

РЕШЕНИЕ

№ БП – 23

от 12.02.2016 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 12.02.2016 г., след като разгледа внесен за одобряване със заявление вх. № В-17-12-7/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Дупница” ЕООД, гр. Дупница за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-27/01.02.2016 г., установи следното:

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

Съгласно ал. 3 на § 14 на 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 Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) 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 Комисията е внесен с вх. № В-17-12-7/03.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Дупница” ЕООД, гр. Дупница за 2016 г.

I. Съответствие на бизнес плана с нормативните изисквания

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

Представено е копие от изпратено писмо за съгласуване на бизнес плана до общинския съвет на община Дупница с изх. № 2557/02.11.2015 г. (вх. на общински съвет гр. Дупница 660/03.11.2015 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 - Дупница" ЕООД, гр. Дупница със седалище и адрес на управление: гр. Дупница – 2600, ул. „Неофит Рилски“ № 9 е капиталово търговско дружество със 100 % общинска собственост на активите.

Дружеството е с уставен капитал в размер на 103 000 (сто и три хиляди) лева, 100% общинска собственост - община Дупница.

Дружеството е вписано е в Търговския регистър с ЕИК 819364771 и предмет на дейност: „Строителна и експлоатационна дейност на водопроводни и канализационни съоръжения, извършване на услуги на населението и други дейности относно интересите на общината и фирмата, водоснабдяване, канализация, пречистване на водите, търговска и инженерингова дейност в страната и чужбина“, управлява се и се представлява в отношенията с трети лица от управителя Илия Димитров Илиев.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация - Дупница" ЕООД, град Дупница под номер 15, включваща община Дупница.

ВиК операторът експлоатира една обособена водоснабдителна система (ВС), по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от него.

В бизнес плана, ВиК операторът е записал: „Водопроводната система управлявана от ВиК оператора обхваща към настоящия момент 99% от урбанизираната територия на общината и е изградена на предимно гравитачен принцип“.

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“. Тази промяна няма да засегне водоснабдителната система, обособена от „Водоснабдяване и канализация - Дупница" ЕООД, град Дупница.

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.	18
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	8
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	10
ПСПВ	бр.	0
Резервоари (водоеми)	бр.	21
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	26 935
Водоснабдителни помпени станции	бр.	8
Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация	кВт	60
Черпателни резервоари при ПС	бр.	0
Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация	м ³	0
Хидрофори	бр.	0
Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация	кВт	0
Хлораторни станции	бр.	11
Довеждащи водопроводи	км	79
Разпределителни водопроводи	км	241
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	320
Общ брой спирателни кранове	бр.	743
Общ брой въздушници	бр.	11
Общ брой пожарни хидранти	бр.	143
Общ брой редуктори на налягане	бр.	16
Сградни водопроводни отклонения	бр.	10 793

Общ брой водомери на СВО	бр.	10 793
Сградни канализационни отклонения	бр.	8 436
Канализационна мрежа	км	219
Шахти по канализационната мрежа	бр.	1 298
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., „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД, гр. Дупница се отнася към групата на малките 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 малките ВиК оператори, представени в сравнителния анализ.

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

ВиК операторът отчита за 2014 г. 100 % покритие с водоснабдителни услуги и прогнозира запазването му за периода на бизнес плана..

В текстовата част на бизнес плана, е посочено: „*Всички седемнадесет населени места в община Дупница, обслужвани от “ВиК – Дупница” ЕООД имат осигурено постоянно водоснабдяване. В периодите на засушаване в някои села се въвежда периодичен или текущ режим на водоподаване*“, като за периода м. юни – м. септември 2015 г. с режимно водоснабдяване са били с. Крайни дол и с. Джерман.

3.2. Водоизточници и качество на водата

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	18	18	18
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	8	8	8
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	10	10	10
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водовземане	бр.	18	18	18
2.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	16	16	16
3.2		%	88,9%	88,9%	88,9%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатират отклонения по показатели за качество на водата	бр.	0	0	0
4.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	бр.	3	3	3
5.2		%	16,7%	16,7%	16,7%
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.	3	3	3
5.4		%	16,7%	16,7%	16,7%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	12	12	12
6.2		%	66,7%	66,7%	66,7%
10.1	Водомери на водоизточници	бр.	6	6	6
		Ниво	0,333	0,333	0,333

Съгласно представените данни в *Справка № 3 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите“*, за 2014 г. ВиК операторът отчита 33,3 % измерване при водоизточника (от 18 бр. водоизточници инсталирани водомери при водоизточника има на 6 бр. от тях). Направена е прогноза за запазване на нивото до края на 2016 г.

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател *„Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ - 0,333*. Посоченото ниво е по-високо от усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори - *0,273* 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	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	56	68	51
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	56	68	51
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	56	51	51
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	56	51	51
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000

Видно от горната таблица ВиК операторът е отчетел за 2014 г. съответствие с нормативните изисквания по физико-химични и радиологични показатели от 100 %, като прогнозира за 2016 г. запазване на постигнатото ниво. Съответствието с нормативните изисквания по микробиологични показатели постигнато през 2014 г. е 100 %, като е направена прогноза за запазване на постигнатото ниво за 2016 г.

По отношение качеството на суровите води, в текстовата част на бизнес плана е посочено, че:

„За повишаване качествата на питейната вода се прилагат следните методи:

- *Утаяване и избистряне*
- *Филтриране*
- *Отстраняване на органични вещества, мирис и вкус на водата*
- *Дезинфекция*

За прилагането на тези методи е необходимо наличието на пречиствателна станция за питейни води, а към настоящия момент такава не съществува. Разчита се на естественото утаяване и избистряне в резервоарите и на добрите качества на суровата вода“.

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* за обособената система на ВиК оператора, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м ³	6 523 959	6 566 440	6 556 109
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	6 043 269	6 092 926	6 084 258
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	304 981	316 847	316 151
7.4	Подадена сурова вода от друг В и К оператор	м ³	175 709	156 667	155 700
7.5	Подадена пречиствена вода от друг В и К оператор	м ³	0	0	0

8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м ³	55 299	56 595	55 750
8.2		%	0,87%	0,86%	0,85%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м ³	93 292	153 519	145 000
8.4		%	1,47%	2,34%	2,21%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м ³	6 199 659	6 199 659	6 199 659
8.6		%	97,66%	94,41%	94,56%
Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]		м ³	0	0	0

От така представената информация може да се направи извода, че дружеството отчита много ниско ниво на добита вода с измерване при водоизточника (2,34 %).

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 за обособената система на ВиК оператора.

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	10 793	10 811	10 836
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	10 793	10 811	10 836
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	7 556	7 568	8 127
16.4		%	70,0%	70,0%	75,0%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че 70 % от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да достигне 75 %.

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	671	180	1 000
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	10 799	10 817	10 842
Годишно постигнато ниво			0,062	0,017	0,092

За показател „**Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите**“ ВиК операторът прогнозира достигане на дългосрочно ниво от **0,092**, Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. (**0,062**) е по-ниско от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, за същата година (**0,070**). В тази връзка може да се приеме, че представените данни за подадени количества на изход система са със сравнително висока степен на достоверност.

Потребление на ВиК услуги

Съгласно информацията в Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ се отчитат и 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.	1 807 200	1 942 885	2 042 562
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	65 115	71 627
	Общо	м ³ /год.	1 807 200	2 008 000	2 114 189
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	1 733 387	1 558 536	1 714 389
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	148 231	298 068	327 875
	Общо	м ³ /год.	1 881 618	1 856 604	2 042 264
	Дял от доставена питейна вода	%	104,1%	92,5%	96,6%
Пречистени отпадъчни	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	1 120 867	1 046 051	1 150 656
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	446 811	287 685	316 454

ВОДИ	Общо	м ³ /год.	1 567 678	1 333 736	1 467 110
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	86,7%	66,4%	69,4%
	<i>Дял от отведени отпадъчни води</i>	%	83,3%	71,8%	71,8%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира ежегодно увеличаване на фактурираните количества питейна вода и отведени отпадъчни води;
- За третата регулирана услуга – пречистване на отпадъчни води, фактурираните количества за 2015 г. и 2016 г. са по-малки от тези за 2014, съответно с 14,9 % и 6,4 %, като е направена прогноза за увеличаването им през 2016 г. спрямо 2015 г. съответно с 10 %;
- 96,6 % от прогнозираните фактурирани количества питейна вода за 2016 г. са от битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители, останалите 3,4 % са от промишлени и други стопански потребители;
- По отношение на фактурираните количества отведени отпадъчни води се прогнозира намаляване на дялът им спрямо фактурираната доставена питейна вода отчетен през 2014 г., като през 2016 г. дялът им е по-малък от този за 2014 г. и по-голям от същия за 2015 г.;
- По отношение на фактурираните количества пречистени отпадъчни води за 2016 г. се прогнозира дялът им спрямо:
 - = подадената питейна вода да бъде по-малък от отчетения за 2014 г. и по-голям от този за 2015 г.;
 - = фактурираните отведени отпадъчни води да бъде по-малък от отчетения през 2014 г. и равен на този за 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 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите“*, както следва:

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	6 523 959	6 566 440	6 556 109
4.2.	Фактурирана вода	м ³	1 807 200	2 008 000	2 114 189
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	4 716 759	4 558 440	4 441 920
		%	72,30%	69,42%	67,75%
		м ³ /км/д	40,43	39,07	38,07
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	320	320	320

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).

Отчетеното ниво от дружеството за 2014 г. на количеството на неносеща приходи вода, както в процентно изражение (72,30%), така и в реално изражение (40,43 м³/км/д) е по-високо от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, за същата година (61,38% и 15,90 м³/км/д).

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

Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год.ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	4 716 759	4 558 440	4 441 920	
	%	72,30%	69,42%	67,75%	
	<i>разлика</i>		-2,88%	-1,67%	-0,90%

	м ³ /км/ден	40,43	39,07	38,07	
	разлика		-1,36	-1,00	-0,03

Данните показват, че за отчетния период 2009-2014 г. дружеството е намалило неносещата приходи вода средногодишно с 0,9% и 0,03 м³/км/д. За 2016 г. ВиК операторът прогнозира намаляването ѝ, както в процентно, така и в реално изражение спрямо 2014 г. Дружеството е изпълнило указанията по т. 29.1 от Указанията, съгласно които нивата на показателите за качество за 2016 г. се прогнозират въз основа на постигнатия средногодишен ефект на оптимизация за периода 2009-2014 г.

В бизнес плана ВиК операторът е отбелязал, че:

„През удължения регулаторен период до 31.12.2016 г. една от основните дейности ще бъде във връзка с намаляване на търговските загуби на вода. Търговските загуби, свързани с измерване на водопотребление се дължат основно на:

- *нерегистрирано, нерегламентирано водопотребление;*
- *неизмерено водопотребление – не се измерва от главен водомер;*
- *необхванато водопотребление – не се обхваща от измервателният уред“.*

Набелязаните конкретни мерки за намаляването на загубите, съгласно записва в т. 5.5. Програма за намаляване на загубите се отнасят за следващия регулаторен период.

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

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /год	6 556 109
Обща законна консумация Q5	м ³ /год	2 144 599
	%	32,71%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	2 114 189
	%	32,25%
Подадена нефактурирана вода Q3A	м ³ /год	30 410
	%	0,46%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год	4 411 510
	%	67,29%
	м ³ /км/ден	37,81
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год	655 611
	%	10,00%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год	3 755 899
	%	57,29%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	4 441 920
	%	67,75%
	м ³ /км/ден	38,07
	разлика	0

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

Също така данните показват, че за 2016 г. ВиК операторът прогнозира **Неносещата приходи вода** да бъде **67,75 %** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение – **38,07 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	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	6	27	14
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	79	79	79
	Годишно постигнато ниво		0,08	0,34	0,18
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	309	298	292
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км	241	241	241
	Годишно постигнато ниво		1,28	1,24	1,21
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	134	125	123
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	10 793	10 811	10 836
	Годишно постигнато ниво		0,01	0,01	0,01
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	2	2	2
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	8	8	8
	Годишно постигнато ниво		0,25	0,25	0,25
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	315	325	306
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	320	320	320
	Годишно постигнато ниво		0,99	1,02	0,96

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

- По отношение на аварии на довеждащи водопроводи се отчита ниво от 0,08, което е **по-ниско** от това на малките ВиК оператори (0,35);
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 1,28, което е значително **по-високо** от това на малките ВиК оператори (0,95);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,01, което е **сходно** с това на малките ВиК оператори (0,01);
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 0,25, което е значително **по-ниско** от това на малките ВиК оператори (2,15).

Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (0,99) е по-високо от това на малките ВиК оператори (0,75) за същата година.

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

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,127 бр/км**; въздушници: **0,165 бр/км**, редуктори/облекчителни шахти: **13 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **3,051 бр/км**; пожарни хидранти (ПХ): **0,693 бр/км**; редуктори на налягане: **3 броя**.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,165 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 – 1000 м)*, което е предпоставка за ефективната работа на активите.

Отчетните данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи (0,693 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 не разполага с адекватен брой арматури, с които да управлява зоните на спиране.

Според данните от *Справка № 5 „Ремонтна програма“*, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на участъци от водопроводната мрежа (49,25 %), следван от ремонт на СВО (22,39 %), ремонт на довеждащи съоръжения (16,42 %), тестване на водомери (7,46 %) и ремонт на механизация и транспортни средства за водоснабдяване (4,48 %).

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

ВиК операторът отчита ниво на покритие с канализационни услуги от 0,968 за отчетната 2014 г., като постигнатото ниво остава непроменено за периода на бизнес плана.

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м ³	4 951 811	5 401 174	5 501 174
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	4 450 637	4 900 000	5 000 000
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м ³	0	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м ³	501 174	501 174	501 174
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м ³	15 641 856	15 641 856	15 641 856
	Годишно постигнато ниво		0,317	0,345	0,352

Видно от представените данни, дружеството прогнозира ежегодно увеличаване на количествата пречистени отпадъчни води, без да се надвишава капацитета на 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.	35	30	32
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	54	44	44
	Годишно постигнато ниво		0,648	0,682	0,727

През 2014 г. е отчетено ниво от 0,648 за броя на пробите, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване, като е направена прогноза за ежегодно увеличаване и достигане на 0,727 в края на 2016 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.	152	166	172
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	8 436	8 448	8 463
	Годишно постигнато ниво		0,018	0,020	0,020
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	4	17	21
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	219	219	219
	Годишно постигнато ниво		0,018	0,078	0,096

Отчетените за 2014 г. нива на показателите „*Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО*“ и „*Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа*“ спрямо обобщените средни нива на същите показатели за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, за отчетната година са както следва:

- „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ (0,018) е по-високо спрямо усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, за същата година - 0,01;
- „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ (0,018) е значително по-ниско спрямо усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, за същата година - 0,46.

В ремонтната програма на ВиК оператора (Справка № 5) за канализационната мрежа са прогнозирани 21 броя ремонти и 21 броя аварии, а за СКО - 172 бр. ремонти и 172 броя аварии.

Според данните от Справка № 5 „Ремонтна програма“, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на СКО (61,54 %), следван от ремонт на механизация и транспортни средства за канализация (23,08 %) и ремонт на участъци от канализационната мрежа (15,38 %).

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	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
23.1	Добити утайки от ПСОВ	тон с.в.	45	46	45
23.2	Оползотворени утайки	тон с.в.	0	0	0
23.3	Депонирани утайки	тон с.в.	45	46	45

Видно от представените данни, за периода 2014 г. - 2016 г., дружеството отчита и прогнозира изцяло да депонира генерираните утайки от ПСОВ. 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 за разглеждания период в Справка № 7 „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение“, както следва:

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.

1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	150 199	161 105	154 125	47	35	34	312,918	217,250	220,600
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	150 199	161 105	154 125	47	35	34	312,918	217,250	220,600
6	Енергийна ефективност		10 906	-6 980		-12	-1		-95,669	3,351
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,023	0,025	0,024						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,083	0,080	0,073						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 0,023 кВтч/м³ вода на вход ВС, който е по-нисък от средните данни за групата на малките ВиК оператори (0,475) за същата година. За 2016 г. се прогнозира незначително увеличаване на специфичния разход (до 0,024 кВтч/м³) спрямо 2014 г.

№	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"	16 689	17 900	17 125	11	4	4	659,117	223,464	233,577
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	16 689	17 900	17 125	11	4	4	659,117	223,464	233,577
6	Енергийна ефективност		1 211	-775		-7	0		-435,653	10,113
7	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,009	0,010	0,008						

№	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"	1 301 268	880 315	780 000	208	197	171	159,844	223,784	219,231
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	1 301 268	880 315	780 000	208	197	171	159,844	223,784	219,231
6	Енергийна ефективност		-420 953	-100 315		-11	-26		63,939	-4,553
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,292	0,180	0,156						

8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,830	0,660	0,532						
---	--	-------	-------	-------	--	--	--	--	--	--

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 0,292 кВтч/м³ вода на вход ПСОВ, който е значително по-нисък от средните данни за групата на малките ВиК оператори (0,399) за същата година. Направена е прогноза за ежегодно намаляване на специфичния разход.

ВиК операторът не посочва конкретните мерки, които е предприел за намаляване на специфичния разход, но съгласно информацията в *Справка № 5 „Ремонтна програма“*, през 2014 г. дружеството отчита извършени ремонти на помпи за пречистване и на оборудване, апаратура и машини за пречистване, общо 12 бр. в размер на 9 хил. лв. През 2015 г. и 2016 г. е заложено да продължи извършването на ремонти по същите направления.

№	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"	166 888	179 005	171 250	58	39	38	347,538	217,871	221,898
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	1 301 268	880 315	780 000	208	197	171	159,844	223,784	219,231
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	1 468 156	1 059 320	951 250	266	236	209	181,180	222,784	219,711
4	Изразходвана ел. енергия за административни нужди	63 940	54 454	57 400	10	12	12	0,000	0,000	0,000
5	Изразходвана ел. енергия за нерегулирана дейност							0,000	0,000	0,000
	Общо изразходвана ел. енергия за дружеството	1 532 096	1 113 774	1 008 650	276	248	221	0,000	0,000	0,000

Съгласно, представената информация в Справка № 7, дружеството няма действащ договор за доставяне на електрическа енергия – ниско и/или средно напрежение на свободния пазар за периода на бизнес плана.

3.9. Персонал

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

15.	Човешки ресурси	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабителни услуги	бр.	70	69	71
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабителни услуги	бр.	24 684	24 834	25 000
	Годишно постигнато ниво		0,003	0,003	0,003
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	31	29	32
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	21 274	21 410	21 560
	Годишно постигнато ниво		0,001	0,001	0,001
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	101	98	103

Видно от посочените данни, общата численост на персонала на дружеството за отчетната 2014 г. е 101 човека, като намалява до 98 човека през 2015 г., с прогноза за увеличаване до 103 през 2016 г.

Относно числеността на персонала за разглеждания период, в текстовата част на бизнес плана, т. 7.2. *Планови показатели*, ВиК операторът е разработил *План за числеността на човешките ресурси*, съгласно който:

„Разчета за числеността на човешките ресурси се актуализира годишно по категории и квалификационни нива. В бизнес плана се залага численост на персонала, който е необходим за обезпечаване на техническия и инвестиционния план спрямо текущото виждане на ръководството на В и К оператора“.

Следва да се отбележи, че представената информация за числеността на персонала за 2014 г. във внесения от ВиК оператора бизнес план (общо 101 бр.) не съответства на представената в годишни отчетни данни за същата година (общо 98 бр.)

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	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	70	69	71
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	10 793	10 811	10 836
	Брой служители на 1000 СВО		6,486	6,382	6,552
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	31	29	32
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	8 436	8 448	8 463
	Брой служители на 1000 СКО		3,675	3,433	3,781

От данните е видно, че дружеството отчита по-високи нива и за двата показателя - брой служители към 1000 броя СВО (6,468) и брой служители на 1000 броя СКО (3,675) за 2014 г. спрямо усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, (съответно 5,25 служители за 1000 броя СВО и 1,44 служители за 1000 броя СКО).

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД за 2016 г. е в размер на 101 хил. лв., посочени по услуги в *Справка №8 „Инвестиции и източници на финансиране“* с предвидено финансиране единствено от собствени средства на дружеството.

Планирани инвестиции (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	11	26	101
Отвеждане на отпадъчните води	134	0	0
Пречистване на отпадъчните води	0	33	0
ОБЩО:	145	59	101

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер инвестиции от 798 хил.лв., а средногодишния размер на инвестициите в ценовия модел е 241 хил.лв. ВиК операторът е прогнозировал за 2016 г. инвестиционни разходи в размер на 101 хил.лв., с което не е изпълнено изискването по точка 39.2 от Указанията за планиран размер на инвестициите.

Предвидените средства за инвестиции за 2016 г. са прогнозировани над размера на годишните амортизационни отчисления на активите на дружеството, отразено в таблицата.

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Планирани инвестиции			Разходи за амортизации			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
	Доставяне на вода на потребителите	11	26	101	83	82	83	72	56
Отвеждане на отпадъчните води	134	0	0	14	15	16	-120	15	16
Пречистване на отпадъчните води	0	33	0	27	25	0	27	-8	0
ОБЩО:	145	59	101	124	122	99	-21	63	-2

От така представената информация в таблицата е видно, че за 2014 г. и 2016 г. отчетените и планирани инвестиции са по-високи от разходите за амортизации, а за 2015 г. по-ниски.

Структурата на инвестиционната програма на дружеството за регулираните услуги за 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	7	0	4	4,0%
2.	Водоснабдителни обекти - основни ремонти и реконструкции	4	26	97	96,0%
2.1.	Съоръжения	4	0	38	37,6%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,0%
2.3.	Водопроводни мрежи	0	26	15	14,9%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	0	44	43,6%
	Общо доставяне:	11	26	101	100,0%

Планираните инвестиции за 2016 г. са предназначени единствено, предимно за основни ремонти и реконструкции на енергомеханично оборудване (44%), за съоръжения (38%) и за водопроводни мрежи (15%). За нови обекти са предвидени едва 4% от планираните инвестиционни разходи, в т.ч. за изграждане на система СКАДА за три населени места, монтаж на система за дезинфекция на вода и изготвяне на инвестиционни проекти.

ВиК операторът планира да подмени 0,2% от водопроводната си мрежа през 2016 г.

Параметър	2016 г.
Планирани водопроводи за подмяна, км	0,498
Обща дължина на водопроводната мрежа, км	320
Дял на подменена мрежа	0,2%

4.2. Оперативни разходи

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

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 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	96	84	-12,5%	82	-2,4%	-14,6%	25	13	-48,0%	18	38,5%	-28,0%
2	Разходи за външни услуги	386	374	-3,1%	371	-0,8%	-3,9%	4	7	75,0%	6	-14,3%	50,0%
3	Разходи за амортизации	83	82	-1,2%	83	1,2%	0,0%	14	15	7,1%	16	6,7%	14,3%
4	Разходи за възнаграждения	435	459	5,5%	463	0,9%	6,4%	76	74	-2,6%	77	4,1%	1,3%
5	Разходи за осигуровки	157	153	-2,5%	158	3,3%	0,6%	30	23	-23,3%	25	8,7%	-16,7%
6	Други разходи	170	94	-44,7%	74	-21,3%	-56,5%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	65	69	6,2%	67	-2,9%	3,1%	3	10	233,3%	13	30,0%	333,3%
	ОБЩО РАЗХОДИ	1 392	1 315	-5,5%	1 298	-1,3%	-6,8%	152	142	-6,6%	155	9,2%	2,0%
	в т.ч. променливи разходи	262	267	1,9%	270	1,1%	3,1%	14	7	-50,0%	7	0,0%	-50,0%

№	Обобщение на разходи по	Пречистване на отпадъчните води
---	-------------------------	---------------------------------

	икономически елементи (хил.лв.)	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	230	229	-0,4%	195	-14,8%	-15,2%						
2	Разходи за външни услуги	36	25	-30,6%	19	-24,0%	-47,2%						
3	Разходи за амортизации	27	25	-7,4%	0	-100,0%	-100,0%						
4	Разходи за възнаграждения	198	183	-7,6%	214	16,9%	8,1%						
5	Разходи за осигуровки	73	60	-17,8%	70	16,7%	-4,1%						
6	Други разходи	2	1	-50,0%	1	0,0%	-50,0%						
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	11	8	-27,3%	12	50,0%	9,1%						
ОБЩО РАЗХОДИ		577	531	-8,0%	511	-3,8%	-11,4%						
в т.ч. променливи разходи		208	199	-4,3%	171	-14,1%	-17,8%						

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани дейности						Нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	351	326	-7,1%	295	-9,5%	-16,0%	2	3	50,0%	3	0,0%	0,0%
2	Разходи за външни услуги	426	406	-4,7%	396	-2,5%	-7,0%	1	2	100,0%	2	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	124	122	-1,6%	99	-18,9%	-20,2%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	709	716	1,0%	754	5,3%	6,3%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
5	Разходи за осигуровки	260	236	-9,2%	253	7,2%	-2,7%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
6	Други разходи	172	95	-44,8%	75	-21,1%	-56,4%	8	5	-37,5%	7	40,0%	0,0%
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	79	87	10,1%	92	5,7%	16,5%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		2 121	1 988	-6,3%	1 964	-1,2%	-7,4%	11	10	-9,1%	12	20,0%	0,0%
в т.ч. променливи разходи		484	473	-2,3%	448	-5,3%	-7,4%	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%

Общите разходи за регулираните услуги за 2016 г. са по-ниски от отчетените разходи за 2014 г. със 7,4%, в резултат на намаление на повечето видове разходи, без разходите за текущ и аварийен ремонт и разходите за възнаграждения на персонала, увеличени съответно с 16,5% и 6,3%.

Намаление на общите разходи за всяка една от регулираните услуги е посочено и за 2015 г., като са оптимизирани почти всички видове разходи.

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

Разходите по регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
Доставяне на вода на потребителите	1 392	1 315	-5,5%	1 298	-1,3%	-6,8%
Отвеждане на отпадъчни води	152	142	-6,6%	155	9,2%	2,0%
Пречистване на отпадъчни води	577	531	-8,0%	511	-3,8%	-11,4%
Общо регулирани дейности	2 121	1 988	-6,3%	1 964	-1,2%	-7,4%
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите	65,6%	66,1%		66,1%		
Нерегулирана дейност	11	10	-9,1%	12	20,0%	9,1%

Видно от представената информация, ВиК операторът е оптимизирал разходите си за регулираните услуги и на тази база са изготвени и прогнозите за 2016 г.

Делът от разходите за услугата доставяне на вода на потребителите е 66,1% от общите разходи за регулирана дейност, за услугата отвеждане на отпадъчните води 7,9%, за услугата пречистване на отпадъчните води 26,0%. Делът на разходите за нерегулирана дейност е 0,6% от общите разходи на дружеството за 2016 г.

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

Параметър	ед.мярка	Доставяне на вода 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	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
- за коагуланти	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000				0,000	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	0,007	0,005	0,005				0,047	0,040	0,034
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м ³	0,019	0,019	0,019						
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	0,810	0,776	0,763	0,005	0,018	0,014	0,008	0,005	0,004
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	1,361	1,436	1,448	0,347	0,338	0,352	0,044	0,037	0,043
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,491	0,479	0,494	0,137	0,105	0,114	0,016	0,012	0,014
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,532	0,294	0,231	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,203	0,216	0,210	0,014	0,046	0,059	0,002	0,002	0,002

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

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

Видно от данните в таблицата за регулираните услуги през 2016 г. е прогнозирано повишаване на ефективността при повечето видове разходи спрямо 2014 г. и 2015 г., в т. ч. и на разходите за електрическа енергия.

4.3. Дълготрайни активи

Представената информация във внесения бизнес план относно нетекущите (дълготрайни активи) в *Справки №10.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“* и *№10.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“* е отразена в таблицата:

Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите			Доставяне на вода от ВС Помпена (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	2 574	51	66			
Отчетна стойност	2 574	2 625	2 691			
Годишна амортизационна квота	83	82	83			
Начислена до момента амортизация	1 805	1 887	1 970			
Балансова стойност	769	738	722			
Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води			Отвеждане на отпадъчни води (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	535	7	12			
Отчетна стойност	535	542	554			
Годишна амортизационна квота	14	15	16			
Начислена до момента амортизация	266	281	297			
Балансова стойност	269	261	257			
Обекти (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води			Пречистване на отпадъчни води (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	357	8	26			
Отчетна стойност	357	365	391			

Годишна амортизационна квота	27	25	0			
Начислена до момента амортизация	180	205	205			
Балансова стойност	177	160	186			
Обекти (хил.лв.)	Регулирани дейности - ОБЩО			ДА ползвани за нерегулирана дейност		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	3 466	66	104	0	0	0
Отчетна стойност	3 466	3 532	3 636	0	0	0
Годишна амортизационна квота	124	122	99	0	0	0
Начислена до момента амортизация	2 251	2 373	2 472	0	0	0
Балансова стойност	1 215	1 159	1 165	0	0	0

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

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 дейност по услуги, и нерегулирана дейност.

Отчетна стойност на активите по услуги и дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	2 574	2 625	2 691
Отвеждане на отпадъчните води	535	542	554
Пречистване на отпадъчните води	357	365	391
Общо регулирани дейности	3 466	3 532	3 636
Дял на активи за доставяне на вода	74,3%	74,3%	74,0%
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 (74,0%) за 2016 г., за услугата отвеждане на отпадъчните води делът е 26,0%.

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

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

№	Описание	Отчетна стойност на нетекущите активи към 31.12.2014 г.в ГФО	Отчетна стойност на нетекущите активи в баланса на дружеството, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.1 от ЗИД на ЗВ	Отчетна стойност на нетекущите активи, които ще останат за ползване от В и К 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	56		56	
1.1	Сгради	123		123	
1.2	Конструкции	219		219	
1.3	Машини			0	
1.4	Оборудване			0	

1.5	Съоръжения	2 219		2 219	
1.6	Транспортни средства	523	0	523	0
	- товари	216		216	
	- лекотоварни без автомобили			0	
	- автомобили	307		307	
	- механизация			0	
	- други			0	
1.7	Компютри	21		21	
1.8	Други ДМА	25		25	
1.9	Права върху собственост	4		4	
1.10	Програмни продукти	51		51	
1.11	Продукти от развойна дейност			0	
1.12	Други ДНМА	225		225	
	ОБЩО АКТИВИ:	3 466	0	3 466	0

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

ВиК операторът не е представил 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 „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД са утвърдени с решение на комисията Ц-53/17.12.2009, в сила от 01.01.2010 г., както следва:

ВиК услуги		Действащи цени	Прогнозни за 2016 г.
		Цена лв./куб.м без ДДС	Цена лв./куб.м без ДДС
Доставяне на вода на потребителите		0,69	0,69
Отвеждане на отпадъчни води - битови и приравнени към тях		0,11	0,11
Пречистване промишлени	степен на замърсяване 1	0,13	0,13
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнени към тях		0,34	0,34
Пречистване промишлени	степен на замърсяване 1	0,44	0,44
	степен на замърсяване 2	0,72	0,72

ВиК операторът не прогнозира за 2016 г. запазване на действащите цени на ВиК услуги. Годишни корекции на цените на ВиК услуги по време на регулаторния период се извършват в съответствие с изискванията на Наредба за регулиране на цените на ВиК услуги (НРЦВКУ), и Указания за образуване на цени на ВиК услуги чрез метода „горна граница на цени“, приети от ДКЕВР с решение по т.5 от Протокол №17 от 31.01.2011 г.

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

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

Социалната поносимост на цените на ВиК услуги отразена в Справка №18 „Анализ на социалната поносимост на предлаганите цени“ (изчислен с 4 на сто) показва, че цените на ВиК услугите за 2015 г. и 2016 г. са под прага на социална поносимост за област Кюстендил.

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

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Разходи за дейността			Приходи от дейността			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	1 392	1 315	1 298	1 247	1 386	1 459	-145	71	161
Отвеждане на отпадъчните води	152	142	155	210	210	231	58	68	76
Пречистване на отпадъчните води	577	531	511	519	484	533	-58	-47	22
Общо регулирани дейности	2 121	1 988	1 964	1 976	2 080	2 223	-145	92	259

Образуваните приходи от регулираните услуги за 2015 и 2016 г. с действащите цени на ВиК услуги са по-високи от разходите и съответно формирания финансов резултат е положителен. Общият финансов резултат от регулираната дейност е отрицателен за 2014 г., докато за 2015 и 2016 г. образуваните приходи са по-високи от разходите в резултат на постигнатото и предвидено оптимизиране на разходите от дружеството.

В следващата таблица е представена изчислената ефективността на разходите, като съотношение на приходи към разходи за отделните регулирани услуги и системи.

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	0,896	1,054	1,124
Отвеждане на отпадъчните води	1,381	1,480	1,492
Пречистване на отпадъчните води	0,899	0,912	1,043
Общо регулирани дейности	0,931	1,046	1,132

Видно от данните в таблицата, ефективността на разходите при регулираните услуги нараства за всяка една година от разглеждания период.

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

Година	Нетен размер на приходите от продажби за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за предходната година (хил. лв.)	Коефициент $\frac{(1,2*A-(B-C))}{1,2*A+C}$
	A	B	C	
2014 г.	2 029	810	831	0,752
2015 г.	2 008	969	810	0,699
2016 г.	2 114	803	969	0,771

Нивото на събираемост на вземанията е изчислено с данни от годишния финансов отчет на дружеството за 2014 г. и прогнозни данни за 2015 г. и 2016 г. по следната формула:

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

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

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

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

ВиК операторът е отчетел ниво на събираемост в бизнес плана за 2014 г. от 0,752, което е по-ниско от отчетените нива за групата на малките ВиК оператори - 0,840 за същата година. За 2016 г. е прогнозирано повишение на събираемостта от дружеството до 0,771.

4.5. Социална програма

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

№	Видове дейности (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд	9	14	12
2	Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ			
3	Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
4	Други социални дейности	1	1	1
	Общо:	10	15	13

Посочени разходи по типове дейности за 2016 г. са с 3 хил. лв. по-високи спрямо 2014 г. и са предназначени предимно за осигуряване здравословни и безопасни условия на труд и малък дял за други социални дейности.

4.6. Допълнителна информация в текстовата 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.

Във връзка с реализираните проекти за периода 2014 г. – 2015 г., ВиК операторът не представя информация. Прегледът на текстовата част на бизнес плана показва, че ВиК операторът не е представил конкретни изпълнени проекти.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесенят в КЕВР със заявление вх.№ В-17-12-7/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Дупница” ЕООД, гр. Дупница 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