

## КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

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

---

### РЕШЕНИЕ

№ БП – 35

от 08.03.2016 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 08.03.2016 г., след като разгледа внесен за одобряване допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Бяла” ЕООД, гр. Севлиево за 2016 г., за водоснабдителни системи – ВС 1 и ВС 2 със заявления с вх. № В-17-09-8 и № В-17-09-9 от 03.11.2015 г., и Доклад вх. № В-Дк-41/22.02.2016 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 цитирания § 14 на ЗИДЗВ в тримесечен срок от влизането в сила на това изменение, т.е. до 03.11.2015 г., ВиК операторите следва да допълнят текущите бизнес планове в съответствие с удължения срок на настоящия регулаторен период, и да ги представят в КЕВР за одобрение по реда на чл. 11 от ЗРВКУ.

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

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесен бизнес план за развитие на дейността на „Бяла” ЕООД, гр. Севлиево за 2016 г. за експлоатираните водоснабдителни системи – ВС 1 и ВС 2, съответно с вх. № В-17-09-8 и № В-17-09-9 от 03.11.2015 г.

### **I. Съответствие на бизнес плана с нормативните изисквания**

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

Представени са копия от изпратените писма за съгласуване на бизнес плана до община Севлиево, с входящ номер ДД-4-Б-03.649 и ДД-4-Б-03.648 от 02.11.2015 г., съответно за ВС 1 и ВС 2.

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.

Представени са справки за дейността на дружеството по водоснабдителни системи, представен е и комплект справки с обобщение на тези данни, съгласно изискванията на т. 10, изр. 2 от Указанията.

### **II. Общи данни за ВиК оператора**

„Бяла” ЕООД, гр. Севлиево със седалище и адрес на управление: обл. Габрово, общ. Севлиево, гр. Севлиево – 5400, ул. „Никола Петков“ № 6 е капиталово търговско дружество със 100 % общинска собственост на активите (община Севлиево).

Дружеството е с уставен капитал в размер на 534 588 (петстотин тридесет и четири хиляди петстотин осемдесет и осем) лева, с едноличен собственик община Севлиево.

„Бяла“ ЕООД, гр. Севлиево е вписано е в Търговския регистър с ЕИК 817022393 и предмет на дейност: „Проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро - и топлоенергийни системи, пречиствателни станции. добив и продажба на ел. енергия. извършване на благоустройствена и комунална дейност. Други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени със закон“.

Съгласно информацията в бизнес плана, дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Тихомир Пътев Тотев. Следва да се отбележи, че в търговския регистър има вписано ново обстоятелство от 03.02.2016 г., според което „Бяла“ ЕООД, гр. Севлиево има нов управител - Кристиян Желязков Даскалов, като същия представлява дружеството в отношенията с трети лица.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на „Бяла“ ЕООД, гр. Севлиево под номер 37, включваща община Севлиево.

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

1. ВС 1 – по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води на битовите и промишлените потребители на територията обслужвана от В и К оператора;
2. ВС 2 – по която се доставя вода на „В и К“ АД, гр. Ловеч и „В и К“ ООД, гр. Габрово.

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 водоснабдителните системи, обособени от „Бяла“ ЕООД, гр. Севлиево.

ВиК операторът представя във внесенния бизнес план за 2016 г., опис на експлоатираните от него активи в *Справка № 2 „Опис на ВиК активи за периода на бизнес плана“* (обобщена), с които извършва основната си дейност по предоставяне на регулираните услуги, а именно:

Параметър:	Ед. мярка	2014 г.
<b>Общ брой водоизточници (основни и резервни)</b>	<b>бр.</b>	<b>81</b>
в т.ч. повърхностни водоизточници	бр.	8
в т.ч. подземни водоизточници	бр.	73
<b>ПСПВ</b>	<b>бр.</b>	<b>1</b>
<b>Резервоари (водоеми)</b>	<b>бр.</b>	<b>69</b>
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м <sup>3</sup>	20 105
<b>Водоснабдителни помпени станции</b>	<b>бр.</b>	<b>36</b>
Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация	кВт	940
<b>Черпателни резервоари при ПС</b>	<b>бр.</b>	<b>27</b>
Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация	м <sup>3</sup>	2 091
<b>Хидрофори</b>	<b>бр.</b>	<b>5</b>
Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация	кВт	24
<b>Хлораторни станции</b>	<b>бр.</b>	<b>1</b>
Довеждащи водопроводи	км	243
Разпределителни водопроводи	км	527
<b>Обща дължина на водопроводна мрежа</b>	<b>км</b>	<b>770</b>
Общ брой спирателни кранове	бр.	274
Общ брой въздушници	бр.	156

Общ брой пожарни хидранти	бр.	142
Общ брой редуктори на налягане	бр.	28
<b>Сградни водопроводни отклонения</b>	<b>бр.</b>	<b>17 140</b>
<b>Общ брой водомери на СВО</b>	<b>бр.</b>	<b>17 140</b>
<b>Сградни канализационни отклонения</b>	<b>бр.</b>	<b>4 132</b>
<b>Канализационна мрежа</b>	<b>км</b>	<b>63</b>
Шахти по канализационната мрежа	бр.	654
<b>Канализационни помпени станции</b>	<b>бр.</b>	<b>0</b>
Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация	кВт	0
<b>Задържателни резервоари по канализационна мрежа</b>	<b>бр.</b>	<b>0</b>
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м <sup>3</sup>	0
<b>ПСОВ</b>	<b>бр.</b>	<b>1</b>

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., „Бяла“ ЕООД, гр. Севлиево 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**

За ВС 1 ВиК операторът отчита за 2014 г. 100% покритие с водоснабдителни услуги, като прогнозира запазване на отчетеното ниво за периода на бизнес плана.

В бизнес плана е посочено, че:

*„Наличните експлоатационни ресурси на подземните местни води в нормална по количество валежи година, са достатъчни за задоволяване на питейно-битовите нужди на населението в частта от селата на Общината, които не са присъединени към централното водоснабдяване от ПСПВ с. Стоките.*

*Сериозен проблем се оказва вече домашно отглежданите зеленчуци, които се поливат предимно с вода, предвидена за питейно-битови цели. Тези, отделени за други цели водни количества, често са причина за въвеждане на местни режими за водоподаване в отделните населени места.*

*Обема на подаваните водни количества за следващия период зависи изключително от годишното разпределение и количеството на падналите валежи във водосбора на водоизточниците на обособената територия, обслужвана от „Бяла“ ЕООД.*

*През 2014г. в община Севлиево паднаха достатъчно количества валежи и това бе причината да няма режим на водоподаването, както е имало почти всяка предишна година*

*Основните водоизточници за потреблението на територията на 52 селища от общините Севлиево, Габрово, Дряново и Априлци са предимно речни водохващания, които предполагат силно изразено сезонно колебание на водните количества. Почти всяка година се налага режим във водоподаването. Това продължава от средата на м.юли до месеците декември - януари. На този етап критично състояние настъпва, когато водното количество, което постъпва при пречиствателна станция “Стоките” падне под 300 л/сек.“.*

#### **3.2. Водоизточници и качество на водата**

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

№	Параметър: ВС 1 + ВС 2	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	81	81	81

1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	8	8	8
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	73	73	73
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водовземане	бр.	81	81	81
2.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	30	36	48
3.2		%	37,0%	44,4%	59,3%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по показатели за качество на водата	бр.	0	0	0
4.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	бр.	0	0	0
5.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
5.3	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.4 от ЗВ (измерване на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод)	бр.	30	30	31
5.4		%	37,0%	37,0%	38,3%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	51	51	50
6.2		%	63,0%	63,0%	61,7%
10.1	Водомери на водоизточници	бр.	30	30	31
		Ниво	0,37	0,37	0,383

От представените данни се вижда, че:

- за 2014 г. дружеството отчита, че при водоизточниците няма монтирани водомери, като е направена прогноза за запазване на отчетеното ниво до края на регулаторния период;
- измерване на добитите водни количества през 2014 г. е извършвано чрез монтирани измервателни устройства на хранителна тръба на напорен резервоар или на довеждащ водопровод за 30 бр. водоизточници (от общо 81 бр.), като в края на 2016 г. е направена прогноза за увеличаването им до 31 бр. В процентно изражение това означава, че през 2014 г. е имало измерване за 37 % от водоизточниците, а през 2016 г. ще има за 38,3 % от тях.

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ – **0,37**. 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	ВС 1		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	4 289	3 906	4 290
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	4 894	4 110	4 290
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,876</b>	<b>0,950</b>	<b>1,000</b>
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	397	309	400
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	446	344	400
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,890</b>	<b>0,898</b>	<b>1,000</b>

Видно от горната таблица ВиК операторът е отчетел за 2014 г. съответствие с нормативните изисквания по физико-химични и радиологични показатели от 87,6 %, като предвижда нарастване до 100 % за 2016 г. Съответствието с нормативните изисквания по микробиологични и радиологични показатели, постигнато през 2014 г. е 89 %, като е направена прогноза за 100 % в края на 2016 г.

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

„В зоната на интензивния водообмен и при незначителното изпарение във високите части на планинската водосборна област, подземните води са с ниски концентрации на сулфати и хлориди ( под 10 мг/л ), рН 7,0 - 7,5 и твърдост 6 - 7 мгекв./л. За води, които имат пукнатинен или пукнатинно-карстов произход е характерна и по-високата концентрация на калциеви йони (100-120 мг/л). Подземните води са хидрокарбонатно-калциеви. Съдържанието на нитрати е практически нищожно, под 2,0 мг/л. Информация за естествената радиоактивност на подземните води в района се поддържа от Националната мрежа за радиологичен контрол. Контролираните показатели по Наредба №9/2001 год. не са включени в Плана за собствен мониторинг на Дружеството, но може да се приеме, че те са представени с концентрации, многократно под нормативно определените.

Подземните води са уязвими на замърсяване в райони с интензивно земеделие и урбанизация, каквито не се идентифицират на територията на община Севлиево. Независимо от това плиткоразположените водоносни отложения създават сериозни проблеми за качеството на суровата вода по отношение на биологичната ѝ стабилност и сезонно по показателя „мътност”. Принос към наблюдаваните негативни тенденции има и масовото изсичане на гори във вододайните зони и непосредствено около водоизточниците”.

### **3.3. Измерване, потребление и загуби на вода**

#### **Измерване на вход водоснабдителна система:**

По отношение на добитите водни количества и измерването е представена информация в Справка № 2 общо за обособените системи на ВиК оператора, както следва:

№	Параметър ВС 1 + ВС 2	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м <sup>3</sup>	4 724 700	4 724 700	4 724 700
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м <sup>3</sup>	4 090 323	4 089 700	4 089 200
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м <sup>3</sup>	634 377	635 000	635 500
7.4	Подадена сурова вода от друг В и К оператор	м <sup>3</sup>	0	0	0
7.5	Подадена пречистена вода от друг В и К оператор	м <sup>3</sup>	0	0	0
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м <sup>3</sup>	0	0	0
8.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м <sup>3</sup>	634 377	657 000	657 000
8.4		%	13,4%	13,9%	13,9%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м <sup>3</sup>	4 090 323	4 067 700	4 067 700
8.6		%	86,6%	86,1%	86,1%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м <sup>3</sup>	0	0	0

При попълване на данните в Справка № 2 за ВС 1, ВиК операторът е посочил общото количество добита вода от дружеството.

От така представената информация може да се направи извод, че ВиК операторът отчита за 2014 г. измерване на 13,4 % от общото количество добита вода. Останалите 86,6% не се измерват и се определят на база данни от разрешителни. Направена е прогноза за увеличаване на дела на измерената добита вода до 13,9 % за 2015 г. и 2016 г.

**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 обособените системи на ВиК оператора.:

№	Параметър: ВС 1	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	17 140	17 157	17 170
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	17 140	17 157	17 170
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична	бр.	0	0	0
16.4	годност	%	0,0%	0,0%	0,0%

За периода 2014 г. – 2016 г. дружеството не посочва данни за дял на водомерите на СВО (от всички водомери на СВО), в техническа и метрологична годност.

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

№	Параметър: ВС 1 + ВС 2	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	621	650	650
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	17 170	17 187	17 201
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,036</b>	<b>0,038</b>	<b>0,038</b>

За показател „**Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите**“ ВиК операторът прогнозира дългосрочно ниво от 0,036, като тези прогнози са в съответствие с данните от *Справка № 2 „Опис на ВиК активи за периода на бизнес плана“*. **Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. (0,036) 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 с ниска степен на достоверност.**

### Потребление на ВиК услуги

Съгласно информацията в *Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“* за ВС 1, се отчитат и прогнозира данни както следва:

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	ВС 1		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена питейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год	1 291 117	1 302 491	1 300 000
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год	314 112	344 040	300 000
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>1 605 229</b>	<b>1 646 531</b>	<b>1 600 000</b>
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год	1 154 527	1 263 690	990 000
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год	240 421	270 041	313 000
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>1 394 948</b>	<b>1 533 731</b>	<b>1 303 000</b>
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	86,90%	93,15%	81,44%
Пречистени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год	782 841	785 708	768 000
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год	230 148	261 674	232 000
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>1 012 989</b>	<b>1 047 382</b>	<b>1 000 000</b>
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	63,11%	63,61%	62,50%
	<i>Дял от отведени отпадъчни води</i>	%	72,62%	68,29%	76,75%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира нарастване на фактурираните количества за трите регулирани услуги през 2015 г. спрямо 2014 г. и намаляване през 2016 г. до нива по-ниски от тези за предходните две години;
- 81,25 % от прогнозираните фактурирани количества питейна вода за 2016 г. са от битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители, останалите 18,75% са от промишлени и други стопански потребители;
- Делът на фактурираните количества питейна вода за ВС 1 за 2016 г. е 86,5 % от общите фактурирани количества;
- Делът на фактурираните количества пречистени отпадъчни води спрямо:
  - = фактурираната доставена питейна вода нараства през 2015 г. спрямо 2014 г. и намалява през 2016 г. до ниво по-ниско от това за предходните две години,
  - = отведените отпадъчни води намалява през 2015 г. спрямо 2014 г., като през 2016 се увеличава до ниво по-високо от предходните две години.

BC 2

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	BC 2		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена питейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год	255 210	253 000	250 000
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год			
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>255 210</b>	<b>253 000</b>	<b>250 000</b>

Данните показват, че дружеството прогнозира ежегодно намаляване на фактурираните количества вода, като потреблението е изцяло от битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители.

**Загуби на вода:**

Във внесената за одобрение 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	BC 1		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м <sup>3</sup>	4 724 700	4 724 700	4 724 700
4.2.	Фактурирана вода	м <sup>3</sup>	1 605 229	1 646 531	1 600 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м <sup>3</sup>	3 119 471	3 078 169	3 124 700
		%	<b>66,02%</b>	<b>65,15%</b>	<b>66,14%</b>
		м <sup>3</sup> /км/д	<b>11,10</b>	<b>10,95</b>	<b>11,12</b>
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	770	770	770

От представената информация може да се направи извод, че ВиК операторът прогнозира намаляване на размера на неносеща приходи вода (както в процентно, така и в реално изражение - м<sup>3</sup>/км/д) през 2015 г. спрямо 2014 г. и увеличаването на същия през 2016 г. до нива по-високи от тези на предходните двете години.

**Отчетените нива от дружеството за 2014 г. на размера на неносещата приходи вода отнесени към групата на малките ВиК оператори за същата година, са както следва:**

- **отчетеното ниво в процентно изражение (66,02 %) е по-високо от усредненото за групата на малките ВиК оператори (61,38 %);**
- **отчетеното ниво в реално изражение (11,10 м<sup>3</sup>/км/д) е по-ниско от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори за същата година (15,90 м<sup>3</sup>/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: BC 1	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год. ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	<b>3 119 471</b>	<b>3 078 169</b>	<b>3 124 700</b>	
	%	<b>66,02%</b>	<b>65,15%</b>	<b>66,14%</b>	
	разлика		-0,87%	0,98%	1,16%
	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>11,10</b>	<b>10,95</b>	<b>11,12</b>	
	разлика		-0,15	0,17	-0,01

Данните показват, че за отчетния период 2009-2014 г. дружеството е увеличило неносещата приходи вода средно годишно с 1,16 % и намалило с 0,01 м<sup>3</sup>/км/д. За периода на бизнес плана В и К операторът прогнозира намаляване на размера на неносещата приходи вода, както в процентно, така и в реално изражение (м<sup>3</sup>/км/ден) през 2015 г. спрямо 2014 г. и увеличаването му през 2016 г. до нива по-високи от тези за предходните две години.

В текстовата част на бизнес плана е записано, че:

„Посочените високи нива на реалните загуби и на специфичните реални загуби на вода се дължат в голяма степен на следните основни причини, които ще бъдат обект на бъдещи предприети мерки за намаляване на загубите:

- амортизирани активи на водоснабдителната система;
- наличие на значителна дължина от водопроводната и разпределителната мрежа, изпълнена от азбестоциментови тръби. Тази дължина възлиза на около 600 км, като немалка част от довеждащите и магистрални водопроводи с големи диаметри ф400мм, преминават през много пресечен и трудно достъпен планински район;
- амортизирани в значителна степен спирателни кранове, пожарни хидранти и други арматури;
- недобро състояние на значителния брой напорни резервоари в системата;
- значителни количества преливащи при резервоарите води, дължащи се на характерния за планинските райони начин на хранване на резервоарите от каптирани изворни води“.

Дружеството посочва следните мерки, които планира да предприеме за периода до края на бизнес плана, с цел:

1. Намаляване на реалните загуби на вода:

- намаляване на времето за локализиране на течовете от 6 часа през 2014 г. до 5 часа през 2015 и 2016 г., а това за отстраняване - от 6 часа през 2014 г. до 5 часа през 2016 г.;
- обследване състоянието на водоснабдителната система и откриване на течове (проактивно и чрез провеждане на степ тестове в населени места с високи нива на загубите);
- рехабилитация на водоснабдителната система или на отделни участъци от нея (необходимите средства са посочени в Ремонтната и Инвестиционната програми).

2. Намаляване на търговските загуби:

- периодична проверка на водомерите на потребителите;
- монтиране на нови водомери на хранителната тръба към населени места;
- постоянен контрол за налични незаконни връзки и намаляване кражбите на вода.

Водния баланс на водоснабдителната система ВС 1 за 2016 г. е представен в следващата таблица:

Баланс на водоснабдителната система	Ед. мярка	2016 г.
		ВС 1
Общо количество вода на входа на системата Q4	м <sup>3</sup> /год	4 724 700
Обща законна консумация Q5	м <sup>3</sup> /год	1 788 988
	%	37,86%
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год	1 600 000
	%	33,86%
Подадена нефактурирана вода Q3А	м <sup>3</sup> /год	188 988
	%	4,00%
Общи загуби на вода Q6	м <sup>3</sup> /год	2 935 712
	%	62,14%
	м <sup>3</sup> /км/ден	10,45
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /год	472 470
	%	10,00%
Реални загуби на вода Q7	м <sup>3</sup> /год	2 463 242
	%	52,14%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год	3 124 700
	%	66,14%
	м <sup>3</sup> /км/ден	11,12
	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** за ВС 1 да бъде **66,14%** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение - **11,12 м<sup>3</sup>/км/ден**.

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	ВС 2		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м <sup>3</sup>	255 210	253 000	250 000
4.2.	Фактурирана вода	м <sup>3</sup>	255 210	253 000	250 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м <sup>3</sup>	0	0	0
		%	0,00%	0,00%	0,00%
		м <sup>3</sup> /км/д	0	0	0
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	0	0	0

Съгласно представената информация за 2014 г., ВиК операторът отчита 100% фактуриране на подадената вода. Направена е прогноза за запазване на отчетеното ниво.

### **3.4. Аварии във водоснабдителната система**

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

5.	Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	ВС 1		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	55	70	60
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	243	243	243
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,23</b>	<b>0,29</b>	<b>0,25</b>
5.3.	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	282	200	200
5.4.	Дължина на разпределителните водопроводи	км	527	527	527
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,54</b>	<b>0,38</b>	<b>0,38</b>
5.5.	Брой аварии на СВО	бр.	96	150	100
5.6.	Общ брой СВО в обслужаания от оператора регион	бр.	17 140	17 157	17 170
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>
5.7.	Брой аварии на ПС	бр.	25	20	15
5.8.	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	36	36	36
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,69</b>	<b>0,56</b>	<b>0,42</b>
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	337	270	260
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	770	770	770
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,44</b>	<b>0,35</b>	<b>0,34</b>

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 1,23, което е **по-високо** от това на малките ВиК оператори (0,35);
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 0,95, което е **по-ниско** от това на малките ВиК оператори (1,137);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,01, което е **идентично** с това на малките ВиК оператори (0,01);
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 0,69, което е **по-ниско** 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 отнесен към дължината на водопроводите (довеждащи и разпределителни) да бъде, както следва:

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,243 бр/км**; въздушници: **0,642 бр/км**, редуктори/облекчителни шахти: **13 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **0,778 бр/км**; пожарни хидранти (ПХ): **0,590 бр/км**; редуктори на налягане: 15 броя.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,642 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 (0,590 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“* (обобщена), всички предвидени средства за ремонти през 2016 г., ще бъдат изразходвани за извършване на ремонт на участъци от водопроводната мрежа.

За ВС 2 се констатира, че в ремонтната програма (Справка № 5) са прогнозирани разходи за ремонт на довеждащи съоръжения и на оборудване, апаратура и машини за водоснабдяване. Не е направена прогноза за брой аварии. В Справки № 2 и № 3 не са посочени данни за дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи и съответен брой аварии по тях.

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

ВиК операторът отчита ниво на покритие с канализационни услуги от 0,677 за 2014 г., като прогнозира увеличаване до 0,698 през 2016 г. (за ВС 2 не се отчитат данни).

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

№	Параметър: ВС 1	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м <sup>3</sup>	3 459 471	3 459 549	3 459 549
22.2	в т.ч. след механично, биологично, третично пречистване	м <sup>3</sup>	3 459 471	3 459 549	3 459 549
22.3	в т.ч. след механично, биологично пречистване	м <sup>3</sup>	0	0	0
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м <sup>3</sup>	0	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м <sup>3</sup>	0	0	0
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м <sup>3</sup>	3 805 125	3 805 125	3 805 125
	Годишно постигнато ниво		<b>0,909</b>	<b>0,909</b>	<b>0,909</b>

Видно от представените данни, формираните количества отпадъчни води се заустват след пречистване в ПСОВ. Количеството на заустените пречистени отпадъчни води за 2015 г. е идентично на това за 2016 г. и е малко по-голямо от отчетеното за 2014 г. Количеството пречистени отпадъчни води не превишава проектния капацитет 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.	28	30	30
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	28	30	30
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>

ВиК операторът отчита, че всички проби за качество на отпадъчните води отговарят на условията включени в разрешителното за заустване, като прогнозира запазване на нивото за периода на бизнес плана.

### **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 (за ВС 1), както следва:

9.	Аварии на канализационната система	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	8	6	5
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	4 132	4 138	4 142
	Годишно постигнато ниво		0,002	0,001	0,001
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	5	6	5
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	63	63	63
	Годишно постигнато ниво		0,079	0,095	0,079

Отчетеното за 2014 г. ниво на показателя:

- „**Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО**“ (0,002) е по-ниско 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**“ (0,079) е по-високо спрямо усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, за същата година (0,46).

Според данните от Справка № 5 „Ремонтна програма“ (обобщена), основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. за канализационни услуги е предвиден за ремонт на механизация и транспортни средства за канализация (57,14 %), следван от профилактика (42,86 %).

### **3.7. Управление на утайките от ПСОВ**

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

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

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

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

№	Параметър: ВС 1	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
23.1	Добити утайки от ПСОВ	тон с.в.	525	480	480
23.2	Оползотворени утайки	тон с.в.	0	0	0

23.3	Депонирани утайки	тон с.в.	525	480	480
------	-------------------	----------	-----	-----	-----

Видно от представените данни, ВиК операторът отчита и прогнозира да депонира цялото количество генерирани 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 и системи за разглеждания период в *Справка №7 „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение“*.

#### За ВС 1

№	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"	1 109 664	1 160 000	1 140 000	199	234	232	179,334	201,724	203,509
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	106 879	110 000	108 000	13	15	16	121,633	136,364	148,148
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	<b>Общо изразходвана ел.енергия</b>	<b>1 216 543</b>	<b>1 270 000</b>	<b>1 248 000</b>	<b>212</b>	<b>249</b>	<b>248</b>	<b>174,264</b>	<b>196,063</b>	<b>198,718</b>
6	Енергийна ефективност		53 457	-22000		37	-1		22	2,655
7	Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ВС	<b>0,257</b>	<b>0,269</b>	<b>0,264</b>						
8	Специфичен разход кВтч/м3 фактурирана вода	<b>0,758</b>	<b>0,771</b>	<b>0,780</b>						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от **0,257 кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ВС**, който е **по-нисък** от средните данни за групата на малките ВиК оператори (**0,475**) за същата година. В и К операторът е прогнозировал **увеличаване** на специфичния разход през 2016 г. до **0,264 кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ВС**.

В текстовата част на бизнес плана дружеството посочва, че предвижда подмяна на помпени агрегати на някои от помпените станции, както и въвеждане на автоматизирани системи за диспечерски контрол и управление (АСДКУ) в с. Градница.

Констатира се, че в Инвестиционната програма (Справка 8.1. - обобщена) са предвидени средства само за въвеждане на АСДКУ в с. Градница.

№	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	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	1 137 982	1 300 000	1 250 000	145	137	137	127,419	105,385	109,600
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	<b>Общо изразходвана ел.енергия</b>	<b>1 137 982</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>145</b>	<b>137</b>	<b>137</b>	<b>127,419</b>	<b>105,385</b>	<b>109,600</b>
6	Енергийна ефективност		162 018	-50 000		-8	0		-22	4,215
7	Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ПСОВ	<b>0,265</b>	<b>0,332</b>	<b>0,320</b>						

8	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> фактурирана вода	1,123	1,241	1,250					
---	--	-------	-------	-------	--	--	--	--	--

Дружеството отчита за 2014 г, специфичен разход от 0,265 кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ПСОВ, който е по-нисък от средните данни за групата на малките ВиК оператори (0,399) за същата година. Направена е прогноза за увеличаване до 0,320 кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ПСОВ през 2016 г.

ВиК операторът не посочва конкретни причини за нарастването на специфичния разход.

### За ВС 2

№	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"	35 619	35 619	35 619	7	7	7	196,524	196,524	196,524
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	<b>Общо изразходвана ел.енергия</b>	<b>35 619</b>	<b>35 619</b>	<b>35 619</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>196,524</b>	<b>196,524</b>	<b>196,524</b>
6	Енергийна ефективност		0	0		0	0		0	0
7	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ВС	<b>0,140</b>	<b>0,141</b>	<b>0,142</b>						
8	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> фактурирана вода	<b>0,140</b>	<b>0,141</b>	<b>0,142</b>						

### Общо потребление на електрическа енергия за дружеството

№	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"	1 145 283	1 195 619	1 175 619	206	241	239	179,868	201,569	203,297
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	1 244 861	1 410 000	1 358 000	158	152	153	126,922	107,801	112,666
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
	<b>Общо изразходвана ел.енергия за технологични нужди</b>	<b>2 390 144</b>	<b>2 605 619</b>	<b>2 533 619</b>	<b>364</b>	<b>393</b>	<b>392</b>	<b>152,292</b>	<b>150,828</b>	<b>154,719</b>
4	Изразходвана ел.енергия за административни нужди	26 289	25 000	25 000				0,000	0,000	0,000
5	Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност	0	0	0	1	1	1	0,000	0,000	0,000
	<b>Общо изразходвана ел.енергия за дружеството</b>	<b>2 416 433</b>	<b>2 630 619</b>	<b>2 558 619</b>	<b>365</b>	<b>394</b>	<b>393</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>

Съгласно, представената информация в Справка № 7, дружеството няма сключен договор за доставяне на електрическа енергия - ниско или средно напрежение на свободния пазар за 2016 г.

### 3.9. Персонал

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

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	BC 1 + BC 2		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	128	125	125
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	39 143	38 815	38 000
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,003</b>	<b>0,003</b>	<b>0,003</b>
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	21	23	23
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	26 500	26 506	26 510
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,001</b>	<b>0,001</b>	<b>0,001</b>
<b>11.6</b>	<b>Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги</b>	<b>бр.</b>	<b>149</b>	<b>148</b>	<b>148</b>

Видно от посочените данни, за общата численост на персонала на дружеството се предвижда намаляване за разглеждания период от 149 човека през 2014 г. до 148 през 2015 г. и 2016 г. Намалява се спрямо 2014 г. с 3 човека, персоналят осигуряващ водоснабдителни услуги и се увеличава с 2 човека персонала осигуряващ канализационни услуги.

Представеното разпределение на служителите за водоснабдителните (128 бр.) и канализационните услуги (21 бр.) за 2014 г. във внесения от В и К оператора бизнес план, не съответства на отчетеното в представените годишни отчетни данни за същата година, съответно 121 и 23 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	BC 1 + BC 2		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	128	125	125
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	17 140	17 157	17 170
	<b>Брой служители на 1000 СВО</b>		<b>7,468</b>	<b>7,286</b>	<b>7,280</b>
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	21	23	23
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	4 132	4 138	4 142
	<b>Брой служители на 1000 СКО</b>		<b>5,082</b>	<b>5,558</b>	<b>5,553</b>

От изложените в горната таблица данни се вижда, че дружеството отчита по-високи нива за брой служители към 1000 броя СВО (7,468) и за брой служители на 1000 броя СКО (5,082) 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 „Бяла ” ЕООД, гр. Севлиево за 2016 г. е в размер на 318 хил. лв., посочена по системи и услуги в *Справка №8 „Инвестиции и източници на финансиране“* с предвидено финансиране единствено от собствени средства на дружеството.

Планирани инвестиции (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите BC I	266	329	318
Доставяне на вода на потребителите BC II	0	0	0
Отвеждане на отпадъчните води	32	24	0
Пречистване на отпадъчните води	0	45	0
<b>ОБЩО</b>	<b>298</b>	<b>398</b>	<b>318</b>

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер на инвестициите от 331 хил.лв., а в ценовия модел средногодишния размер на инвестициите е 232 хил.лв., отнасящи се за 2012 г. - 2013 г. За 2016 г. дружеството е прогнозирано инвестиции от 318 хил.лв., с което е изпълнена точка 39.2 от Указанията. За услугата доставяне на вода BC 2 за 2016 г. не са прогнозирани инвестиции.

Сравнението между предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации показва, че 95% от прогнозните разходи за амортизации са насочени за инвестиции за 2016 г., отразено в таблицата:

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	Планирани инвестиции			Разходи за амортизации			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС 1	266	329	318	273	278	282	7	-51	-36
Доставяне на вода на потребителите ВС 2	0	0	0	9	9	9	9	9	9
Отвеждане на отпадъчните води	32	24	0	37	38	38	5	14	38
Пречистване на отпадъчните води	0	45	0	3	6	6	3	-39	6
<b>ОБЩО</b>	<b>298</b>	<b>398</b>	<b>318</b>	<b>322</b>	<b>331</b>	<b>335</b>	<b>24</b>	<b>-67</b>	<b>17</b>

Предвидените средства за инвестиции за 2016 г. са прогнозирани под размера на годишните амортизационни отчисления на дружеството.

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

№	Доставяне на вода на потребителите ВС 1	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
<b>1.</b>	<b>Нови обекти :</b>	<b>19</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<b>2.</b>	<b>Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции</b>	<b>247</b>	<b>325</b>	<b>318</b>	<b>100.0%</b>
2.1.	Съоръжения	0	18	0	0.00%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	6	0	0.00%
2.3.	Водопроводни мрежи	247	301	293	92.1%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	0	25	7.9%
	<b>Общо доставяне</b>	<b>266</b>	<b>329</b>	<b>318</b>	<b>100.0%</b>
№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
<b>1.</b>	<b>Нови обекти :</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<b>2.</b>	<b>Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции</b>	<b>32</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0.00%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0.00%
2.3.	Канализационни мрежи	32	15	0	0.00%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	0	0	0.00%
	<b>Общо отвеждане</b>	<b>32</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
№	Пречистване на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	0	0	0	0.00%
2.	Пречиствателни съоръжения - строителна част	0	0	0	0.00%
2.1.	Пречиствателни съоръжения - машини и съоръжения	0	0	0	0.00%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	45	0	0.00%
	<b>Общо пречистване</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>

Предложените инвестиции за 2016 г. са само за услугата доставяне на вода на потребителите ВС 1 и са предимно за основен ремонт и реконструкция на водопроводни мрежи 92,1% и за енергомеханично оборудване 7,9%.

Представената за одобряване инвестиционна програма за 2016 г. ще осигури подмяна на приоритетни за дружеството В и К проводи, с което следва да се постигне заложеното в бизнес плана подобрене на състоянието на публичните В и К мрежи, подобряване качеството на услугата, намаляване на аварияте и загубите на вода.

В и К операторът планира в инвестиционната програма съгласно данните от *Справка № 8.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“* да извърши през 2016 г. основни ремонти и реконструкции на 2,5 км от водопроводната мрежа при обща дължина на мрежата 770 км, респективно ще подмени 0,32% от водопроводната си мрежа през 2016 г.

Параметър	2016 г.
Планирани водопроводи за подмяна, км	2.470
Обща дължина на водопроводната мрежа, км	770
Дял на подменена мрежа	0.32%

## 4.2. Оперативни разходи

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

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите ВС 1						Доставяне на вода на потребителите ВС 2					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015г. спрямо 2014г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016г. спрямо 2014г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015г. спрямо 2014г.	2016 г.	Разлика 2016г. спрямо 2015г.	Разлика 2016г. спрямо 2014г.
1	Разходи за материали	322	359	11,5%	358	-0,3%	11,2%	10	10	0,0%	10	0,0%	0,0%
2	Разходи за външни услуги	222	222	0,0%	222	0,0%	0,0%	6	6	0,0%	6	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	273	278	1,8%	282	1,4%	3,3%	9	9	0,0%	9	0,0%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	934	950	1,7%	980	3,2%	4,9%	30	30	0,0%	30	0,0%	0,0%
5	Разходи за осигуровки	308	310	0,6%	310	0,0%	0,6%	10	10	0,0%	10	0,0%	0,0%
6	Други разходи	50	50	0,0%	50	0,0%	0,0%	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	78	78	0,0%	78	0,0%	0,0%	4	4	0,0%	4	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>2 187</b>	<b>2 247</b>	<b>2,7%</b>	<b>2 280</b>	<b>1,5%</b>	<b>4,3%</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>0,0%</b>	<b>70</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
в т.ч. променливи разходи		337	374	11,0%	373	-0,3%	10,7%	10	10	0,0%	10	0,0%	0,0%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води						Пречистване на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015г. спрямо 2014г.	2016 г.	Разлика 2016г. спрямо 2015г.	Разлика 2016г. спрямо 2014г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015г. спрямо 2014г.	2016 г.	Разлика 2016г. спрямо 2015г.	Разлика 2016г. спрямо 2014г.
1	Разходи за материали	19	19	0,0%	19	0,0%	0,0%	200	192	-4,0%	192	0,0%	-4,0%
2	Разходи за външни услуги	12	12	0,0%	12	0,0%	0,0%	57	57	0,0%	57	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	37	38	2,7%	38	0,0%	2,7%	3	6	100,0%	6	0,0%	100,0%
4	Разходи за възнаграждения	61	70	14,8%	80	14,3%	31,1%	137	145	5,8%	155	6,9%	13,1%
5	Разходи за осигуровки	25	26	4,0%	27	3,8%	8,0%	43	45	4,7%	46	2,2%	7,0%
6	Други разходи	3	3	0,0%	3	0,0%	0,0%	3	3	0,0%	3	0,0%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	7	7	0,0%	7	0,0%	0,0%	13	13	0,0%	13	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>164</b>	<b>175</b>	<b>6,7%</b>	<b>186</b>	<b>6,3%</b>	<b>13,4%</b>	<b>456</b>	<b>461</b>	<b>1,1%</b>	<b>472</b>	<b>2,4%</b>	<b>3,5%</b>
в т.ч. променливи разходи		1	1	0,0%	1	0,0%	0,0%	186	178	-4,3%	178	0,0%	-4,3%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани услуги и системи						Нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015г. спрямо 2014г.	2016 г.	Разлика 2016г. спрямо 2015г.	Разлика 2016г. спрямо 2014г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015г. спрямо 2014г.	2016 г.	Разлика 2016г. спрямо 2015г.	Разлика 2016г. спрямо 2014г.
1	Разходи за материали	551	580	5,3%	579	-0,2%	5,1%	261	261	0,0%	261	0,0%	0,0%
2	Разходи за външни услуги	297	297	0,0%	297	0,0%	0,0%	41	41	0,0%	41	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	322	331	2,8%	335	1,2%	4,0%	35	35	0,0%	35	0,0%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	1 162	1 195	2,8%	1 245	4,2%	7,1%	122	125	2,5%	130	4,0%	6,6%
5	Разходи за осигуровки	386	391	1,3%	393	0,5%	1,8%	36	36	0,0%	36	0,0%	0,0%
6	Други разходи	58	58	0,0%	58	0,0%	0,0%	20	20	0,0%	20	0,0%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	102	102	0,0%	102	0,0%	0,0%	32	32	0,0%	32	0,0%	0,0%



<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>2 877</b>	<b>2 953</b>	<b>2,6%</b>	<b>3 008</b>	<b>1,9%</b>	<b>4,6%</b>	<b>547</b>	<b>550</b>	0,5%	<b>555</b>	0,9%	<b>1,5%</b>
в т.ч. променливи разходи	534	563	5,4%	562	-0,2%	5,2%	1	1	0,0%	1	0,0%	0,0%

Общото увеличение на разходите за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. е 4,6%, като разходите за амортизации са увеличени с 4%.

От условно постоянните разходи за 2016 г. разходите за възнаграждения и социалните осигуровки са увеличени с по-вече от 1,2% (натрупаната средногодишна инфлация от началото на 2014 г. до края на 2015 г.) спрямо отчетната 2014 г. Увеличението на разходите за възнаграждения и осигуровки за 2016 г. спрямо 2014 г. ВиК операторът не е обосновал в текстовата част на бизнес плана.

Общите променливи разходи са увеличени за 2016 г. с 5,2% спрямо 2014 г. в резултат на увеличение на разходите за електрическа енергия.

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

Разходите по регулирани услуги и системи (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
Доставяне на вода на потребителите ВС 1	2 187	2 247	2.7%	2 280	1.5%	4.3%
Доставяне на вода на потребителите ВС 2	70	70	0.0%	70	0.0%	0.0%
<b>Доставяне на вода на потребителите - общо</b>	<b>2 257</b>	<b>2 317</b>	<b>2.7%</b>	<b>2 350</b>	<b>1.4%</b>	<b>4.1%</b>
Отвеждане на отпадъчните води	164	175	6.7%	186	6.3%	13.4%
Пречистване на отпадъчните води	456	461	1.1%	472	2.4%	3.5%
<b>Общо регулирани услуги и системи</b>	<b>2 877</b>	<b>2 953</b>	<b>2.6%</b>	<b>3 008</b>	<b>1.9%</b>	<b>4.6%</b>
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите (ВС 1 и ВС 2)	78.5%	78.5%		78.1%		
Нерегулирана дейност	547	550	0.5%	555	0.9%	1.5%

Видно от представената информация с най-голямо увеличение за 2016 г. са прогнозираните разходите за услугите отвеждане на отпадъчните води, в резултат на увеличени разходи за възнаграждения и осигуровки.

Делът от разходите за регулираната дейност е най-висок за услугата доставяне на вода на потребителите, а делът на разходите за нерегулирана дейност за 2016 г. е 16% от общите разходи на дружеството.

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

Параметър	ед.мярка	Доставяне на вода на потребителите			Отвеждане на отпадъчните води			Пречистване на отпадъчните води		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
материали										
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0.003	0.003	0.003				0.000	0.000	0.000
- за коагуланти	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0.000	0.000	0.000				0.000	0.000	0.000
- за флокуланти	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0.000	0.000	0.000				0.005	0.006	0.006
- за ЛТК	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0.002	0.002	0.002				0.003	0.003	0.003
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0.046	0.054	0.054				0.034	0.035	0.035
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0.000	0.000	0.000				0.000	0.000	0.000
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0.020	0.020	0.020						
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>							0.001	0.001	0.001

Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0.170	0.170	0.170	0.190	0.190	0.190	0.012	0.013	0.013
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	1.252	1.273	1.312	0.968	1.111	1.270	0.032	0.037	0.040
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0.413	0.416	0.416	0.397	0.413	0.429	0.010	0.012	0.012
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0.067	0.067	0.067	0.048	0.048	0.048	0.001	0.001	0.001
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0.106	0.106	0.106	0.111	0.111	0.111	0.003	0.003	0.003

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

Видно от данните в таблицата през 2016 г. не е прогнозирана ефективност при променливите разходи спрямо 2014 г. и 2015 г.

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

През 2016 г. не е прогнозирано намаление на условно-постоянните разходи спрямо 2014 и 2015 г.

#### **4.3. Дълготрайни активи**

Представената в *Справки №10.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“* и *№10.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“* информация във внесенния бизнес план от ВиК оператора по отношение на Нетекущите (дълготрайни активи) е отразена в следващата таблица, както следва:

Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите ВС1			Доставяне вода на потребителите от финансиране ВС 1		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	266	329	318			
<b>Отчетна стойност</b>	<b>8 334</b>	<b>8 663</b>	<b>8 981</b>	<b>137</b>	<b>137</b>	<b>137</b>
Годишна амортизационна квота	273	278	282	5	5	5
<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>5 183</b>	<b>5 461</b>	<b>5 743</b>	<b>56</b>	<b>61</b>	<b>66</b>
<b>Балансова стойност</b>	<b>3 151</b>	<b>3 203</b>	<b>3 278</b>	<b>81</b>	<b>76</b>	<b>71</b>
Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите ВС2					
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>332</b>	<b>332</b>	<b>332</b>			
Годишна амортизационна квота	9	9	9			
<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>201</b>	<b>210</b>	<b>219</b>			
<b>Балансова стойност</b>	<b>133</b>	<b>124</b>	<b>115</b>			
Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води			Пречистване на отпадъчни води		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	32	24	0	0	45	0
<b>Отчетна стойност</b>	<b>936</b>	<b>960</b>	<b>960</b>	<b>46</b>	<b>91</b>	<b>91</b>
Годишна амортизационна квота	37	38	38	3	6	6
<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>686</b>	<b>724</b>	<b>762</b>	<b>16</b>	<b>22</b>	<b>28</b>
<b>Балансова стойност</b>	<b>258</b>	<b>245</b>	<b>208</b>	<b>30</b>	<b>69</b>	<b>63</b>
Обекти (хил.лв.)	Регулирани услуги и системи - ОБЩО			ДА ползвани за нерегулирана дейност		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	298	398	318	0	0	0

<b>Отчетна стойност</b>	<b>9 785</b>	<b>10 183</b>	<b>10 501</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
Годишна амортизационна квота	327	336	340	0	0	0
<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>6 142</b>	<b>6 478</b>	<b>6 818</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
<b>Балансова стойност</b>	<b>3 653</b>	<b>3 717</b>	<b>3 735</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

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

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

Отчетна стойност на активите по услуги и системи (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС 1	8 334	8 663	8 981
Доставяне вода на потребителите от финансиране ВС 1	137	137	137
Доставяне на вода на потребителите ВС 2	332	332	332
<b>Доставяне на вода на потребителите - общо</b>	<b>8 803</b>	<b>9 132</b>	<b>9 450</b>
Отвеждане на отпадъчните води	936	960	960
Пречистване на отпадъчните води	46	91	91
<b>Общо регулирани услуги и системи</b>	<b>9 785</b>	<b>10 183</b>	<b>10 501</b>
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите (ВС 1 и ВС 2)	88,6%	88,3%	88,7%
Нерегулирана дейност	11	11	11
<b>Общо за В и К оператора</b>	<b>9 796</b>	<b>10 194</b>	<b>10 512</b>

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са дълготрайните активи за услугата доставяне на вода на потребителите за ВС 1, следвани за услугата отвеждане на отпадъчните води, услугата пречистване на отпадъчните води и с най-малък дял за доставяне на вода за ВС 2. Дружеството е посочило активи за нерегулираната дейност.

Съгласно разпоредбите на чл.13, ал.1, т.5, 6 и 7, и на чл. 19, ал.1, т.4 (букви „а“ и „б“) от Закона за водите, В и К 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 В и К активите, тяхното изваждане от счетоводните баланси на В и К операторите с държавно и/или общинско участие, и предоставянето им на съответните Асоциации по В и К или на Общинските съвети.

По отношение „Бяла ” ЕООД, гр. Севлиево, 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:

(хил.лв.)					
№	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	16	16	0	
1.1	Сгради	525	104	421	
1.2	Конструкции			0	
1.3	Машини	1 160	24	1 136	
1.4	Оборудване			0	
1.5	Съоръжения	8 096	3 321	4 775	
1.6	Транспортни средства	0	0	0	0
	- <i>товарни</i>			0	

	- лекотоварни без автомобили			0	
	- автомобили			0	
	- механизация			0	
	- други			0	
1.7	Компютри			0	
1.8	Други ДМА			0	
1.9	Права върху собственост			0	
1.10	Програмни продукти			0	
1.11	Продукти от развойна дейност			0	
1.12	Други ДНМА			0	
	<b>ОБЩО АКТИВИ:</b>	<b>9 797</b>	<b>3 465</b>	<b>6 332</b>	<b>0</b>

От посочените от В и К оператора стойности за дълготрайните активи е видно, че след изпълнение разпоредбите на Закона за водите, отчетната стойност на нетекущите активи на дружеството ще намалее с 35%.

В и К операторът не е посочил отчетна стойност за публичните В и К активи, които към момента са в балансите на общините (по §9, ал.2 от ЗИД на ЗВ), и 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 В и К услуги на „Бяла ” ЕООД, гр. Севлиево са утвърдени с решение на комисията № Ц44 / 22.10.2012 г., в сила от 01.11.2012 г., както следва:

В и К услуги	Действащи цени	Прогнози за 2016 г.	2016 г. Ръст (%)
	Цена лв./куб.м без ДДС	Цена лв./куб.м без ДДС	
Доставяне на вода на потребителите ВС 1	1,39	1,39	0%
Доставяне на вода на потребителите ВС 2	0,31	0,31	0%
Отвеждане на отпадъчни води - битови и приравнени към тях	0,13	0,13	0%
Отвеждане на промишлени и други стопански потребители степен на замърсяване 1	0,15	0,15	0%
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнени към тях	0,33	0,33	0%
Пречистване промишлени	степен на замърсяване 1	0,49	0%
	степен на замърсяване 2	0,59	0%
	степен на замърсяване 3	0,66	0%

В и К операторът не е прогнозиран повишаване на цените на В и К услугите за 2016 г. Прогнозираните цени в *Справка №12 „Цени, количества и необходими приходи от В и К услуги“* са. 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 В и К услугите, *"Социална поносимост на цената на В и К 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 В и К 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 В и К услуги отразена в *Справка №18 „Анализ на социалната поносимост на предлаганите цени“* (изчислен с 4 на сто) показва, че цените на В и К услугите за 2015 г. и 2016 г. са под прага на социална поносимост за област Габрово.

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

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	Разходи за дейността			Приходи от дейността			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС1	2 187	2 247	2 280	2 231	2 289	2 224	44	42	-56
Доставяне на вода на потребителите ВС2	70	70	70	79	78	78	9	8	7
<b>Доставяне на вода на потребителите - общо</b>	<b>2 257</b>	<b>2 317</b>	<b>2 350</b>	<b>2 310</b>	<b>2 368</b>	<b>2 302</b>	<b>53</b>	<b>51</b>	<b>-49</b>
Отвеждане на отпадъчните води	164	175	186	186	205	176	22	30	-10
Пречистване на отпадъчните води	456	461	472	395	415	391	-61	-46	-81
<b>Общо регулирани услуги и системи</b>	<b>2 877</b>	<b>2 953</b>	<b>3 008</b>	<b>2 891</b>	<b>2 988</b>	<b>2 869</b>	<b>14</b>	<b>34</b>	<b>-140</b>

За 2016 г. разходите от регулираните услуги надвишават приходите с изключение на услугата доставяне на вода на потребители за ВС 2.

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

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС 1	1,020	1,019	0,975
Доставяне на вода на потребителите ВС 2	1,128	1,119	1,106
<b>Доставяне на вода - общо</b>	<b>1,023</b>	<b>1,022</b>	<b>0,979</b>
Отвеждане на отпадъчните води	1,135	1,170	0,944
Пречистване на отпадъчните води	0,866	0,900	0,829
<b>Общо регулирани дейности</b>	<b>1,005</b>	<b>1,012</b>	<b>0,954</b>

Видно от данните в таблицата, ефективността на разходите за 2016 г. намалява спрямо 2014 г. при всички В и К услуги, дължащо се на необосновано намаление на количествата фактурирана вода.

**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.	2850	712	773	0,830
2015 г.	2941	705	642	0,831
2016 г.	2828	681	633	0,831

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

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

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

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

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

В и К операторът отчита ниво на събираемост за 2014 г. - 0,830, което е по-ниско от отчетените нива на събираемост за групата на малките В и К оператори - 0,840 за същата година. За 2016 г. е прогнозирано минимално повишаване на събираемостта.

#### **4.5. Социална програма**

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

Видове дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
I. Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд	30	31	31
II. Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	183	185	185
III. Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	18	18	18
IV. Други социални дейности	1	1	1
<b>Общо</b>	<b>232</b>	<b>235</b>	<b>235</b>

Посочени разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са с 3 хил. лв. по-високи спрямо 2014 г. С най голям дял от разходите за социални дейности са разходите за социално-битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ, следвани от осигуряване здравословни и безопасни условия на труд.

#### **4.6. Допълнителна информация в текстова част**

Съгласно Глава шеста от Указанията, по т.66: В текстовата част на бизнес плана се представя допълнителна информация за поне един конкретен проект, който ВиК операторът е реализирал през периода 2014-2015 г., с посочено описание на проекта, конкретни параметри, постигнати резултати и отчетени проблеми, за всяка една от изброените по-долу ключови сфери на дейност:

- 66.1. Измерване на вход система;
- 66.2. Измерване на вход населено място;
- 66.3. Зониране на водопроводната мрежа;
- 66.4. Намаляване загуби на вода;
- 66.5. Намаляване на аварии по водоснабдителната система;
- 66.6. Подмяна на водомери на СВО и/или внедряване на водомери с дистанционно отчитане;
- 66.7. Намаляване на аварии по канализационната система;
- 66.8. Постигане на енергийна ефективност;
- 66.9. Събираемост на вземанията.

Целта на това указание е ВиК операторите да представят (презентират) на Комисията подхода си за подобряване на изброените ключови сфери на дейност, като посочат конкретни проекти – как са подготвени и изпълнени, какви трудности са срещнати при реализирането им и какви резултати са постигнали. 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 заявления вх. № В-17-09-8 и № В-17-09-9 от 03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Бяла” ЕООД, гр. Севлиево за 2016 г. за всяка от експлоатираните водоснабдителни системи – ВС 1 и ВС 2.

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**