

РЕШЕНИЕ

№ БП – 38

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 със заявление вх. № В-17-02-9/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Берковица” ЕООД - гр. Берковица за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-46/24.02.2016 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 цитирания § 14 на ЗИДЗВ в тримесечен срок от влизането в сила на това изменение, т.е. до 03.11.2015 г., ВиК операторите следва да допълнят текущите бизнес планове в съответствие с удължения срок на настоящия регулаторен период, и да ги представят в КЕВР за одобрение по реда на чл. 11 от ЗРВКУ.

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

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесен с вх. № В-17-02-9/03.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „ВиК Берковица” ЕООД - гр. Берковица 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 операторът са подписани от управителя и главния счетоводител.

Съгласно т.7 и 8 от Указанията, дружеството следва да представи отчетни данни за 2014 г., и прогнозни данни за 2015 г., базиращи се на реални резултати и екстраполиране на данните за оставащия период на годината, въз основа на които да се прогнозира параметрите на бизнес плана за удължения период на бизнес плана за 2016 г.

Представено е копие от изпратеното писмо за съгласуване на бизнес плана до председателя на общински съвет гр. Берковица, с изх. № 600/30.10.2015 г.

С писмо, вх. № В-17-02-1/05.01.2016 г., ВиК операторът представи и копие от Решение № 52/18.12.2015 г. на Общински съвет – Берковица:

1. Приема представения бизнес план на „ВиК Берковица“ ЕООД, гр. Берковица и дава положително становище;
2. Не дава съгласие да се увеличи цената на водата.

II. Общи данни за ВиК оператора

„Водоснабдяване и канализация Берковица” ЕООД със седалище и адрес на управление: гр. Берковица - 3500, ул. „Антон Страшимиров” № 2 е капиталово търговско дружество със 100 % общинска собственост на активите, с уставен капитал в размер на 10 000 (десет хиляди) лева и едноличен собственик на капитала – община Берковица.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 111037645 с предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, строителство, експлоатация и поддържане на водоснабдителни и канализационни мрежи, доставка и реализация на вода за питейни и промишлени нужди и всяка друга търговска дейност незабранена от закона.

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от Александър Петров Георгиев - Управител.

С решение № РД-02-14-2234/22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация Берковица” ЕООД под номер 2, съвпадаща с територията на община Берковица.

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

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

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

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

Параметър	Ед. мярка	2014 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	11
в т.ч. повърхностни водоизточници	бр.	5
в т.ч. подземни водоизточници	бр.	6
ПСПВ	бр.	0
Резервоари (водоеми)	бр.	23
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м³</i>	<i>14 095</i>
Водоснабдителни помпени станции	бр.	1
<i>Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>6</i>
Черпателни резервоари при ПС	бр.	1
<i>Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация</i>	<i>м³</i>	<i>300</i>
Хидрофори	бр.	0
<i>Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>0</i>
Хлораторни станции	бр.	3
Довеждащи водопроводи	км	69

Разпределителни водопроводи	км	143
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	212
Общ брой спирателни кранове	бр.	641
Общ брой въздушници	бр.	5
Общ брой пожарни хидранти	бр.	207
Общ брой редуктори на налягане	бр.	48
Сградни водопроводни отклонения	бр.	8 675
Общ брой водомери на СВО	бр.	7 739
Сградни канализационни отклонения	бр.	3 015
Канализационна мрежа	км	54
Шахти по канализационната мрежа	бр.	711
Канализационни помпени станции	бр.	0
<i>Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>0</i>
Задържателни резервоари по канализационна мрежа	бр.	0
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м³</i>	<i>0</i>
ПСОВ	бр.	0

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 - Берковица“ ЕООД – гр. Берковица се отнася към групата на малките ВиК оператори.

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

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

ВиК операторът отчита и прогнозира 100% покритие на водоснабдителни услуги.

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 "Смесена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	11	11	11
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	5	5	5
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	6	6	6
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо	бр.	11	11	11
2.2	разрешително за водоземане	%	100,0%	100,0%	100,0%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	9	9	10
3.2		%	81,8%	81,8%	90,9%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира	бр.	0	0	0
4.2	отклонения по показатели за качество на водата	%	0,0%	0,0%	0,0%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно	бр.	0	0	0
5.2	устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (<i>измерване при водоизточника</i>)	%	0,0%	0,0%	0,0%
5.3	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно	бр.	0	0	1
5.4	устройство по чл.194а ал.4 от ЗВ (<i>измерване на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод</i>)	%	0,0%	0,0%	9,1%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	11	11	10
6.2		%	100,0%	100,0%	90,9%
10.1		бр.	0	0	0
	Водомери на водоизточници	Ниво на покритие	0,000	0,000	0,000

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ – **0,000**. Дружеството не отчита и не прогнозира обхващане на водоизточниците с измерване, т. е. посоченото ниво е **значително по-ниско** 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 "Смесена" + ВС "Гравитачна"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС Помпена	ВС Гравитачна
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	43	20	20	16	4
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	43	20	20	16	4
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	42	20	20	16	4
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	51	20	20	16	4
	Годишно постигнато ниво		0,824	1,000	1,000	1,000	1,000

По отношение на качеството на суровата вода, в текстовата част на бизнес плана е посочено:

„Проблеми създават повърхностните водоизточници, които при обилни валежи се замътняват и водата по показател мътност става негодна за употреба. В тези случаи водоизточниците се изключват от мрежата.“

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

„Подаваната вода в разпределителната мрежа е с добро качество. Имаме изготвен план за собствен мониторинг съвместно с РЗИ - Монтана и сме сключили договор с акредитирана лаборатория. Ежеседмично се контролира качеството на водата от РЗИ.“

3.3. Измерване 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 "Смесена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м ³	1 573 802	1 672 105	1 573 968
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	420 752	420 752	420 752
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	189 216	189 216	189 216
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	963 834	1 062 137	964 000
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м ³	0	0	0
8.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м ³	963 834	1 062 137	1 164 000
8.4		%	61,2%	63,5%	74,0%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м ³	609 968	609 968	409 968
8.6		%	38,8%	36,5%	26,0%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м ³	0	0	0

Спрямо данните в Справка № 2 ВиК операторът не отчита измерване при собствени водоизточници, от друга страна отчита 61,2 % от подадената вода на вход ВС с измерване на хранителния тръбопровод на напорен резервоар или довеждащ водопровод, която се явява закупеното количество вода от друг ВиК оператор – „ВиК“ ООД, гр. Монтана. **В тази връзка може да се приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са със средна степен на достоверност.**

Измерване на изход водоснабдителна система:

Информация за състоянието на водомерното стопанство е представена в *Справка № 2* общо за обособените системи на ВиК оператора.

№	Параметър ВС „Смесена“ + ВС „Помпена“	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	8 675	8 677	8 680
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	7 739	7 893	8 055
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	269	434	665
16.4		%	3,5%	5,5%	8,3%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че 3,5% от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да е 8,3%.

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

№	Параметър ВС „Смесена“ + ВС „Помпена“	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	283	230	242
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	7 739	7 893	8 055
	Годишно постигнато ниво		0,037	0,029	0,030

За показател „Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“ ВиК операторът отчита за 2014 г. ниво от 0,037 и прогнозира понижение на нивото до 0,030 през 2016 г.

Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. (**0,037**) е по-ниско от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори за същата година (0,070). В тази връзка 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“* – общо за дружеството, се отчитат и прогнозира данни както следва:

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена питейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	703 804	622 789	622 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	50 808	52 118	52 000
	Общо	м ³ /год.	754 612	674 907	674 000
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	322 184	330 486	320 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	88 105	90 017	90 000
	Общо	м ³ /год.	410 289	420 503	410 000
	Дял от доставена питейна вода	%	54,4%	62,3%	60,8%
Пречистени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	0	0	0
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0
	Общо	м ³ /год.	0	0	0
	Дял от доставена питейна вода	%	0,0%	0,0%	0,0%
	Дял от отведени отпадъчни води	%	0,0%	0,0%	0,0%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира ежегодно намаление на фактурираните количества за услугата доставяне на питейна вода на потребителите;

- Потреблението на битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители е прогнозирано значително по – високо спрямо промишлените и други стопански потребители за услугата доставяне на питейна вода за 2016 г. (съответно 93,3% към 6,7% от общо фактурираните количества);
- По отношение на фактурираните количества отведени отпадъчни води се отчита и прогнозира нарастване на количествата и делът им спрямо фактурираната доставена питейна вода през 2015 г. и намаление през 2016 г.

Загуби на вода

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

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	ВС "Смесена" + ВС "Гравитачна"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС "Смесена"	ВС "Гравитачна"
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	1 573 802	1 672 105	1 573 968	1 304 590	269 378
4.2.	Фактурирана вода	м ³	754 612	795 607	795 000	706 000	89 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	819 190	876 498	778 968	598 590	180 378
%		52,05%	52,42%	49,49%	45,88%	66,96%	
м ³ /км/д		10,59	11,33	10,07	9,82	10,98	
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	212	212	212	167	45

От представената информация може да се направи извода, че ВиК операторът отчита и прогнозира увеличение през 2015 г. и намаление през 2016 г. на размера на неносеща приходи вода както в процентно, така и в реално изражение (м³/км/д). Отчетените нива от дружеството за 2014 г. (**52,05%**; **11,33 м³/км/д**) са **по-ниски** от усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, за същата година (61,38%, 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.

ВС "Смесена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год. ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	819 190	876 498	778 968	
	%	52,05%	52,42%	49,49%	
	разлика		0,37%	-2,93%	0,73%
	м ³ /км/ден	10,59	11,33	10,07	
	разлика		0,73	-1,26	0,01

Съгласно т. 29.1 от Указанията нивата на показателите за качество за 2016 г. се прогнозира въз основа на постигнатия средногодишен ефект на оптимизация за периода 2009-2014 г. Следва да се отбележи, че дружеството **не е постигнало ефект на оптимизация по отношение на неносеща приходи вода за периода 2009-2014 г.**, видно от данните в таблицата, даже напротив – нивото на неносеща приходи вода е увеличено средногодишно с 0,73%.

В бизнес плана не са посочени конкретни мерки и проекти за оптимизиране на търговските загуби. Дейностите, които дружеството предвижда за намаляване на реалните загуби на вода са свързани единствено с обхващане с мерене на вход едно населено място до края на регулаторния период. Посочено е още, че дружеството разполага с техника за откриване на скрити течове.

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

Баланс на водоснабдителните системи	Ед.	2016 г.
-------------------------------------	-----	---------

	мярка	ВС "Смесена"	ВС "Гравитачна"	ОБЩО
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /Год.	1 304 590	269 378	1 573 968
Обща законна консумация Q5	м ³ /Год.	755 000	99 650	854 650
	%	57,87%	36,99%	54,30%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /Год.	706 000	89 000	795 000
	%	54,12%	33,04%	50,51%
Подадена нефактурирана вода Q3A	м ³ /Год.	49 000	10 650	59 650
	%	3,76%	3,95%	3,79%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /Год.	549 590	169 728	719 318
	%	42,13%	63,01%	45,70%
	м ³ /км/ден	9,02	10,33	9,30
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /Год.	39 140	8 000	47 140
	%	3,00%	2,97%	2,99%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /Год.	510 450	161 728	672 178
	%	39,13%	60,04%	42,71%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /Год.	598 590	180 378	778 968
	%	45,88%	66,96%	49,49%
	м ³ /км/ден	9,82	10,98	10,07
	разлика	0	0	0

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

Също така данните показват, че за 2016 г. ВиК операторът прогнозира Неносещата приходи вода за ВС „Смесена“ да е 45,88% от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение – 9,82 м³/км/ден. За ВС „Гравитачна“ прогнозира 49,49% от подадена вода на вход ВС, а в реално изражение – 10,07 м³/км/ден.

3.4. Аварии във водоснабдителната система

Във внесените 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 "Смесена" + ВС "Гравитачна"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС "Смесена"	ВС "Гравитачна"
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	31	25	20	14	6
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	69	69	69	50	19
	Годишно постигнато ниво		0,450	0,362	0,290	0,280	0,316
5.3.	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	116	112	100	90	10
5.4.	Дължина на разпределителните водопроводи	км	143	143	143	117	26
	Годишно постигнато ниво		0,811	0,783	0,699	0,769	0,385
5.5.	Брой аварии на СВО	бр.	113	125	140	110	30
5.6.	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	8 675	8 677	8 680	7 026	1 654
	Годишно постигнато ниво		0,013	0,014	0,016	0,016	0,018
5.7.	Брой аварии на ПС	бр.	0	0	0	0	0
5.8.	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	1	1	1	1	0
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000	0,000	-
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	147	137	120	104	16
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	212	212	212	167	45
	Годишно постигнато ниво		0,694	0,646	0,566	0,623	0,356

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 0,450, което е **по-високо** от това на малките ВиК оператори (0,346). Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,449;
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 0,811, което е **по-ниско** от това на малките ВиК оператори (0,954);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,013, което е **по-високо** с това на малките ВиК оператори (0,011);
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 0,000, спрямо усредненото ниво на показателя за малките ВиК оператори (2,151).

Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (0,694) е по-ниско от това на малките ВиК оператори (0,823). Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,693.

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): **1,188 бр./км**; въздушници: **0,072 бр./км**, редутори/облекчителни шахти: **39 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **3,909 бр./км**; пожарни хидранти (ПХ): **1,447 бр./км**; редутори на налягане: **9 броя**.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,072 бр./км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой въздушници за довеждащите си съоръжения, в съответствие с разпоредбите на чл. 146, ал.4 на *Наредба №2/22.03.2005 г. за проектиране, изграждане и експлоатация на водоснабдителни системи (между 500 – 1000м)*, което е предпоставка за ефективната работа на активите.

Отчетните данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи (1,447 бр/км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой ПХ съгласно чл.170, ал.1, т.1 – 3 на *Наредба № Из-1971 от 29.10.2009 г. за строително-технически правила и норми за осигуряване на безопасност при пожар (между 100 и 200 метра, в зависимост от големината на населеното място)*. Освен за пожарни нужди, ПХ се използват за адекватно промиване и изпразване на мрежата, с което се подобряват експлоатационните параметри и качество на водата.

Отчетните данни за общ брой СК на км довеждащи и разпределителни водопроводи показват, че дружеството разполага с адекватен брой арматури, с които да осигури малки зони на спиране по разпределителната мрежа.

Според данните от обобщената *Справка № 5 „Ремонтна програма“* основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на участъци от водопроводната мрежа (34,3%), следван от ремонт на СВО (28,6%), ремонт на механизация и транспортни средства за водоснабдяване (22,9%) и ремонт на довеждащи съоръжения (14,3%).

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

ВиК операторът отчита ниво на покритие с канализационни услуги от 0,775 за 2014 г. През 2016 г. се прогнозира нивото да достигне до 0,874.

Данните от *Справки № 2 и № 3* за ВС „Смесена“ показват следната информация за пречистените количества отпадъчни води:

№	Параметър ВС „Смесена“	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м ³	410 289	420 503	420 000
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	0	0

22.4	в т.ч. след механично пречистване	м ³	0	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м ³	410 289	420 503	420 000
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м ³	0	0	0
Годишно постигнато ниво			-	-	-

Видно от представените данни, дружеството прогнозира нарастване на количествата отпадъчни води за 2015 г. и намаление през 2016 г. спрямо 2015 г. Дружеството не експлоатира пречиствателни станции за отпадъчни води.

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.	0	0	0
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	0	0	0
Годишно постигнато ниво			0,000	0,000	0,000

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

Видно от таблицата, през 2009 г. не са посочени данни за мониторинг на отпадъчните води, през 2011 г. дружеството докладва нулево ниво за показателя.

Същевременно в текстовата част на БП е посочено следното:

„Канализационната система няма изградена ПСОВ. Имаме издадено разрешително за заустване на непречистени отпадъчни води от градската канализация във воден обект- река Раковица. Ежегодно се изследват качествата на отпадъчната вода от акредитирана лаборатория на РИОСВ гр. Монтана. Титуляр на разрешителното е Община Берковица, във връзка с реализиране на инвестиционен проект за изграждане на ПСОВ по мярка „Околна среда.“

3.6. Аварии по канализационната мрежа

Във внесените 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.	3 015	3 017	3 019
Годишно постигнато ниво			0,000	0,000	0,000
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	0	0	1
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	54	54	54
Годишно постигнато ниво			0,000	0,000	0,019

ВиК операторът не отчита и не прогнозира аварии на СКО, същевременно прогнозира само една авария на канализационната мрежа през 2016 г. В резултат дружеството докладва за 2014 г. нива на показатели „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ и „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ от **0,000** спрямо усреднените нива на показателите за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, за същата година (0,007 и 0,457). Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво за аварии на СКО е 0,012, съответно за аварии на канализационната мрежа е 0,037.

В ремонтната програма (Справка № 5) дружеството не отчита разходи за ремонт за 2014-2015 г., същевременно е прогнозирано разходи за профилактика и ремонт на механизация и транспортни средства, както и за ремонт на участъци от канализационната мрежа.

3.7. 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“*.

ВиК операторът използва електрическа енергия за технологични нужди за услугата доставяне на вода на потребителите.

Доставяне вода на потребителите

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	62 352	74 733	68 500	11	14	12	176,418	190,880	181,956
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	62 352	74 733	68 500	11	14	12	176,418	190,880	181,956
6	Енергийна ефективност		12 381	-6 233		3	-2		14,462	-8,923
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,048	0,053	0,053						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,093	0,106	0,097						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от **0,048 кВтч/м³ вода на вход ВС**, който е значително **по-нисък** от средните данни за групата на малките ВиК оператори (**0,475**) за същата година. Посочените данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които специфичния разход е 0,040 кВтч/м³ вода на вход ВС. През 2015 г. се прогнозира **увеличаване** на специфичния разход вода на вход ВС и запазване през 2016 г., за което липсва обяснение в текстовата част на бизнес плана.

3.8. Персонал

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

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	ВС "Смесена" + ВС "Гравитачна"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	36	33	33
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	11 758	11 770	11 780
	Годишно постигнато ниво		0,003	0,003	0,003
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	2	2	2
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	5 555	5 557	5 559
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	38	35	35

Видно от посочените данни, дружеството планира намаление на персонала през 2015 г. и запазване през 2016 г.

За целите на анализа за числеността на персонала и неговата структура са изчислени съотношенията между броя на служителите и броя на сградните отклонения, представени като брой служители на 1000 броя СВО (СКО), както следва:

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	ВС "Смесена" + ВС "Гравитачна"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	36	33	33
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	8 675	8 677	8 680
	Брой служители на 1000 СВО		4,150	3,803	3,802

15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	2	2	2
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	3 015	3 017	3 019
	Брой служители на 1000 СКО		0,663	0,663	0,662

От данните е видно, че дружеството отчита **по-ниски нива**, както за брой служители към 1000 броя СВО (**4,150**), така и за брой служители на 1000 броя СКО (**0,663**) за 2014 г. спрямо усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на малките ВиК оператори, (съответно 5,25 служители за 1000 броя СВО, и 1,44 служители за 1000 броя СКО).

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на "Водоснабдяване и канализация - Берковица" ЕООД за 2016 г. е в размер на 10 хил. лв., посочени по услуги в *Справка №8 „Инвестиции и източници на финансиране“* с предвидено финансиране единствено от собствени средства на дружеството.

Планирани инвестиции (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода от ВС "Гравитачна"	0	0	0
Доставяне на вода от ВС "Смесена"	12	9	10
Отвеждане на отпадъчни води	0	0	0
ОБЩО:	12	9	10

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер инвестиции от 58 хил.лв., а средногодишния размер на инвестициите в ценовия модел е 22 хил.лв. ВиК операторът е прогнозирайл за 2016 г. инвестиционни разходи в размер на 10 хил.лв., с което не е изпълнено изискването по точка 39.2 от Указанията за планиран размер на инвестициите.

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

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Планирани инвестиции			Разходи за амортизации			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода от ВС "Гравитачна"	0	0	0	0	2	2	0	2	2
Доставяне на вода от ВС "Смесена"	12	9	10	39	37	38	27	28	28
Отвеждане на отпадъчни води	0	0	0	4	0	0	4	0	0
ОБЩО:	12	9	10	43	39	40	31	30	30

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

Структурата на инвестиционната програма на дружеството за регулираната услуга е представена в таблицата:

№	Доставяне на вода на потребителите "Смесена"	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти				0,0%
2.	Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции	12	9	10	100,0%
2.1.	Съоръжения				0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	2	0	0	0,0%
2.3.	Водопроводни мрежи				0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	10	9	10	100,0%
	Общо доставяне:	12	9	10	100,0%

Планираните инвестиции за 2016 г. са предназначени единствено за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Смесена“ за енергомеханично оборудване (транспорт и механизация).

ВиК операторът не планира да подменя елементи от водопроводната си мрежа през 2016 г.

Параметър	2016 г.
Планирани водопроводи за подмяна, км	0
Обща дължина на водопроводната мрежа, км	212
Дял на подменена мрежа	0,0%

4.2. Оперативни разходи

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

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"						Отвеждане на отпадъчните води						
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	
1	Разходи за материали	3	3	0,0%	5	66,7%	66,7%							
2	Разходи за външни услуги	9	7	-22,2%	7	0,0%	-22,2%							
3	Разходи за амортизации	0	2	0,0%	2	0,0%	0,0%							
4	Разходи за възнаграждения	20	21	5,0%	22	4,8%	10,0%							
5	Разходи за осигуровки	7	7	0,0%	7	0,0%	0,0%							
6	Други разходи	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%							
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	5	6	15,4%	7	16,7%	34,6%							
ОБЩО РАЗХОДИ		44	46	4,1%	50	8,7%	13,1%							
в т.ч. променливи разходи		7	7	0,0%	9	28,6%	28,6%							

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена"						Отвеждане на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	49	52	6,7%	53	2,3%	9,1%	1	1	0,0%	2	100,0%	100,0%
2	Разходи за външни услуги	112	110	-1,8%	103	-6,4%	-8,0%	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	39	37	-5,2%	38	3,6%	-1,7%	4	0	-100,0%	0	0,0%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	247	265	7,3%	284	7,2%	15,0%	16	17	6,3%	18	5,9%	12,5%
5	Разходи за осигуровки	84	86	2,4%	93	8,1%	10,7%	5	5	0,0%	5	0,0%	0,0%
6	Други разходи	18	9	-50,0%	8	-11,1%	-55,6%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	26	26	0,0%	28	7,7%	7,7%	0	0	0,0%	18	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		575	585	1,8%	607	3,9%	5,7%	28	25	-10,7%	45	80,0%	60,7%
в т.ч. променливи разходи		106	117	10,6%	107	-8,4%	1,4%	2	2	0,0%	2	0,0%	0,0%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани дейности						Нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	53	56	6,2%	60	7,5%	14,1%			0,0%		0,0%	0,0%
2	Разходи за външни услуги	123	119	-3,3%	112	-5,9%	-8,9%			0,0%		0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	43	39	-9,4%	40	3,4%	-6,3%			0,0%		0,0%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	283	303	7,1%	324	6,9%	14,5%			0,0%		0,0%	0,0%
5	Разходи за осигуровки	96	98	2,1%	105	7,1%	9,4%			0,0%		0,0%	0,0%
6	Други разходи	18	9	-50,0%	8	-11,1%	-55,6%			0,0%		0,0%	0,0%
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	31	32	2,6%	53	65,6%	69,9%			0,0%		0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		647	656	1,4%	702	7,1%	8,6%			0,0%		0,0%	0,0%
в т.ч. променливи разходи		115	126	9,8%	118	-6,2%	3,0%			0,0%		0,0%	0,0%

Общото увеличение на разходите за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. е 8,6%, като съществено са увеличени разходи за текущ и аварийен ремонт съобразно ремонтната програма (69,9%) и разходите за възнаграждения (с 14,5%). Общите променливи разходи са увеличени за 2016 г. с 3,0% спрямо 2014 г.

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

Разходите по регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
Доставяне на вода от ВС "Гравитачна"	44	46	4,1%	50	8,7%	13,1%
Доставяне на вода от ВС "Смесена"	575	585	1,8%	607	3,9%	5,7%
Отвеждане на отпадъчни води	28	25	-10,7%	45	80,0%	60,7%
Общо регулирани дейности	647	656	1,4%	702	7,1%	8,6%
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите	95,7%	96,2%		93,6%		
Нерегулирана дейност	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%

Видно от представената информация, общото увеличение на разходите за 2016 г. спрямо 2014 г. е 8,6%, като с най-голям ръст от 60,7% са прогнозираните разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води в резултат на увеличение на разходите за материали и разходите за възнаграждения.

Делът от разходите за услугата доставяне на вода от водоснабдителните системи е 93,6% от общите разходи за 2016 г., а за нерегулирана дейност не са посочени разходи.

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

Параметър	ед.мярка	Доставяне на вода на потребителите			Отвеждане на отпадъчните води			Пречистване на отпадъчните води		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
материали										
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м ³	0,005	0,004	0,005						
- за коагуланти	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000						
- за флокуланти	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000						
- за ЛТК	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000						
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м ³	0,008	0,010	0,010						
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м ³	0,000	0,000	0,000						
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м ³	0,005	0,004	0,005						
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м ³									
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,635	0,623	0,581	0,000	0,000	0,000			
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	1,479	1,587	1,701	0,296	0,315	0,333			
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,503	0,515	0,557	0,093	0,093	0,093			
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,108	0,054	0,048	0,000	0,000	0,000			
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м ³	0,156	0,156	0,168	0,000	0,000	0,333			

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).

Ефективността на условно-постоянните за водоснабдителните и канализационни услуги са изчислени като съотношение между условно-постоянните разходи и дължината на ВиК мрежата.

Видно от данните в таблицата за регулираните услуги през 2016 г. е прогнозирано запазване и влошаване на ефективността при повечето видове разходи спрямо 2014 г. и 2015 г.

4.3. Дълготрайни активи

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

Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите ВС "Гравитачна"			Доставяне на вода от ВС Помпена (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	0	0	0			
Отчетна стойност	59	59	59			
Годишна амортизационна квота	0	2	2			
Начислена до момента амортизация	53	55	57			
Балансова стойност	6	4	2			
Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите ВС "Смесена"			Доставяне на вода от ВС Помпена (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	12	5	0			
Отчетна стойност	1 396	1 401	1 401			
Годишна амортизационна квота	39	37	38			
Начислена до момента амортизация	947	984	1 022			
Балансова стойност	449	425	404			
Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води			Отвеждане на отпадъчни води (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	0	0	0			
Отчетна стойност	100	100	100			
Годишна амортизационна квота	4	0	0			
Начислена до момента амортизация	90	90	90			
Балансова стойност	10	10	10			
Обекти (хил.лв.)	Регулирани дейности - ОБЩО			ДА ползвани за нерегулирана дейност		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	12	5	0	0	0	0
Отчетна стойност	1 555	1 560	1 560	0	0	0
Годишна амортизационна квота	43	39	40	0	0	0
Начислена до момента амортизация	1 090	1 129	1 169	0	0	0
Балансова стойност	465	439	416	0	0	0

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

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

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

Отчетна стойност на активите по услуги и дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне вода ВС "Гравитачна"	59	59	59
Доставяне вода ВС "Смесена"	1 396	1 401	1 401
Отвеждане на отпадъчните води	100	100	100
Общо регулирани дейности	1 555	1 560	1 560
Дял на активи за доставяне на вода	93,6%	93,6%	93,6%
Нерегулирана дейност	0	0	0

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са дълготрайните активи за услугата доставяне на вода на потребителите (93,6%) за 2016 г., за услугата отвеждане на отпадъчните води делът е 6,4%.

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

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

№	Описание	Отчетна стойност на нетекущите активи към 31.12.2014 г.в ГФО	Отчетна стойност на нетекущите активи в баланса на дружеството, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.1 от ЗИД на ЗВ	Отчетна стойност на нетекущите активи, които ще останат за ползване от 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	10	3	7	0
1.1	Сгради	59	56	3	0
1.2	Конструкции	0	0	0	0
1.3	Машини	70	3	67	0
1.4	Оборудване	0	0	0	0
1.5	Съоръжения	954	946	8	2 581
1.6	Транспортни средства	344	0	344	0
	- товари	0	0	0	0
	- лекотоварни без автомобили	0	0	0	0
	- автомобили	125	0	125	0
	- механизация	219	0	219	0
	- други	0	0	0	0
1.7	Компютри	13	0	13	0
1.8	Други ДМА	5	0	5	0
1.9	Права върху собственост	0	0	0	0
1.10	Програмни продукти	3	0	3	0
1.11	Продукти от развойна дейност	0	0	0	0
1.12	Други ДНМА	0	0	0	0
	ОБЩО АКТИВИ:	1 458	1 008	450	2 581

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

ВиК операторът е представил информация за публичните ВиК активи, които към момента са в балансите на общините (по §9, ал.2 от ЗИД на ЗВ) и в тази връзка може да се може да се каже, че общата отчетна стойност на ВиК активите, които ще бъдат предоставени на дружеството с договор по реда на чл.198п, ал.1 от Закона за водите е 2 581 хил. лв.

4.4. Цени и приходи

Действащите цени на ВиК услуги на "Водоснабдяване и канализация - Берковица" ЕООД са утвърдени с решение на комисията № Ц-30/19.08.2013 г., в сила от 01.09.2013 г., както следва:

ВиК услуги	Действащи цени	Прогнози за 2016 г.
	Цена лв./куб.м без ДДС	Цена лв./куб.м без ДДС
Доставяне на вода от ВС "Гравитачна"	0,50	0,55

Доставяне на вода от ВС "Смесена"	0,79	0,86
Отвеждане на отпадъчни води	0,11	0,11

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

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

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

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

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

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Разходи за дейността			Приходи от дейността			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода от ВС "Гравитачна"	44	46	50	43	45	50	-2	-2	0
Доставяне на вода от ВС "Смесена"	575	585	607	529	558	607	-45	-27	0
Отвеждане на отпадъчни води	28	25	45	45	46	35	17	21	-10
Общо регулирани дейности	647	656	702	617	648	692	-30	-7	-11

Образуваните приходи от услугите доставяне на вода и отвеждане на отпадъчните води за 2015 и 2016 г. с действащите цени на ВиК услуги са по-ниски от разходите и съответно формирания финансов резултат е отрицателен. Общият финансов резултат от регулираната дейност е отрицателен за трите разглеждани години.

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

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода от ВС "Гравитачна"	0,962	0,967	0,990
Доставяне на вода от ВС "Смесена"	0,921	0,954	0,999
Отвеждане на отпадъчни води	1,611	1,848	0,782
Общо регулирани дейности	0,954	0,989	0,985

Видно от данните в таблицата, ефективността на разходите за 2016 г. нараства спрямо 2014 г. при услугите доставяне на вода от водоснабдителните системи, докато при услугата отвеждане на отпадъчните води намалява. Общата ефективност на разходите се увеличава за 2016 г. спрямо 2014 г., но спрямо 2015 г. леко намалява.

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 $\frac{((1,2*A-(B-C))}{1,2*A+C}$
	А	В	С	
2014 г.	656	15	5	0,981
2015 г.	703	18	15	0,979
2016 г.	703	20	18	0,977

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

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

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

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

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

ВиК операторът е отчетел ниво на събираемост в бизнес плана за 2014 г. от 0,981, което е по-високо от отчетените нива за групата на малките ВиК оператори - 0,840 за същата година. За 2016 г. е прогнозирано леко намаление на събираемостта от дружеството до 0,977.

4.5. Социална програма

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

№	Видове дейности (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд	3	4	4
2	Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	51	50	47
3	Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
4	Други социални дейности	0	0	0
	Общо:	54	54	51

Посочени разходи по типове дейности за 2016 г. са с 3 хил. лв. по-ниски спрямо 2014 г. С най голям дял са разходите за осигуряване здравословни и безопасни условия на труд, следвани от допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане.

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.

Отчетените и прогнозни данни на дружеството показват, че ВиК операторът полага усилия в подобряване на качеството на услугите и ефективността си, но въпреки това 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 внесения в КЕВР със заявление вх. № В-17-02-9/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Берковица” ЕООД - гр. Берковица за 2016 г.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА