

**РЕШЕНИЕ**

**№ БП – 4**

**от 06.01.2016 г.**

**Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 06.01.2016 г., след като разгледа внесен със заявление вх. № В-17-35-12/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Шумен” ООД, гр. Шумен за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-181/17.12.2015 г., установи следното:**

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

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

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

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесен с вх. № В-17-35-12/03.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „ВиК - Шумен” ООД, гр. Шумен за 2016 г.

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

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

Представени са копия от изпратените писма, с които бизнес планът е внесен в АВиК, както и в 10<sup>те</sup> общини, обслужвани от оператора: Велики Преслав, Венец, Върбица, Каолиново, Каспичан, Никола Козлево, Нови Пазар, Смядово, Хитрино и Шумен<sup>1</sup>

Съгласно т. 7 и 8 от Указанията, дружеството следва да представи отчетни данни за 2014 г., и прогнозни данни за 2015 г., базираци 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**

„Водоснабдяване и канализация - Шумен” ООД, гр. Шумен със седалище и адрес на управление: гр. Шумен – 9700, площад „Войн“ № 1 е капиталово търговско дружество със смесена (51 % държавна и 49 % общинска) собственост на активите.

Дружеството е с уставен капитал в размер на 486 978 (четиристотин осемдесет и шест хиляди деветстотин седемдесет и осем) лева, разпределен между държавата и

---

<sup>1</sup> Писмото до АВиК е с изх.№ № 2893/30.10.2015 г., а писмата до общините с изх.№ 2894/30.10.2015 г. и под-номерация от 1 до 10.

общините, както следва:

Съдружници	дружествени дялове, (лв.)	дружествени дялове, (%)
Държавата с принципал МРРБ	248 359	51
Община с. Венец	9 740	2
Община гр. Велики Преслав	19 479	4
Община гр. Върбица	14 609	3
Община гр. Каолиново	14 609	3
Община гр. Каспичан	14 609	3
Община с. Никола Козлево	9 740	2
Община гр. Нови Пазар	24 349	5
Община гр. Смядово	9 740	2
Община с. Хитрино	9 740	2
Община гр. Шумен	112 005	23

Дружеството е вписано е в Търговския регистър с ЕИК 837068284 и предмет на дейност: *„проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло енергийни системи, включително пречиствателни станции, всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени със закона“*, управлява се и се представлява в отношенията с трети лица от управителя Светлозар Цветанов Дамянов.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация - Шумен" ООД, град Шумен под номер 47, включваща 10 общини - Шумен, Велики Преслав, Венец, Върбица, Гара Хитрино, Каолиново, Каспичан, Никола Козлево, Нови Пазар, и Смядово.

Дружеството експлоатира една обособена водоснабдителна система (ВС), по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от ВиК оператора.

В бизнес плана ВиК операторът е записал: *„Най-големият водоизточник е яз. Тича, от който се захранват водоснабдителните системи Шумен и Велики Преслав. Останалите водоснабдителни системи се захранват от 37 бр. сондажни кладенци, 44 бр. шахтови кладенци, 9 бр. дренажи, 150 бр. каптажи и естествени извори. Броят на подземните водоизточници на територията на област Шумен е 240.*

*В зависимост от вида на водоизточника и неговия дебит, водоснабдителната система обхваща едно или повече населени места. При някои населени места водоподаването е от два и повече водоизточника.*

*За нормалната експлоатация на водоснабдителните системи са изградени и функционират 153 броя помпени станции, с монтирани хоризонтални и потапящи помпи, като препомпването на водните количества се осъществява на един или повече подема“.*

Във връзка с разпоредбите на §68 на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр.58 от 31.07.2015 г.), в чл. 14, ал. 1 на ЗРВКУ е премахната възможността ВиК операторите да предлагат цени на ВиК услуги по потребителски групи в зависимост от потребяваното количество вода и технологията на добиване и доставяне на водата и е въведена нова алинея 2, съгласно която ВиК операторите прилагат принципа на единна цена на ВиК услуга на обособената територия, който се спазва задължително за цените на ВиК услугите „доставяне на вода на потребителите и/или на други ВиК оператори“ и „отвеждане на отпадъчните води“. Тази промяна няма да засегне водоснабдителната система, обособена от „ВиК - Шумен“ ООД, гр. Шумен.

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.
<b>Общ брой водоизточници (основни и резервни)</b>	<b>бр.</b>	<b>241</b>
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	1
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	240
<b>ПСПВ</b>	<b>бр.</b>	<b>1</b>
<b>Резервоари (водоеми)</b>	<b>бр.</b>	<b>193</b>
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м<sup>3</sup></i>	<i>90 470</i>
<b>Водоснабдителни помпени станции</b>	<b>бр.</b>	<b>153</b>
<i>Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>8 788</i>
<b>Черпателни резервоари при ПС</b>	<b>бр.</b>	<b>74</b>
<i>Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация</i>	<i>м<sup>3</sup></i>	<i>9 110</i>
<b>Хидрофори</b>	<b>бр.</b>	<b>3</b>
<i>Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>8</i>
<b>Хлораторни станции</b>	<b>бр.</b>	<b>60</b>
Довеждащи водопроводи	км	<b>890</b>
Разпределителни водопроводи	км	<b>1 450</b>
<b>Обща дължина на водопроводна мрежа</b>	<b>км</b>	<b>2 340</b>
Общ брой спирателни кранове	бр.	5 153
Общ брой въздушници	бр.	269
Общ брой пожарни хидранти	бр.	2 981
Общ брой редуктори на налягане	бр.	47
<b>Сградни водопроводни отклонения</b>	<b>бр.</b>	<b>56 320</b>
<b>Общ брой водомери на СВО</b>	<b>бр.</b>	<b>56 320</b>
<b>Сградни канализационни отклонения</b>	<b>бр.</b>	<b>7 253</b>
<b>Канализационна мрежа</b>	<b>км</b>	<b>191</b>
Шахти по канализационната мрежа	бр.	5 636
<b>Канализационни помпени станции</b>	<b>бр.</b>	<b>0</b>
<i>Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>0</i>
<b>Задържателни резервоари по канализационна мрежа</b>	<b>бр.</b>	<b>0</b>
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м<sup>3</sup></i>	<i>0</i>
<b>ПСОВ</b>	<b>бр.</b>	<b>1</b>

Съгласно приетия с решение по т. 1 от Протокол № 246/01.12.2015 г. на комисията сравнителен анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г., „ВиК – Шумен“ ООД, гр. Шумен се отнася към групата на средните ВиК оператори.

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

### **III. Техническа част**

#### **3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги**

ВиК операторът отчита и прогнозира за 2016 г. 100 % покритие с водоснабдителна услуга.

Към бизнес плана е приложена „Справка за режимно водоподаване на населени места в област Шумен за периода 2004 – 2014 г.“. Справката реално не обхваща 2014 г., въпреки записа в заглавието. От информацията в нея се вижда, че:

- през 2005 г. и 2010 г. няма засегнати населени места;
- режимът на водоподаване има сезонен характер, като се въвежда през летния сезон, поради намален дебит на водоизточниците;

- най-често засягани от режим на водоподаването за периода, обхванат от справката, са населените места в община Върбица (7 пъти), следвани от общините Шумен и Смядово (по 6 пъти), Велики Преслав (5 пъти), Нови Пазар (4 пъти), Каолиново и Никола Козлево (по 3 пъти), Венец и Каспичан (по 2 пъти) и най-малко - 1 път община Хитрино.

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

Във внесения за одобряване бизнес план ВиК операторът представя информация за водоизточниците, отразена в *Справка № 2 „Опис на ВиК активи за периода на бизнес плана“* за обособената система, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	<b>Общ брой водоизточници (основни и резервни)</b>	<b>бр.</b>	<b>241</b>	<b>241</b>	<b>241</b>
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	1	1	1
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	240	240	240
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водовземане	<b>бр.</b>	<b>97</b>	<b>97</b>	<b>107</b>
2.2		%	40,2%	40,2%	44,4%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	<b>бр.</b>	<b>74</b>	<b>74</b>	<b>90</b>
3.2		%	30,7%	30,7%	37,3%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по показатели за качество на водата	бр.	<b>39</b>	<b>34</b>	<b>34</b>
4.2		%	16,2%	14,1%	14,1%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ ( <i>измерване при водоизточника</i> )	<b>бр.</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>48</b>
5.2		%	19,5%	19,5%	19,9%
5.3	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.4 от ЗВ ( <i>измерване на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод</i> )	<b>бр.</b>	<b>172</b>	<b>172</b>	<b>178</b>
5.4		%	71,4%	71,4%	73,9%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	<b>бр.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
10.1	<b>Водомери на водоизточници</b>	<b>бр.</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>48</b>
		%	19,5%	19,5%	19,9%

Съгласно *Справка № 3 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите“* за 2014 г. ВиК операторът отчита, че от 241 бр. водоизточника, монтирано измервателно устройство имат 47 бр., като е направена прогноза до края на 2016 г. инсталираните водомери на водоизточниците да се увеличат с 1 бр.

**За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показателя „съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ – 0,195. Посоченото ниво е много по-ниско от усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, 0,322, представено в сравнителния анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г.**

Данните за отчетната 2014 г. относно показателите „общ брой на водоизточниците“ и „брой инсталирани водомери при водоизточниците“, посочени в бизнес плана (241 бр. и 47 бр.) не съвпадат с тези в годишния отчет за същата година, където е записано съответно 220 бр. и 99 бр., определящи постигнато ниво от 0,45.

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.	2 285	1 836	2 230
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	2 310	2 249	2 240
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,989</b>	<b>0,816</b>	<b>0,996</b>

2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	887	878	890
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	889	880	890
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,998</b>	<b>0,998</b>	<b>1,000</b>

Видно от горната таблица ВиК операторът е отчетел за 2014 г. съответствие с нормативните изисквания по физико-химични и радиологични показатели от 98,9 %, като предвижда за 2016 г. съответствието да бъде 99,6 %. Съответствието с нормативните изисквания по микробиологични и радиологични показатели постигнато през 2014 г. е 99,8 %, като е направена прогноза да достигне 100 % в края на 2016 г.

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

*„Суровата вода от някои водоизточници, най-често каптажи и шахтови кладенци, не отговаря на изискванията по показател “нитрати”. Основна причина е ползването на торове и препарати, несъобразено с ограниченията и забраните при обработка на земеделските земи в санитарно охранителните зони. Тези водоизточници представляват 12% от общия брой водоизточници за ВиК-Шумен.*

*Водата от яз. ”Тича”, която захранва градовете Шумен, Велики Преслав, три села от общ. Шумен и пет села от общ. Велики Преслав, не се пречиства поради липса на пречиствателна станция; в някои случаи не отговаря на изискванията на Наредба № 9 по показател “мътност”. През периода на снеготопене и при проливни дъждове този показател се покачва многократно. В тези случаи ВиК дружеството уведомява РЗИ Шумен, която чрез местните медии уведомява населението за отклонението от норми и дава указания или забрани за ползване на водата за питейни нужди до нормализиране на мътността ...*

*В бюджета на МРРБ за 2015г. са включени средства за проектиране на ПСПВ гр.Шумен. На експертен съвет на МРРБ е приет проект на етап прединвестиционно проучване за ПСПВ гр. Шумен - предстои изготвяне на инвестиционен проект“.*

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

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

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м <sup>3</sup>	20 897 312	27 973 180	28 225 120
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м <sup>3</sup>	11 918 237	18 900 000	19 200 000
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м <sup>3</sup>	8 979 075	9 073 180	9 025 120
7.4	Подадена сурова вода от друг ВиК оператор	м <sup>3</sup>	0	0	0
7.5	Подадена пречиствена вода от друг ВиК оператор	м <sup>3</sup>	0	0	0
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м <sup>3</sup>	4 040 634	4 082 931	4 151 555
8.2		%	19,3%	14,6%	14,7%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м <sup>3</sup>	16 497 151	23 527 322	23 847 937
8.4		%	78,9%	84,1%	84,5%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м <sup>3</sup>	359 527	362 927	225 628
8.6		%	1,7%	1,3%	0,8%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м <sup>3</sup>	0	0	0

От така представената информация може да се направи изводът, че независимо от това, че ВиК операторът измерва само 47 от общо 241 водоизточници, дружеството отчита много високо ниво на добита вода с измерване при водоизточника (98,3%). Само за 1,7 % от добитите водни количества се отчита липса на измерване, и същите се определят на база данни от разрешителни, като броят на тези водоизточници е планиран да намалява. 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 общо за обособените системи на ВиК оператора.

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	56 320	56 373	56 415
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	56 320	56 373	56 415
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	24 827	25 214	28 016
16.4		%	44,1%	44,7%	49,7%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че 44,1 % от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да достигне 49,7 %.

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.	2 275	9 500	7 000
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	56 367	56 420	56 463
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,040</b>	<b>0,168</b>	<b>0,124</b>

За показател „**Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите**“ ВиК операторът прогнозира достигане на дългосрочно ниво от 0,124, като тези прогнози са в съответствие с данните от Справка № 2 „*Опис на ВиК активи за периода на бизнес плана*“. Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. **(0,040)** е по-малко от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година **(0,078)**. В тази връзка може да се приеме, че **представените данни за подадени количества на изход система не 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 прогнозират 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 <sup>3</sup> /год.	6 131 479	6 291 300	6 367 400
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	371 134	378 700	382 600
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>6 502 613</b>	<b>6 670 000</b>	<b>6 750 000</b>
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	3 283 664	3 780 900	3 828 900
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	861 000	433 700	435 200
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>4 144 664</b>	<b>4 214 600</b>	<b>4 264 100</b>
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	63,7%	63,2%	63,2%
Пречистени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	2 549 024	2 631 000	3 127 900
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	578 901	668 700	725 900
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>3 127 925</b>	<b>3 299 700</b>	<b>3 853 800</b>
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	48,1%	49,5%	57,1%
	<i>Дял от отведени отпадъчни води</i>	%	75,5%	78,3%	90,4%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира ежегодно нарастване на фактурираните количества и за трите регулирани услуги;

- 94,3 % от прогнозираните фактурирани количества питейна вода за 2016 г. са от битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители, останалите 5,7 % са от промишлени и други стопански потребители;
- По отношение на фактурираните количества отведени отпадъчни води е направена прогноза за увеличаване на количествата им, при запазване на делът им спрямо доставената питейна вода;
- По отношение на фактурираните количества пречистени отпадъчни води се прогнозира нарастване на количествата и на делът им спрямо фактурираните отведени отпадъчни води и спрямо доставената питейна вода.

### Загуби на вода:

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

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м <sup>3</sup>	20 897 312	27 973 180	28 225 120
4.2.	Фактурирана вода	м <sup>3</sup>	6 502 613	6 670 000	6 750 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м <sup>3</sup>	14 394 699	21 303 180	21 475 120
		%	<b>68,88%</b>	<b>76,16%</b>	<b>76,09%</b>
		м <sup>3</sup> /км/д	<b>16,85</b>	<b>24,75</b>	<b>24,95</b>
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	2 340	2 358	2 358

От представената информация може да се направи извода, че отчетеното от ВиК оператора ниво за 2014 г. за **неносещата приходи вода** (в процентно изражение) 68,88 %, се увеличава за 2015 г. до 76,16 %, като за 2016 г. е направена прогноза за незначително намаляване - до 76,09 %. В същото време, количеството на неносещата приходи вода, отнесено към общата дължината на водопроводната мрежа показва тенденция на ежегодно увеличаване – от 16,85 м<sup>3</sup>/км/д през 2014 г. до 24,95 м<sup>3</sup>/км/д в края на 2016 г. Направена е прогноза за нарастване на дължината на мрежата от 2340 км през 2014 г. до 2 358 км. в края на 2016 г. или 0,77 %.

Отчетените нива от дружеството за 2014 г. (**68,88 % и 16,85 м<sup>3</sup>/км/д**) са по-високи от усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година (**65,24%, 15,58 м<sup>3</sup>/км/д**).

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

Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год. ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	14 394 699	21 303 180	21 475 120	
	%	<b>68,88%</b>	<b>76,16%</b>	<b>76,09%</b>	
	разлика		7,27%	-0,07%	7,81%
	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>16,85</b>	<b>24,75</b>	<b>24,95</b>	
	разлика		7,90	0,20	0,19

Данните показват, че за отчетния период 2009-2014 г. дружеството е увеличило неносещата приходи вода средногодишно със 7,81% и 0,19 м<sup>3</sup>/км/д. За 2016 г. ВиК операторът прогнозира намаляването ѝ в процентно изражение и увеличаването ѝ в реално изражение спрямо тези за 2015 г.

В бизнес плана ВиК операторът е набелязал конкретни мерки, които ще бъдат предприети за намаляване на техническите и търговските загуби, между които:

За намаляване на техническите загуби на вода (т. 12.1):

1. Определяне на обособени зони с най-високо ниво на загуби и активен контрол на течовете;
2. Управление на налягането във водоснабдителните системи;
3. Бързина и качество на ремонтните дейности;
4. Пълна или частична рехабилитация и подмяна на участъци от водопроводните мрежи със собствено финансиране и средства по проекти от ОП „Околна среда”

За намаляване/оптимизиране на търговските загуби (т. 12.2):

1. Програма за монтаж на приходни водомери, график за извършване на последващи проверки и програма за подмяна на стари водомери по приоритетни обекти;
2. Анализ на информацията за клиенти и приходни водомери и проследяване потреблението на големи консуматори;
3. Подобряване качеството и контрола при отчитане на водомерите на потребителите, както и вътрешните процеси при пренос на данните за отчети от инкасатори към система за фактуриране;
4. Механизми за подобряване на събираемостта.

Балансът на 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 <sup>3</sup> /год	28 225 120
Обща законна консумация Q5	м <sup>3</sup> /год	8 866 884
	%	31,41%
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год	6 750 000
	%	23,91%
Подадена нефактурирана вода Q3А	м <sup>3</sup> /год	2 116 884
	%	7,50%
Общи загуби на вода Q6	м <sup>3</sup> /год	19 358 236
	%	68,59%
	м <sup>3</sup> /км/ден	22,49
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /год	2 822 512
	%	10,00%
Реални загуби на вода Q7	м <sup>3</sup> /год	16 535 724
	%	58,59%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год	21 475 120
	%	76,09%
	м <sup>3</sup> /км/ден	24,95
	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 (Q3А), търговски загуби (Q8) и реални загуби (Q7), е равен на неносеща приходи вода (неотчетена вода, Q9).

Също така данните показват, че за 2016 г. ВиК операторът прогнозира **неносещата приходи вода** да е **76,09 %** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение – **24,95 м<sup>3</sup>/км/ден**.

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

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



5.	Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	60	40	7
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	890	893	893
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,07</b>	<b>0,04</b>	<b>0,01</b>
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	100	70	13
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км	1 450	1 465	1 465
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,07</b>	<b>0,05</b>	<b>0,01</b>
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	45	40	5
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	56 320	56 373	56 415
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	30	25	30
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	153	154	154
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,20</b>	<b>0,16</b>	<b>0,19</b>
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	160	110	20
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	2 340	2 358	2 358
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,07</b>	<b>0,05</b>	<b>0,01</b>

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

- По отношение на аварии на довеждащи водопроводи се отчита ниво от 0,07, което е **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (0,57);
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 0,07, което е **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (1,14);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,00, което е **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (0,02);
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 0,20, което е **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (1,21).

**Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (0,07) е по-ниско от това на средните ВиК оператори (0,92).**

Според данните от Справка № 2, към 2016 г. дружеството прогнозира броя на арматури по водопроводите, отнесен към дължината им да бъде, както следва:

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,414 бр/км**; въздушници: **0,302 бр/км**, редуктори/облекчителни шахти: **40 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **3,335 бр/км**; пожарни хидранти (ПХ): **2,111 бр/км**; редуктори на налягане: **8 броя**.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,302 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 (2,111 бр/км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой ПХ съгласно чл. 170, ал. 1, т. 1 – 3 на *Наредба № Из-1971 от 29.10.2009 г. за строително-технически правила и норми за осигуряване на безопасност при пожар (между 100 и 200 метра, в зависимост от големината на населеното място)*. Освен за пожарни нужди, ПХ се използват за адекватно промиване и изпразване на мрежата, с което се подобряват експлоатационните параметри и качество на водата.

Отчетните данни за общ брой СК на км довеждащи и разпределителни водопроводи показват, че дружеството разполага с недостатъчен брой арматури, водещи до големи зони 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 (36,9%), следван от ремонт на ремонт на довеждащи водопроводи (15 %) и ремонт на СВО (8,1%).

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

ВиК операторът отчита ниво на покритие с канализационни услуги от 0,621 за отчетната 2014 г., прогнозира повишаване до 0,6254 през 2016 г.

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м <sup>3</sup>	8 456 583	10 657 447	12 207 120
22.2	в т.ч. след механично, биологично, третично пречистване	м <sup>3</sup>	0	0	0
22.3	в т.ч. след механично, биологично пречистване	м <sup>3</sup>	0	2 613 120	7 749 970
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м <sup>3</sup>	7 460 083	7 897 827	4 310 650
22.5	в т.ч. без пречистване	м <sup>3</sup>	996 500	146 500	146 500
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м <sup>3</sup>	23 854 940	29 121 452	29 121 452
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,355</b>	<b>0,366</b>	<b>0,419</b>

Видно от представените данни, дружеството прогнозира нарастване на количествата пречистени отпадъчни води, без да се надвишава капацитета на ПСОВ.

Представените данни по отношение качеството на отпадъчните води в Справка № 3 са както следва:

8.	Качество на отпадъчните води	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	бр.	1 321	1 342	1 349
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	1 354	1 362	1 364
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,976</b>	<b>0,985</b>	<b>0,989</b>

Наблюдава се тенденция на ежегодно увеличаване, както на общия брой проби, взети за изпитване за качество на отпадъчните води, така и на броя проби, отговарящи на условията, включени в разрешителното за заустване. През 2016 г. ВиК операторът предвижда от общ брой взети проби - 1364 бр., на условията в разрешителното за заустване да съответстват 1349 бр., което определя ниво от 0,989 (98,9 %), при постигнато през 2014 г. 0,976 (97,6 %).

### **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.	40	25	35
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	7 253	7 265	7 277
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,006</b>	<b>0,003</b>	<b>0,005</b>
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	50	55	56
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	191	253	253
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,262</b>	<b>0,217</b>	<b>0,221</b>

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 усреднените нива на същите показатели за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за отчетната година са както следва:

- „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ (0,006) е

по-ниско спрямо обобщеното средно ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година - 0,009.

- „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ (**0,262**) е значително по-ниско спрямо усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година (1,21).

В ремонтната програма на ВиК оператора (Справка № 5) за 2016 г. направената прогноза за брой ремонтни работи спрямо брой на аварията, е както следва: 480 бр. ремонти на канализационна мрежа, спрямо 56 бр. аварии и 70 бр. ремонти на СКО, спрямо 35 бр. аварии.

Според данните от Справка № 5 „Ремонтна програма“, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на участъци от канализационната мрежа (70%), следван от ремонт на ремонт на СКО (20%) и профилактика (почистване, продухване, други) (10%).

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

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

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

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

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
23.1	Добити утайки от ПСОВ	тон с.в.	446	570	1 100
23.2	Оползотворени утайки	тон с.в.	0	0	100
23.3	Депонирани утайки	тон с.в.	446	570	1 000

Видно от представените данни, за периода 2014 г. - 2015 г., дружеството депонира цялото количество формирани утайки в ПСОВ, като е направена прогноза през 2016 г. да се депонират 91 % от генерираните утайки от ПСОВ. Депонирането на утайките е в противоречие с приоритета посочен в чл. 121, т. 4 от ЗООС, и не отговаря на целите, заложили в националния стратегически план.

През 2016 г. ВиК операторът предвижда 9% оползотворяване на утайките от ПСОВ гр. Шумен на основание условие 11.5.2 от Решение №349-Н0-И0-А1/2015 г. за актуализация на Комплексно разрешително № 349-Н0/2008 г. на Община Шумен. Дружеството има "Програма за управление на утайките формирани при пречистване на отпадъчните води на гр. Шумен до 2020 г." (октомври 2015 г.). Като източник при

изготвяне на програмата са използвани изискванията и насоките заложи в "Национален стратегически план за управление на утайките от градските пречиствателни станции за отпадъчни води на територията на Република България за периода 2014 - 2020 г.". ВиК операторът води преговори със земеделски предприемачи за сключване на договори за оползотворяване на утайките в земеделието; предстоят и разговори с ръководството на "Девня цимент" АД за оползотворяване на утайките чрез изгаряне.

Съгласно писмо от МОСВ до КЕВР с вх. № В-03-15-24/26.02.2015 г., *депонирването на утайки от ГПСОВ може да се счита за най-неприемливо решение не само от екологична, но и финансова гледна точка... Отчисленията за всеки тон отпадъци, дължими съгласно чл. 60 и чл. 64 от ЗУО, по своята същност са наказателна такса, която се заплаща от всички лица депониращи отпадъци на регионалните депа за неопасни отпадъци.*

В тази връзка дружеството следва да преразгледа програмата си за управление на утайките от ПСОВ.

### **3.8. Потребление на електроенергия**

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

#### *Доставяне на вода на потребителите*

№	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"	16 459 083	16 945 000	16 945 000	2 725	2 930	3 030	165,555	172,912	178,814
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	13 252 205	14 111 000	14 111 000	1 805	2 176	2 276	136,213	154,206	161,293
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
<b>5</b>	<b>Общо изразходвана ел.енергия</b>	<b>29 711 288</b>	<b>31 056 000</b>	<b>31 056 000</b>	<b>4 530</b>	<b>5 106</b>	<b>5 306</b>	<b>152,467</b>	<b>164,413</b>	<b>170,853</b>
6	Енергийна ефективност		1 344 712	0		576	200		11,945	6,440
7	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ВС	<b>1,422</b>	<b>1,110</b>	<b>1,100</b>						
8	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> фактурирана вода	<b>4,569</b>	<b>4,656</b>	<b>4,601</b>						

За услугата доставяне на вода на потребителите дружеството отчита за 2014 г. в бизнес плана специфичен разход от **1,422 кВтч/м<sup>3</sup>** вода на вход ВС, който е **по-висок** от усреднените данни за групата на средните ВиК оператори (0,589) за същата година. Според годишните отчетни данни на дружеството за 2014 г. също е отчетен специфичен разход от 1,422. За 2015 г. и 2016 г. се прогнозира намаляване на специфичния разход.

ВиК операторът прогнозира да намали потреблението на ел. енергия, чрез подмяна на неефективните стари помпи, амортизирани и с малък к.п.д. в някои ВПС, за което са предвидени средства в Инвестиционната програма за 2016 г.

#### *Отвеждане на отпадъчните води*

№	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"	0	86 400	210 000	0	13	36	0,000	151,000	173,000
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	<b>Общо изразходвана ел.енергия</b>	<b>0</b>	<b>86 400</b>	<b>210 000</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>36</b>	<b>0,000</b>	<b>151,000</b>	<b>173,000</b>
6	Енергийна ефективност		86 400	123 600		13	23		151,000	22,000
7	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> фактурирана вода	<b>0,000</b>	<b>0,021</b>	<b>0,049</b>						

За услугата отвеждане на отпадъчни води дружеството прогнозира за 2015 г. специфичен разход **от 0,021 кВтч/м<sup>3</sup> вода на фактурирана вода**, като за 2016 г. се прогнозира **увеличаване** на специфичния разход.

От *Справка № 3 „Програма за постигане на годишните цели нива на показателите за качество на ВиК услугите“* се вижда, че ВиК операторът през 2014 г. не е експлоатирал КПС, но е прогнозиран през 2015 г. и 2016 г. да бъдат в експлоатация 4 бр. КПС, с обща инсталирана мощност от 161 кВт, съгласно данните в *Справка № 2 „Опис на ВиК активи за периода на бизнес плана“*.

#### Пречистване на отпадъчните води

№	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"							0,000	0,000	0,000
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	258 935	670 620	3 500 000	35	104	599	136,799	155,080	171,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	<b>Общо изразходвана ел.енергия</b>	<b>258 935</b>	<b>670 620</b>	<b>3 500 000</b>	<b>35</b>	<b>104</b>	<b>599</b>	<b>136,799</b>	<b>155,080</b>	<b>171,000</b>
6	Енергийна ефективност		411 685	2 829 380		69	495		18,282	15,920
7	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ПСОВ	<b>0,035</b>	<b>0,064</b>	<b>0,270</b>						
8	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> фактурирана вода	<b>0,083</b>	<b>0,203</b>	<b>0,908</b>						

За услугата пречистване на отпадъчни води дружеството отчита за 2014 г. в бизнес плана специфичен разход от **0,035 кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ПСОВ**, който е по-висок от усреднените данни за групата на средните ВиК оператори (**0,201**) за същата година. Според годишните отчетни данни на дружеството за 2014 г. е отчетен същия специфичен разход от **0,035**. За 2016 г. се прогнозира **увеличение** на специфичния разход.

Нарастването на количествата потребена ел. енергия през 2016 г. се дължи на пускането в експлоатация на нови обекти. В бизнес плана ВиК операторът е посочил:

*„За гр. Велики Преслав ПСОВ е изградена и през 2015 г. е въведена в експлоатация.*

*За гр. Нови пазар, по одобрен проект и финансиран от ОПОС с договор №DIR-5101116-C024/2012, е изградена и през 2015 г. въведена в експлоатация ГПСОВ“.*

#### Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия

№	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"	16 459 083	17 031 400	17 155 000	2 725	2 943	3 066	165,555	172,801	178,743
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	13 511 140	14 781 620	17 611 000	1 841	2 280	2 875	136,224	154,246	163,222
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
	<b>Общо изразходвана ел.енергия за технологични нужди</b>	<b>29 970 223</b>	<b>31 813 020</b>	<b>34 766 000</b>	<b>4 565</b>	<b>5 223</b>	<b>5 941</b>	<b>152,332</b>	<b>164,180</b>	<b>170,880</b>
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
	<b>Общо изразходвана ел.енергия за дружеството</b>	<b>29 970 223</b>	<b>31 813 020</b>	<b>34 766 000</b>	<b>4 565</b>	<b>5 223</b>	<b>5 941</b>	<b>152,332</b>	<b>164,180</b>	<b>170,880</b>

Съгласно представената информация в Справка № 7 дружеството има договор за доставяне на електрическа енергия - ниско и средно напрежение на свободния пазар за 2015 г. и 2016 г. на цена 75 лв./МВтч (без надбавки).

Дружеството прогнозира през 2016 г. да произведе 600 000 кВтч зелена електрическа енергия, която да оползотвори за вътрешни нужди.

### 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.	433	433	433
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	96 534	96 309	96 309
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,004</b>	<b>0,004</b>	<b>0,004</b>
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	35	40	59
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	78 377	80 068	80 068
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,001</b>
<b>11.6</b>	<b>Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги</b>	<b>бр.</b>	<b>468</b>	<b>473</b>	<b>492</b>

Видно от посочените данни, числеността на персонала на дружеството за отчетната 2014 г. е 468 човека, като се предвижда увеличаване с 24 човека в края на 2016 г. или 5,1 %.

ВиК операторът не е посочил причината за нарастване числеността на персонала.

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

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	433	433	433
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	56 320	56 373	56 415
	<b>Брой служители на 1000 СВО</b>		<b>7,688</b>	<b>7,681</b>	<b>7,675</b>
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	35	40	59
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	7 253	7 265	7 277
	<b>Брой служители на 1000 СКО</b>		<b>4,826</b>	<b>5,506</b>	<b>8,108</b>

От данните е видно, че дружеството отчита по-високи нива за брой служители към 1000 броя СВО (7,688,) и за брой служители на 1000 броя СКО (4,826) за 2014 г. спрямо осреднените нива за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, (съответно 5,87 служители за 1000 броя СВО и 2,52 служители за 1000 броя СКО).

Представеното разпределение на служителите за водоснабдителните и за канализационните услуги за 2014 г. във внесеня от ВиК оператора бизнес план (съответно 433 бр. и 35 бр.) не съответства на отчетеното в представените годишни отчетни данни за същата година (439 бр. и 34 бр.).

## IV. Икономическа част

### 4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на ВиК - Шумен ООД, гр. Шумен за 2016 г. е в размер на 590 хил. лв., посочени по услуги в *Справка №8 „Инвестиции и източници на финансиране“*, като 75% от инвестициите са доставяне на вода, а 13% за отвеждане на отпадъчни води и 12% за пречистване.

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

отчетени и планирани инвестиции (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	5 147	403	440
Отвеждане на отпадъчните води	1	29	80
Пречистване на отпадъчните води	0	2	70
<b>ОБЩО</b>	<b>5 148</b>	<b>434</b>	<b>590</b>

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер на инвестициите от 653 хил. лв., както и в ценовия модел. За 2016 г. дружеството е прогнозирано инвестиции от 590 хил. лв., с което не е изпълнена точка 39.2 от Указанията.

Сравнението между предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации показва, че 62% от прогнозните разходи за амортизации за 2016 г. са предвидени за инвестиции:

Регулирани услуги и системи (хил. лв.)	Планирани инвестиции			Разходи за амортизации			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	5 147	403	440	523	788	809	-4 624	385	369
Отвеждане на отпадъчните води	1	29	80	103	116	118	102	87	38
Пречистване на отпадъчните води	0	2	70	17	19	25	17	17	-45
<b>ОБЩО</b>	<b>5 148</b>	<b>434</b>	<b>590</b>	<b>643</b>	<b>923</b>	<b>952</b>	<b>-4 505</b>	<b>489</b>	<b>362</b>

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

№	Доставяне на вода на потребителите	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти:	<b>14</b>	<b>204</b>	<b>140</b>	31,8%
2.	Водоснабдителни обекти - основни ремонти и реконструкции	<b>5 133</b>	<b>199</b>	<b>300</b>	68,2%
2.1.	Съоръжения	6	43	100	22,7%
2.2.	Основен ремонт сгради	4	8	60	13,6%
2.3.	Водопроводни мрежи	5 097	144	80	18,2%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	26	4	60	13,6%
	<b>Общо доставяне</b>	<b>5 147</b>	<b>403</b>	<b>440</b>	100,0%
№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти:	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	0,00%
2.	Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>80</b>	100,00%
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,00%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,00%
2.3.	Канализационни мрежи	1	4	60	75,00%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	0	20	25,00%
	<b>общо отвеждане</b>	<b>1</b>	<b>29</b>	<b>80</b>	100,00%

№	пречистване на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1	Нови обекти:	0	0	30	42,86%
2	обекти в ПСОВ -основни ремонти и реконструкции	0	2	40	57,14%
2.1.	сгради	0	0	0	0,00%
2.2.	пречиствателни съоръжения - строителна част	0	0	0	0,00%
2.3.	пречиствателни съоръжения - машини и съоръжения	0	2	20	28,57%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	0	20	28,57%
	<b>Общо пречистване</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>70</b>	<b>100,00%</b>
	<b>общо</b>	<b>5 148</b>	<b>434</b>	<b>590</b>	

Видно от представените данни за изграждане, основни ремонти и реконструкции на ВиК мрежи за 2016 г., предвидената сума за инвестиции в услугата доставяне на вода е разпределена, като:

- 68% от нея са предвидени за основни ремонти и реконструкции на водоснабдителни обекти (от които 18% са за водопроводни мрежи – 0,541 км в 11 общини (гр. Шумен и села, Каспичан, Нови пазар, Никола Козлево, Велики Преслав, Смядово, Върбица, Венец, Хитрино и Каолиново, 23% за съоръжения: реконструкции на съоръжения в 8 общини, 14% за сгради: основен ремонт в 9 общини и 14% за енергомеханично оборудване: за 4 общини и механизация за Каолиново (села);
- 32% са за нови обекти (подмяна на помпени агрегати в ПС; проектиране и учредяване на СОЗ (санитарно-охранителни зони) за водоизточници на села в 3 общини – Шумен, Н. Козлево и Нови Пазар; АСУ(автоматична система за управление) и диспечеризация за села от община Нови пазар);

Предвидената сума за инвестиции в услугата отвеждане на отпадъчните води е 100% за основен ремонт на канализационни мрежи, от които 75% за канализационна мрежа (0,235 км) в 5 общини: Шумен, Велики Преслав, Нови пазар, Каспичан и Смядово; и 25% за енергомеханично оборудване.

Предвидената сума за инвестиции в услугата пречистване на отпадъчните води като 43% от нея са за нови обекти (компютърни системи за ПСОВ Шумен, подмяна на помпени агрегати и монтаж на разходомер за вход ПСОВ Велики Преслав), а 57% за основен ремонт (енергомеханично оборудване и пречиствателни машини и съоръжения за ПСОВ Шумен).

Съгласно данните от справка № 8.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите”, ВиК операторът планира в инвестиционната програма за 2016 г. да извърши основен ремонт и реконструкция на **0,541 км** от водопроводната мрежа при обща дължина на мрежата 2 358 км, респективно дружеството ще подмени **0,02% от водопроводната си мрежа през 2016 г.**

Параметър	2016 г.
Планирани водопроводи за подмяна, км	0,541
Обща дължина на водопроводната мрежа, км	2 358
Дял на подменена мрежа	<b>0,02%</b>

## **4.2. Оперативни разходи**

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

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	5 059	5 620	11,1%	5 826	3,7%	15,2%
2	Разходи за външни услуги	1 821	1 971	8,2%	2 009	1,9%	10,3%
3	Разходи за амортизации	523	788	50,7%	809	2,7%	54,7%
4	Разходи за възнаграждения	3 657	3 720	1,7%	3 719	0,0%	1,7%



5	Разходи за осигуровки	865	893	3,2%	1 048	17,4%	21,2%
6	Други разходи	421	448	6,4%	453	1,1%	7,6%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	264	349	32,2%	360	3,2%	36,4%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>12 610</b>	<b>13 789</b>	<b>9,4%</b>	<b>14 224</b>	<b>3,2%</b>	<b>12,8%</b>
в т.ч. променливи разходи		5 679	6 366	12,1%	6 596	3,6%	16,1%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	46	62	34,8%	86	38,7%	87,0%
2	Разходи за външни услуги	20	23	15,0%	32	39,1%	60,0%
3	Разходи за амортизации	103	116	12,6%	118	1,7%	14,6%
4	Разходи за възнаграждения	129	141	9,3%	181	28,4%	40,3%
5	Разходи за осигуровки	33	37	12,1%	59	59,5%	78,8%
6	Други разходи	12	16	33,3%	16	0,0%	33,3%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	9	9	0,0%	10	11,1%	11,1%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>352</b>	<b>404</b>	<b>14,8%</b>	<b>503</b>	<b>24,5%</b>	<b>42,9%</b>
в т.ч. променливи разходи		6	16	166,7%	38	137,5%	533,3%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	98	182	85,7%	850	367,0%	767,3%
2	Разходи за външни услуги	84	143	70,2%	181	26,6%	115,5%
3	Разходи за амортизации	17	19	11,8%	25	31,6%	47,1%
4	Разходи за възнаграждения	230	265	15,2%	415	56,6%	80,4%
5	Разходи за осигуровки	57	66	15,8%	120	81,8%	110,5%
6	Други разходи	13	25	92,3%	25	0,0%	92,3%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	10	5	-50,0%	10	100,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>509</b>	<b>704</b>	<b>38,3%</b>	<b>1 627</b>	<b>131,1%</b>	<b>219,6%</b>
в т.ч. променливи разходи		107	221	106,5%	903	308,6%	743,9%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	общо регулирани услуги						нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	5 203	5 864	12,70%	6 762	15,31%	30,0%	2	2	0,00%	2	0,00%	0%
2	Разходи за външни услуги	1 925	2 137	11,01%	2 222	3,98%	15,4%	5	10		5		0%
3	Разходи за амортизации	643	923	43,55%	952	3,14%	48,1%	1	1	0,00%	1	0,00%	0%
4	Разходи за възнаграждения	4 016	4 126	2,74%	4 315	4,58%	7,4%	37	74	100,00%	74	0,00%	100%
5	Разходи за осигуровки	955	996	4,29%	1 227	23,19%	28,5%	10	19	90,00%	19	0,00%	90%
6	Други разходи	446	489	9,64%	494	1,02%	10,8%	0	0		0		
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	283	363	28,27%	380	4,68%	34,3%	88	88	0,00%	89	1,14%	1%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>13 471</b>	<b>14 897</b>	<b>10,59%</b>	<b>16 354</b>	<b>9,78%</b>	<b>21,4%</b>	<b>143</b>	<b>194</b>	<b>35,66%</b>	<b>191</b>	<b>-1,55%</b>	<b>34%</b>
в т.ч. променливи разходи		5 792	6 603	14,00%	7 537	14,15%	30,1%	0	0		0		

Общото увеличение на разходите за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. е 21%, като разходите за амортизации са увеличени с 48%. От условно постоянните разходи, разходите за възнаграждения за 2016 г. са увеличени със 7%, което не съответства на изискванията на т. 54 от Указанията.

Общите променливи разходи са увеличени за 2016 г. с 30% спрямо 2014 г. в резултат на прогнозирано увеличение на разходите за електроенергия за технологични нужди и при 3<sup>те</sup> услуги и разходи за обеззаразяване, коагуланти, флокуланти и ЛТК (лабораторно-технически комплекси).

Предложените разходи за регулирани услуги и системи 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:

разходи по регулирани услуги (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
доставяне на вода на потребителите	12 610	13 789	9,35%	14 224	3,15%	13%
отвеждане на отпадъчни води	352	404	14,77%	503	24,50%	43%
пречистване на отпадъчни води	509	704	38,31%	1 627	131,11%	220%
<b>общо регулирани услуги</b>	<b>13 471</b>	<b>14 897</b>	<b>10,59%</b>	<b>16 354</b>	<b>9,8%</b>	<b>21%</b>
дял на разходи за доставяне на вода	94%	93%	-1,12%	87%	-6,0%	-7%
нерегулирана дейност	143	194	35,66%	191	-1,55%	34%

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са разходите за услугата доставяне на вода на потребителите. Делът на разходите за нерегулирана дейност е 1% от общите разходи на дружеството за 2016 г.

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

Параметър	ед.мярка	Доставяне на вода на потребителите			Отвеждане на отпадъчните води			Пречистване на отпадъчните води		
		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	0,003	0,002	0,002				0,006	0,005	0,008
- за коагуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,005
- за флокуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,005
- за ЛТК	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,001	0,001	0,002
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,217	0,183	0,188				0,005	0,010	0,046
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м3	0,031	0,024	0,024						
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м3							0,002	0,005	0,005
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа; хил.лв./хил.м3	0,499	0,545	0,562	0,079	0,083	0,123	0,009	0,009	0,009
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа; хил.лв./хил.м3	1,563	1,578	1,577	0,675	0,557	0,715	0,031	0,025	0,032

Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа; хил.лв./хил.м3	0,370	0,379	0,444	0,173	0,146	0,235	0,008	0,006	0,009
Други разходи	хил.лв./км мрежа; хил.лв./хил.м3	0,180	0,190	0,192	0,063	0,063	0,064	0,002	0,002	0,002
Разходи за текущ и авариен ремонт	хил.лв./км мрежа; хил.лв./хил.м3	0,001	0,001	0,001	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

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

Видно от данните в таблицата през 2016 г. е прогнозирана ефективност при разходите за електроенергия за технологични нужди и данъци за ползване на водни обекти единствено услугата доставяне на вода.

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.

През 2016 г. не е прогнозирана ефективност при нито един от видовете условно-постоянни разходи и за 3<sup>те</sup> услуги.

#### **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 таблицата по-долу:

№	Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
		собствени ДА			ДА, придобити от финансираня		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	5 117	403	440	26 380	10 984	5 413
2	<b>Отчетна стойност</b>	<b>20 475</b>	<b>20 878</b>	<b>21 318</b>	<b>31439</b>	<b>42423</b>	<b>47836</b>
3	Годишна амортизационна квота	523	788	809	208	222	2 206
4	<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>8 957</b>	<b>9 745</b>	<b>10 554</b>	<b>1 248</b>	<b>1 480</b>	<b>3 695</b>
5	<b>Балансова стойност</b>	<b>11 518</b>	<b>11 258</b>	<b>11 014</b>	<b>30 191</b>	<b>40 951</b>	<b>44 162</b>
№	Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
		собствени ДА			ДА, придобити от финансираня		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	1	29	80	25 393	37 720	14 896
2	<b>Отчетна стойност</b>	<b>3 807</b>	<b>3 836</b>	<b>3 916</b>	<b>25 838</b>	<b>63 558</b>	<b>78 454</b>
3	Годишна амортизационна квота	103	116	118	20	20	3 548
4	<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>2 707</b>	<b>2 823</b>	<b>2 941</b>	<b>209</b>	<b>229</b>	<b>3 777</b>
5	<b>Балансова стойност</b>	<b>1 100</b>	<b>1 014</b>	<b>976</b>	<b>25 629</b>	<b>63 329</b>	<b>74 677</b>
№	Обекти (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
		собствени ДА			ДА, придобити от финансираня		

		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	1	2	70	0	12 905	24 040
2	<b>Отчетна стойност</b>	<b>248</b>	<b>250</b>	<b>320</b>	<b>11 122</b>	<b>24 027</b>	<b>48 067</b>
3	Годишна амортизационна квота	17	19	25	557	637	1 805
4	<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>152</b>	<b>171</b>	<b>196</b>	<b>5 887</b>	<b>6 524</b>	<b>8 328</b>
5	<b>Балансова стойност</b>	<b>96</b>	<b>81</b>	<b>128</b>	<b>5 235</b>	<b>17 506</b>	<b>39 749</b>

№	Обекти (хил.лв.)	ДА регулирани услуги ОБЩО			ДА, ползвани за нерегулирана дейност		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	56 892	62 043	44 939	0	0	0
2	<b>Отчетна стойност</b>	<b>92 929</b>	<b>154 972</b>	<b>199 911</b>	39	39	39
3	Годишна амортизационна квота	1 428	1 802	8 511	1	1	1
4	<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>19 160</b>	<b>20 972</b>	<b>29 491</b>	19	20	21
5	<b>Балансова стойност</b>	<b>73 769</b>	<b>134 139</b>	<b>170 706</b>	20	19	18

Отчетните стойности на нетекущите активи, придобити преди 01.01.2006 г., 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	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне вода на потребителите	51 914	63 301	69 154
Отвеждане на отпадъчни води	29 645	67 394	82 370
Пречистване на отпадъчни води	11 370	24 277	48 387
<b>общо регулирани услуги и системи</b>	<b>92 929</b>	<b>154 972</b>	<b>199 911</b>
дял на ДА за доставяне на вода на потребителите	55,86%	40,85%	34,59%
нерегулирана дейност	39	39	39

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са дълготрайните активи за услугата доставяне на вода на потребителите за 2014 г., за 2015 и 2016 г. е дялът на активите за услугата отвеждане. Дялът на дълготрайните активи за нерегулирана дейност е 0,02% от всички дълготрайни активи на дружеството за 2016 г. Отчетната стойност на активите (общо за регулираните услуги) не съответства на отчетната стойност на активите по ГФО 2014 (93 086 хил. лв.) в размер на 157 хил. лв.

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

По отношение на ВиК - Шумен ООД, гр. Шумен, 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 (активи, които предстои да бъдат отписани от счетоводните баланси на дружеството)	Отчетна стойност на нетекущите активи, които ще останат за ползване от ВиК оператора при изпълнение разпоредбите на §9 от ЗИД на ЗВ	Стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.2 от ЗИД на ЗВ (активи изградени с финансиране от ЕС, държавен и/или общински бюджет)
1.0	Земя	93	72	21	
1.1	Сгради	1 594	717	877	
1.2	Конструкции			0	
1.3	Машини	1 920	813	1 106	
1.4	Оборудване			0	
1.5	Съоръжения	21 209	21 136	73	
1.6	Транспортни средства	1 086	0	1 086	0,00
	- товарни	423		423	
	- лекотоварни без автомобили	237		237	
	- автомобили	162		162	
	- механизация	238		238	
	- други	26		26	
1.7	Компютри	75		75	
1.8	Други ДМА	52		52	
1.9	Права върху собственост	66 807	219	66 589	
1.10	Програмни продукти	117		117	
1.11	Продукти от развойна дейност			0	
1.12	Други ДНМА	16		16	
	<b>ОБЩО АКТИВИ:</b>	<b>92 968</b>	<b>22 957</b>	<b>70 011</b>	<b>0,00</b>

От посочените от ВиК оператора стойности за дълготрайните активи е видно, че след изпълнение разпоредбите на Закона за водите, стойността на нетекущите активи в баланса на дружеството ще намалее със 25%.

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

#### **4.4. Цени и приходи**

Действащите цени на ВиК услуги на ВиК – Шумен ООД, гр. Шумен са утвърдени с решение на комисията № Ц-12/26.04.2012 г., в сила от 01.05.2012 г., освен това с вътрешна заповед на ВиК оператора се прилагат още 2 цени за доставяне, които са под пределната цена (за ограничен кръг селища с преимуществено гравитачно и смесено водоподаване). Дружеството не прогнозира увеличение на цените за 2016 г. Информацията е обобщена в таблицата:

Вид услуга		Цена в лв./м <sup>3</sup> без ДДС	Документ за приемане	Вид цена
Доставяне		1,77	Решение на ДКЕВР №Ц-12/26.04.2012 г., в сила от 01.05.2012 г.	Пределни цени по чл.14, ал.1 от ЗРВКУ
Отвеждане битови		0,15		
Отвеждане промишлени	степен на замърсяване I	0,22		
	Пречистване битови	0,28		
Пречистване промишлени	степен на замърсяване I	0,43		
	степен на	0,83		

	замърсяване 2			
	степен на замърсяване 3	<b>1,14</b>		
<b>Доставяне - гравитачна</b>		<b>1,13</b>	Заповед на ВиКО №516/27.4.2012 г. в сила от 01.05.2012 г.	Цени под пределните по чл.14, ал.3 от ЗРВКУ
<b>Доставяне - смесена</b>		<b>1,49</b>		

Анализът на прага на социална поносимост показва следното:

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

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

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

Регулирани услуги (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 вода на потребителите	12 610	13 789	14 224	11 238	11 542	11 680	-1 372	-2 247	-2 544
Отвеждане на отпадъчни води	352	404	503	671	685	693	319	281	190
Пречистване на отпадъчни води	509	704	1 627	1 267	1 372	1 541	758	668	-86
<b>Общо за регулирани услуги</b>	<b>13 471</b>	<b>14 897</b>	<b>16 354</b>	<b>13 176</b>	<b>13 599</b>	<b>13 914</b>	<b>-295</b>	<b>-1 298</b>	<b>-2 440</b>

За разглеждания период приходите от 3<sup>те</sup> услуги не покриват разходите за тях, единствено при услугата отвеждане на отпадъчните води е предвидено приходи да надвишават разходи за 2016 г.

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

Показател	ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне вода на потребителите	0,891	0,837	0,821
Отвеждане на отпадъчни води	1,906	1,696	1,378
Пречистване на отпадъчни води	2,489	1,949	0,947
<b>Общо за регулирани услуги</b>	<b>0,978</b>	<b>0,913</b>	<b>0,851</b>

Видно от данните в таблицата ефективността на разходите за 2016 г. намалява спрямо 2014 г. като цяло за регулираните услуги.

Събираемостта на вземанията за разглеждания период е отразена в *Справка №15 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“*, както следва:

Година	Нетен размер на приходите от продажби за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за предходната година (хил. лв.)	Коефициент

	<b>А</b>	<b>В</b>	<b>С</b>	$\frac{((1,2*A)-(B-C))}{1,2*A+C}$
<b>2014 г.</b>	13 429	2 131	2 256	<b>0,88</b>
<b>2015 г.</b>	13 599	2 000	2 131	<b>0,89</b>
<b>2016 г.</b>	13 913	2 300	2 000	<b>0,88</b>

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 =  $((1,2*A)-(B-C)) / (1,2*A+C)$ , 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 отчита ниво на събираемост за 2014 г. - 0,88, което е по-високо от отчетеното средно ниво на събираемост за групата на средните ВиК оператори - 0,848 за същата година.

#### **4.5. Социална програма**

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

Видове дейности хил. лв.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
I. Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд	277	297	300
II. Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	146	162	168
III. Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
IV. Други социални дейности	7	6	6
<b>общо</b>	<b>430</b>	<b>465</b>	<b>474</b>

Посочените разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са със 44 хил. лв. по-високи спрямо 2014 г. С най-голям дял от разходите за социални дейности са разходите за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд.

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

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

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

Целта на това указание е ВиК операторите да представят (презентират) на комисията подхода си за подобряване на изброените ключови сфери на дейност, като посочат конкретни проекти – как са подготвени и изпълнени, какви трудности са срещнати при реализирането им, и какви резултати са постигнали.

Отчетените и прогнозни данни на дружеството показват, че ВиК операторът полага усилия в подобряване на качеството на услугите и ефективността си, но въпреки това прегледът на текстовата част на бизнес плана показва, че ВиК операторът не е представил конкретни изпълнени проекти.

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

## **КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

### **Р Е Ш И:**

**ОДОБРЯВА** внесеният в КЕВР със заявление вх.№ В-17-35-12/03.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „ВиК - Шумен” ООД, гр. Шумен 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**