

КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

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

РЕШЕНИЕ

№ БП – 44

от 01.04.2016 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 01.04.2016 г., след като разгледа внесен за одобряване със заявление вх. № В-17-57-8/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Аспарухов вал“ ЕООД, гр. Кнежа за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-59/14.03.2016 г., установи следното:

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

Съгласно ал. 3 на цитирания § 14 на ЗИДЗВ в тримесечен срок от влизането в сила на това изменение, т.е. до 03.11.2015 г., ВиК операторите следва да допълнят текущите бизнес планове в съответствие с удължения срок на настоящия регулаторен период, и да ги представят в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) за одобрение по реда на чл. 11 от ЗРВКУ.

С оглед на гореизложеното Комисията прие с решение по т. 2 от Протокол № 172 от 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-17-57-8/ 03.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „Аспарухов вал“ ЕООД, гр. Кнежа 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.

Представено е копие от изпратеното писмо за съгласуване на бизнес плана до Общинския съвет на гр. Кнежа, с входящ номер 1454 / 03.11.2015 г.

С писмо вх. № В-17-57-8/18.01.2016 г. е представено Препис-извлечение по Протокол № 5 от 17.12.2015 г., относно „Бизнес план на „Аспарухов вал“ ЕООД с удължен регулаторен период до 2016 г.“, съгласно което общински съвет гр. Кнежа „Приема Бизнес-плана на „Аспарухов вал“ ЕООД с удължен регулаторен период до 2016 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

„Аспарухов вал ” ЕООД със седалище и адрес на управление: гр. Кнежа, област Плевен, ул. 23 септември № 6А е капиталово търговско дружество със 100 % общинска собственост на активите, с уставен капитал в размер на 15 180 лв. (петнадесет хиляди сто и осемдесет) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 816088636 и предмет на дейност: водоснабдяване и канализация, изграждане, поддръжка и експлоатация на водопроводни и канализационни мрежи, строителство, покупка на стоки или други вещи с цел да ги препродаде в първоначален, преработен или обработен вид, покупка на ценни книги с цел да ги продаде, търговско представителство (без процесуално) и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, менителници, записи на заповед и чекове, лицензионни сделки, стоков контрол и лизинг.

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Валентин Йозов Калапиш.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството, е определена обособена територия на „Аспарухов вал ” ЕООД под номер 17, съвпадаща с територията на община Кнежа.

До края на 2015 г. дружеството експлоатира една обособена водоснабдителна система (ВС) по която се предоставят услугите доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води на битовите и приравнените към тях обществени и търговски и стопански потребители на територията, обслужвана от ВиК оператора.

Във връзка с извършената планова проверка на дейността на „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа за периода 01.01.2011 г. - 31.12.2014 г. и настъпилите промени относно статута на ПСОВ, гр. Кнежа, с писмо вх. № В-17-57-2/18.01.2016 г., ВиК операторът е представил следната информация:

- Приемо - предавателен протокол от 30.12.2015 г. за предоставяне от община Кнежа на „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа на цялата налична документация по проект: „Доизграждане, реконструкция и рехабилитация на водопроводната и канализационната мрежи – първи етап и изграждане на ПСОВ, гр. Кнежа“;

- Споразумителен протокол от 30.12.2015 г., с който община Кнежа предава ПСОВ, гр. Кнежа за възмездно и временно стопанисване, поддръжка, експлоатация и управление на „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа (с приложения №№ 1, 2 и 3 – количествено-стойностни сметки на подобектите). Съгласно т. 9 „Операторът осъществява посоченото в т. 1 от настоящия протокол до сключването на договор по чл. 198о, ал. 4, във връзка с чл. 198о, ал. 1 и чл. 198п, ал. 1 от Закона за водите“;

- видеозаснемане и извадки от обследване на колектори 1 и 5 – на магнитни носители;

- становище от инж. Валентин Калапиш - управител на „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа относно резултатите от обследването на новоизградената канализационна система на гр. Кнежа;

- Заповед № 36 от 30.12.2015 г. за влизане в сила на цена за услугата „пречистване на отпадъчните води“ - 0,79 лв. (Решение № Ц-17 от 25.05.2015 г. на КЕВР), считано от 01.01.2016 г.

Въз основа на горепосочените документи от 01.01.2016 г. в обособената ВС се предоставя и услугата пречистване на отпадъчни води 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“. Тази промяна не засега „Аспарухов вал“ ЕООД, тъй като на територията му има една водоснабдителна система.

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.	13
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	0
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	13
ПСНВ	бр.	0
Резервоари (водоеми)	бр.	6
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м³</i>	<i>4 600</i>
Водоснабдителни помпени станции	бр.	11
<i>Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>233</i>
Черпателни резервоари при ПС	бр.	4
<i>Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация</i>	<i>м³</i>	<i>50</i>
Хидрофори	бр.	0
<i>Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>0</i>
Хлораторни станции	бр.	6
Довеждащи водопроводи	км	37
Разпределителни водопроводи	км	154
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	191
Общ брой спирателни кранове	бр.	141
Общ брой въздушници	бр.	1
Общ брой пожарни хидранти	бр.	211
Общ брой редуктори на налягане	бр.	1
Сградни водопроводни отклонения	бр.	7 103
Общ брой водомери на СВО	бр.	7 103
Сградни канализационни отклонения	бр.	582
Канализационна мрежа	км	35
Шахти по канализационната мрежа	бр.	458
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., „Аспарухов вал“ ЕООД, гр. Кнежа се отнася към групата на микро 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 обобщените средни нива за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК оператори, представени в сравнителния анализ.

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

ВиК операторът отчита за 2014 г. 99% покритие на водоснабдителни услуги в обособената ВС. Направена е прогноза за 2016 г. отчетеното ниво да достигне 100%

В бизнес плана е посочено, че „Количеството на питейната вода на територията на дружеството като цяло е достатъчна за целогодишно снабдяване на населението. Малък недостиг на вода се появява най-вече в град Кнежа през лятото в големите горещини, когато започва масово напояване на зеленчуковите насаждения в имотите на гражданите, тогава налягането спада за три до пет часа, вечер водата намалява или спира в по-високите точки. До 2016 г. за Кнежа, Еница и Лазарово този проблем ще отпадне, поради подмяната на част от водопровода и намаляване на загубите.“.

3.2. Водоизточници и качество на водата

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	13	13	13
1.2	в т.ч. повърхностни водоизточници	бр.	0	0	0
1.3	в т.ч. подземни водоизточници	бр.	13	13	13
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водовземане	бр.	13	13	13
2.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	10	10	13
3.2		%	76,9%	76,9%	100,0%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по показатели за качество на водата	бр.	3	2	2
4.2		%	23,1%	15,4%	15,4%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл. 194а ал. 1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	бр.	10	10	11
5.2		%	76,9%	76,9%	84,6%
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.	3	3	2
6.2		%	23,1%	23,1%	15,4%
10.1	Водомери на водоизточници	бр.	6	6	7
		Ниво	0,462	0,462	0,538

На 23% от водоизточниците през 2014 г. са констатирани отклонения по показатели за качество на водата, като дружеството прогнозира за 2015 г. и 2016 г. тази стойност да падне на 15%.

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ - **0,462**. Посоченото ниво е **по-високо** от усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК оператори (**0,180**), представено в сравнителния анализ за дейността на В и К операторите за периода 2009-2014 г.

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

№	Качество на питейната вода	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	42	43	43
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	44	43	43
	Годишно постигнато ниво		0,955	1,000	1,000
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	26	27	27

2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	27	27	27
	Годишно постигнато ниво		0,963	1,000	1,000

По отношение качеството на питейната вода, в текстовата част на бизнес плана е посочено, че „В изпълнение изискванията на Наредба № 9 за качеството на водата, предназначена за питейно-битови цели, ДВ бр. 30 от 2001 г и с цел осигуряване населението с безопасна и чиста питейна вода РИОКОЗ и “Аспарухов вал” ЕООД провеждат постоянен и периодичен мониторинг с цел осигуряване на системна информация за качеството на подаваната към консуматорите питейна вода, съгласно изискванията на чл. 7 и чл. 8 от Наредбата.

Проблеми сме имали рядко по отношение на бактериологични качества, но след като се подмениха изцяло хлораторните станции с автоматизирани дозиращи апарати за белина този проблем отпадна. Работата с РИОКОЗ е организирано оперативно на добро ниво, провеждат се срещи за обмяна на мнения и идеи за решаване на констатираните проблеми. По отношение на отклоненията по физико-химичните показатели все още не е установено от какво и как са причинени.“.

3.3. Измерване, потребление и загуби на вода

Измерване на вход водоснабдителна система:

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м ³	1 414 913	1 394 230	1 300 000
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	0	0	0
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	1 414 913	1 394 230	1 300 000
7.4	Подадена сурова вода от друг В и К оператор	м ³	0	0	0
7.5	Подадена пречистена вода от друг В и К оператор	м ³	0	0	0
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м ³	1 148 543	1 127 860	1 122 420
8.2		%	81,2%	80,9%	86,3%
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	266 370	266 370	177 580
8.6		%	18,8%	19,1%	13,7%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м ³	0	0	0

От представената информация е видно, че на 10 бр. водоизточника има монтирани водомери от общо 13 бр. водоизточници, които дружеството експлоатира (съгласно информация в раздел 3.2), при което нивото на добитата с мерене вода е високо – 81,2%

В тази връзка може да се приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са с висока степен на достоверност.

Измерване на изход водоснабдителна система:

Информация за състоянието на водомерното стопанство е представена в Справка № 2 за обособената система на ВиК оператора.

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	7 103	7 117	7 125
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	7 103	7 117	7 125
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	4 967	5 100	5 200
16.4		%	69,9%	71,7%	73,0%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че **69,9%** от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да достигне **73%**.

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	647	1 080	1 000
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	7 109	7 123	7 132
	Годишно постигнато ниво		0,091	0,152	0,140

За показател „**Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите**“ ВиК операторът прогнозира достигане на дългосрочно ниво от **0,140**. Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. (**0,091**) е по-високо от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК оператори, за същата година (**0,035**).

В тази връзка може да се приеме, че представените данни за подадени количества на изход система са с висока степен на достоверност.

Потребление на ВиК услуги

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

Услуга	Ниво на потребление на В и К услуги	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена питейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	476 186	492 000	492 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	59 000	62 000	62 000
	Общо	м ³ /год.	535 186	554 000	554 000
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	124 350	120 000	126 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0
	Общо	м ³ /год.	124 350	120 000	126 000
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	23,2%	21,7%	22,7%
Пречистени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	0	0	126 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0
	Общо	м ³ /год.	0	0	126 000
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	0,0%	0,0%	22,7%
	<i>Дял от отведени отпадъчни води</i>	%	0,0%	0,0%	100,0%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира увеличаване на фактурираните количества за услугата доставяне на питейна вода за 2015 г. и 2016 г. спрямо 2014 г.;
- За услугата отвеждане на отпадъчни води ВиК операторът прогнозира намаляване на количествата за 2015 г. спрямо 2014 г. и увеличаване за 2016 г. спрямо предходните две години;
- Основен дял от прогнозираните фактурирани количества питейна вода за 2016 г. е от битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители;
- За 2016 г. е прогнозирано фактурираните пречистени водни количества да са рани на отведените, като делът им от доставената питейна вода е 22,7%.

Загуби на вода:

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

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	1 414 913	1 394 230	1 300 000
4.2.	Фактурирана вода	м ³	537 186	560 000	560 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	877 727	834 230	740 000
		%	62,03%	59,83%	56,92%

	м ³ /км/д	12,59	11,97	10,61
Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	191	191	191

От представената информация може да се направи извода, че ВиК операторът прогнозира намаление на размера на неносеща приходи вода през 2016 г., както в процентно, така и в реално изражение (м³/км/д).

Отчетените нива от дружеството за 2014 г. (62,03% и 12,59 м³/км/д) са малко по-високи от усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК оператори, за същата година (54,63%, 9,40 м³/км/д).

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

Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год. ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	877 727	834 230	740 000	
	%	62,03%	59,83%	56,92%	
	разлика		-2,20%	-2,91%	-1,07%
	м ³ /км/ден	12,59	11,97	10,61	
	разлика		-0,62	-1,35	-0,04

Данните показват, че за отчетния период 2009 - 2014 г. дружеството е намалило неносещата приходи вода средно годишно, както в процентно с 1,07%, така и в реално 0,04 м³/км/д изражение.

За 2016 г. ВиК операторът прогнозира намаляване на стойностите спрямо тези за 2014 г.

Дружеството е набелязало конкретни мерки за намаляване на загубите на вода. В текстовата част е посочено, че „Общите загуби на вода за 2014 г. са 61 % от добиваната вода. За периода на бизнес плана се предвижда загубите да достигнат 56%. Тази цел е трудна за постигане поради необходимостта от огромни финансови средства за подмяна на остарялата водопроводна мрежа. За постигането на това ниво на загубите, дружеството основно разчита на външни източници на финансиране.

Намаляване загубите на вода е основна стратегическа задача, произтичаща от намаляване на водните ресурси и изискванията на Закона за водите. Това налага:

Монтиране на измервателни устройства по зони и участъци.

Зониране на вътрешната водопроводна мрежа в населените места с монтаж на спирателни кранове за изолиране все по малки участъци при аварии.

Годишна проверка на измервателните устройства, съгласно Закона за измерванията.

Програмата за намаляване загубите на вода предвижда реализация на съвкупност от мерки чрез, които ще се подобри и прецизира измерването на подадените и изразходваните количества питейна вода във водоснабдителната система и в следствие ще позволи осъществяването на по-пълен контрол върху загубите на вода.

Основните дейности са свързани с провеждане на наблюдение и проверки на водоснабдителната система, текущ мониторинг и контрол върху реалните и специфичните загуби, технически и икономически анализ на влиянието на реалните загуби на вода върху експлоатацията на водоснабдителната система, цените и финансова-икономическото състояние на оператора.

Мерките за намаляване на реалните загуби касаят намаляване на сроковете за отстраняване на аварии, обследване на състоянието на водоснабдителната система, откриване и документиране на течове, разработване и прилагане на план за рехабилитация на водоснабдителната система, подмяна на спирателни кранове, пожарни хидранти, набелязване на мерки за снижаване на търговските загуби.

Програмата за намаляване загубите на вода предвижда ежегодно поставяне на водомери на входа на населените места, необходими за получаване на по-пълни данни за загубите на вода.“

Балансът на водните количества за водоснабдителната система, за 2016 г. е представен в следващата таблица:

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /год	1 414 913
Обща законна консумация Q5	м ³ /год	573 000
	%	44,08%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	560 000
	%	43,08%
Подадена нефактурирана вода Q3A	м ³ /год	13 000
	%	1,00%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год	727 000
	%	55,92%
	м ³ /км/ден	10,43
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год	90 000
	%	6,92%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год	637 000
	%	49,00%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	740 000
	%	56,92%
	м ³ /км/ден	10,61
	разлика	0

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

За 2016 г. ВиК операторът прогнозира **Неносещата приходи вода** да бъде **56,92%** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение – **10,61 м³/км/ден**.

3.4. Аварии във водоснабдителната система

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

5.	Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	21	52	52
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	37	37	37
	Годишно постигнато ниво		0,57	1,41	1,41
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	200	195	195
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км	154	154	154
	Годишно постигнато ниво		1,30	1,27	1,27
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	406	392	380
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	7 103	7 117	7 125
	Годишно постигнато ниво		0,06	0,06	0,05
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	9	1	1
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	11	11	11
	Годишно постигнато ниво		0,82	0,09	0,09
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	221	247	247
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	191	191	191
	Годишно постигнато ниво		1,16	1,29	1,29

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

- По отношение на аварии на довеждащи водопроводи се отчита ниво от 0,57, което е **по-високо** от това на микро ВиК операторите (0,28);

- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 1,30, което е **по-високо** от това на микро ВиК операторите (1,2);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,06, което е **по-високо** от това на микро ВиК операторите (0,02);

Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (1,16) е по-високо от това на микро ВиК операторите (0,82).

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

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,70 бр/км**; въздушници: **0,03 бр/км**, няма монтирани редуктори/облекчителни шахти;
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **1,49 бр/км**; пожарни хидранти (ПХ): **2,12 бр/км**; редуктори на налягане: **1 бр**.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,68 бр/км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой въздушници за довеждащите си съоръжения, в съответствие с разпоредбите на чл. 146, ал. 4 на *Наредба №2/22.03.2005 г. за проектиране, изграждане и експлоатация на водоснабдителни системи (между 500 – 1000 м)*, което е предпоставка за ефективната работа на активите.

Отчетните данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи (0,75 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 достатъчен 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, следван проверка на метрологичните характеристики на водомерите и ремонт на довеждащи съоръжения.

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

ВиК операторът отчита ниво на покритие с канализационни услуги от 0,186 за отчетната 2014 г., като е направена прогноза за 2016 г. постигнатото ниво да достигне 0,199.

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че „*териториалният обхват на предлаганите канализационни услуги включва само гр. Кнежа.*“.

Данните от *Справка № 2* показват следната информация за отведените и зауствени количества отпадъчни води за експлоатираната ВС:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Зауствени отпадъчни води в повърхностни обекти	м ³	0	0	989 542
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	989 542
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м ³	0	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м ³	0	0	0
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м ³	0	0	458 000
	Годишно постигнато ниво				2,161

Поради липсата на ПСОВ до края на 2015 г. цялото количество отведени отпадъчни води се зауства, без пречистване.

От 30.12.2015 г. „Аспарухов вал“ ЕООД експлоатира ПСОВ Кнежа. Отпадъчните водни количества, които дружеството прогнозира за 2016 г. да се пречистят надвишават проектния капацитет на пречиствателната станция 2,16 пъти.

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	16	16
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	2	28	28
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,571	0,571

ВиК операторът не отчита съответствие на пробите със стандартите за 2014 г., а за 2016 г. прогнозира годишно постигнатото ниво по този показател да е 57,1%.

Като причини за ниския пречиствателен ефект от работата на ПСОВ Кнежа в становището си (писмо вх. № В-17-57-2/18.01.2016 г.) инж. Валентин Калалиш посочва следното:

- *количеството на битовите отпадъчни води, отвеждани в канализационната система на гр. Кнежа са около 3,5 л/с, а на вход ПСОВ, гр. Кнежа постъпват 30 л/с, т.е. инфилтриралите и дъждовните води разреждат битовите 8 - 9 пъти. Това от своя страна води до намаляване на концентрациите на основните наблюдавани показатели (БПК₅, НВ, общ азот и общ фосфор), като нарушава процеса на пречистване на отпадъчните води и увеличава разхода на ел. енергия;*

- *затлачвания от наноси в колекторите, вследствие на пропадане, което води до утаяване на органични и неразтворени вещества преди входа на ПСОВ. От друга страна, общият азот и общият фосфор „се отмиват и изнасят към ПСОВ“, което пречи на процеса на пречистване и азотът не може да бъде преработен и отделен, поради което остава над допустимата концентрация в отпадъчните води.“*

Предвидените по проект инфилтрационни води са **2,5 л/сек**, т.е. около 17% от оразмерителното средно-денонощно водно количество - 14,53 л/сек. Редуцирането им до тези стойности се прогнозира след приключване на реконструкцията на канализационната мрежа на града.

Аналогични са и изводите на работната група, извършила плановата проверка на дейността на „Аспарухов вал“ ЕООД, гр. Кнежа и отразени в доклад, с вх. № В-Дк-40/16.02.2016 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.	8	8	8
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	582	617	677
	Годишно постигнато ниво		0,014	0,013	0,012
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	4	4	4
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	35	36	36
	Годишно постигнато ниво		0,114	0,111	0,111

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

- „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ (0,014) е по- високо спрямо усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК оператори, за същата година - 0,004;

- „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ (0,114) е по-ниско спрямо усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК оператори, за същата година - 0,24.

В ремонтната програма на ВиК оператора (*Справка № 5*) за 2016 г. направената прогноза е за 4 бр. аварии по канализационната мрежа и 8 бр. аварии на сградни канализационни отклонения.

3.7. Управление на утайките от ПСОВ

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

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

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

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
23.1	Добити утайки от ПСОВ	тон с.в.	0	0	180
23.2	Оползотворени утайки	тон с.в.	0	0	0
23.3	Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	180

Видно от представените данни, за 2016 г., дружеството прогнозира депониране на цялото количество формирани утайки в ПСОВ. В текстовата част на бизнес плана не са посочени подробности за плана за управление на утайките. Дружеството следва да преразгледа програмата си за управление на утайките от ПСОВ.

3.8. Потребление на електроенергия

Във внесения за одобрение бизнес план е представена информацията относно разходите за електрическа енергия по услуги за разглеждания период в *Справка № 7 „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение“*.

Доставяне на 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"	990993	1018356	1004674	166	191	189	167,509	187,557	188,121
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	990 993	1 018 356	1 004 674	166	191	189	167,509	187,557	188,121
6	Енергийна ефективност		27 363	-13 682		25	-2		20,048	0,564
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,700	0,730	0,773						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	1,845	1,818	1,794						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от **0,7 кВтч/м³ вода на вход ВС**, който е **по-висок** от средните данни за групата на микро ВиК оператори (**0,254**) за същата година. За 2016 г. се прогнозира **увеличаване** на специфичния разход спрямо 2014 г.

Пречистване на отпадъчните води

№	Ел.енергия	Пречистване на отпадъчните води								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"							0,000	0,000	0,000
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"			268 240			63	0,000	0,000	234,864
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	0	0	268 240	0	0	63	0,000	0,000	234,864
6	Енергийна ефективност		0	268 240		0	63		0,000	234,864
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ			0,271						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода			2,129						

Обобщена справка за ел. енергия

№	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"	990 993	1 018 356	1 004 674	166	191	189	167,509	187,557	188,121
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	0	0	268 240	0	0	63	0,000	0,000	234,864
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	990 993	1 018 356	1 272 914	166	191	252	167,509	187,557	197,971

4	Изразходвана ел.енергия за административни нужди							0,000	0,000	0,000
5	Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност							0,000	0,000	0,000
	Общо изразходвана ел.енергия за дружеството	990 993	1 018 356	1 272 914	166	191	252	167,509	187,557	197,971

Съгласно, представената информация в *Справка № 7*, дружеството няма действащ договор за доставяне на електрическа енергия на свободния пазар за периода на бизнес плана.

Относно мерките за намаляване на разхода на ел. енергия в текстовата част на бизнес плана е посочено: „...пълната подмяна на помпи до 2015 г.и подмяна на водопроводна мрежа в гр. Кнежа, с. Еница и с. Лазарово, както и на намаляване на добитото количество вода.

Подмяната на помпените агрегати във ВПС ще доведе до известно намаляване потреблението на ел.енергия.

Предвиденото частично изграждане на СКАДА система в края на периода на бизнес плана за в бъдеще би могла да ни позволи да използваме по-голямо количество ел.енергия на нощна тарифа , за сметка на върхова. Това разбира се би могло да доведе до известно увеличаване на загубите от „свърхналягане” в системата през нощта докато не се подменят изцяло АЦ водопроводи и старите СВО.“

3.9. Персонал

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

15.	Човешки ресурси	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	34	29	29
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	7 788	7 802	7 807
	Годишно постигнато ниво		0,004	0,004	0,004
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	1	7	7
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	1 273	1 308	1 368
	Годишно постигнато ниво		0,001	0,005	0,005
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	35	36	36

Видно от посочените данни, числеността на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги намалява, а този, осигуряващ канализационни услуги се увеличава, като общо за дружеството числеността се увеличава само с един човек.

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, както следва:

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	34	29	29
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	7 103	7 117	7 125
	Брой служители на 1000 СВО		4,787	4,075	4,070
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	1	7	7
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	582	617	677
	Брой служители на 1000 СКО		1,718	11,345	10,340

От данните е видно, че дружеството отчита по-високи нива, както за брой служители към 1000 броя СВО (4,787), така и за брой служители на 1000 броя СКО (1,718) за 2014 г. спрямо обобщените средни нива за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК оператори, съответно 4,47 служители за 1000 броя СВО и 0,52 служители за 1000 броя СКО.

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на „Аспарухов вал“ ЕООД - гр. Кнежа за 2016 г. посочена в *Справка № 8 „Инвестиции и източници на финансиране“* е в размер на 39 хил. лв. за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчните води.

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

Разпределението на инвестициите по години и ВиК услуги е следното:

Отчетени и планирани инвестиции (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	39,0	32,0	32,0
Отвеждане на отпадъчните води	0,0	10,0	7,0
Пречистване на отпадъчните води	-	-	0,0
ОБЩО	39,0	42,0	39,0

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер на инвестициите от 65 хил.лв. финансирани със собствени средства, а за периода 2014-2015 г. средния годишен размер е 54 хил.лв.

В действащия ценовия модел средногодишния размер на инвестициите е 54 хил.лв. За 2016 г. дружеството е прогнозирано инвестиции от 39 хил.лв., на база възможностите за изпълнение на инвестиционната програма, с което не е изпълнена точка 39.2 от Указанията.

Сравнението между предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации показва, че 100% от прогнозните разходи за амортизации за 2016 г. са насочени за инвестиции. Данните са отразени в таблицата:

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	Планирани инвестиции			Разходи за амортизации			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	39	32	32	27	31	32	-12	-1	0
Отвеждане на отпадъчните води	0	10	7	1	2	1	1	-8	-6
Пречистване на отпадъчните води	-	-	0	-	-	0	-	-	0
ОБЩО	39	42	39	28	33	33	-11	-9	-6

Предвидените средства за инвестиции за 2016 г. са прогнозирани над размера на годишните амортизационни отчисления. Формираната разлика от 6 хил. лв. за 2016 г. отразява необходимостта за финансиране на планираните инвестиции за 2016 г. от други източници.

Прогнозираният от В и К оператора финансов резултат от регулираните услуги за 2016 г. не позволява финансиране на останалите 6 хил.лв. планирани инвестиции. За тях дружеството трябва да осигури друг източник на финансиране.

Структурата на представената инвестиционна програма по категории е представена в таблицата:

№	Доставяне на вода на потребителите	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	8,0	0,0	0,0	0,0%
2.	Водоснабдителни обекти - основни ремонти и реконструкции	31,0	32,0	32,0	100,0%
2.1.	Съоръжения	12,0	21,0	20,0	62,5%
2.2.	Основен ремонт сгради	0,0	0,0	0,0	0,0%
2.3.	Водопроводни мрежи	0,0	0,0	0,0	0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	19,0	11,0	12,0	37,5%
	Общо доставяне	39,0	32,0	32,0	100,0%
№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	0,0	10,0	0,0	0,0%
2.	Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции	0,0	0,0	7,0	100,0%
2.1.	Съоръжения	0,0	0,0	0,0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	0,0	0,0	0,0	0,0%
2.3.	Канализационни мрежи	0,0	0,0	7,0	100,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и	0,0	0,0	0,0	0,0%

	механизация)				
	Общо отвеждане	0,0	10,0	7,0	100,0%

Видно от представените данни с най-голям дял от планираните инвестиции за 2016 г. са инвестициите за основен ремонт и реконструкция на съоръжения за услугата доставяне на вода на потребителите, които представляват 62,5 % от инвестициите за услугата и 51,3% от всички инвестиции за годината.

Посочените за 2016 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води инвестиции за основен ремонт и реконструкция на канализационни мрежи са за изграждане на 100 бр. СКО.

Съгласно данните от *Справка № 8.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“*, ВиК операторът в инвестиционната програма през 2016 г. не планира да извърши основни ремонти и реконструкции на водопроводната мрежа при обща дължина на мрежата 191 км.

4.2. Оперативни разходи

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

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлик а 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлик а 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлик а 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлик а 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлик а 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	205	233	13,7%	233	0,0%	13,7%	1	1	0,0%	1	0,0%	0,0%
2	Разходи за външни услуги	127	151	18,9%	154	2,0%	21,3%	2	2	0,0%	1	-50,0%	-50,0%
3	Разходи за амортизации	27	31	14,8%	32	3,2%	18,5%	1	2	100,0%	1	-50,0%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	232	220	-5,2%	244	10,9%	5,2%	4	7	75,0%	8	14,3%	100,0%
5	Разходи за осигуровки	82	67	-18,3%	72	7,5%	-12,2%	2	3	50,0%	3	0,0%	50,0%
6	Други разходи	13	14	7,7%	14	0,0%	7,7%	0	0	0,0%	0	0,0%	-
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	40	66	65,0%	55	-16,7%	37,5%	0	0	0,0%	0	0,0%	-
ОБЩО РАЗХОДИ		726	782	7,7%	804	2,8%	10,7%	10	15	50,0%	14	-6,7%	40,0%
в т.ч. променливи разходи		217	241	11,1%	239	-0,8%	10,1%	1	1	0,0%	0	-100%	-100%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води											
		2014 г.	2015 г.	Разлик а 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлик а 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлик а 2016 г. спрямо 2014 г.						
1	Разходи за материали	0	0	0,0%	80	0,0%	-						
2	Разходи за външни услуги	0	0	0,0%	8	0,0%	-						
3	Разходи за амортизации	0	0	0,0%	0	0,0%	-						
4	Разходи за възнаграждения	0	0	0,0%	53	0,0%	-						
5	Разходи за осигуровки	0	0	0,0%	13	0,0%	-						
6	Други разходи	0	0	0,0%	0	0,0%	-						
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	0	0	0,0%	0	0,0%	-						
ОБЩО РАЗХОДИ		0	0	0,0%	154	0,0%	-						
в т.ч. променливи разходи		0	0	0,0%	79	0,0%	-						
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани услуги и системи						Нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлик а 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлик а 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлик а 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлик а 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлик а 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	206	234	13,6%	314	34,2%	52,4%	12	2	-83,3%	0	-	-
2	Разходи за външни услуги	129	153	18,6%	163	6,5%	26,4%	0	0	-	0	-	-
3	Разходи за амортизации	28	33	17,9%	33	0,0%	17,9%	0	0	-	0	-	-
4	Разходи за възнаграждения	236	227	-3,8%	305	34,4%	29,2%	0	0	-	0	-	-

5	Разходи за осигуровки	84	70	-16,7%	88	25,7%	4,8%	0	0	-	0	-	-
6	Други разходи	13	14	7,7%	14	0,0%	7,7%	0	0	-	0	-	-
7	Разходи за текущ и авария ремонт	40	66	65,0%	55	-16,7%	37,5%	0	0	-	0	-	-
ОБЩО РАЗХОДИ		736	797	8,3%	972	22,0%	32,1%	12	2	-83,3%	0	-	-
в т.ч. променливи разходи		218	242	11,0%	318	31,4%	45,9%	0	0	-	0	-	-

Общото увеличение на разходите за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. е 32%, като разходите за амортизации са увеличени с 18%.

