

КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

София – 1000, бул. "Княз Дондуков" № 8 -10, тел. 988 24 98, 935 96 13, факс 988 87 82

РЕШЕНИЕ

№ БП – 17

от 04.02.2016 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 04.02.2016 г., след като разгледа внесен за одобряване със заявление вх. № В-17-01-9/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. София за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-19/28.01.2016 г., установи следното:

На основание на § 60 от Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИД на ЗВ), обнародван в Държавен вестник бр. 58 от 31.07.2015 г., 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-17-01-9/03.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „ВиК” ЕООД - гр. София за 2016 г.

I. Съответствие на бизнес плана с нормативните изисквания

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

Представено е копие от изпратеното писмо за съгласуване на бизнес плана до Асоциацията по ВиК с регистрационен индекс и дата 30.00-336/03.11.15 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“ ЕООД – гр.София със седалище и адрес на управление: София 1220, район Надежда, бул. Рожен № 15 е еднолично акционерно дружество със 100 % държавна собственост на капитала и принципал Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ). Регистрираният уставен капитал на дружеството е в размер на 169 768 лв. (сто шестдесет и девет хиляди седемстотин шестдесет и осем) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 832046330 и предмет на дейност: Водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и други дейности, които не са забранени със закон.

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от Никола Гергинов Нитов – управител.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – гр.София под номер 41, включваща 21 общини: Божурище, Годеч, Горна Малина, Долна баня, Драгоман, Елин Пелин, Етрополе, Златица, Мирково, Чавдар, Челопеч, Ихтиман, Костенец, Костинброд, Пирдоп, Антон, Копривщица, Правец, Самоков, Своге и Сливница.

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

1. ВС „Гравитачна“ – по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от ВиК оператора;
2. ВС „Смесена“ – по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчни води на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от ВиК оператора;
3. ВС „Помпена“ – по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчни води на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от ВиК оператора;

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 потребяваното 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“ ЕООД, гр. София ще трябва да обедини действащите ВС „Гравитачна“, ВС „Смесена“ и ВС „Помпена“ с единна цена за потребителите.

ВиК операторът представя във внесения бизнес план за 2016 г., опис на експлоатирания 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.	550
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	46
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	504
ПСПВ	бр.	4
Резервоари (водоеми)	бр.	403
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	83 548
Водоснабдителни помпени станции	бр.	108
Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация	кВт	5 297
Черпателни резервоари при ПС	бр.	64

Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация	м ³	3 306
Хидрофори	бр.	0
Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация	кВт	0
Хлораторни станции	бр.	32
Довеждащи водопроводи	км	1 186
Разпределителни водопроводи	км	2 100
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	3 286
Общ брой спирателни кранове	бр.	4 561
Общ брой въздушници	бр.	517
Общ брой пожарни хидранти	бр.	2 229
Общ брой редуктори на налягане	бр.	9
Сградни водопроводни отклонения	бр.	117 632
Общ брой водомери на СВО	бр.	118 090
Сградни канализационни отклонения	бр.	51 396
Канализационна мрежа	км	440
Шахти по канализационната мрежа	бр.	8 936
Канализационни помпени станции	бр.	0
Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация	кВт	0
Задържателни резервоари по канализационна мрежа	бр.	0
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	0
ПСОВ	бр.	1

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. София се отнася към групата на средните ВиК оператори.

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

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

ВиК операторът отчита и планира за 2014-2016 г. 99% покритие на водоснабдителни услуги общо за дружеството. В бизнес плана е посочено, че:

„През летния период на настоящата 2015 г. поради високите температури, намаления дебит на някои водоизточници и повишената консумация на питейна вода се наложи въвеждане на режимно водоподаване за 20 бр. населени места на територията, обслужвана от Дружеството.“

3.2. Водоизточници и качество на водата

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

№	Параметър ВС "Гравитачна" + ВС "Смесена" + ВС "Помпена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	550	541	531
1.2	в т.ч. повърхностни водоизточници	бр.	46	44	43
1.3	в т.ч. подземни водоизточници	бр.	504	497	488
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водовземане	бр.	197	198	237
2.2		%	35,8%	36,6%	44,6%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	4	4	8
3.2		%	0,7%	0,7%	1,5%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по показатели за качество на водата	бр.	0	0	0
4.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно	бр.	0	0	0

5.2	устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	%	0,0%	0,0%	0,0%
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.	21	22	27
5.4		%	3,8%	4,1%	5,1%
6.1		бр.	529	519	507
6.2	Общ брой водоизточници без измерване	%	96,2%	95,9%	95,5%
10.1		бр.	21	22	27
	Водомери на водоизточници	Ниво на покритие	0,038	0,041	0,051

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ - **0,038**. Посоченото ниво е **много по-ниско** от усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, 0,322, представено в сравнителния анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г. Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,047.

Следва да се отбележи, че за много малък брой водоизточници има учредени санитарно-охранителни зони (СОЗ) – 0,7%.

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

№	Качество на питейната вода	Ед. мярка	ВС "Гравитачна" + ВС "Смесена" + ВС "Помпена"			2016 г.		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС Гравитачна	ВС Смесена	ВС Помпена
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	1 656	1 690	1 695	830	261	604
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	1 668	1 700	1 700	837	262	601
	Годишно постигнато ниво		0,993	0,994	0,997	0,992	0,996	1,005
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	416	571	575	283	89	203
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	429	580	580	285	89	206
	Годишно постигнато ниво		0,970	0,984	0,991	0,993	1,000	0,985

По отношение качеството на водата, предназначена за питейно-битови нужди, в текстовата част на бизнес плана е посочено следното:

„Направените анализи показват, че някои от пробите дават отклонения по химични и микробиологични показатели. Отклоненията по химични показатели главно са по-висока мътност, оцветеност, висока перманганатна окисляемост /разтворени органични вещества във водата/, амониев йон и нитрити. Такива отклонения се забелязват главно при повърхностните водоизточници. Отклоненията имат сезонен характер и са пряко свързани с промяната на метеорологичните условия. Обикновено след обилни валежи и снеготопене се влошава показател мътност. Отклоненията в микробиологичните показатели се дължат на неправилното дезинфекциране на водата с хлорни реагенти. При недостатъчно насищане на водата с хлор микробиологичните показатели: общи коли форми, ешерихия коли и кластридиум перфрингенс се влошават и пробите са нестандартни.

При констатиране на проба с показатели, неотговарящи на наредбите се вземат мерки. Провежда се профилактика на водопроводната мрежа, саниране и отново вземане на проби до пълното отстраняване на проблема.“

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 "Гравитачна" + ВС "Смесена" + ВС "Помпена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м ³	23 101 000	22 870 000	22 750 000
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	5 006 150	4 952 000	4 930 000
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	10 196 560	10 120 000	10 070 000
7.4	Подадена сурова вода от друг ВиК оператор	м ³	7 290 290	7 190 000	7 155 000
7.5	Подадена пречистена вода от друг ВиК оператор	м ³	608 000	608 000	595 000
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м ³	0	0	0
8.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м ³	12 426 816	12 394 500	13 565 500
8.4		%	53,8%	54,2%	59,6%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м ³	10 674 184	10 475 500	9 184 500
8.6		%	46,2%	45,8%	40,4%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м ³	0	0	0

Видно от така представената информация, ВиК операторът не отчита и планира водоизточници, съответно добита вода, с непосредствено измерване при водоизточника. Дружеството отчита 21 бр. от общо 550 бр. водоизточници, съответно 53,8% от добитата вода на вход ВС с измерване на довеждащия водопровод, докато за 46,2% от добитите водни количества се отчита липса на измерване, и същите се определят на база данни от разрешителни. **Във връзка с гореизложеното може да се приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са с ниска степен на достоверност.**

ВиК операторът посочва следната информация относно налични измервателни устройства при водоизточниците:

№ по ред	ВС	водоизточник	тип на водомера Ду	дата на последваща проверка	забележка
1	Гравитачна	от Рилски водопровод за гр. Самоков	ф 250 мм	първоначална проверка 2014 г.	монтирани от "Софийска вода" АД м. октомври 2014 г.
2	Гравитачна	от Рилски водопровод за к.к. Боровец	ф 100 мм	първоначална проверка 2014 г.	монтирани от "Софийска вода" АД м. октомври 2014 г.
3	Гравитачна	от Рилски водопровод за к.к. Боровец	ф 100 мм	първоначална проверка 2014 г.	монтирани от "Софийска вода" АД м. октомври 2014 г.
4	Гравитачна	от Рилски водопровод за с. Рельово и с. Райово	ф 80 мм	първоначална проверка 2014 г.	монтирани от "Софийска вода" АД м. октомври 2014 г.
5	Гравитачна	от Рилски водопровод за с. Белчин	ф 80 мм	първоначална проверка 2014 г.	монтирани от "Софийска вода" АД м. октомври 2014 г.
6	Гравитачна	от Рилски водопровод за с. Алино	ф 80 мм	първоначална проверка 2014 г.	монтирани от "Софийска вода" АД м. октомври 2014 г.
7	Гравитачна	от Рилски водопровод за с. Алино	ф 80 мм	първоначална проверка 2014 г.	монтирани от "Софийска вода" АД м. октомври 2014 г.
8	Гравитачна	от Рилски водопровод за с. Говедарци	ф 100 мм	първоначална проверка 2014 г.	монтирани от "Софийска вода" АД м. октомври 2014 г.
9	Помпена	от яз. Искър при ПС Искър	ф 200 мм	10.2014 г.	-
10	Помпена	ШК № 1 до 5 за гр. Божурище	ф 200 мм	06.2011 г.	-
11	Помпена	ТК №1 до 7 при ПС Долна Малина	ф 150 мм	06.2011 г.	-
12	Помпена	ТК 2 бр. при ПС Неделище	ф 200 мм	06.2011 г.	-
13	Помпена	ТК група Лесново при ПС Лесново - посока гара Елин Пелин	ф 200 мм	07.2011 г.	-
14	Помпена	ТК група Лесново при ПС Лесново - посока гара Елин Пелин и Нови хан	ф 200 мм	07.2011 г.	-
15	Помпена	от яз. Искър при ПСПВ Габра - за Крушовица и Вакарел	ф 150 мм	07.2011 г.	-
16	Помпена	к-жи "Блато" при ПС Опицвет - посока Сливница	ф 200 мм	08.2009 г.	-
17	Помпена	к-жи "Блато" при ПС Опицвет - посока Сливница	ф 200 мм	08.2009 г.	-
18	Помпена	к-жи "Блато" при ПС Опицвет - посока Костинброд	ф 200 мм	08.2009 г.	-
19	Помпена	ТК Шияковци при ПС Шияковци	ф 200 мм	10.2015 г.	-
20	Помпена	к-жи Мишина бара за с. Златуша	ф 80 мм	02.2012 г.	-

21	Помпена	ТК "Стопанството" за с. Пожарево	φ 80 мм	01.2013 г.	-
22	Помпена	к-жи "Пещерата" при ПС Лакатник	φ 80 мм	10.2012 г.	-
23	Помпена	сондаж за с. Пролеша	φ 80 мм	първоначална проверка 2014 г.	монтирани м. октомври 2014

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 "Гравитачна" + ВС "Смесена" + ВС "Помпена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Страдни водопроводни отклонения	бр.	117 632	118 610	118 750
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	118 090	119 220	119 500
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	16 452	22 000	25 000
16.4		%	13,9%	18,5%	20,9%

За отчетната 2014 г. дружеството е посочило, че само 13,9% от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техния дял да достигне 20,9%.

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

№	Параметър ВС "Гравитачна" + ВС "Смесена" + ВС "Помпена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	4 734	7 000	12 150
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	118 111	119 242	119 527
	Годишно постигнато ниво		0,040	0,059	0,102

За показател „Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“ ВиК операторът прогнозира ниско ниво от 0,102, като тези прогнози са в съответствие с данните от Справка № 2 „Опис на ВиК активи за периода на бизнес плана“. Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. (**0,040**) е **по - ниско** от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година (0,078). **В тази връзка може да се приеме, че представените данни за подадени количества на изход система са с ниска степен на достоверност.** Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,035.

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	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена питейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	8 171 692	8 308 072	8 367 518
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	900 893	915 928	922 482
	Общо	м ³ /год.	9 072 585	9 224 000	9 290 000
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	4 809 671	4 900 500	4 950 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	219 360	220 500	225 000
	Общо	м ³ /год.	5 029 031	5 121 000	5 175 000
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	55,4%	55,5%	55,7%
Пречиствени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	800 308	820 000	840 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	28 687	25 000	27 000
	Общо	м ³ /год.	828 995	845 000	867 000
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	9,1%	9,2%	9,3%
	<i>Дял от отведени отпадъчни води</i>	%	16,5%	16,5%	16,8%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира ежегодно нарастване на фактурираните количества и за трите регулирани услуги;
- Потреблението на битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители е значително по – високо спрямо промишлените и други стопански потребители за услугата доставяне на питейна вода (съответно 90,1% към 9,9% от общо фактурираните количества);
- По отношение на фактурираните количества отведени отпадъчни води се отчита и прогнозира ежегодно увеличение както на количествата, така и на дела им спрямо фактурираната доставена питейна вода;
- По отношение на фактурираните количества пречистени отпадъчни води се прогнозира ежегодно увеличение на количествата, същевременно намаление на дела им през 2015 г. и увеличение на същия през 2016 г. спрямо фактурираната доставена питейна вода.

Загуби на вода:

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

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	ВС "Гравитачна" + ВС "Смесена" + ВС "Помпена"			2016 г.		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС "Гравитачна"	ВС "Смесена"	ВС "Помпена"
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	23 101 000	22 870 000	22 750 000	13 174 000	2 934 000	6 642 000
4.2.	Фактурирана вода	м ³	9 072 585	9 224 000	9 290 000	4 459 200	1 486 400	3 344 400
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	14 028 415	13 646 000	13 460 000	8 714 800	1 447 600	3 297 600
		%	60,73%	59,67%	59,16%	66,15%	49,34%	49,65%
		м ³ /км/д	11,70	11,38	11,22	13,16	6,89	10,08
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	3 286	3 286	3 286	1 814	576	896

От представената информация може да се направи извода, че ВиК операторът отчита и прогнозира ежегодно намаление на размера на неносеща приходи вода както в процентно, така и в реално изражение (м³/км/д). Отчетените нива от дружеството за 2014 г. (**60,73%**; **11,70 м³/км/д**) са **по-ниски** от усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година (65,24%, 15,58 м³/км/д).

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

Параметър ВС "Гравитачна" + ВС "Смесена" + ВС "Помпена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год. ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	14 028 415	13 646 000	13 460 000	
	%	60,73%	59,67%	59,16%	
	разлика		-1,06%	-0,50%	5,58%
	м ³ /км/ден	11,70	11,38	11,22	
	разлика		-0,32	-0,16	0,11

Съгласно т. 29.1 от Указанията нивата на показателите за качество за 2016 г. се прогнозира въз основа на постигнатия средногодишен ефект на оптимизация за периода 2009-2014 г. Следва да се отбележи, че дружеството **не е постигнало ефект на оптимизация по отношение на неносеща приходи вода за периода 2009-2014 г.**, видно от данните в таблицата, даже напротив – нивото на неносеща приходи вода е увеличено средногодишно с 5,58%.

В текстовата част на бизнес плана не са посочени конкретни причини за увеличението на неносеща приходи вода за периода 2009-2014 г., но са посочени редица мероприятия и дейности за оптимизиране на търговските и реалните загуби на вода за периода на бизнес плана в следните направления:

търговски загуби на вода

- Масови проверки, дали са извършени в срок последващи проверки на индивидуалните водомери в етажните собствениности.;
- Извършване на последващи проверки на водомери на сградни отклонения за сметка на ВиК дружеството, съгласно ремонтната програма.;
- Постоянен контрол на инкасаторите за наличие на метрични и пластмасови пломби на водомерите, съгласно чл. 33 от Наредба 4. Прилагане на чл. 46-48 от ОУ при констатирани нарушения.;
- Изпълнение на инвестиционната програма за подмяна на приходни водомери на СВО, през 2016 г. и закупуване и подмяна на около 5000 бр. водомери в т.ч. общи водомери.;
- Постоянен контрол върху отчетници/инкасатори/инспектори за точността на показанията чрез внезапни проверки от инспекторите на дружеството. Стимулиране на отчетници/ инкасатори при разкриване на незаконни присъединявания.;
- Проверяване на обектите, които са без разход повече от 6 месеца и прекъсне водоснабдяването на тези обекти.;
- Стимулиране на служителите на дружеството за откриване на кражби на вода.

Реални (физически) загуби на вода

- Регулярно измерване на потоците по „чувствителни” точки – напорни водопроводи, преди населени места, начало на градски зони и др. Съставяне на 24 часови диаграми със съпоставка минимален нощен поток/нощна консумация.;
- Използване на наличната прослушателна техника не само за локализиране на вече настъпили аварии, но и за активно планово прослушване. закупуване на нова прослушателна апаратура на фирмата. Съставяне регистър на течовете. Преориентиране от „реактивно” към „проактивно” управление на течовете – т.е. увеличаване дяла на плановете ремонти вместо единствено отстраняване на аварии.;
- Монтиране на ултразвукови разходомери с регистратори за налягане в ключови точки на водоснабдителната мрежа, създаване на зони с пренос на данни в реално време – в перспектива.;
- Подмяна на 5444 м. амортизирани участъци от водопроводната мрежа съгласно инвестиционната програма.

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

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.			
		ВС "Гравитачна"	ВС "Смесена"	ВС "Помпена"	ОБЩО
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /год.	13 174 000	2 934 000	6 642 000	22 750 000
Обща законна консумация Q5	м ³ /год.	4 953 225	1 600 826	3 661 317	10 215 368
	%	37,60%	54,56%	55,12%	44,90%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	4 459 200	1 486 400	3 344 400	9 290 000
	%	33,85%	50,66%	50,35%	40,84%
Подадена нефактурирана вода Q3А	м ³ /год.	494 025	114 426	316 917	925 368
	%	3,75%	3,90%	4,77%	4,07%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год.	8 220 775	1 333 174	2 980 683	12 534 632
	%	62,40%	45,44%	44,88%	55,10%
	м ³ /км/ден	12,42	6,34	9,11	38,33
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	1 317 400	293 400	664 200	2 275 000
	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%

Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	6 903 375	1 039 774	2 316 483	10 259 632
	%	52,40%	35,44%	34,88%	45,10%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	8 714 800	1 447 600	3 297 600	13 460 000
	%	66,15%	49,34%	49,65%	59,16%
	м ³ /км/ден	13,16	6,89	10,08	41,16
	разлика	0	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).

ВиК операторът не е обосновал така изготвената прогноза за ВС „Помпена“ относно Подадена нефактурирана вода (технологични нужди Q3A) в размер от 4,77% от подадените водни количества на вход ВС, при условие, че размерът на компонента не би следвало да надхвърля 4% от подадената вода на вход ВС.

Също така данните показват, че за 2016 г. ВиК операторът прогнозира Неносещата приходи вода за ВС „Гравитачна“ да е 66,15% от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение – 13,16 м³/км/ден. Съответно за ВС „Смесена“ – 49,34% и 6,89 м³/км/ден, а за ВС „Помпена“ – 49,65% и 10,08 м³/км/ден.

3.4. Аварии във водоснабдителната система

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

5.	Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	ВС "Гравитачна" + ВС "Смесена" + ВС "Помпена"			2016 г.		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС Гравитачна	ВС Смесена	ВС Помпена
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	557	550	540	280	50	210
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	1 186	1 186	1 186	677	341	168
	Годишно постигнато ниво		0,470	0,464	0,455	0,414	0,147	1,250
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	2 514	2 500	2 450	1 400	260	790
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км	2 100	2 100	2 100	1 137	235	728
	Годишно постигнато ниво		1,197	1,190	1,167	1,231	1,106	1,085
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	827	820	800	320	110	370
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	117 632	118 610	118 750	60 325	16 980	41 445
	Годишно постигнато ниво		0,007	0,007	0,007	0,005	0,006	0,009
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	0	11	10	0	0	10
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	108	108	108	9	15	84
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,102	0,093	0,000	0,000	0,119
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	3 071	3 050	2 990	1 680	310	1 000
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	3 286	3 286	3 286	1 814	576	896
	Годишно постигнато ниво		0,935	0,928	0,910	0,926	0,538	1,116

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

- По отношение на аварии на довеждащи водопроводи се отчита ниво от 0,470, което е **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (0,568);
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 1,197, което е **по-високо** от това на средните ВиК оператори (1,137);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,007, което е **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (0,016);

- По отношение на аварии на ПС ВиК операторът не отчита аварии спрямо отчетеното ниво за същата година на средните ВиК оператори (1,214). Посочените данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,110.

Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (0,935) е по-високо от това на средните ВиК оператори (0,923).

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

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,578 бр./км**; въздушници: **0,452 бр./км**, редуктори/облекчителни шахти: **5 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **1,867 бр./км**; пожарни хидранти (ПХ): **1,020 бр./км**; редуктори на налягане: **9 броя**.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,452 бр./км) показват, че дружеството 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*, което е предпоставка за ефективната работа на активите.

Отчетните данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи (1,020 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*. 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“* – общо за обособените системи на ВиК оператора, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на участъци от водопроводната мрежа(31,3%), следван от ремонт на механизация и транспортни средства за водоснабдяване (24,1%) и ремонт на други съоръжения за водоснабдяване (9,64%).

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

ВиК операторът отчита и прогнозира за 2014-2016 г. общо за дружеството ниво на покритие с канализационни услуги от 0,687.

Данните от Справки № 2 и № 3 показват следната информация за пречистените количества отпадъчни води, общо за обособените системи на ВиК оператора:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м ³	15 238 712	14 625 000	16 450 000
22.2	в т.ч. след механично, биологично, третично пречистване	м ³	0	0	0
22.3	в т.ч. след механично, биологично пречистване	м ³	10 866 902	9 500 000	11 500 000
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м ³	0	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м ³	4 371 810	5 125 000	4 950 000
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м ³	19 097 500	19 097 500	19 097 500
	Годишно постигнато ниво		0,798	0,766	0,861

Видно от представените данни, дружеството прогнозира увеличение на количествата пречистени отпадъчни води през 2016 г. спрямо 2014 г. и 2015 г. Дружеството не прогнозира увеличение на капацитета на ПСОВ за 2016 г., същевременно в справка № 2 е предвидено броят на ПСОВ да нарасне на 4 бр., докато в текстовата част на бизнес плана е посочено, че предстои въвеждане в експлоатация на 2 бр. ПСОВ – за гр. Пирдоп и с. Душанци; в процес на строителство са за гр. Етрополе и гр. Костинброд; в проектна фаза са за гр. Правец и гр. Елин Пелин.

Представените данни по отношение качеството на отпадъчните води в Справки № 3 общо за обособените системи на ВиК оператора 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.	144	145	146
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	148	148	148
	Годишно постигнато ниво		0,973	0,980	0,986

ВиК операторът предвижда за 2016 г. повишаване броя на пробите, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване.

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, общо за обособените системи на ВиК оператора, както следва:

9.	Аварии на канализационната система	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	7	7	10
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	51 396	51 969	52 000
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	28	16	20
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	440	440	440
	Годишно постигнато ниво		0,064	0,036	0,045

ВиК операторът отчита и прогнозира много малък брой аварии на СКО, в резултат дружеството отчита за 2014 г. ниво на показател „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ от **0,000** спрямо усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година от 0,009. Същевременно отчетеното ниво през 2014 г. на показател „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ (**0,064**) е **значително по-ниско** спрямо усредненото ниво на показателя за групата на средните дружества (1,210).

Според данните от Справка № 5 „Ремонтна програма“ – общо за обособените системи на ВиК оператора, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на механизация и транспортни средства за канализация (71,4%), и поравно за ремонт на участъци от канализационната мрежа, и на СВО (14,3%).

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, общо за обособените системи на ВиК оператора:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
23.1	Добити утайки от ПСОВ	тон с.в.	520	540	650
23.2	Оползотворени утайки	тон с.в.	0	0	550
23.3	Депонирани утайки	тон с.в.	520	540	100

Видно от представените данни, за периода 2014-2015 г., дружеството отчита и прогнозира изцяло да депонира 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. За 2016 г. дружеството планира около 85% от генерираните утайки да се оползотворят и само 15% да се извозват на депо.

В тази връзка дружеството посочва: „На площадката на ПСОВ – Самоков е изградено депо за временно съхранение на обезводнени утайки (кек). Депонираният кек се третира като неопасен отпадък. Съгласно издадено разрешително за Управление на отпадъците с № 16-ДО-44-00 от 07.08.2009 г. на ПСОВ – Самоков, имаме изготвени експертизи от НЦООЗ, в които е посочено, че обезводнените и третирани утайки могат да бъдат използвани в земеделието и за рекултивация.“

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“.

ВС „Гравитачна“

№	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"	226 755	187 000	300 000	43	39	63	189,632	208,556	210,000
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							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	226 755	187 000	300 000	43	39	63	189,632	208,556	210,000

6	Енергийна ефективност		-39 755	113 000		-4	24		18,924	1,444
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,017	0,014	0,023						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,052	0,042	0,067						

Дружеството прогнозира значително увеличение на изразходваното количество ел. енергия през 2016 г., съответно спец. разход кВтч/м³ вода на вход ВС, за което липсва обосновка с текстовата част на бизнес плана.

ВС „Смесена“

№	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"	981 691	1 161 000	1 160 000	160	210	210	162,984	180,879	181,034
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							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	981 691	1 161 000	1 160 000	160	210	210	162,984	180,879	181,034
6	Енергийна ефективност		179 309	-1 000		50	0		17,894	0,156
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,332	0,392	0,395						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,700	0,787	0,780						

Дружеството прогнозира увеличение на изразходваното количество ел. енергия през 2015 г. и леко намаление през 2016 г., но увеличение на специфичния разход кВтч/м³ вода на вход ВС. В Справка № 6 е предвидено през 2016 г. да се монтират софстартери на ПС „Джиджовица“.

ВС „Помпена“

№	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"	11 726 413	12 059 000	12 230 000	1 787	2 047	2 076	152,391	169,749	169,747
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							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	11 726 413	12 059 000	12 230 000	1 787	2 047	2 076	152,391	169,749	169,747
6	Енергийна ефективност		332 587	171 000		260	29		17,358	-0,002
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	1,753	1,803	1,841						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	3,585	3,632	3,657						

Дружеството прогнозира увеличение на разхода за ел. енергия, като в текстовата част на бизнес плана е посочено: „Предвижда се разхода за ел. енергия през 2016 г. да се увеличи във ВС "Помпена" с 2,07% предвид включването на нови тръбни кладенци, изградени от общините в с. Поповяне и изграждане и пускане в действие на нова ПС Горно Камарци.“

Предвидени са следните мерки с цел оптимизиране на изразходваното количество ел. енергия в Справка № 6 за 2016 г.: подмяна на помпени агрегати на помпени станции и подземни водоизточници; подмяна на осветителни тела и монтаж на софтвертери на помпени станции.

Обща информация относно изразходвана електроенергия за услугата доставяне вода на потребителите

№	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"	12 934 859	13 407 000	13 690 000	1 990	2 296	2 349	153,848	171,254	171,585
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	12 934 859	13 407 000	13 690 000	1 990	2 296	2 349	153,848	171,254	171,585
6	Енергийна ефективност		472 141	283 000		306	53		17,406	0,331
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,560	0,586	0,602						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	1,426	1,453	1,474						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от **0,560 кВтч/м³ вода на вход ВС, който е по-нисък** от средните данни за групата на средните ВиК оператори (**0,589**) за същата година. За 2016 г. се прогнозира увеличаване на специфичния разход спрямо 2014-2015 г.

№	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"							0,000	0,000	0,000
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	1 158 416	1 074 000	1 100 000	156	131	147	134,667	121,974	133,636
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	1 158 416	1 074 000	1 100 000	156	131	147	134,667	121,974	133,636
6	Енергийна ефективност		-84 416	26 000		-25	16		-12,693	11,662
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,107	0,113	0,096						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	1,397	1,271	1,269						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от **0,107 кВтч/м³ вода на вход ПСОВ, който е значително по-нисък** от средните данни за групата на средните ВиК оператори (**0,201**) за същата година. За 2016 г. се прогнозира намаление на специфичния разход, въпреки предвиденото въвеждане в експлоатация на две нови пречиствателни станции за тази година.

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"	12 934 859	13 407 000	13 690 000	1 990	2 296	2 349	153,848	171,254	171,585
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	1 158 416	1 074 000	1 100 000	156	131	147	134,667	121,974	133,636
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	14 093 275	14 481 000	14 790 000	2 146	2 427	2 496	152,271	167,599	168,763
4	Изразходвана ел. енергия за административни нужди	464 564	542 000	542 000	85	108	108	182,967	199,262	199,262
5	Изразходвана ел. енергия за нерегулирана дейност							0,000	0,000	0,000
	Общо изразходвана ел. енергия за дружеството	14 557 839	15 023 000	15 332 000	2 231	2 535	2 604	153,251	168,741	169,841

ВиК операторът е представил към отчетния доклад за 2015 г. договор за доставка на електрическа енергия средно напрежение на свободния пазар, в сила от 14.07.2014 г. за срок от една календарна година. Дружеството планира доставяне на ел. енергия средно напрежение по цени на свободния пазар и през 2016 г.

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 "Гравитачна" + ВС "Смесена" + ВС "Помпена"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	439	450	450
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	117 623	118 484	118 604
	Годишно постигнато ниво		0,004	0,004	0,004
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	105	135	105
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	51 399	51 969	52 000
	Годишно постигнато ниво		0,002	0,003	0,002
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	544	585	555

Видно от посочените данни, числеността на персонала през 2015 г. е увеличена спрямо 2014 г. за услугата доставяне на питейна вода с 11 души, за което липсва обосновка в текстовата част на бизнес плана, същевременно е докладвано увеличение на персонала и за услугата пречистване на отпадъчни води от 105 на 135 души, което рефлектира в увеличение на общата численост на персонала от 544 на 585 души.

Дружеството е представило План за оптимизация на персонала, като спрямо представената в плана информация, общата численост на персонала за 9-месецието на 2015 г. е 564 души, от които 555 са заети в основната регулирана дейност и 9 души в нерегулирана дейност. Посочено е още, че за 2016 г. не се предвижда увеличение на персонала за услугата пречистване на отпадъчни води, въпреки прогнозираното въвеждане в експлоатация на нови пречиствателни станции, тъй като за същия период е предвидено намаление на персонала за ПСОВ, гр. Самоков. В тази връзка следва да се направи извода, че е допусната грешка при изготвянето и обобщаването на данните относно числеността на персонала за 2015 г.

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.	ВС "Гравитачна" + ВС "Смесена" +
---	-----------------	-----	----------------------------------

		мярка	ВС "Помпена"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабителни услуги	бр.	439	450	450
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	117 632	118 610	118 750
	Брой служители на 1000 СВО		3,732	3,794	3,789
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	105	135	105
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	51 396	51 969	52 000
	Брой служители на 1000 СКО		2,043	2,598	2,019

От данните е видно, че дружеството отчита **по-ниски** нива, както за брой служители към 1000 броя СВО (**3,732**), така и за брой служители на 1000 броя СКО (**2,043**) за 2014 г. спрямо усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, (съответно 5,87 служители за 1000 броя СВО, и 2,52 служители за 1000 броя СКО). Важно е да се отбележи, че докладваният общ брой и разпределение на служителите за водоснабителните и канализационните услуги за 2014 г. във внесения от ВиК оператора бизнес план не съответства на отчетеното в представените годишни отчетни данни за същата година, съответно са отчетени различни нива за показателите – 3,806 служители за 1000 броя СВО и 2,724 служители за 1000 броя СКО.

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. София за 2016 г. е в размер на 1 048 хил. лв., посочени по системи и услуги в *Справка №8 „Инвестиции и източници на финансиране“*

ВиК операторът предвижда да финансира инвестиционната си програма за 2016 г. единствено със собствени средства.

Планирани инвестиции	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна" (система 1-ва група)	312	395	420
Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена" (система 2-ра група)	51	67	200
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена" (система 3-та група)	316	420	350
Отвеждане на отпадъчните води	15	5	60
Пречистване на отпадъчните води	2	21	18
ОБЩО	696	908	1 048

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер на инвестициите от 912 хил.лв., а в ценовия модел годишния размер на инвестициите е 912 хил.лв. За 2016 г. дружеството е прогнозирано инвестиции от 1 048 хил.лв., с което е изпълнена точка 39.2 от Указанията. Предвидените средства за инвестиции за 2016 г. са прогнозирани над размера на годишните амортизационни отчисления. ВиК оператора не е посочил други източници на финансиране за инвестиционната програма.

Сравнението между предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации показва, че прогнозните разходи за амортизации за 2016 г. са недостатъчни и само 41% от предвидените инвестиции могат да се изградят с тях.

Регулирани услуги и системи (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 "Гравитачна" (система 1-ва група)	312	395	420	96,6	135	157	-215	-260	-263
Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена" (система 2-ра група)	51	67	200	27	30	33	-24	-37	-167
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена" (система 3-та група)	316	420	350	136	170	176	-180	-250	-174
Отвеждане на отпадъчните води	15	5	60	57	58	59	42	53	-1
Пречистване на отпадъчните води	2	21	18	5	6	8	3	-15	-10

ОБЩО	696	908	1 048	322	399	433	-374	-509	-615
------	-----	-----	-------	-----	-----	-----	------	------	------

Формираната разлика от 615 хил.лв. за 2016 г. отразява необходимостта за финансиране на планираните инвестиции за 2016 г. от други източници.

Прогнозираният от ВиК оператора положителен финансов резултат от регулираните услуги за 2016 г. в размер на 141 хил.лв. е недостатъчен за пълното финансиране на останалите 615 хил.лв. планирани инвестиции. За разликата от 474 хил.лв. дружеството трябва да осигури друг източник на финансиране.

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 :	94	71	205	21,1
2.	Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции	585	811	765	78,9
2.1.	Съоръжения	55	32	88	9,1
2.2.	Основен ремонт сгради	40	11	62	6,4
2.3.	Водопроводни мрежи	187	186	68	7,0
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	303	582	547	56,4
	Общо доставяне	679	882	970	100,0
№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	0	0	0	0,0
2.	Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции	15	5	60	100,0
2.1.	Съоръжения				0,0
2.2.	Основен ремонт сгради				0,0
2.3.	Канализационни мрежи	4	5	0	0,0
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	11	0	60	100,0
	Общо отвеждане	15	5	60	100,0
№	Пречистване на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	0	7	0	0,00
2.	Обекти в ПСОВ - основни ремонти и реконструкции	2	14	18	100,00
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,00
2.2.	Основен ремонт сгради	2	0	3	16,67
2.3.	Пречиствателни съоръжения - строителна част	0	0	0	0,00
2.4.	Пречиствателни съоръжения - машини и съоръжения	0	14	15	83,33
2.5.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	0	0	0,00
	Общо пречистване:	2	21	18	100,0

Предложените инвестиции за 2016 г. за услугата доставяне на вода на потребителите за трите водоснабдителни системи представляват 92,6% от общия размер на инвестиционната програма и са предимно за енергомеханично оборудване 56,4% и за изграждане на нови обекти 21,1%. За изграждане, основни ремонти и реконструкции на ВиК мрежи за 2016 г. са предвидени 7% от инвестициите за услугата доставяне на вода на потребителите, а за услугата отвеждане на отпадъчните води за канализационни мрежи инвестиции не са предвидени. Предложените инвестиции за 2016 г. за услугата пречистване на отпадъчните води представляват 1,7% от общия размер на инвестиционната програма и са предимно за пречиствателни съоръжения – машини и съоръжения – 83,3%. Така планираната инвестиционна програма основно е насочена към закупуване на енергомеханично оборудване и изграждане на нови обекти за повишаване на качеството на предоставяните ВиК услуги.

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 4 км от водопроводната мрежа при обща дължина на мрежата 3 286 км, респективно дружеството ще подмени **0,12% от водопроводната си мрежа през 2016 г.**

Параметър	2016 г.
Планирани водопроводи за подмяна, км	3,794
Обща дължина на водопроводната мрежа, км	3286
Дял на подменена мрежа	0,12%

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 "Гравитачна" (система 1-ва група)						Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена" (система 2-ра група)					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	377	373	-1,1%	401	7,5%	6,4%	244	294	20,5%	294	0,0%	20,5%
2	Разходи за външни услуги	659	925	40,4%	925	0,0%	40,4%	110	107	-2,7%	107	0,0%	-2,7%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	97	135	39,8%	157	16,3%	62,5%	27	30	11,1%	33	10,0%	22,2%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	1 714	1 760	2,7%	1 897	7,8%	10,7%	531	575	8,3%	609	5,9%	14,7%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	553	562	1,6%	583	3,7%	5,4%	170	179	5,3%	186	3,9%	9,4%
6	Други разходи	54	54	0,0%	55	1,9%	1,9%	10	10	0,0%	10	0,0%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	260	208	-20,0%	214	2,9%	-17,7%	55	56	1,8%	44	-21,4%	-20,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		3 714	4 017	8,2%	4 232	5,4%	14,0%	1 147	1 251	9,1%	1 283	2,6%	11,9%
	в т.ч. променливи разходи	513	775	51,1%	798	3,0%	55,6%	233	280	20,2%	280	0,0%	20,2%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена" (система 3-та група)						Отвеждане на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	2 055	2 315	12,7%	2 347	1,4%	14,2%	89	89	0,0%	90	1,1%	1,1%
2	Разходи за външни услуги	326	344	5,5%	343	-0,3%	5,2%	54	54	0,0%	54	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	136	170	25,0%	176	3,5%	29,4%	57	58	1,8%	59	1,7%	3,5%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	1 224	1 257	2,7%	1 334	6,1%	9,0%	526	539	2,5%	571	5,9%	8,6%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	392	399	1,8%	414	3,8%	5,6%	170	173	1,8%	179	3,5%	5,3%
6	Други разходи	31	31	0,0%	31	0,0%	0,0%	7	7	0,0%	7	0,0%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	214	142	-33,6%	157	10,4%	-26,6%	20	9	-53,8%	14	55,6%	-28,2%
ОБЩО РАЗХОДИ		4 378	4 658	6,4%	4 802	3,1%	9,7%	923	929	0,7%	974	4,8%	5,6%
	в т.ч. променливи разходи	1 993	2 271	14,0%	2 299	1,2%	15,4%	27	27	0,0%	27	0,0%	0,0%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води						Нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	252	132	-47,6%	148	12,1%	-41,3%	1	1	0,0%	1	0,0%	0,0%
2	Разходи за външни услуги	9	0	-100,0%	0	0,0%	-100,0%	78	78	0,0%	78	0,0%	0,0%

3	Разходи за амортизации, в т.ч.	5	6	20,0%	8	33,3%	60,0%	0	0		0		0,0%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	292	299	2,4%	304	1,7%	4,1%	77	87	13,0%	117	34,5%	51,9%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	90	91	1,1%	93	2,2%	3,3%	24	26	8,3%	32	23,1%	33,3%
6	Други разходи	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	41	41	0,0%	41	0,0%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	5	8	60,0%	16	100,0%	220,0%	260	0	-100,0%	0	0,0%	-100,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		653	536	-17,9%	569	6,2%	-12,9%	481	233	-51,6%	269	15,5%	-44,1%
	в т.ч. променливи разходи	215	132	-38,6%	148	12,1%	-31,2%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани услуги и системи					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	3 017	3 203	6,2%	3 280	2,4%	8,7%
2	Разходи за външни услуги	1 158	1 430	23,5%	1 429	-0,1%	23,4%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	322	399	24,1%	433	8,5%	34,6%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	4 287	4 430	3,3%	4 715	6,4%	10,0%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	1 375	1 404	2,1%	1 455	3,6%	5,8%
6	Други разходи	102	102	0,0%	103	1,0%	1,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	554	423	-23,6%	445	5,2%	-19,6%
ОБЩО РАЗХОДИ		10 814	11 391	5,3%	11 860	4,1%	9,7%
	в т.ч. променливи разходи	2 981	3 485	16,9%	3 552	1,9%	19,2%

Общото увеличение на разходите за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. е 9,7%, като разходите за амортизации са увеличени с 34,6%. От условно постоянни разходи за 2016 г. разходите за възнаграждения и разходите за осигуровки са увеличени с повече от 1,2% (натрупаната средногодишна инфлация от началото на 2014 г. до края на 2015 г.) спрямо отчетната 2014 г. ВиК оператора не е представил обосновка за увеличението на условно постоянните разходи по водоснабдителни услуги и системи.

Общите променливи разходи са увеличени за 2016 г. с 19,2% спрямо 2014 г. От тях с най-голямо увеличение са прогнозираните разходите за ползване на водни обекти с 49,7%, разходи за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик с 34,7% и разходите за електрическа енергия с 18%.

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:

Разходите по регулирани услуги и системи (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика %	2016 г.	Разлика %
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна" (система 1-ва група)	3 714	4 017	8,2	4 232	5,4
Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена" (система 2-ра група)	1 147	1 251	9,1	1 283	2,6
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена" (система 3-та група)	4 378	4 658	6,4	4 802	3,1
Доставяне на вода на потребителите - общо	9 239	9 926	7,4	10 317	3,9
Отвеждане на отпадъчните води	923	929	0,7	974	4,8
Пречистване на отпадъчните води	653	536	-17,9	569	6,2
Общо регулирани услуги и системи	10 814	11 391	5,3	11 860	4,1
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите (ВС "Гравитачна, ВС "Смесена" и ВС "Помпена")	85,4%	87,1%		87,0%	
Нерегулирана дейност	481	233	-51,6	269	15,5

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са разходите за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна“, ВС Смесена“ и ВС „Помпена“. Делът на разходите за нерегулирана дейност е 2,2% от общите разходи на дружеството за 2016 г.

Посочените общи разходи в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 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.м ³	0,001	0,001	0,001				0,000	0,000	0,000
- за коагуланти	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000				0,005	0,000	0,000
- за флокуланти	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
- за ЛТК	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м ³	0,086	0,100	0,103				0,014	0,014	0,013
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000				0,002	0,000	0,000
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м ³	0,013	0,020	0,020						
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м ³							0,000	0,000	0,000
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,241	0,280	0,280	0,073	0,073	0,073	0,001	0,000	0,000
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	1,056	1,093	1,169	1,195	1,225	1,298	0,027	0,031	0,026
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,339	0,347	0,360	0,386	0,393	0,407	0,008	0,010	0,008
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,029	0,029	0,029	0,016	0,016	0,016	0,000	0,000	0,000
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,161	0,124	0,126	0,044	0,020	0,032	0,000	0,001	0,001

Ефективността на променливите разходи за услугите доставяне вода на потребителите и пречистване на отпадъчни води е 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 коагуланти и за електрическа енергия при услугата пречистване на отпадъчните 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 на разходите за възнаграждения 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 следващата таблица както следва:

Обекти (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна" (система 1-ва група)			Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна" (система 1-ва група) от финансираня		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	281	394	420			
Отчетна стойност	3 960	4 354	4 774	252	252	252
Годишна амортизационна квота	97	135	157	5	5	5
Начислена до момента амортизация	2 220	2 355	2 512	194	199	204
Балансова стойност	1 740	1 999	2 262	58	53	48

Обекти (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена" (система 2-ра група)			Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена" (система 2-ра група) от финансираня		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	51	67	200			
Отчетна стойност	1 098	1 165	1 365	66	66	66
Годишна амортизационна квота	27	30	33	1	1	1
Начислена до момента амортизация	658	688	721	49	50	51
Балансова стойност	441	478	644	17	16	15
Обекти (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена" (система 3-та група)			Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена" (система 3-та група) от финансираня		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	299	418	350			
Отчетна стойност	5 152	5 570	5 920	267	267	267
Годишна амортизационна квота	136	170	176	5	5	5
Начислена до момента амортизация	3 042	3 212	3 388	209	214	219
Балансова стойност	2 110	2 361	2 539	58	53	48
Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води			Отвеждане на отпадъчни води от финансиране		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	0	5	60			
Отчетна стойност	2 956	2 961	3 021	338	338	338
Годишна амортизационна квота	57	58	59	7	7	7
Начислена до момента амортизация	2 061	2 119	2 178	267	274	281
Балансова стойност	895	844	847	71	64	57
Обекти (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води			Пречистване на отпадъчни води от финансиране		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	2	21	18			
Отчетна стойност	225	246	264	17 376	17 376	17 376
Годишна амортизационна квота	5	6	8	220	220	220
Начислена до момента амортизация	137	143	151	11 460	11 680	11 900
Балансова стойност	88	103	113	5 916	5 696	5 476
Обекти (хил.лв.)	Регулирани услуги и системи - ОБЩО			ДА ползвани за нерегулирана дейност		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	633	905	1 048			
Отчетна стойност	31 690	32 595	33 643	265	265	265
Годишна амортизационна квота	560	637	671	0	0	0
Начислена до момента амортизация	20 297	20 934	21 605	18	18	18
Балансова стойност	11 394	11 667	12 049	262	262	262

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

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

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

Отчетна стойност на активите по услуги и системи (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна" (система 1-ва група)	4 212	4 606	5 026
Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена" (система 2-ра група)	1 164	1 231	1 431
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена" (система 3-та група)	5 419	5 837	6 187
Доставяне на вода на потребителите - общо	10 795	11 674	12 644
Отвеждане на отпадъчните води	3 294	3 299	3 359
Пречистване на отпадъчните води	17 601	17 622	17 640
Общо регулирани услуги и системи	31 690	32 595	33 643

Дял на активите за доставяне вода на потребителите (ВС "Гравитачна" , ВС " Смесена" и ВС "Помпена")	34,1%	35.82%	37.58%
Дял на активите за отвеждане на отпадъчните води	10,4%	10,1%	10,0%
Дял на активите за пречистване на отпадъчните води	55,5%	54,1%	52,4%
Нерегулирана дейност	265	265	265

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са дълготрайните активи за услугата пречистване на отпадъчните води. Делът на дълготрайните активи за нерегулирана дейност е 0,8% от всички дълготрайни активи на дружеството за 2016 г.

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. София, 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	Отчетна стойност на нетекущите активи, които ще останат за ползване от ВиК оператора при изпълнение разпоредбите на §9 от ЗИД на ЗВ	Стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.2 от ЗИД на ЗВ
1.0	Земя	600	261	339	130
1.1	Сгради	3 124	2 695	429	3 202
1.2	Конструкции	1 062	1 025	37	
1.3	Машини	1 081	605	476	
1.4	Оборудване	6 036	5 854	182	
1.5	Съоръжения	15 772	15 763	9	214 226
1.6	Транспортни средства	3 651	0	3 651	0
	- товарни	441		441	
	- лекотоварни без автомобили	410		410	
	- автомобили	512		512	
	- механизация	2 288		2 288	
	- други			0	
1.7	Компютри	120		120	
1.8	Други ДМА	225		225	
1.9	Права върху собственост			0	
1.10	Програмни продукти	108		108	
1.11	Продукти от развойна дейност			0	
1.12	Други ДНМА	176		176	
	ОБЩО АКТИВИ:	31 955	26 203	5 752	217 558

Данните показват, че след изпълнение разпоредбите на Закона за водите, отчетната стойност на нетекущите активи на дружеството ще намалее с 82%.

ВиК операторът е посочил информация за публичните ВиК активи, които към момента са в балансите на общините (по §9, ал.2 от ЗИД на ЗВ), и 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 е 243 761 хил. лв.

4.4. Цени и приходи

Действащите цени на ВиК услуги на "ВиК" ЕООД, гр. София са утвърдени с решение на комисията №Ц-3/30.01.2015 г., в сила от 01.02.2015 г. както следва:

Вид услуга	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 ВС "Гравитачна" (система 1-ва група)	0,78	0,87	11,54%
Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена" (система 2-ра група)	0,99	0,99	0,00%
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена" (система 3-та група)	1,42	1,42	0,00%
Отвеждане - битови и приравнени към тях потребители	0,18	0,18	0,00%
Отвеждане -промишлени степен на замърсяване 1	0,19	0,19	0,00%
Пречистване битови и приравнени към тях потребители	0,39	0,60	53,85%
Пречистване промишлени степен на замърсяване 1	1,97	2,50	26,90%

ВиК операторът е прогнозиран повишаване на цените на ВиК услугите за 2016 г. за услугите доставяне на вода на потребителите за ВС "Гравитачна" (система 1-ва група) и пречистване на отпадъчните води. 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 София.

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

Регулирани услуги и системи (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 "Гравитачна" (система 1-ва група)	3 714	4 017	4 232	3 432	3 702	4 174	-281	-315	-58
Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена" (система 2-ра група)	1 147	1 251	1 283	1 375	1 461	1 471	228	210	188
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена" (система 3-та група)	4 378	4 658	4 802	4 285	4 716	4 805	-93	58	3
Доставяне на вода на потребителите - общо	9 239	9 926	10 317	9 092	9 880	10 450	-146	-46	133
Отвеждане на отпадъчните води	923	929	974	910	933	979	-13	4	5
Пречистване на отпадъчните води	653	536	569	369	369	572	-284	-167	3
Общо регулирани услуги и системи	10 814	11 391	11 860	10 371	11 182	12 001	-443	-209	141

За 2016 г. приходите от услугите за доставяне вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води надвишават разходите, с изключение на услугата доставяне на вода на потребителите за ВС „Гравитачна“. Планираните допълнителни приходи през 2016 г. не 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 системи (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна" (система 1-ва група)	0,924	0,922	0,986
Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена" (система 2-ра група)	1,199	1,168	1,147
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена" (система 3-та група)	0,979	1,012	1,001
Доставяне на вода на потребителите - общо	0,984	0,995	1,013
Отвеждане на отпадъчните води	0,986	1,004	1,005
Пречистване на отпадъчните води	0,565	0,689	1,004
Общо регулирани услуги и системи	0,959	0,982	1,012

Видно от данните в таблицата ефективността на разходите за 2016 г. нараства спрямо 2014 г. при услугите доставяне на вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчните води. Общо за регулираните услуги ефективността на разходите за 2016 г. нараства спрямо 2014 г.

Отразената в *Справка №15 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“* събираемост на вземанията за разглеждания период не е изчислена с нетния размер на приходите от продажби за текущата година от ГФО за 2014 г.

Коефициентът на събираемост на вземанията, изчислен с нетен размер на приходи от продажби за текущата година и вземания от клиенти и доставчици за текущата и за предходната година в съответствие с ГФО за 2014 г. е 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.	10 672	2 436	2 631	0,84
2015 г.	11 182	3 600	2436	0,77
2016 г.	12 002	3 650	3 600	0,80

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

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

Коефициентът на събираемост за 2014 г. изчислен съгласно ГФО в размер - 0,84, е равен на отчетените нива на събираемост за групата на средните ВиК оператори - 0,84 за същата година. За 2015 г. и 2016 г. нивото на събираемост е прогнозирано с намаление.

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	0	0	0
II. Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	527	527	527
III. Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
IV. Други социални дейности	0	0	0
Общо	527	527	527

Посочени разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са равни на разходите през 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.

ВиК операторът е представил само конкретно изпълнени проекти по т. 66.9. Събираемост на вземанията, както следва:

„С цел подобряване работата по събиране на просрочени вземания от клиенти, в началото на 2015 г.“ ВиК“ ЕООД - София създаде звено "Събиране на вземания".

Създаден беше модерен телефонен център, в който работят 4 служителя, като дейността им е насочена в събиране на просрочени вземания.

"ВиК" ЕООД - София разработи и въведе нови методи на работа по събиране на неплатените вземания от некоректните си абонати, като се надяваме по този начин да се увеличи събираемостта спрямо предходните периоди и да се покриват текущите разходи на дружеството, като и да бъдат намалени задълженията на предприятието към доставчиците му.

Създадени са нови правила за работа на служителите, заети в процеса и въведени нови технологии, както и софтуерно обезпечение на дейността. Това ще доведе до увеличаване на ефективността на процеса по събиране на вземания, без да има необходимостта от назначаването на нови служители и увеличаване на текущите разходи.

Целта на телефонистите е да НАПОМНЯТ на абоната, че има задължения към дружеството и да го подканят да си заплати дълга. Така на абоната се спестяват средства и неприятностите при стартирането на съдебни действия за събирането на дълга, ако той си плати в срок.

Служителите прозвъняват абонати със задължения над 2 месеца. По време на провеждането на разговора телефониста не напомня само на абоната за задължението, но може да му даде компетентен съвет как да разсрочи задължението си или да разреши друг проблем свързан с предоставената услуга от ВиК. Целта на телефониста е да отговори компетентно на въпросите на абоната.“

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесения в КЕВР със заявление вх.№ В-17-01-9/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. София 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