 спрямо 2014	2016 г.	2016 спрямо 2015			2016 спрямо 2014	2015 спрямо 2014	2016 г.	2016 спрямо 2015	2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	150	138	-8,1%	166	20,5%	10,7%	83	75	-9,0%	80	6,5%	-3,6%
2	Разходи за външни услуги	198	145	-26,8%	205	41,7%	3,5%	59	54	-8,5%	68	25,6%	15,3%
3	Разходи за амортизации	8	9	14,1%	9	0,0%	12,5%	6	8	27,9%	8	0,0%	33,3%
4	Разходи за възнаграждения	77	397	415,6%	416	4,8%	440,3%	47	47	0,0%	49	4,3%	4,3%
5	Разходи за осигуровки	13	22	69,2%	23	4,6%	76,9%	7	3	-57,1%	3	0,0%	-57,1%
6	Други разходи	31	21	-32,3%	31	49,4%	0,0%	8	5	-37,5%	8	61,9%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	215	24	-88,8%	24	0,0%	-88,8%	32	19	-40,6%	19	0,0%	-40,6%
ОБЩО РАЗХОДИ		692	756	9,3%	875	15,8%	26,4%	242	211	-12,7%	235	11,3%	-2,9%
	в т.ч. променливи разходи	42	60	43,0%	59	-0,2%	40,5%	62	57	-7,2%	59	2,9%	-4,8%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води - ВС Добрич						Пречистване на отпадъчните води - ВС Албена					
		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	477	502	5,2%	563	12,1%	18,0%	84	98	16,1%	103	5,3%	22,6%
2	Разходи за външни услуги	225	176	-21,8%	234	32,8%	4,0%	46	58	26,1%	66	13,4%	43,5%
3	Разходи за амортизации	39	49	24,4%	49	0,0%	25,6%	8	9	19,8%	12	25,5%	50,0%
4	Разходи за възнаграждения	234	449	91,9%	471	4,9%	101,3%	43	72	67,4%	75	4,2%	74,4%
5	Разходи за осигуровки	41	44	7,3%	46	4,6%	12,2%	7	7	0,0%	7	0,0%	0,0%
6	Други разходи	34	18	-47,1%	34	91,2%	0,0%	6	4	-33,3%	6	51,8%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	400	26	-93,5%	26	0,0%	-93,5%	37	22	-40,5%	22	0,0%	-40,5%
ОБЩО РАЗХОДИ		1 450	1 264	-12,9%	1 423	12,6%	-1,9%	231	270	16,9%	291	7,6%	26,0%
	в т.ч. променливи разходи	444	485	9,2%	529	9,2%	19,1%	82	104	26,2%	107	3,1%	30,5%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани услуги						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	9 888	10 437	5,6%	11 508	10,3%	16,4%	0	0		0		
2	Разходи за външни услуги	1 979	1 664	-15,9%	2 077	24,8%	5,0%	0	0		0		
3	Разходи за амортизации	1 005	1 031	2,6%	1 040	0,9%	3,5%	0	0		0		
4	Разходи за възнаграждения	3 867	4 483	15,9%	4 704	4,9%	21,6%	66	82	24,2%	86	4,9%	30,3%
5	Разходи за осигуровки	691	654	-5,4%	685	4,7%	-0,9%	12	20	66,7%	21	5,0%	75,0%
6	Други разходи	164	82	-50,0%	165	101,2%	0,6%	0	0		0		
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	2 109	1 446	-31,4%	1 386	-4,2%	-34,3%	0	0		0		
ОБЩО РАЗХОДИ		19 705	19 797	0,5%	21 566	8,9%	9,4%	78	102	30,8%	107	4,9%	37,2%
	в т.ч. променливи разходи	9 943	10 553	6,1%	11 578	9,7%	16,4%	0	0		0		

Общото увеличение на разходите за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. е 9,4%, като разходите за амортизации са увеличени с 3,5%. От условно постоянните разходи, разходите за възнаграждения за 2016 г. са увеличени с 21,6%, което не съответства на изискванията на т. 54 от Указанията, но разходите за текущ и аварийен ремонт и разходите за осигуровки са прогнозираны с намаление съответно с 34,3% и 0,9% спрямо 2014 г.

Общите променливи разходи са увеличени за 2016 г. с 16,4% спрямо 2014 г. От тях с най-голямо увеличение са прогнозираните разходите за електрическа енергия, тъй като ВиК операторът не очаква съществено намаление на разходите за електрическа енергия (поради забавената реализация на рехабилитационната програма на водопроводната мрежа, от която се очаква и последващо намаляване на разходите за ел. енергия, както и задлъжняване към доставчици на енергия на свободния пазар).

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

Разходи по регулирани услуги и системи (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
доставяне	17 089	17 296	1,21%	18 742	8,36%	9,67%
*ВС Добрич	16 235	16 616	2,35%	17 988	8,26%	10,80%
*ВС Албена	854	680	-20,37%	754	10,88%	-11,71%
отвеждане	934	967	3,53%	1 110	14,79%	18,84%
*ВС Добрич	692	756	9,25%	875	15,74%	26,45%
*ВС Албена	242	211	-12,81%	235	11,37%	-2,89%
пречистване	1 682	1 534	-8,80%	1 714	11,73%	1,90%
*ВС Добрич	1 450	1 264	-12,83%	1 423	12,58%	-1,86%
*ВС Албена	231	270	16,88%	291	7,78%	25,97%
общо регулирани услуги	19 705	19 797	0,47%	21 566	8,94%	9,44%
дял на разходи за доставяне на вода	86,72	87,37		86,91		0,22%
нерегулирана дейност	78	102	30,77%	107	4,90%	37,18%

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са разходите за услугата доставяне на вода на потребителите. Делът на разходите за нерегулирана дейност е 0,49% от общите разходи на дружеството за 2016 г.

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	0,001	0,001	0,001				0,001	0,004	0,004
- за коагуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
- за флокуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
- 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	0,182	0,195	0,215				0,662	0,580	0,631
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,001	0,001	0,001				0,051	0,033	0,041
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м3	0,014	0,014	0,015						
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м3							0,031	0,031	0,031
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа хил.лв./хил.м3	0,229	0,165	0,242	1,012	0,783	1,076	0,333	0,219	0,289
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа	1,019	1,034	1,086	0,488	1,748	1,831	0,372	0,556	0,583
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа :	0,183	0,170	0,178	0,079	0,098	0,102	0,065	0,054	0,057
Други разходи	хил.лв./км мрежа :	0,025	0,010	0,025	0,154	0,102	0,155	0,054	0,023	0,043

Разходи за текущ и авария ремонт	хил.лв/км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,001	0,000	0,001	0,004	0,000	0,004	0,001	0,000	0,001
----------------------------------	----------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

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).

Видно от данните в таблицата през 2016 г. е прогнозирана ефективност при разходите за електроенергия за технологични нужди и горива и смазочни материали единствено за услугата пречистване на отпадъчни води.

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 прогнозирана ефективност:

*при разходите за осигуровки за услугата доставяне на вода на потребителите;

* разходи за външни услуги, осигуровки и др. разходи при услугата пречистване на отпадъчните води.

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 таблицата по-долу:

Обекти (хил. лв.)	ВС Добрич			ВС Албена		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
	доставяне					
Въведени/изведени собствени ДА	979	470	240	87	14	0
Отчетна стойност	26 337	26 807	27 047	4 416	4 430	4 430
Годишна амортизационна квота	813	823	829	131	133	133
Начислена до момента амортизация	14 458	15 281	16 110	2 703	2 836	2 970
Балансова стойност	12 252	11 900	11 315	1 800	1 682	1 549
	отвеждане					
Въведени/изведени собствени ДА	4	13	0	-3	10	0
Отчетна стойност	163	176	176	782	792	792
Годишна амортизационна квота	8	9	9	6	8	8
Начислена до момента амортизация	130	139	148	64	72	80
Балансова стойност	45	49	40	723	726	720
	пречистване					
Въведени/изведени собствени ДА	-15	17	80	-3	8	80
Отчетна стойност	2 133	2 150	2 230	116	124	204
Годишна амортизационна квота	39	49	49	8	9	12
Начислена до момента амортизация	1 530	1 579	1 628	84	93	105
Балансова стойност	625	593	624	36	36	106
	общо регулирана дейност					
Въведени/изведени собствени ДА	968	500	320	81	32	80
Отчетна стойност	28 633	29 133	29 453	5 314	5 346	5 426
Годишна амортизационна квота	860	881	887	145	151	153
Начислена до момента амортизация	16 118	16 999	17 886	2 851	3 002	3 155
Балансова стойност	12 922	12 542	11 979	2 559	2 444	2 376
	регулирани услуги и системи - ОБЩО			ДА, ползвани за нерегулирана дейност		
Въведени/изведени собствени ДА	1 049	532	400	0	0	0
Отчетна стойност	33 947	34 479	34 879	0	0	0
Годишна амортизационна квота	1 005	1 032	1 040	0	0	0
Начислена до момента амортизация	18 969	20 001	21 041	0	0	0

Балансова стойност	15 481	14 986	14 355	0	0	0
--------------------	--------	--------	--------	---	---	---

Отчетните стойности на нетекущите активи посочени в справка № 10.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ са определени съгласно отчетните стойности на нетекущите активи в годишния финансов отчет за 2014 г., а за прогнозния период съответстват на предвидените средства в инвестиционната програма.

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

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

отчетна стойност на активите по услуги и системи (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
доставяне	30 753	31 237	31 477
ВС Добрич	26 337	26 807	27 047
ВС Албена	4 416	4 430	4 430
отвеждане	945	968	968
ВС Добрич	163	176	176
ВС Албена	782	792	792
пречистване	2249	2274	2434
ВС Добрич	2133	2150	2230
ВС Албена	116	124	204
общо регулирани услуги и системи	33 947	34 479	34 879
дял на ДА за доставяне на вода на потребителите	90,59%	90,60%	90,25%
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. Отчетната стойност на активите (общо за регулираните услуги и системи) не съответства на отчетната стойност на активите по ГФО 2014 (33 661 хил. лв.) в размер на 286 хил. лв.

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 ЕООД, гр. Добрич, 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)

1.0	Земя	2 009 781,21	817 218,78	1 192 562,43	
1.1	Сгради	1 003 975,92	533 669,86	470 306,06	
1.2	Конструкции			0,00	
1.3	Машини	708 976,71	121 696,00	587 280,71	
1.4	Оборудване			0,00	
1.5	Съоръжения	9 742 761,80	9 470 352,65	272 409,15	
1.6	Транспортни средства	823 709,99	0,00	823 709,99	0,00
	- товарни			0,00	
	- лекотоварни без автомобили			0,00	
	- автомобили	823 709,99		823 709,99	
	- механизация			0,00	
	- други			0,00	
1.7	Компютри	31 155,23	600,00	30 555,23	
1.8	Други ДМА	7 255,99		7 255,99	
1.9	Права върху собственост			0,00	
1.10	Програмни продукти	124 454,60	6 025,00	118 429,60	
1.11	Продукти от развойна дейност			0,00	
1.12	Други ДНМА			0,00	
	ОБЩО АКТИВИ:	14 452 071,45	10 949 562,29	3 502 509,16	0,00

ВиК операторът е посочил в справка №10.4 балансовата стойност на нетекущите активи към 31.12.2014 г. вместо отчетната стойност на нетекущите активи към 31.12.2014 г. от годишния финансов отчет.

Данните показват, че след изпълнение разпоредбите на Закона за водите, балансовата стойност на нетекущите активи на дружеството ще намалее със 76%.

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 ЕООД, гр. Добрич са утвърдени с решение на комисията №Ц-25/31.07.2012 г., в сила от 01.08.2012 г. както следва:

вид услуга		цена в лв./м3 без ДДС	
		ОС Добрич	ОС Албена
Доставяне		2,01	0,73
Отвеждане битови		0,13	0,15
Отвеждане промишлени	степен на замърсяване 1	0,18	0,21
	степен на замърсяване 2	0,32	0,38
	степен на замърсяване 3	0,38	0,45
Пречистване битови		0,23	0,22
Пречистване	степен на замърсяване 1	0,32	0,30

промишлени	степен на замърсяване 2	0,57	0,54
	степен на замърсяване 3	0,69	0,65

Дружеството не прогнозира повишаване на цените на ВиК услугите през 2016 г.

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

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

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

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

Регулирани услуги и системи (хил. лв.)	разходи от 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	17 089	17 296	18 742	13 669	14 381	14 381	-3 421	-2 916	-4 362
*ВС Добрич	16 235	16 616	17 988	13 150	13 961	13 961	-3 085	-2 656	-4 027
*ВС Албена	854	680	754	519	420	420	-336	-260	-335
отвеждане на отпадъчни води	934	967	1 110	795	855	855	-138	-112	-255
*ВС Добрич	692	756	875	507	503	503	-184	-252	-371
*ВС Албена	242	211	235	288	352	352	46	140	116
пречистване на отпадъчни води	1 681	1 534	1 714	1 352	1 435	1 435	-330	-99	-279
*ВС Добрич	1 450	1 264	1 423	928	904	904	-522	-360	-519
*ВС Албена	231	270	291	424	531	531	192	261	240
общо регулирани услуги и системи	19 704	19 797	21 566	15 816	16 671	16 671	-3 889	-3 127	-4 896

За разглеждания период приходите от 3^{те} услугите не покриват разходите за тях.

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

Регулирани услуги и системи (хил. лв.)	Ефективност на разходите		
	2014	2015	2016
доставяне на вода	0,800	0,831	0,767
*ВС Добрич	0,810	0,840	0,776
*ВС Албена	0,608	0,618	0,557
отвеждане на отпадъчни води	0,851	0,884	0,770
*ВС Добрич	0,733	0,665	0,575
*ВС Албена	1,190	1,668	1,498
пречистване на отпадъчни води	0,804	0,935	0,837
*ВС Добрич	0,640	0,715	0,635
*ВС Албена	1,835	1,967	1,825
общо регулирани услуги и системи	0,803	0,842	0,773

Видно от данните в таблицата ефективността на разходите за 2016 г. намалява спрямо 2014 г. като цяло за регулираните услуги: при услугите доставяне и отвеждане тенденцията е за намаляваща ефективност, единствено при пречистването се наблюдава нарастване.

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
	А	В	С	$\frac{((1,2*A)-(B-C))}{1,2*A+C}$
2014 г.	16 373	1 499	4 973	0,94
2015 г.	17 472	1 117	1 499	0,95
2016 г.	17 472	1 450	1 117	0,93

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

Събираемост = $\frac{((1,2*A)-(B-C))}{(1,2*A+C)}$, където:

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

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

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

ВиК операторът отчита ниво на събираемост за 2014 г. - 0,94, което е значително по-високо от отчетеното средно ниво на събираемост за групата на големите ВиК оператори - 0,866 за същата година. За 2016 г. е прогнозирано намаляване на събираемостта с 1%

4.5. Социална програма

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

видове дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
I. Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд	22	72	22
II. Осигуряване на социално-битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	22	23	93
III. Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
IV. Други социални дейности	31	17	53
общо	75	112	168

Посочени разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са с 93 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.

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.

Прегледът на текстовата част на бизнес плана показва, че ВиК операторът не е представил е представил конкретни изпълнени проекти.

V. Заключение

Извеждат се следните изводи за така представения проект на бизнес план, допълнен за удължения регулаторен период до края на 2016 г. на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. Добрич:

1. Представените данни за измерване на водни количества на вход система са в **очевидно противоречие с данните за измервани водоизточници**. Съотношението на брой водомери към брой водоизточници (**0,196** за 2014 г.) е **много по-ниско** от това на големите ВиК оператори. Констатира се ниска достоверност на данните за вход система.

2. За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че едва **23,3%** от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да намалее до 12,7%.

3. ВиК операторът **не прогнозира намаление на размера на неносеща приходи вода**, както в процентно, така и в реално изражение ($\text{м}^3/\text{км}/\text{д}$). Отчетените нива от дружеството за 2014 г. (**84,36%, 31,72 $\text{м}^3/\text{км}/\text{д}$**) са **много по-високи** от усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, за същата година (58,59%, 26,73 $\text{м}^3/\text{км}/\text{д}$). Същевременно дружеството не е посочило конкретни мерки и проекти, които ще бъдат изпълнени през 2016 г. за намаляване загубите на вода.

4. За 2016 г. дружеството прогнозира спад в броя аварии по довеждащи водопроводи със 76%, в броя аварии по разпределителни водопроводи със 79%, и в броя аварии на СВО със 74% спрямо данните за 2015 г. **Така прогнозните данни за брой аварии през 2016 г. са нереалистични**, и не съответстват както на отчетните данни, така и на планираните мерки и инвестиции в бизнес плана.

5. Според представената информация, ВиК операторът **изцяло депонира утайките от ПСОВ**, и не предвижда мерки за тяхното оползотворяване, което е в противоречие с определения в чл. 121, т. 4 от ЗООС приоритетен ред, както и с предвижданията на Национален стратегически план за управление на утайките от градските пречиствателни станции за отпадъчни води на територията на Р. България за периода 2014 - 2020 г. В тази връзка дружеството следва да представи стратегия за управление на утайките от ПСОВ.

6. „ВиК” ЕООД - гр. Добрич е дружеството с **най-голямо общо потребление на електроенергия за отчетната 2014 г. (64,612 МВч)**, като 94% от това количество се използва за доставяне вода на потребителите. При все това, ВиК операторът не прогнозира постигането на енергийна ефективност за 2016 г., а специфичния разход на потребление

както за доставяне на вода на потребителите, така и за пречистване на отпадъчни води нараства спрямо отчетния за 2014 г. Дружеството не е посочило конкретни мерки и проекти, които ще бъдат изпълнени през 2016 г. с цел постигане на оптимизация при потреблението на електро енергия. Информацията в бизнес плана е обща и противоречива. Справка №6 „Подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения“ не е попълнена.

7. Според посочените данни, дружеството предвижда **увеличение** на общия брой служители, предоставящи ВиК услуги от 600 служители през 2014г., на 620 служители през 2015-2016 г. В бизнес плана не е посочено основание за това повишение

8. Прогнозирано е **увеличение на разходите за възнаграждения** за 2016 г. с 21,6%, което не съответства на изискванията на т. 54 от Указанията. **Общите променливи разходи са увеличени** за 2016 г. с 16,4% спрямо 2014 г. От тях с най-голямо увеличение са прогнозиран разходите за електрическа енергия, тъй като ВиК операторът не очаква съществено намаление на разходите за електрическа енергия. **През 2014 г. разходите за ел.енергия са 52% от общите оперативни разходи, и нарастват до 55% през 2016 г.** В тази връзка е очевидно, че дружеството следва да представи програма за оптимизиране и намаление на потреблението на ел.енергия, включваща както мерки за намаляване загубите на вода, така и мерки за автоматизиране управлението на обектите по водоснабдителната система, ефективно управление на водните ресурси в зависимост от енергоемкостта на водоизточниците, както и мерки за оптимизиране потреблението на ел.енергия – смяна на помпи, осветление, саниране на сгради и други.

Предвид изложеното и на основание чл. 11, ал.2 от ЗРВКУ

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

I. Внесеният за разглеждане от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. Добрич допълнен бизнес план за 2016 г. с вх.№ В-17-15-18/05.11.2015 г. не отговаря изцяло на изискванията на ЗРВКУ, НРЦВКУ, Наредбата за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (НГЦНПКВКУ) и приетите 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 планове за развитието на дейността на ВиК операторите до 31 декември 2016 г.“.

II. Връща на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. Добрич бизнес плана с вх.№ В-17-15-18/05.11.2015 г. за отстраняване на несъответствията му с нормативните изисквания **СЪС СЛЕДНИТЕ ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ УКАЗАНИЯ ЗА ПРЕРАБОТВАНЕТО МУ, в съответствие с които дружеството да внесе бизнес плана за одобряване в КЕВР В СРОК ДО 31.01.2016 г.:**

- 1. Да се коригира информацията за измервани количества вода на вход ВС в Справка №2, редове 8.1 – 8.6, и да се представи план за подобряване измерването на вход ВС.**
- 2. Да се представи план за подобряване състоянието на водомерите на СВО, и привеждането им в техническа и метрологична годност.**
- 3. Да се представи програма за намаляване загубите на вода, включваща детайлна информация съгласно т.32.1 от Указанията за търговските загуби, и т.32.2. от Указанията за реалните загуби на вода.**
- 4. Да се обосноват прогнозите за аварии по ВиК мрежата, за броя на персонала на дружеството, както и за разходите за възнаграждения за прогнозната 2016 г.**

5. Да се представи програма за енергийна ефективност, обвързана с програмата за намаляване загубите на вода, ремонтна програма и инвестиционна програма, и с отразени параметри в Справка №6.

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