Във връзка с предоставянето за експлоатация на ПСОВ – гр. Кнежа ВиК операторът е прогнозиран за 2016 г. разходи за услугата пречистване на отпадъчните води в размер на 154 хил. лв. В текстовата част на бизнес плана, ВиК операторът посочва, че „прогнозните разходи за дейността пречистване са направени основно на базата на налични данни в Община Кнежа“.

Условно постоянните разходи за 2016 г. са индексирани с процент по-голям от 1,2%, съгласно прогнозните данни за средногодишна инфлация за 2015 (0,1%) и за 2016 (1,1%) заложи в Решение № 24/16.01.2015 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г., с изключение на разходите за осигуровки, канцеларски материали, разходи за публикации, съдебни разходи, охрана на труда, командировки и квалификация и стипендии. Общите условно-постоянни разходи за 2016 г. са увеличени с 26,7 % спрямо отчетените за 2014 г.

Общите променливи разходи са увеличени за 2016 г. с 46 % спрямо 2014 г., което се дължи на планираните разходи за услугата пречистване на отпадъчните води, а именно:

- Разходи за флокуланти в размер на 8 хил. лв.;
- Разходи за ЛТК в размер на 6 хил. лв.;
- Разходи за електроенергия за технологични нужди в размер на 63 хил. лв.
- Разходи за опазване на околната среда и заустване в размер по 1 000 лв.

Дружеството е посочило, че разхода за ел. енергия за услугата пречистване на отпадъчните води е прогнозиран „в зависимост от очакваните постъпващи количества отпадни води в станцията и съответната консумация на ел.енергия от съоръженията, така че да се гарантира процеса на пречистване. В предвид това, че дружеството никога не е експлоатирано ПСОВ до сега е ясно, че направените прогнози може да бъдат актуализирани впоследствие след прехвърлянето на ПСОВ за управление от дружеството, След изпълнението на всички тези стъпки дружеството ще предприеме действия за договаряне на електричество средно напрежение, но не по-рано от 2016 г., за да може да си направим необходимите проучвания и анализ“.

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

Разходите по регулирани услуги и системи (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
Доставяне на вода на потребителите	726	782	7,7%	804	2,8%	10,7%
Отвеждане на отпадъчните води	10	15	50,0%	14	-6,7%	40,0%
Пречистване на отпадъчните води	0	0	-	154	-	-
Общо регулирани услуги и системи	736	797	8,3%	972	22,0%	32,1%
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите	98,6%	98,1%		82,7%		
Нерегулирана дейност	12	2	-83,3%	0	-100,0%	-100,0%

Видно от представената информация с най - голям дял от регулираната дейност са разходите за услугата доставяне на вода на потребителите.

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

Параметър	ед.мярка	Доставяне на вода на потребителите			Отвеждане на отпадъчните води			Пречистване на отпадъчните води
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г.
материали								
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м3	0,004	0,006	0,007				0,000
- за коагуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000
- за флокуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,008
- за ЛТК	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,006
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,117	0,137	0,145				0,064
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,001
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м3	0,023	0,020	0,022				
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м3							0,001
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,497	0,644	0,660	0,029	0,028	0,028	0,007
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	1,215	1,152	1,277	0,114	0,194	0,222	0,054
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,429	0,351	0,377	0,057	0,083	0,083	0,013
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,068	0,073	0,073	0,000	0,000	0,000	0,000
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,209	0,346	0,288	0,000	0,000	0,000	0,000

Забележка:

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

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

При променливите разходи е прогнозирано намаление на ефективността през 2016 г. спрямо 2014 г.

През 2016 г. за условно-постоянните разходи за регулираните услуги ВиК операторът е прогнозировал намаление на ефективността на всички групи разходи с изключение на разходите за външни услуги за услугата отвеждане на отпадъчните води.

4.3. Дълготрайни активи

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

Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	39	32	32
Отчетна стойност	544	576	608
Годишна амортизационна квота	27	31	32
Начислена до момента амортизация	395	426	458
Балансова стойност	152	153	153
Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.

Въведени/изведени собствени ДА	0	10	7
Отчетна стойност	20	30	37
Годишна амортизационна квота	1	2	1
Начислена до момента амортизация	17	19	20
Балансова стойност	3	11	17
Обекти (хил.лв.)	Регулирани услуги - ОБЩО		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	39	42	39
Отчетна стойност	564	606	645
Годишна амортизационна квота	28	33	33
Начислена до момента амортизация	412	445	478
Балансова стойност	155	164	170

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

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

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

Отчетна стойност на активите по услуги (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	544	576	608
Отвеждане на отпадъчните води	20	30	37
Общо регулирани услуги и системи	564	606	645
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите	96,5%	95,0%	94,3%
Нерегулирана дейност	0	0	0
Общо за ВиК оператора	564	606	645

Видно от представената информация с най -голям дял от регулираната дейност са дълготрайните активи за услугата доставяне на вода на потребителите.

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

№	Описание	Отчетна стойност на нетекущите активи към 31.12.2014 г. в ГФО	Отчетна стойност на нетекущите активи в баланса на дружеството, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.1 от ЗИД на ЗВ	Отчетна стойност на нетекущите активи, които ще останат за ползване от В и К оператора при изпълнение разпоредбите на §9 от ЗИД на ЗВ	Стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.2 от ЗИД на ЗВ
1.0	Земя	11,00		11,00	
1.1	Стради	44,00		44,00	
1.2	Конструкции			0,00	
1.3	Машини	191,00		191,00	
1.4	Оборудване			0,00	

1.5	Съоръжения	156,00	156,00	0,00	
1.6	Транспортни средства	159,00	0,00	159,00	0,00
	- товари			0,00	
	- лекотоварни без автомобили			0,00	
	- автомобили			0,00	
	- механизация			0,00	
	- други	159,00		159,00	
1.7	Компютри			0,00	
1.8	Други ДМА			0,00	
1.9	Права върху собственост			0,00	
1.10	Програмни продукти			0,00	
1.11	Продукти от развойна дейност			0,00	
1.12	Други ДНМА	3,00		3,00	
	ОБЩО АКТИВИ:	564,00	156,00	408,00	0,00

От посочените от ВиК оператора стойности за дълготрайните активи е видно, че след изпълнение разпоредбите на Закона за водите, отчетната стойност на нетекущите активи на дружеството ще намалее с 28%.

ВиК операторът не е посочил отчетна стойност за публичните ВиК активи, които към момента са в балансите на общините (по §9, ал.2 от ЗИД на ЗВ), и които ще бъдат предоставени на дружеството с договор по реда на чл.198п, ал.1 от Закона за водите.

4.4. Цени и приходи

Действащите цени на ВиК услуги на „Аспарухов вал“ ЕООД, град Кнежа са утвърдени с решение на Комисията № 17/22.05.2015 г., в сила от 01.06.2015 г. както следва:

Вид услуга	Действащи цени	Прогнозни цени за 2016 г.	2016 г. - ръст (%)
	цена лв/м3 без ДДС	цена лв/м3 без ДДС	
Доставяне на вода на потребителите	1,28	1,45	13,28%
Отвеждане на отпадъчни води - битови потребители и приравнени към тях	0,12	0,12	0,00%
Пречистване на отпадъчни води	0,79	1,20	51,90%

ВиК операторът е прогнозиран повишаване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за 2016 г. Прогнозираните цени в *Справка № 12 „Цени, количества и необходими приходи от ВиК услуги“* са индикативни и са под прага на социалната поносимост на цените на ВиК услуги за обслужваната територия.

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

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

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 Плевен.

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

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	Разходи за дейността			Приходи от дейността			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	726	782	804	677	713	812	-49	-69	8
Отвеждане на отпадъчните води	10	15	14	14	9	15	4	-6	1
Пречистване на отпадъчните води	0	0	154	0	0	141	0	0	-13
Общо регулирани услуги и системи	736	797	972	690	722	968	-46	-75	-4

За разглеждания период финансовият резултат от регулираните услуги е отрицателен. За 2016 г. единствено за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчните води приходите надвишават разходите.

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

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	0,932	0,911	1,010
Отвеждане на отпадъчните води	1,364	0,603	1,080
Пречистване на отпадъчните води	-	-	0,913
Общо регулирани дейности	0,938	0,905	0,996

Видно от данните в таблицата общо за регулираните услуги ефективността на разходите за 2016 г. се увеличава спрямо 2014 г.

Отразената в *Справка № 15 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“* събираемост на вземанията за 2014 г. не е изчислена с нетния размер на приходите от продажби и вземания от клиенти и доставчици за текущата година с данни от ГФО за 2014 г.

Коефициентът на събираемост на вземанията, изчислен с нетен размер на приходи от продажби за текущата година и вземания от клиенти и доставчици за текущата и за предходната година в съответствие с ГФО за 2014 г. и прогнозни данни за 2015 г. и 2016 г. е както следва:

Година	Нетен размер на приходите от продажби за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за предходната година (хил. лв.)	Коефициент $\frac{((1,2*A)-(B-C))}{1,2*A+C}$
	A	B	C	
2014	760	139	146	0,869
2015	722	162	139	0,839
2016	732	170	162	0,837

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

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

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

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

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

ВиК операторът отчита ниво на събираемост за 2014 г. - **0,87**, което е по-високо от отчетените нива на събираемост за групата на микро ВиК оператори - 0,845 за същата година. За 2016 г. нивото на събираемост е прогнозирано с намаление и е 0,84.

4.5. Социална програма

ВиК операторът е представил социална програма която включва социални дейности отразени в *Справка № 17 „Социални дейности“*, като са посочени разходи по типове дейности общо за дружеството както следва:

Видове дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
I. Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд	7	8	9
II. Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	4	4	4
III. Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	6	6	12
IV. Други социални дейности	2	2	3
Общо	19	20	28

Посочени разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са с 9 хил. лв. по-високи спрямо 2014 г. За прогнозната 2016 г. с най голям дял от разходите за социални дейности са разходите за 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. Не е представена такава допълнителна информация в текстовата част на бизнес плана.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесенияят в КЕВР със заявление вх. № В-17-57-8/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа за 2016 г.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА