

РЕШЕНИЕ

№ БП – 39

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-17-47-6/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация – Златни пясъци“ ООД, гр. Варна за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-47/24.02.2016 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 31.07.2015г., във връзка с § 14 на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 103 от 2013 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. 2 на § 14 на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 103 от 2013 г.), одобрените до влизането в сила на този закон бизнес планове за настоящия регулаторен период остават в сила, а съгласно ал. 3 на същия параграф 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.* (Указанията), както и *Модел* към Указанията.

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесен с вх. № В-17-47-6/03.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация – Златни пясъци“ ООД, гр. Варна за 2016 г. Бизнес планът на дружеството за периода 2009-2013 г. е одобрен от Комисията с решение №БП-029 от 04.12.2008 г., а допълненият бизнес план за периода 2014-2015 г., изготвен на основание § 14 на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 103 от 2013 г.) е одобрен с решение №БП-17 от 13.10.2014 г.

I. Съответствие на бизнес плана с нормативните изисквания

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

Представено е копие от изпратеното писмо за съгласуване на бизнес плана до председателя на Община съвет гр. Варна, с входящ РД15026544ВН от 29.10.2015 г.

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

II. Общи данни за ВиК оператора

„ВиК – Златни пясъци“ ООД със седалище: к.к. „Златни пясъци“ и адрес на управление: област Варна, община Варна, гр. Варна 9007, район р-н Приморски, к.к. Златни пясъци, административна сграда „Рила“ е дружество с ограничена отговорност със 100 % частна собственост. Регистрираният уставен капитал на дружеството е в размер на 1 200 000 лв. (един милион и двеста хиляди лева), разпределен между съдружниците "ЗЛАТНИ" АД, ЕИК 130152844 държащо дялове от капитала с номинална стойност от 600 000 лв. представляващи 5% и "ЗЛАТНИ ПЯСЪЦИ" АД, ЕИК/ПИК 813095472, държащо дялове от капитала с номинална стойност от 1 400 000 лв. представляващи 95% от капитала .

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 103783378 и предмет на дейност: Експлоатация и поддържане на водоснабдителни и канализационни системи в курортен комплекс „Златни пясъци“, предоставяне на инженерингови услуги, придобиване и управление на софтуерни продукти за управление на продажбите, за изграждане и експлоатация на диспечерски системи и за разработване и използване на хидравличен модел на ВиК-мрежа за собствени нужди или за продажба на други лица.

Дружеството се представлява в отношенията с трети лица от управителя Веселин Борисов Черкезов.

„ВиК – Златни пясъци“ ООД предоставя услугите по доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води на територията на курортен комплекс „Златни пясъци“, разположен в рамките на община Варна. Дружеството няма обособена територия по смисъла на чл.198а и следв. от Закона за водите (ЗВ). С Решение № РД-02-14-2234 от 22 декември 2009 г., на основание на § 34, ал.2 от преходните и заключителните разпоредби на ЗИДЗВ (ДВ, бр. 47 от 2009 г.; изм., бр. 95 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от ЗВ, министърът на Регионалното развитие и благоустройството, под т.7 е обявил обособена територия на „Водоснабдяване и канализация – Варна“ ООД, гр. Варна, включваща 12 общини, включително община Варна.

С писмо, изх. № В-07-00-3/08.01.2014 г., Комисията изпрати запитване до Министерството на регионалното развитие, област Варна и община Варна относно статута на „ВиК – Златни пясъци“ ООД като ВиК оператор, и предвижданията на Асоциацията по ВиК за предоставянето на ВиК услуги на територията на к.к. „Златни пясъци“, община Варна съгласно изискванията на Закона за водите.

Отговор на това писмо е изпратен към Комисията единствено от община Варна с вх. № В-07-00-3/10.05.2014 г., (изх. № РД14000718ВН-003ВН/08.05.2014 г.), чрез което община Варна препраща писмо от „ВиК – Златни пясъци“ ООД, (изх.№ на „ВиК – Златни пясъци“ ООД 064/27.03.2014 г., вх.№ на община Варна РД14000718ВН-002ВН/01.04.2014 г.).

Съгласно представената в това писмо информация, ВиК инфраструктурата е изградена и експлоатирана от различни структури на туристическото предприятие осъществявало дейност на територията на к.к. „Златни пясъци“ от 1957 до 1989 г., последното от които е ТК „Балкантурист Златни пясъци“, в чийто баланс са включени всички ВиК мрежи и съоръжения. През 1990 г. е учредена държавна фирма – ДФ „Златни пясъци“, правопреемник на ТК „Балкантурист Златни пясъци“, която стопанисва и управлява ВиК мрежите и съоръженията, предоставени от държавата. През 1993 г. е регистрирано „Златни пясъци“ ЕАД, собственост на държавата, като предоставеното от държавата имущество, включително ВиК мрежи и съоръжения се трансформира в собственост на дружеството. През 1997 г. „Златни пясъци“ ЕАД се трансформира в „Златни пясъци“ АД, с решение на съвета на директорите инфраструктурата на к.к. „Златни пясъци“, включително ВиК системи, е прехвърлена като непарична вноска в капитала на ново-учредено дружество „Златни пясъци - Сервиз“ ЕАД, апортната вноска е вписана с решение на ВОС по ф.д. №4399/1999 г.

С приватизационен договор от 14.04.2000 г. Държавата чрез Министъра на икономиката продава правото на собственост върху 76% от притежаваните от нея акции в капитала на „Златни пясъци“ АД, по-късно са продадени от държавата и остатъчните дялове от капитала и понастоящем капиталът на „Златни пясъци“ АД е изцяло частна собственост. След приватизирането си, частното дружество „Златни пясъци“ АД продължава да притежава участия в други дружества, в това число и дъщерното „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

През 2002 г. собствеността върху ВиК системите е прехвърлена чрез преобразуване на търговски дружества в специално създаденото за тяхното стопанисване предприятие „ВиК – Златни пясъци“ ООД, което е дъщерно на „Златни пясъци“ АД. Изградените със собствени средства на дружеството нови съоръжения в периода от неговото създаване през 2002 г. до 2014 г. са собственост на ВиК дружеството. Съгласно представената в бизнес плана информация, водоснабдителната система е подновена над 90% с полиетиленови тръби, в т.ч. пръстеновидни магистрални водопроводи. Подменена е и част от канализационната мрежа.

Съгласно чл.19 ал.1 т.4 от ЗВ, публична общинска собственост са водостопанските системи и съоръжения на територията на общината с изключение на тези, които са включени в имуществото на търговски дружества различни от ВиК операторите с държавно и/или общинско участие в капитала или на сдружения за напояване и които се изграждат със средства или с кредити на търговските дружества или на сдруженията за напояване. Предвид съдържанието на цитираната разпоредба и с оглед на обстоятелството, че системите и съоръженията в к.к. „Златни пясъци“ са включени в имуществото на търговско дружество „ВиК – Златни пясъци“ ООД, в капитала на което след приватизацията на „Златни пясъци“ АД и последващите трансформации на собствеността му няма държавно и/или общинско участие, то активите на „ВиК – Златни пясъци“ ООД, представляващи водостопански системи и съоръжения не могат да бъдат дефинирани като публична общинска собственост.

Министерство на регионалното развитие не е дало изрично становище относно статута на „ВиК – Златни пясъци“ ООД като ВиК оператор, и предоставянето на ВиК услуги на територията на к.к. „Златни пясъци“. При все това, с редица писма за други дружества със сходен статут МРР е изразило становище, че дадено дружество би могло да осъществява дейност като ВиК оператор по реда на чл.198о от ЗВ, единствено ако оперира с ВиК активи частна собственост, които са му предоставени за експлоатация на валидно правно основание, при спазване изискванията на ЗРВКУ и ЗВ.

Чл. 198о от ЗВ дава възможност търговците, държавните или общинските предприятия - юридически лица, които извършват услуги по доставяне и пречистване на води за питейно-битови цели, за обществени нужди, за производствени, промишлени и други дейности с търговски характер или дейности по пречистване и отвеждане на отпадъчни води и не обслужват цялата обособена територия, а отделни потребители, осъществяват тези услуги съгласно изискванията на ЗВ и на ЗРВКУ. По отношение на тези потребители те се смятат за ВиК оператори. Съгласно чл. 19, ал. 1 т. 4 от ЗВ, публична общинска собственост са водостопанските системи и съоръжения на територията на общината с изключение на тези, които са включени в имуществото на търговски дружества различни от ВиК операторите с държавно и/или общинско участие в капитала или на сдружения за напояване и които се изграждат със средства или с кредити на търговските дружества или на сдруженията за напояване.

Дружеството експлоатира две обособена водоснабдителна система

- ВС „Златни пясъци“, по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, и отвеждане на отпадъчни води на обществени и търговски потребители в к.к. Златни пясъци;
- ВС „Друг ВиК оператор“, по която се доставя вода за обекти на „ВиК-Варна“ ООД, гр. Варна.

ВиК операторът представя във внесеня 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.	4
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	0
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	4
ПСПВ	бр.	2
Резервоари (водоеми)	бр.	3
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м³</i>	<i>16 000</i>
Водоснабдителни помпени станции	бр.	2
<i>Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>400</i>
Черпателни резервоари при ПС	бр.	2
<i>Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация</i>	<i>м³</i>	<i>16 270</i>
Хидрофори	бр.	0
<i>Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>0</i>
Хлораторни станции	бр.	2
Довеждащи водопроводи	км	6
Разпределителни водопроводи	км	25
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	31
Общ брой спирателни кранове	бр.	106
Общ брой въздушници	бр.	0
Общ брой пожарни хидранти	бр.	93
Общ брой редуктори на налягане	бр.	0
Сградни водопроводни отклонения	бр.	152
Общ брой водомери на СВО	бр.	152
Сградни канализационни отклонения	бр.	248
Канализационна мрежа	км	38
Шахти по канализационната мрежа	бр.	481
Канализационни помпени станции	бр.	7
<i>Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>89</i>
Задържателни резервоари по канализационна мрежа	бр.	7
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м³</i>	<i>312</i>
ПСОВ	бр.	0

„Водоснабдяване и канализация – Златни пясъци” ООД, гр. Варна не попада в групите ВиК оператори, съгласно приетия с решение по т. 1 от Протокол № 246/01.12.2016 г. на комисията сравнителен анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г.

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

ВиК операторът отчита за 2014 г. 100% покритие на водоснабдителни услуги, като предвижда посоченото ниво да се запази и за 2015 и 2016 г.

3.2. Водоизточници и качество на водата

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

№	Параметър ВС "Златни пясъци" + ВС "Друг ВиК оператор"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	2	2	2
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	0	0	0
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	2	2	2
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водовземане	бр.	2	2	2
2.2		%	100,0%	100,0%	100,0%

3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	2	2	2
3.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
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.	2	2	2
5.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
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.	0	0	0
5.4		%	0,0%	0,0%	0,0%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	0	0	0
6.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
10.1	Водомери на водоизточници	бр.	2	2	2
		Ниво	1,00	1,00	1,00

Видно от представените данни, за 2014 г. ВиК операторът отчита, че всички водоизточниците са с измерване, като нивото се запазва за 2016 г. За същата година ВиК операторът отчита ниво на показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ - 1,0.

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

№	Качество на питейната вода	Ед. мярка	ВС "Златни пясъци"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	15	15	15
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	15	15	15
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	15	15	15
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	15	15	15
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000

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*, както следва:

№	Параметър ВС "Златни пясъци" + ВС "Друг ВиК оператор"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м ³	1 417 707	1 399 000	1 371 000
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	0	0	0
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	1 417 707	1 399 000	1 371 000
7.4	Подадена сурова вода от друг ВиК оператор	м ³	0	0	0
7.5	Подадена пречистена вода от друг ВиК оператор	м ³	0	0	0
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м ³	1 417 707	1 399 000	1 371 000
8.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м ³	0	0	0
8.4		%	0,0%	0,0%	0,0%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м ³	0	0	0
8.6		%	0,0%	0,0%	0,0%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м ³	0	0	0

От така представената информация се установява, че дружеството отчита много високо ниво на добита вода с измерване при водоизточника (100%). В тази връзка може да се приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са с **най-висока степен на достоверност**.

Измерване на изход водоснабдителна система:

Информация за състоянието на водомерното стопанство е представена в Справка № 2, както следва:

№	Параметър ВС "Златни пясъци"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	152	153	157
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	152	153	157
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична	бр.	152	153	157
16.4	годност	%	100,0%	100,0%	100,0%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че 100% от водомерите на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. нивото се запазва.

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

№	Параметър ВС "Златни пясъци"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	7	81	90
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	156	157	161
	Годишно постигнато ниво		0,045	0,516	0,559

Дружеството отчита за 2014 г. ниво на показател „Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“ от 0,045, като за 2016 г. се прогнозира ниво от 0,559. В тази връзка може да се приеме, че представените данни за подадени количества на изход система са с висока степен на достоверност.

Потребление на ВиК услуги ВС „Златни пясъци“

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.	1 273 429	1 283 106	1 271 124
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0
	Общо	м ³ /год.	1 273 429	1 283 106	1 271 124
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	1 329 392	1 312 711	1 296 030
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0
	Общо	м ³ /год.	1 329 392	1 312 711	1 296 030
	Дял от доставена питейна вода	%	104,4%	102,3%	102,0%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира за 2015 г. незначително увеличение на количествата подадена фактурирана питейна вода спрямо 2014 г., а за 2016 г. – незначително намаление спрямо 2015 г. Фактурираните количества подадена питейна вода са изцяло за битови и приравнените към тях обществени и търговски потребители;
- За периода 2015-2016 г. се прогнозира ежегодно намаление на количествата отведените отпадъчни води. Същите надвишават количествата подадена питейна вода, тъй като има обект със собствен водоизточник, за който се предоставя само услугата отвеждане на отпадъчни води.

ВС „Друг ВиК оператор“

Представените данни в Справка № 4 са, както следва:

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	ВС "Друг ВиК оператор"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена питейна вода	"ВиК - Варна" ООД, гр. Варна (за два обекта)	м ³ /год	16 543	3 974	3 906

Както вече беше посочено от ВС „Друг ВиК оператор“ се доставя вода за два обекта на „ВиК – Варна“ ООД, гр. Варна, като за 2015 и 2016 г. се прогнозира намаление на подадената питейна вода.

Загуби на вода:
ВС „Златни пясъци“

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 "Златни пясъци"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	1 399 527	1 394 680	1 366 800
4.2.	Фактурирана вода	м ³	1 273 429	1 283 106	1 271 124
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	126 098	111 574	95 676
		%	9,01%	8,00%	7,00%
		м ³ /км/д	11,91	10,54	9,04
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	29	29	29

За 2014 г. дружеството отчита ниво на неносеща приходи вода (НПВ) от 9,01% (в процентно изражение) и 11,91 м³/км/д (в реално изражение), като за периода 2015-2016 г. се прогнозира ежегодно намаление на НПВ.

Във връзка с отчетените нива на НПВ следва да се отбележи, че съгласно *Методика за определяне на допустимите загуби във водоснабдителната система*, ниво на общи загуби до **25 на сто** от подаденото количество вода на вход ВС, се определя като ниско. Следователно ВиК операторът отчита и прогнозира ниски нива на загуби на вода.

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

Параметър ВС "Златни пясъци"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год. ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	126 098	111 574	95 676	
	%	9,01%	8,00%	7,00%	
	разлика		-1,01%	-1,00%	3,25%
	м ³ /км/ден	11,91	10,54	9,04	
	разлика		-1,37	-1,50	0,08

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. В случая постигнатият средногодишен ефект за периода 2009-2014 г. е увеличение на неносещата приходи вода с 3,25%, т.е. липсва ефект на оптимизация, докато за периода 2015-2016 г. прогнозираният средногодишен ефект е намаление с 1,0%.

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

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.
		ВС "Златни пясъци"
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /год.	1 366 800
Обща законна консумация Q5	м ³ /год.	1 271 124
	%	93,00%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	1 271 124
	%	93,00%
Подадена нефактурирана вода Q3А	м ³ /год.	0
	%	0,00%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год.	95 676
	%	7,00%
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /км/ден	9,04
	м ³ /год.	13 668
Реални загуби на вода Q7	%	1,00%
	м ³ /год.	82 008
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	%	6,00%
	м ³ /год.	95 676

	%	7,00%
	м ³ /км/ден	9,04
	разлика	0

От данните е видно, че за 2016 г. ВиК операторът прогнозира **Неносещата приходи вода** да представлява **7%** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение – **9,04 м³/км/ден**.

ВС „Друг ВиК оператор“

Представените данни в Справка № 3 са, както следва:

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	ВС "Друг ВиК оператор"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	18 180	4 320	4 200
4.2.	Фактурирана вода	м ³	16 543	3 974	3 906
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	1 637	346	294
		%	9,00%	8,01%	7,00%

Съгласно данните, представени в Справка № 4, посочените количества неносеща приходи вода са формирани основно от реални загуби, вследствие на течове в системата за пренос на вода. За 2015 и 2016 г. се прогнозира намаление на неносещата приходи вода.

3.4. Аварии във водоснабдителната система

ВС „Златни пясъци“

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 "Златни пясъци"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	4	3	2
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	6	6	6
	Годишно постигнато ниво		0,67	0,50	0,33
5.3.	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	18	15	12
5.4.	Дължина на разпределителните водопроводи	км	25	25	25
	Годишно постигнато ниво		0,72	0,60	0,48
5.5.	Брой аварии на СВО	бр.	26	20	14
5.6.	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	152	153	157
	Годишно постигнато ниво		0,17	0,13	0,09
5.7.	Брой аварии на ПС	бр.	0	0	0
5.8.	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	2	2	2
	Годишно постигнато ниво		0,00	0,00	0,00
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	22	18	14
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	31	31	31
	Годишно постигнато ниво		0,71	0,58	0,45

Отчетните данни на дружеството за 2014 г. показват следното:

- По отношение на аварии на довеждащи водопроводи се отчита ниво от 0,67, като за 2016 г. се прогнозира ниво от 0,33;
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 0,72, като за 2016 г. се прогнозира ниво от 0,48;
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,17, като за 2016 г. се прогнозира ниво от 0,09;
- По отношение на аварии на ПС се отчитат и прогнозират аварии на ПС.

За 2014 г. се отчита общо ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 0,71, като за 2016 г. се прогнозира ниво от 0,45.

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 бр/км**; въздушници: **0 бр/км**; редуктори/облекчителни шахти: **0 броя**.

- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **4,083 бр/км**; пожарни хидранти (ПХ): **3,792 бр/км**; редутори на налягане: **2 броя**.

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

Отчетните данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи (3,792 бр/км) показват, че дружеството 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 управлява зоните на спиране.

Според данните от *Справка № 5 „Ремонтна програма“*, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на участъци от водопроводната мрежа (69,2%), следван от ремонти на оборудване, апаратура и машини за водоснабдяване (30,8%).

ВиК операторът не отчита и не прогнозира аварии за ВС „Друг ВиК оператор“.

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

ВиК операторът отчита за 2014 г. 100% покритие с канализационни услуги, като предвижда посоченото ниво да се запази и за 2015 и 2016 г.

3.6. Аварии по канализационната мрежа

Във внесения за одобряване бизнес план са представени отчетни и прогнозни данни за аварии на канализационната система, посочени в *Справка № 3*, както следва:

9.	Аварии на канализационната система	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	81	65	49
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	248	248	248
	Годишно постигнато ниво		0,327	0,262	0,198
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	22	22	22
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	38	38	38
	Годишно постигнато ниво		0,579	0,579	0,579

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател „*Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО*“ – 0,329, като за 2016 г. се прогнозира ниво от 0,119.

За показател „*Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа*“ за 2014 г се отчита ниво от 0,595, като за периода 2015-2016 г. се прогнозира запазване на нивото.

В ремонтната програма на ВиК оператора (*Справка № 5*) за 2016 г. са прогнозирани 15 броя ремонти на канализационна мрежа, спрямо прогнозирани 3 броя аварии, като не е прогнозиран брой ремонти на СКО, спрямо прогнозирани 7 броя аварии.

3.8. Потребление на електроенергия

Във внесения за одобрение бизнес план е представена информацията относно разходите за електрическа енергия по услуги и системи за периода 2014-2016 г. в *Справка № 7 „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение“*.

ВС „Златни пясъци“

Представените данни в *Справка № 7* за ВС „Златни пясъци“ за услугата доставяне на вода на потребителите са, както следва:

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	1 038 250	1 032 280	1 010 120	165	176	186	158,921	170,972	184,600
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	1 038 250	1 032 280	1 010 120	165	176	186	158,921	170,972	184,600
6	Енергийна ефективност		-5 970	-22 160		11	10		12,051	13,628
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,742	0,740	0,739						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,815	0,805	0,795						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 0,742 кВтч/м³ вода на вход ВС. За периода 2015-2016 г. се прогнозира ежегодно намаление на специфичния разход.

Представените данни в Справка № 7 за ВС „Златни пясъци“ за услугата отвеждане на отпадъчни води са, както следва:

№	Ел.енергия	Отвеждане на отпадъчните води								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	49 473	58 978	56 000	9	11	11	184,127	186,510	191,071
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	49 473	58 978	56 000	9	11	11	184,127	186,510	191,071
6	Енергийна ефективност		9 505	-2 978		2	0		2,384	4,561
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана отведена вода	0,037	0,045	0,043						

ВС „Друг ВиК оператор“

Представените данни в Справка № 7 за ВС „Друг ВиК оператор“ за услугата доставяне на вода на потребителите са, както следва:

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на друг ВиК оператор								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	12 610	2 980	2 880	2	1	1	158,921	170,973	184,601
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	12 610	2 980	2 880	2	1	1	158,921	170,973	184,601
6	Енергийна ефективност		-9 630	-100		-1	0		12,052	13,628
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,694	0,690	0,686						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,762	0,750	0,737						

Представените обобщени данни за ВС „Златни пясъци“ и ВС „Друг ВиК оператор“ в Общата Справка № 7 са, както следва:

№	Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	1 100 333	1 094 238	1 069 000	176	188	198	160,055	171,810	184,939
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
	Общо изразходвана ел.енергия за технологични нужди	1 100 333	1 094 238	1 069 000	176	188	198	160,055	171,810	184,939
4	Изразходвана ел.енергия за административни нужди	54 545	54 500	56 000	6	7	8	110,001	128,440	142,857
5	Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност							0,000	0,000	0,000
	Общо изразходвана ел.енергия за дружеството	1 154 878	1 148 738	1 125 000	182	195	206	157,691	169,752	182,844

3.9. Персонал

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

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	ВС "Златни пясъци", ВС "Друг ВиК оператор"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	24	24	24
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	1 200	1 200	1 200
	Годишно постигнато ниво		0,020	0,020	0,020
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	20	20	20
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	1 198	1 198	1 198
	Годишно постигнато ниво		0,017	0,017	0,017
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	44	44	44

Видно от посочените данни, за 2015 и 2016 г. ВиК операторът прогнозира запазване броя на персонала, осигуряващ водоснабдителни и канализационни услуги.

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на "ВиК-Златни пясъци" ООД, гр. Варна за 2016 г. е в размер на 101 хил. лв., посочени по услуги в Справка №8 „Инвестиции и източници на финансиране“ с предвидено финансиране от собствени средства на дружеството.

Планирани инвестиции (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	284	36	185
Отвеждане на отпадъчните води	67	42	398
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0
ОБЩО:	351	78	583

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер инвестиции от 763 хил.лв., а средногодишния размер на инвестициите в ценовия модел е 583 хил.лв. ВиК операторът е прогнозировал за 2016 г. инвестиционни разходи в размер на 583 хил.лв., с което е изпълнено изискването по точка 39.2 от Указанията за планиран размер на инвестициите.

Предвидените средства за инвестиции за 2016 г. сравнени с размера на годишните амортизационни отчисления на активите на дружеството са отразени в таблицата.

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Планирани инвестиции			Разходи за амортизации			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
	Доставяне на вода на потребителите	284	36	185	146	148	166	-138	112
Отвеждане на отпадъчните води	67	42	398	255	275	283	188	233	-115
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	6	6	6	6	6	6
ОБЩО:	351	78	583	407	428	455	56	350	-128

От така представената информация е видно, че за 2014 г. и 2015 г. отчетените и планирани инвестиции са по-ниски от разходите за амортизации, а за 2016 г. по-високи и дружеството е в състояние да финансира инвестиционната си програма, при отчитане на прогнозираното надвишение на приходите спрямо разходите за регулирани дейности.

Структурата на инвестиционната програма на ВиК оператора за регулираните услуги за нови обекти и основни ремонти и реконструкции на водоснабдителните и канализационни услуги е представена в таблицата:

№	Доставяне на вода на потребителите	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти	284	13	185	100,0%
2.	Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции	0	23	0	0,0%
2.1.	Съоръжения				0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради				0,0%
2.3.	Водопроводни мрежи	0	23	0	0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)				0,0%
	Общо доставяне:	284	36	185	100,0%
№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти	67	24	373	0,0%
2.	Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции	0	18	25	0,0%
2.1.	Съоръжения	0	6	25	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради				0,0%
2.3.	Канализационни мрежи				0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	12	0	0,0%
	Общо отвеждане:	67	42	398	0,0%
№	Доставяне на вода на друг ВиК оператор	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти				0,0%
2.	Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции	0	0	0	0,0%
2.1.	Съоръжения				0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради				0,0%
2.3.	Водопроводни мрежи				0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)				0,0%
	Общо доставяне:	0	0	0	0,0%

Планираните инвестиции за 2016 г. са предназначени предимно за нови обекти и малка част за основни ремонти и реконструкции на съоръжения. За нови обекти са предвидени инвестиционни разходи за съоръжения към водоснабдителната (водопроводи водомери, помпи агрегати и др.) и канализационната мрежа (канализационна мрежа, помпи, тласкатели и др.).

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 отразена в *Справка №11 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на ВиК оператора“* и е, както следва:

№	Обобщение на разходи по икономически елементи	Доставяне на вода на потребителите	Отвеждане на отпадъчните води
---	---	------------------------------------	-------------------------------

	(хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	206	233	13,3%	228	-2,4%	10,7%	587	674	14,8%	685	1,7%	16,7%
2	Разходи за външни услуги	187	129	-31,0%	128	-0,5%	-31,4%	145	49	-66,2%	64	30,0%	-56,1%
3	Разходи за амортизации	146	148	1,2%	166	12,5%	13,9%	255	275	7,7%	283	2,9%	10,8%
4	Разходи за възнаграждения	325	274	-15,7%	339	23,7%	4,3%	254	299	17,7%	266	-11,0%	4,8%
5	Разходи за осигуровки	85	54	-36,5%	56	3,7%	-34,1%	79	63	-20,3%	65	3,2%	-17,7%
6	Други разходи	50	31	-38,0%	51	63,2%	1,2%	50	37	-26,0%	51	36,8%	0,0%
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	128	37	-71,1%	26	-29,7%	-79,7%	81	34	-58,0%	33	-2,9%	-59,3%
ОБЩО РАЗХОДИ		1 127	906	-19,6%	994	9,7%	-11,8%	1 451	1 431	-1,4%	1 446	1,1%	-0,3%
в т.ч. променливи разходи		220	232	5,7%	242	4,1%	10,0%	540	633	17,2%	638	0,7%	18,1%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор						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	2	1	-74,6%	1	4,3%	-73,5%						
2	Разходи за външни услуги	3	3	-0,6%	3	1,7%	1,2%						
3	Разходи за амортизации	6	6	0,0%	6	0,0%	0,0%						
4	Разходи за възнаграждения	3	3	-8,7%	3	0,0%	-8,7%						
5	Разходи за осигуровки	1	1	53,8%	1	0,0%	53,8%						
6	Други разходи	2	2	24,1%	2	-21,8%	-2,9%						
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%						
ОБЩО РАЗХОДИ		16	15	-6,5%	15	-2,4%	-8,7%						
в т.ч. променливи разходи		3	2	-41,8%	1	-19,0%	-52,8%						

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани дейности						Нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	795	908	14,2%	914	0,6%	14,9%			0,0%		0,0%	0,0%
2	Разходи за външни услуги	335	181	-46,0%	195	7,8%	-41,8%			0,0%		0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	407	428	5,3%	455	6,2%	11,8%			0,0%		0,0%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	582	576	-1,1%	608	5,6%	4,4%			0,0%		0,0%	0,0%
5	Разходи за осигуровки	165	118	-28,3%	122	3,4%	-25,9%			0,0%		0,0%	0,0%
6	Други разходи	102	70	-31,1%	103	46,8%	1,1%			0,0%		0,0%	0,0%
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	209	71	-66,0%	59	-16,9%	-71,8%			0,0%		0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		2 594	2 352	-9,3%	2 455	4,4%	-5,4%			0,0%		0,0%	0,0%
в т.ч. променливи разходи		763	867	13,7%	881	1,6%	15,5%			0,0%		0,0%	0,0%

Общите разходи за регулираните услуги за 2016 г. са по-ниски от отчетените разходи за 2014 г. с 5,4%, в резултат на намаление на разходите за външни услуги, разходите за осигуровки и разходите за текущ и аварийен ремонт. Намаление на общите разходи за всяка една от регулираните услуги е посочено и за 2015 г., като са оптимизирани почти всички видове разходи.

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

Разходите по регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
Доставяне на вода на потребителите	1 127	906	-19,6%	994	9,7%	-11,8%
Отвеждане на отпадъчни води	1 451	1 431	-1,4%	1 446	1,1%	-0,3%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	16	15	-6,5%	15	-2,4%	-8,7%
Общо регулирани дейности	2 594	2 352	-9,3%	2 455	4,4%	-5,4%
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите	43,4%	38,5%		40,5%		
Нерегулирана дейност	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%

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

Делът от разходите за услугата доставяне на вода на потребителите е 40,5% от общите разходи за регулирана дейност, за услугата отвеждане на отпадъчните води 58,9% и за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор 0,6%.

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			Доставяне на вода на друг ВиК оператор		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
материали										
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
- за коагуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
- за флокуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
- за ЛТК	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,118	0,127	0,136				0,110	0,118	0,127
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,009	0,009	0,009				0,000	0,000	0,000
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м3	0,035	0,036	0,037				0,036	0,231	0,160
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м3									
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	4,741	2,724	2,702	3,919	1,324	1,722	1,027	0,851	1,039
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	11,207	9,448	11,690	6,865	8,081	7,193	1,643	1,500	1,500
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	2,931	1,862	1,931	2,135	1,703	1,757	0,325	0,500	0,500
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	1,724	1,069	1,745	1,351	1,000	1,368	0,806	1,000	0,782
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	4,414	1,276	0,897	2,189	0,919	0,892	0,000	0,000	0,000

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

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

Видно от данните в таблицата за регулираните услуги през 2016 г. е прогнозирано повишаване на ефективността на разходите за външни услуги, разходите за възнаграждения и осигуровки и на други 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		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	272	36	185
Отчетна стойност	3 714	3 750	3 935
Годишна амортизационна квота	146	148	166

Начислена до момента амортизация	2 099	2 247	2 413
Балансова стойност	1 615	1 549	1 615
Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	9	42	398
Отчетна стойност	5 689	5 731	6 129
Годишна амортизационна квота	255	275	283
Начислена до момента амортизация	2 992	3 267	3 549
Балансова стойност	2 697	2 482	2 643
Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на друг ВиК оператор		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	285	0	0
Отчетна стойност	285	285	285
Годишна амортизационна квота	6	6	6
Начислена до момента амортизация	62	68	74
Балансова стойност	223	217	211
Обекти (хил.лв.)	Регулирани дейности - ОБЩО		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	566	78	583
Отчетна стойност	9 688	9 766	10 349
Годишна амортизационна квота	407	428	455
Начислена до момента амортизация	5 153	5 581	6 036
Балансова стойност	4 535	4 249	4 469

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

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

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

Отчетна стойност на активите по услуги и дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	3 714	3 750	3 935
Отвеждане на отпадъчните води	5 689	5 731	6 129
Пречистване на отпадъчните води	285	285	285
Общо регулирани дейности	9 688	9 766	10 349
Дял на активи за доставяне на вода	38,3%	38,4%	38,0%
Нерегулирана дейност	0	0	0

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност за 2016 г. са дълготрайните активи за услугата отвеждане на отпадъчните води делът е 59,2%, следвани за услугата доставяне на вода на потребителите (38,0%) и за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор 2,8%.

4.4. Цени и приходи

Действащите цени на ВиК услуги на "ВиК-Златни пясъци" ООД, гр. Варна са утвърдени с решение на комисията № Ц – 23 от 08.12.2014 г., в сила от 01.01.2015 г., както следва:

ВиК услуги	Действащи цени	Прогнозни за 2016 г.
	Цена лв./куб.м без ДДС	Цена лв./куб.м без ДДС
Доставяне на вода на потребителите	1,13	1,20
Отвеждане на отпадъчни води	1,19	1,25
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	1,10	1,12

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

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

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

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

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

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Разходи за дейността			Приходи от дейността			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	1 127	906	994	1 440	1 450	1 525	313	544	531
Отвеждане на отпадъчните води	1 451	1 431	1 446	1 582	1 562	1 620	130	132	174
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	16	15	15	18	4	4	2	-11	-10
Общо регулирани дейности:	2 594	2 352	2 455	3 039	3 017	3 150	445	665	694

Образуваните приходи от регулираните услуги за 2014 г., 2015 г. и 2016 г. с действащите цени на ВиК услуги са по-високи от разходите и съответно формирания финансов резултат е положителен. Отрицателният финансов резултат от услугата доставяне на вода от друг ВиК оператор за 2015 и 2016 г. е в резултат на намалените количества за доставяне на вода на „ВиК-Варна“ ООД.

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

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,277	1,600	1,534
Отвеждане на отпадъчните води	1,090	1,092	1,120
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	1,119	0,287	0,295
Общо регулирани дейности	1,172	1,283	1,283

Видно от данните в таблицата, ефективността на разходите при регулираните услуги нараства за 2015 г. спрямо 2014 г. и за 2016 г. запазва постигнатото ниво.

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.	3 066	380	425	0,907
2015 г.	3 071	300	380	0,926

2016 г.	3 080	310	370	0,924
---------	-------	-----	-----	-------

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 = $((1,2 * A - (B - C)) / (1,2 * A + C))$, 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 0,907, което е по-високо от отчетените нива за групата на малките ВиК оператори - 0,840 за същата година. За 2016 г. е прогнозирано повишение на събираемостта от дружеството до 0,924.

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	3	3
2	Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	25	27	29
3	Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
4	Други социални дейности	0	0	0
	Общо:	28	30	32

Посочени разходи по типове дейности за 2016 г. са с 4 хил. лв. по-високи спрямо 2014 г. и са предназначени предимно за осигуряване на социално-битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ, и осигуряване здравословни и безопасни условия на труд.

4.6. Допълнителна информация в текстовата част

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

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

Целта на това указание е ВиК операторите да представят (презентират) на Комисията подхода си за подобряване на изброените ключови сфери на дейност, като посочат конкретни проекти – как са подготвени и изпълнени, какви трудности са срещнати при реализирането им, и какви резултати са постигнали. ВиК операторът не е представил подобна информация във връзка с реализирани от него проекти за периода 2014 г. – 2015 г.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесенят в КЕВР със заявление вх. № В-17-47-6/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация – Златни пясъци“ ООД, гр. Варна 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