

РЕШЕНИЕ

№ БП – 26

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-17-05-10/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на ВиК Меден кладенец ЕООД, гр. Кубрат за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-24/01.02.2016 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 31.07.2015 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 § 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 КЕВР е внесен с вх. № В-17-05-10/03.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на ВиК Меден кладенец ЕООД, гр. Кубрат 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 Кубрат с изх. № 357/25.11.2015 г. (вх. на общински съвет гр. Кубрат РД 01-11-183/26.11.2015 г.).

Съгласно т. 7 и т. 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

ВиК Меден кладенец ЕООД, гр. Кубрат със седалище и адрес на управление: обл. Разград, общ. Кубрат, гр. Кубрат – 7300, ул. „Цар Иван Асен II“ № 80 е капиталово търговско дружество със 100 % общинска собственост на активите (община Кубрат).

Дружеството е с уставен капитал в размер на 51 280 (петдесет и една хиляди двеста и осемдесет) лева, с едноличен собственик община Кубрат.

Дружеството е вписано е в Търговския регистър с ЕИК 826043792 и предмет на дейност: „задоволяване нуждите на населението с питейна вода, ремонт и поддръжка на ВиК съоръжения, конструкция и моделизация на същите, ново ВиК строителство“, управлява се и се представлява в отношенията с трети лица от управителя Румен Стилиянов Петков.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на ВиК Меден кладенец ЕООД, град Кубрат под номер 19, включваща община Кубрат.

Дружеството 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 приравнените към тях обществени и търговски потребители потребители и промишлени такива на територията, обслужвана от ВиК оператора.

В бизнес плана, ВиК операторът е посочил, че „захранването на системата става по напорни водопроводи от дълбоките сондажи ... към всяко от населените места“.

Във връзка с разпоредбите на §68 на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр.58 от 31.07.2015 г.), 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 ВиК Меден кладенец ЕООД, гр. Кубрат.

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.	14
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	0
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	14
ПСПВ	бр.	0
Резервоари (водоеми)	бр.	0
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	0
Водоснабдителни помпени станции	бр.	14
Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация	кВт	1 184
Черпателни резервоари при ПС	бр.	34
Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация	м ³	7 250
Хидрофори	бр.	0
Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация	кВт	0
Хлораторни станции	бр.	0
Дожеждащи водопроводи	км	121
Разпределителни водопроводи	км	216
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	337
Общ брой спирателни кранове	бр.	513
Общ брой въздушници	бр.	4
Общ брой пожарни хидранти	бр.	342
Общ брой редуктори на налягане	бр.	2
Сградни водопроводни отклонения	бр.	10 296
Общ брой водомери на СВО	бр.	10 296
Сградни канализационни отклонения	бр.	341

Канализационна мрежа	км	7
Шахти по канализационната мрежа	бр.	0
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 Меден Кладенец ЕООД, гр. Кубрат се отнася към групата на малките ВиК оператори.

За целите на анализа и оценката на вносите за одобряване бизнес план е извършено сравнение, между нивата на показателите за качество, посочени от ВиК оператора в бизнес плана и обобщените средни нива за дружествата, отнесени към групата на 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: „В населените места, обслужвани от дружеството е осигурена непрекъснатост на водоподаването, т.е. няма режимно водоснабдяване. Прекъсванията във водоподаването са планирани и аварийни, при ремонтни и аварийни дейности ... Водоизточниците са с достатъчен дебит“.

3.2. Водоизточници и качество на водата

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

Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	14	12	11
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	0	0	0
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	14	12	11
Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водовземане	бр.	6	6	10
	%	42,9%	50,0%	90,9%
Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	0	0	0
	%	0,0%	0,0%	0,0%
Общ брой водоизточници, за които се констатират отклонения по показатели за качество на водата	бр.	0	0	0
	%	0,0%	0,0%	0,0%
Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	бр.	12	10	11
	%	85,7%	83,3%	100,0%
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.	0	0	0
	%	0,0%	0,0%	0,0%
Общ брой водоизточници без измерване	бр.	0	0	0
	%	0,0%	0,0%	0,0%
Водомери на водоизточници	бр.	12	10	11
	Ниво	0,857	0,833	1,00

Съгласно представените данни, за 2014 г. ВиК операторът отчита 85,7 % измерване при водоизточника (от 14 бр. водоизточници инсталирани водомери при водоизточника има на 12 бр. от тях). Направена е прогноза за достигане на 100 % през 2016 г., при ежегодно намаляване на общия брой на водоизточниците - до 11 бр. в 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“ – 0,857. Посоченото ниво е значително 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.	44	39	35
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	47	39	35
	Годишно постигнато ниво		0,936	1,000	1,000
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	47	39	35
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	47	39	35
	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 93,6 %, като прогнозира през 2016 г. то да достигне 100 %. Съответствието с нормативните изисквания по микробиологични показатели постигнато през 2014 г. е 100 %, като е направена прогноза за запазване на постигнатото ниво до края на разглеждания период.

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

„Част от проблемите за регистрирани отклонения от изискванията на Наредба №9 се дължат на нарушения във СОЗ (необходим е строг контрол и недопускане на нарушения в изискванията на забраните в територията на защита), аварийни ситуации по водопроводните и аварийни повреди на дезинфекциращите съоръжения. Тези съоръжения са с ниска степен на надежност и е необходимо заменянето им със съвременни апаратури за дезинфекция.

Фактори, влияещи неблагоприятно върху качеството на питейните води /точкови и дифузни източници/:

- *аварийни ситуации - лошо техническо състояние на част от водопроводите и водовземните съоръжения, поради възможност от вторично замърсяване;*
- *ниска изграденост на канализационна мрежа в населените места – битовите води от населението се събират в септични ями и създават риск за подземните води и здравето на хората;*
- *земеделие и животновъдство – безконтролно наторяване, натрупване на торови маси, временно складиране на средства за растителна защита;*
- *депа за отпадъци – нерегламентирани сметища, натрупване на строителни и битови отпадъци;*
- *точково замърсяване – заустване на непречистени отпадъчни води от канализационните градски колектори; наличие само на механично пречистване;*
- *промишленост/добив на инертни материали“.*

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	1 385 506	1 293 683	1 220 000
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	0	0	0

7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	1 385 506	1 293 683	1 220 000
7.4	Подадена сурова вода от друг ВиК оператор	м ³	0	0	0
7.5	Подадена пречистена вода от друг ВиК оператор	м ³	0	0	0
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м ³	1 003 450	911 627	1 220 000
8.2		%	72,4%	70,5%	100,0%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м ³	0	0	0
8.4		%	0,0%	0,0%	0,0%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м ³	382 056	382 056	0
8.6		%	27,6%	29,5%	0,0%
	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 високо ниво на добита вода с измерване при водоизточника (72,4 %). Останалите 27,6 % са по разрешителни. **В тази връзка може да се приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са с висока 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.	10 296	10 313	9 100
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	10 296	10 313	9 100
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	8 345	8 556	9 056
16.4		%	81,1%	83,0%	99,5%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че 81,1 % от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да достигне 99,5 %.

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.	221	198	500
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	10 308	10 323	9 111
	Годишно постигнато ниво		0,021	0,019	0,055

За показател „**Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите**“ ВиК операторът прогнозира достигане на дългосрочно ниво от **0,055**, Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. (**0,021**) е значително 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 с висока степен на достоверност.**

Потребление на ВиК услуги

Съгласно информацията в Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ дружеството отчита 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.	518 841	527 135	492 860
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	15 946	14 989	14 950
	Общо	м ³ /год.	534 787	542 124	507 810
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	379 418	347 400	370 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0
	Общо	м ³ /год.	379 418	347 400	370 000
	Дял от доставена питейна вода	%	70,9%	64,1%	72,9%
Пречистени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	379 418	247 400	370 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0
	Общо	м ³ /год.	379 418	247 400	370 000
	Дял от доставена питейна вода	%	70,9%	45,6%	72,9%
	Дял от отведени отпадъчни води	%	100,0%	71,2%	100,0%

Данните показват следното:

- За 2015 г. се прогнозира увеличаване на фактурираните количества питейна вода и намаляване на фактурираните количества отведени отпадъчни води и пречистени отпадъчни води спрямо 2014 г. През 2016 г. обаче е направена прогноза за намаляване на фактурираните количества питейна вода и увеличаване на фактурираните количества отведени отпадъчни води и пречистени отпадъчни води спрямо 2015 г. Прави впечатление, че въпреки направената прогнозата за нарастване, фактурираните количества отведени отпадъчни води и тези на пречистените отпадъчни води през 2016 г. остават по-малки спрямо 2014 г. Прогнозните количества фактурирана питейна вода за 2016 г. също са по-ниски от отчетените за 2014 г.
- 97,1 % от прогнозираните фактурирани количества питейна вода за 2016 г. са от битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители, а останалите 2,9 % са от промишлени и други стопански потребители;
- По отношение на фактурираните количества отведени отпадъчни води за 2015 г. се прогнозира намаляване на дела им спрямо фактурираната доставена питейна вода отчетен през 2014 г., докато през 2016 г. е предвидено делът им да се увеличи и достигне стойност от 72,9% - по-голяма от тези за предходните две години.
- По отношение на фактурираните количества пречистени отпадъчни води се прогнозира делът: им спрямо доставената питейна вода през 2015 г. да намалее спрямо 2014 г., докато през 2016 г. прогнозата е за нарастване до ниво по-високо от отчетеното за 2014 г.; количеството отведени отпадъчни води за 2015 г. да намалее спрямо отчетения за 2014 г., като през 2016 г. е предвидено да се увеличи и достигне нивото от 2014 г. (100%).

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	1 385 506	1 293 683	1 220 000
4.2.	Фактурирана вода	м ³	534 787	542 124	507 810
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	850 719	751 559	712 190
		%	61,40%	58,09%	58,38%
		м ³ /км/д	6,92	6,11	6,53
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	337	337	299

От представената информация може да се направи извода, че отчетените количества на неносещата приходи вода през 2014 г. (в процентно и реално изражение - м³/км/д) намаляват през 2015 г. спрямо 2014 г., съответно с 3,31 % и 0,81 м³/км/д и се увеличават през 2016 г. спрямо 2015 г. съответно с 0,29 % и 0,42 м³/км/д, като остават по-ниски от отчетените за 2014 г.

Отчетеното ниво от дружеството за 2014 г. на количеството на неносеща приходи вода:

- **в процентно изражение (61,40%) е много близко до усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, за същата година (61,38%);**

- **в реално изражение (6,92 м³/км/д) е значително по-ниско от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, за същата година (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.	850 719	751 559	712 190	
	%	61,40%	58,09%	58,38%	
	разлика		-3,31%	0,28%	4,67%
	м ³ /км/ден	6,92	6,11	6,53	
	разлика		-0,81	0,42	0,06

Данните показват, че за отчетния период 2009-2014 г. дружеството е увеличило неносещата приходи вода средно годишно с 4,67% и 0,06 м³/км/д. За 2016 г. ВиК операторът прогнозира увеличаване на стойностите спрямо тези за 2015 г.

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

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /год	1 220 000
Обща законна консумация Q5	м ³ /год	522 830
	%	42,85%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	507 810
	%	41,62%
Подадена нефактурирана вода Q3A	м ³ /год	15 020
	%	1,23%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год	697 170
	%	57,15%
	м ³ /км/ден	6,39
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год	19 500
	%	1,60%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год	677 670
	%	55,55%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	712 190
	%	58,38%
	м ³ /км/ден	6,53
	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).

- за 2016 г. ВиК операторът прогнозира **Неносещата приходи вода** да бъде **58,38 %** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение – **6,53 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.	36	32	30
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	121	121	115
	Годишно постигнато ниво		0,30	0,26	0,26
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	112	87	79
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км	216	216	184
	Годишно постигнато ниво		0,52	0,40	0,43
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	46	38	35
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	10 296	10 313	9 100
	Годишно постигнато ниво		0,00	0,00	0,00
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	34	30	30
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	14	11	10
	Годишно постигнато ниво		2,43	2,73	3,00
	Общ брой аварии по довеждащи и	бр.	148	119	109

	разпределителни водопроводи				
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	337	337	299
	Годишно постигнато ниво		0,44	0,35	0,36

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 0,30, което е **по-ниско** от това на малките ВиК оператори (0,35);
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 0,52, което е значително **по-ниско** от това на малките ВиК оператори (0,95);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,004, което е **значително по-ниско** от това на малките ВиК оператори (0,01);
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 2,43, което е **по-високо** от това на малките ВиК оператори (2,15).

Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (0,44) е по-ниско от това на малките ВиК оператори (0,75).

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) **0,148 бр/км**; въздушници: **0,035 бр/км**, редуктори/облекчителни шахти: **2 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **2,696 бр/км**; пожарни хидранти (ПХ): **1,859 бр/км**; редуктори на налягане: **0 броя**.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,035 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 (1,859 бр/км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой ПХ съгласно чл.170, ал.1, т.1 – 3 на *Наредба № Из-1971 от 29.10.2009 г. за строително-технически правила и норми за осигуряване на безопасност при пожар (между 100 и 200 метра, в зависимост от големината на населеното място)*. Освен за пожарни нужди, ПХ се използват за адекватно промиване и изпразване на мрежата, с което се подобряват експлоатационните параметри и качество на водата.

Отчетните данни за общ брой СК на км довеждащи и разпределителни водопроводи показват, че дружеството разполага с недостатъчен 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 (28,57 %), следван от ремонт на помпи за водоснабдяване (21,43 %); тестване на водомери, ремонт на оборудване, апаратура и машини за водоснабдяване, ремонт на СВО и ремонт на довеждащи съоръжения (всеки с по 10,71 %) и др.

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

ВиК операторът отчита ниво на покритие с канализационни услуги от 0,105, като постигнатото ниво нараства ежегодно и в края на 2016 г. е прогнозирано да бъде 0,448.

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	379 418	347 400	370 000

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	0	347 400	370 000
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м ³	379 418	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м ³	0	0	0
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м ³	1 460 000	1 460 000	1 460 000
	Годишно постигнато ниво		0,260	0,238	0,253

Видно от представените данни, дружеството прогнозира намаляване на количествата пречистени отпадъчни води, спрямо 2014 г., 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.	29	34	34
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	34	34	34
	Годишно постигнато ниво		0,853	1,000	1,000

През 2014 г. е отчетено ниво от 0,853 за броя на пробите, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване, като е направена прогноза за увеличаване и достигане на 1,00 още през 2015 г. и запазване за 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.	0	0	0
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	341	1 926	1 930
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	0	0	0
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	7	45	45
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000

Отчетените за 2014 г. нива на показателите „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ (0,00) и „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ (0,00) са по-малки спрямо усреднените нива на същите показатели за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори (съответно 0,01 и 0,46).

В ремонтната програма (Справка № 5) ВиК операторът не отчита и не прогнозира брой ремонти и брой аварии, както на канализационната мрежа, така и на СКО, съответно не са прогнозирани и средства за извършването на тези дейности.

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.	0	9	13
23.2	Оползотворени утайки	тон с.в.	0	0	0
23.3	Депонирани утайки	тон с.в.	0	9	13

Видно от представените данни, за периода 2015 г. - 2016 г., дружеството 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. 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"	3 377 152	3 421 978	3 073 678	583	623	492	172,631	182,058	160,069
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	3 377 152	3 421 978	3 073 678	583	623	492	172,631	182,058	160,069
6	Енергийна ефективност		44 826	-348 300		40	-131		9,428	-21,990
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	2,437	2,645	2,519						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	6,315	6,312	6,053						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 2,437 кВтч/м³ вода на вход ВС, който е значително по-висок от средните данни за групата на малките ВиК оператори (0,475) за същата година. За 2016 г. се прогнозира увеличаване на специфичния разход до 2,519 кВтч/м³.

Увеличението се дължи на факта, че дружеството експлоатира помпи с висока консумация на електроенергия, като се посочва, че същите се предвижда да бъдат подменени, поради ниската им енергийна ефективност.

№	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"	8 400	179 083	250 432	2	39	40	238,095	217,776	159,724
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана	8 400	179 083	250 432	2	39	40	238,095	217,776	159,724

	ел.енергия									
6	Енергийна ефективност		170 683	71 349		37	1		-20,319	-58,052
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,022	0,515	0,677						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,022	0,724	0,677						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 0,022 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 увеличаване на специфичния разход.

Увеличаването на специфичния разход се дължи на извършената модернизация на ПСОВ гр. Кубратово, а именно: „... пречиствателната станция се оборудва с биологично стъпало“.

№	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"	3 385 552	3 601 061	3 324 110	585	662	532	172,793	183,835	160,043
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
	Общо изразходвана ел.енергия за технологични нужди	3 385 552	3 601 061	3 324 110	585	662	532	172,793	183,835	160,043
4	Изразходвана ел.енергия за административни нужди							0,000	0,000	0,000
5	Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност	27 972	79 448	0	5	15	0	178,750	188,803	0,000
	Общо изразходвана ел.енергия за дружеството	3 413 524	3 680 509	3 324 110	590	677	532	172,842	183,942	160,043

Съгласно, представената информация в Справка № 7, дружеството няма действащи и сключени договори 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 общо за дружеството в Справка № 3 както следва:

15.	Човешки ресурси	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	41	46	43
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	11 236	11 253	10 040
	Годишно постигнато ниво		0,004	0,004	0,004
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	7	8	8
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	825	825	2 440
	Годишно постигнато ниво		0,008	0,010	0,003
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	48	54	51

Видно от посочените данни, общата численост на персонала на дружеството за отчетната 2014 г. е 48 човека, като се увеличава до 54 човека през 2015 г., с прогноза за намаляване до 51 човека през 2016 г. Не е посочена причината за нарастването.

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.	41	46	43
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	10 296	10 313	9 100
	Брой служители на 1000 СВО		3,982	4,460	4,725
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	7	8	8
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	341	1 926	1 930
	Брой служители на 1000 СКО		20,528	4,154	4,145

От данните е видно, че дружеството отчита по-ниско ниво на показателя брой служители към 1000 броя СВО (3,982) и по-високо за брой служители на 1000 броя СКО (20,528) за 2014 г. спрямо обобщените средни 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).

Намаляването на нивото на показателя брой служители на 1000 бр. СКО през 2016 г. спрямо 2014 г. е вследствие увеличаването на броя на СКО - от 341 бр. през 2014 г. до 1 930 бр. през 2016 г.

Следва да се отбележи, че представеното разпределение на служителите за водоснабдителните (41 бр.) и канализационните услуги (7 бр.) за 2014 г. във внесения от ВиК оператора бизнес план (общо 48 бр.) не съответства на отчетеното в представените годишни отчетни данни за същата година, съответно 53 и 7 бр. (общо 60 човека).

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на ВиК Меден кладенец ЕООД, гр. Кубрат за 2016 г. е в размер на 20 хил. лв., посочени по услуги в *Справка №8 „Инвестиции и източници на финансиране“*, като 100% от инвестициите са предвидени за доставяне на вода. За услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води не са отчетени и предвидени инвестиции.

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

отчетени и планирани инвестиции (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	39	30	20
Отвеждане на отпадъчните води	0	0	0
Пречистване на отпадъчните води	0	0	0
ОБЩО	39	30	20

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер на инвестициите от 222 хил. лв., а в ценовия модел годишният размер на инвестициите е 69 хил. лв. За 2016 г. дружеството е прогнозирано инвестиции от 20 хил. лв., с което не е изпълнена точка 39.2 от Указанията.

Сравнението между предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации показва, че 28,2% от прогнозните разходи за амортизации за 2016 г. са предвидени за инвестиции:

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	39	30	20	63	69	71	24	39	51
Отвеждане на отпадъчните води	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчните води	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩО	39	30	20	63	69	71	24	39	51

Структурата на инвестиционната програма по категории, в т.ч. за нови обекти, основни ремонти и реконструкции за водоснабдителните и канализационни услуги и системи е представена в таблицата:

№	Доставяне на вода на потребителите	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти	0	0	0	0,0%
2.	Водоснабдителни обекти - основни ремонти и реконструкции	39	39	20	100,0%
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,0%
2.3.	Водопроводни мрежи	0	0	0	0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	39	39	20	100,0%
	общо доставяне	39	39	20	100,0%
№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
	общо отвеждане	0	0	0	-
№	пречистване на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
	общо пречистване	0	0	0	-
	ОБЩО	39	39	20	100,0%

Видно от представените данни за 2016 г., предвидената сума за инвестиции в услугата доставяне на вода е 100% за основни ремонти и реконструкции на водоснабдителни обекти (изцяло за енергомеханично оборудване - 2 бр. сондажни помпи за 20 хил. лв.); инвестиции за основен ремонт на водопроводни мрежи не са предвидени. За услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води инвестиции не са предвидени.

Съгласно данните от справка № 8.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите”, ВиК операторът не планира в инвестиционната програма за 2016 г. извършване на основен ремонт и реконструкция на водопроводната мрежа (при обща дължина на мрежата 299 км, дружеството ще подмени **0,00%** от водопроводната си мрежа през 2016 г.).

Параметър	2016 г.
Планирани водопроводи за подмяна, км	0
Обща дължина на водопроводната мрежа, км	299
Дял на подменена мрежа	0,00%

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					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	622	655	5,3%	525	-19,8%	-15,6%
2	Разходи за външни услуги	85	86	1,2%	79	-8,1%	-7,1%
3	Разходи за амортизации	63	69	9,5%	71	2,9%	12,7%
4	Разходи за възнаграждения	338	273	-19,2%	266	-2,6%	-21,3%
5	Разходи за осигуровки	66	49	-25,8%	47	-4,1%	-28,8%
6	Други разходи	51	29	-43,1%	28	-3,4%	-45,1%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	49	31	-36,7%	28	-9,7%	-42,9%
	ОБЩО РАЗХОДИ	1 274	1 192	-6,4%	1 044	-12,4%	-18,1%
	в т.ч. променливи разходи	620	660	6,5%	526	-20,3%	-15,2%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%
2	Разходи за външни услуги	0	0	-	0	-	-

3	Разходи за амортизации	0	0	-	0	-	-
4	Разходи за възнаграждения	6	10	66,7%	10	0,0%	66,7%
5	Разходи за осигуровки	1	2	100,0%	2	0,0%	100,0%
6	Други разходи	0	0	-	0	-	-
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	0	0	-	0	-	-
ОБЩО РАЗХОДИ		9	14	55,6%	14	0,0%	55,6%
	в т.ч. променливи разходи	0	0	-	0	-	-

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	2	42	2000,0%	46	9,5%	2200,0%
2	Разходи за външни услуги	1	1	0,0%	2	100,0%	100,0%
3	Разходи за амортизации	0	0	-	0	-	-
4	Разходи за възнаграждения	23	36	56,5%	36	0,0%	56,5%
5	Разходи за осигуровки	5	7	40,0%	7	0,0%	40,0%
6	Други разходи	0	0	-	0	-	-
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	0	0	-	0	-	-
ОБЩО РАЗХОДИ		31	86	177,4%	91	5,8%	193,5%
	в т.ч. променливи разходи	2	39	1850,0%	43	10,3%	2050,0%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани услуги						Нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	626	699	11,7%	573	-18,0%	-8,5%	10	33	230,0%	18	-45,5%	80,0%
2	Разходи за външни услуги	86	87	1,2%	81	-6,9%	-5,8%	0	0	-	0	-	-
3	Разходи за амортизации	63	69	9,5%	71	2,9%	12,7%	2	3	50,0%	2	-33,3%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	367	319	13,1%	312	-2,2%	-15,0%	6	3	-50,0%	2	-33,3%	-66,7%
5	Разходи за осигуровки	72	58	19,4%	56	-3,4%	-22,2%	1	0	-100,0%	0	-	-100,0%
6	Други разходи	51	29	43,1%	28	-3,4%	-45,1%	42	63	50,0%	45	-28,6%	7,1%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	49	31	36,7%	28	-9,7%	-42,9%	0	0	-	0	-	-
ОБЩО РАЗХОДИ		1 314	1 292	-1,7%	1 149	-11,1%	-12,6%	61	102	67,2%	67	-34,3%	9,8%
	в т.ч. променливи разходи	622	699	12,4%	569	-18,6%	-8,5%	5	15	200,0%	0	-100,0%	-100,0%

Разходите общо за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. са намалени с 12,6%, като намаление е прогнозирано за всички разходи с изключение на разходи за амортизации (увеличение с 12,7%). Общите променливи разходи са намалени за 2016 г. с 8,5% спрямо 2014 г.

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

разходи по регулирани услуги (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	1 274	1 192	-6,4%	1 044	-12,4%	-18,1%
отвеждане на отпадъчни води	9	14	55,6%	14	0,0%	55,6%
пречистване на отпадъчни води	31	86	177,4%	91	5,8%	193,5%
общо регулирани услуги	1 314	1 292	-1,7%	1 149	-11,1%	-12,6%
дял на разходи за доставяне на вода	97%	92%	-4,8%	91%	-1,5%	-6,3%
нерегулирана дейност	61	40	-34,4%	50	25,0%	-18,0%

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са разходите за услугата доставяне на вода на потребителите. Делът на разходите за нерегулирана дейност е 4% от общите разходи на дружеството за 2016 г.

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

Параметър	ед.мярка	Доставяне на вода на потребителите			Отвеждане на отпадъчните води			Пречистване на отпадъчните води		
материали										
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м3	0,002	0,002	0,002				0,000	0,000	0,000
- за коагуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
- за флокуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,008
- за ЛТК	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,421	0,482	0,403				0,005	0,112	0,108
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м3	0,021	0,022	0,023						
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м3							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.м3	0,166	0,172	0,171	0,000	0,000	0,000	0,003	0,003	0,005
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа; хил.лв./хил.м3	1,003	0,810	0,890	0,857	0,222	0,222	0,061	0,104	0,097
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа; хил.лв./хил.м3	0,196	0,145	0,157	0,143	0,044	0,044	0,013	0,020	0,019
Други разходи	хил.лв./км мрежа; хил.лв./хил.м3	0,151	0,086	0,094	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.м3	0,145	0,092	0,094	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

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

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

Видно от данните в таблицата през 2016 г. е прогнозирана ефективност на променливите разходи при разходите за електроенергия за технологични нужди при услугата доставяне на вода.

През 2016 г. е прогнозирана ефективност на условно-постоянните разходи при:

- разходите за възнаграждения, осигуровки, др. разходи и текущ и аварийен ремонт за услугата доставяне на вода на потребителите;
- разходи за възнаграждения и осигуровки при услугата отвеждане 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 внесения бизнес план от ВиК оператора по отношение на Нетекущите (дълготрайни активи) е отразена в таблицата по-долу:

№	Доставяне вода на потребителите	собствени ДА			ДА, придобити от финансираня		
	Обекти (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	-27	9	10	0	0	0
2	Отчетна стойност	2 350	2 359	2 369	295	295	295
3	Годишна амортизационна квота	63	69	71	5	5	5
4	Начислена до момента амортизация	1 341	1 410	1 481	117	122	127
5	Балансова стойност	1 009	985	937	178	173	168
№	Отвеждане на отпадъчни води	собствени ДА			ДА, придобити от финансираня		
	Обекти (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	3	0	0	0	0	0
2	Отчетна стойност	3	3	3	0	0	0
3	Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
4	Начислена до момента амортизация	3	3	3	0	0	0
5	Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
№	Пречистване на отпадъчни води	собствени ДА			ДА, придобити от финансираня		
	Обекти (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	5	0	0	0	-173	0
2	Отчетна стойност	10	10	10	173	0	0
3	Годишна амортизационна квота	0	0	0	13	0	0
4	Начислена до момента амортизация	9	9	9	53	53	53
5	Балансова стойност	1	1	1	120	0	0
№	Обекти (хил.лв.)	ДА регулирани услуги - ОБЩО			ДА, ползвани за нерегулирана дейност		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	-19	-164	10	-27	-4	0
2	Отчетна стойност	2 831	2 667	2 677	76	72	72
3	Годишна амортизационна квота	81	74	76	2	3	2
4	Начислена до момента амортизация	1 523	1 597	1 673	39	42	44
5	Балансова стойност	1 308	1 159	1 106	37	34	33

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

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

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

отчетна стойност на активите по услуги (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне вода на потребителите	2 645	2 654	2 664
Отвеждане на отпадъчни води	3	3	3
Пречистване на отпадъчни води	183	10	10
общо регулирани услуги и системи	2 831	2 667	2 677
дял на ДА за доставяне на вода на потребителите	93,43%	99,51%	99,51%
нерегулирана дейност	76	72	72

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са дълготрайните активи за услугата доставяне на вода на потребителите. Делът на дълготрайните активи за нерегулирана дейност е 3% от всички дълготрайни активи на дружеството за 2016 г. Отчетната стойност на активите (общо за регулираните услуги) не съответства на отчетната стойност на активите по ГФО 2014 (2 903 хил. лв.) в размер на 72 хил. лв.

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

По отношение на ВиК Меден кладенец ЕООД, гр. Кубрат, 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	278 055	192 624	85 431	
1.1	Сгради	249 657	151 620	98 037	
1.2	Конструкции			0	
1.3	Машини	541 130		541 130	
1.4	Оборудване			0	
1.5	Съоръжения	1 651 080	1 629 471	21 609	
1.6	Транспортни средства	98 681	0	98 681	0
	- <i>товарни</i>	12 178		12 178	
	- <i>лекотоварни без автомобили</i>			0	
	- <i>автомобили</i>	85 702		85 702	
	- <i>механизация</i>			0	
	- <i>други</i>	800		800	
1.7	Компютри	15 176		15 176	
1.8	Други ДМА	55 962		55 962	
1.9	Права върху собственост	3 523		3 523	
1.10	Програмни продукти	6 932		6 932	
1.11	Продукти от развойна дейност			0	
1.12	Други ДНМА	2 612		2 612	
	ОБЩО АКТИВИ:	2 902 807	1 973 715	929 092	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 намалее с 68%.

ВиК операторът не е посочил информация за публичните ВиК активи, които към момента са в балансите на общината (по §9, ал.2 от ЗИД на ЗВ), поради което не може да се прецени каква ще е общата отчетна стойност на ВиК активите, които ще бъдат предоставени на дружеството с договор по реда на чл.198п, ал.1 от Закона за водите.

4.4. Цени и приходи

Действащите цени на ВиК услуги на ВиК Меден кладенец ЕООД, гр. Кубрат са утвърдени с решение на комисията № Ц-2/07.01.2013 г., в сила от 01.02.2013 г. Дружеството прогнозира увеличение на цените за 2016 г. Информацията е посочена в таблицата:

Вид услуга	действащи цени	прогнозни цени	2016 г. ръст %
	цена в лв./м ³ без ДДС	цена в лв./м ³ без ДДС	
доставяне	1,96	2,1	7,1%
отвеждане	0,15	0,2	33,3%
пречистване битови	0,19	0,83	336,8%
пречистване промишлени 1 степен на замърсяване	0,56	0,56	0,0%

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 Наредбата за регулиране на цените на ВиК услуги (НРЦВКУ) и Указанията за образуване на цени на ВиК услуги чрез метода „горна граница 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.

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

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

Показател	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 вода на потребителите	1 274	1 192	1 044	1 047	1 062	1 067	-227	-130	23
Отвеждане на отпадъчни води	9	14	14	10	11	23	1	-3	9
Пречистване на отпадъчни води	31	86	91	8	8	97	-23	-78	6
Общо за регулирани услуги	1 314	1 292	1 149	1 065	1 081	1 187	-249	-211	38

За разглеждания период общите приходи от регулираните услуги са прогнозирани да надвишават общите разходи само за 2016 г.

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 вода на потребителите	0,822	0,891	1,022
Отвеждане на отпадъчни води	1,111	0,786	1,643
Пречистване на отпадъчни води	0,258	0,093	1,066
Общо за регулирани услуги	0,811	0,837	1,033

Видно от данните в таблицата ефективността на разходите за 2016 г. нараства спрямо 2014 г. общо за регулираните услуги (тенденция за нарастване се наблюдава и при 3^{те} услуги).

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.	1 065	319	343	0,80
2015 г.	1 081	300	319	0,81
2016 г.	1 187	260	300	0,85

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

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

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

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

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

ВиК операторът отчита ниво на събираемост за 2014 г. - 0,80, което е **по-ниско** от отчетеното средно ниво на събираемост за групата на малките ВиК оператори - 0,840 за същата година.

4.5. Социална програма

ВиК операторът е представил социална програма, която включва социални дейности, отразени в *Справка № 17 „Социални дейности“*, като 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	1
II. Осигуряване на социално-битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	1	1	1
III. Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
IV. Други социални дейности	0	0	0
общо	1	1	2

Посочените разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са с 1 000 лв. по-високи спрямо 2014 г. С най-голям дял от разходите за социални дейности са разходите за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд и социално-битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ.

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.

Информацията представена от дружеството по ключови сфери на дейността за периода 2014-2015 г. е както следва:

- *„измерване на вход система – няма реализиран проект;*
- *измерване на вход населено място - няма реализиран проект;*
- *зониране на водопроводната мрежа - няма реализиран проект;*
- *намаляване на загубите на вода – няма реализиран проект;*
- *намаляване на загуби на вода - няма реализиран проект;*
- *подмяна на водомери на СВО - няма реализиран проект;*
- *намаляване на аварии по канализационната система - няма реализиран проект;*
- *постигане на енергийна ефективност - няма реализиран проект;*
- *събираемост на вземанията – през 2015 г. дружеството закупи **софтуерен***

продукт за управление на инкасо, който е съобразен с непрекъснато нарастващите изисквания на потребителите и регулатора. Новата софтуерна програма улеснява процесите на обработка, въвеждане и осигуряване на информацията в дружеството, а също така спомага за получаване на по-подробна вътрешна информация за анализ, прогнозиране и вземане на управленски решения за събираемостта на вземанията. Програмният продукт улеснява процеса на обслужване на клиентите на дружеството и през периода на Бизнес плана дружеството ще се стреми да го поддържа с цел непрекъснато подобряване на обслужването на абонатите на дружеството.“

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-17-05-10/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на ВиК Меден Кладенец ЕООД, гр. Кубрат за 2016 г.

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд – София град в 14 (четирнадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА