



РЕШЕНИЕ

№ БП – 52

от 22.06.2016 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 22.06.2016 г., след като разгледа внесен за одобряване със заявления вх. № В-17-41-1/14.01.2016 г. и вх. № В-17-41-6/10.05.2016 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Белово” ЕООД - гр. Белово за 2016 г. и Доклад вх. № В-Дк-95/31.05.2016 г., установи следното:

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

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

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

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесен с вх. № В-17-41-1/14.01.2016 г. бизнес план за развитие на дейността на „ВиК- Белово” ЕООД - гр. Белово за 2016 г., коригиран с вх. № В-17-41-6/10.05.2016 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. 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 прогнозират параметрите на бизнес плана за удължения период на бизнес плана за 2016 г. Представено е копие от изпратеното писмо за съгласуване на бизнес плана до общински съвет гр. Белово, с вх. № ОбС-185 /05.05.2016г.

II. Общи данни за ВиК оператора

„ВиК - Белово” ЕООД със седалище и адрес на управление: гр. Белово - 4470, ул. „Яденица“ № 1 е капиталово търговско дружество със 100 % общинска собственост на активите, с уставен капитал в размер на 5 000 (пет хиляди) лева и едноличен собственик на капитала – фирма „Белово 2014“ ЕАД, със собственик община Белово.

„ВиК - Белово” ЕООД е вписано в Търговския регистър с ЕИК 112107477 и предмет на дейност: разширение, реконструкция, поддържане и експлоатация на водоизточниците, водните съоръжения, довеждащите мрежи и други дейности, незабранени със закон. Събиране, третиране и депониране на отпадъци. Благоустройствени дейности в обекти в населени места и извън тях; строителство и ремонтно-възстановителни работи на жилищни, промишлени сгради и помещения; строително-ремонтни дейности на улици и пътища – изкърпване и асфалтиране; снегочистване и опесъчаване; добив на строителни и инертни материали, производство и продажба на стоки от тях; авторемонтни и автотенекеджийски услуги.

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Мирослав Стефанов Влашков.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на „ВиК - Белово” ЕООД под номер 50, съвпадаща с територията на община Белово.

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

1. ВС „Помпена“ – по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от ВиК оператора;
2. ВС „Гравитачна“ – по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода и отвеждане 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“. В тази връзка от началото на следващия регулаторен период, започващ от 01.01.2017 г., „ВиК Белово“ ЕООД, гр. Белово ще трябва да обедини действащите ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ с единна цена за потребителите.

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

Параметър	Ед. мярка	2014 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	7
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	5
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	2
ПСПВ	бр.	0
Резервоари (водоеми)	бр.	0
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	0
Водоснабдителни помпени станции	бр.	2
Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация	кВт	0
Черпателни резервоари при ПС	бр.	0
Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация	м ³	0
Хидрофори	бр.	0
Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация	кВт	0
Хлораторни станции	бр.	5
Довеждащи водопроводи	км	38

Разпределителни водопроводи	км	37
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	75
Общ брой спирателни кранове	бр.	25
Общ брой въздушници	бр.	20
Общ брой пожарни хидранти	бр.	25
Общ брой редуктори на налягане	бр.	0
Сградни водопроводни отклонения	бр.	5 231
Общ брой водомери на СВО	бр.	3 714
Сградни канализационни отклонения	бр.	2 926
Канализационна мрежа	км	29
Шахти по канализационната мрежа	бр.	0
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>1 131 000</i>
ПСОВ	бр.	0

„ВиК - Белово“ ЕООД – гр. Белово отчита параметри, съгласно които дружеството следва да попадне в групата на микро ВиК операторите 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.

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 микро ВиК операторите, представени в сравнителния анализ.

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

ВиК операторът отчита за 2014 г. 88,9 % покритие с водоснабдителни услуги и прогнозира 89,6 % в края на 2016 г.

3.2. Водоизточници и качество на водата

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

№	Параметър ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	7	7	7
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	5	5	5
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	2	2	2
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водоземане	бр.	7	7	7
2.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	7	7	7
3.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по показатели за качество на водата	бр.	0	0	0
4.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (<i>измерване при водоизточника</i>)	бр.	0	0	0
5.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
5.3	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.4 от ЗВ (<i>измерване на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод</i>)	бр.	0	0	0
5.4		%	0,0%	0,0%	0,0%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	7	7	7
6.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
10.1	Водомери на водоизточници	бр.	0	0	0
		Ниво на покритие	0%	0%	0%

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ – **0,000**. Дружеството не отчита и не прогнозира обхващане на водоизточниците с измерване, т.е. посоченото ниво е **значително по-ниско** от усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК операторите, 0,180, представено в сравнителния анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г.

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

№	Качество на питейната вода	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС Помпена	ВС Гравитачна
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	88	88	88	52	36
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	92	92	92	55	37
	Годишно постигнато ниво		0,957	0,957	0,957	0,945	0,973
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	67	67	67	35	32
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	70	70	70	37	33
	Годишно постигнато ниво		0,957	0,957	0,957	0,946	0,970

По отношение на качеството на суровата вода, в текстовата част на бизнес плана е посочено: „*Безразборното и ненормирано торене с азотни минерални торове доведе до постоянното присъствие на нитрати в добиваната сурова вода. Нитратите са основната причина за нестандартността на водите в Беловска община. Прогнозата е за увеличаване на концентрацията на нитратите в суровата вода и компрометиране на нови, незасегнати до сега водоизточници. Проблемът е трудно решим, тъй като нитратите са трайно присъстващо неорганично съединение във водите, а няма разработени достъпни и масово приложими в практиката методи за отстраняването им от водата.*

За достигане на по-ниски концентрации на нитратите чрез изчакване след прекратяване на торенето са необходими десетки години. Поради ограничения брой на водоизточниците труден за прилагане е и методът, при който водите от проблемните водоизточници се смесват с води с добро качество. Единични са отклоненията по показател “хлориди” и “твърдост”.

“ВиК” ЕООД гр. Белово не е в състояние самостоятелно да реши проблема с опазването на чистотата на добиваната вода и спазване на ограниченията в поясите на санитарно-охранителните зони.“

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

„*Отклонения в качествата на водите по микробиологични показатели се наблюдават в около 3,40 % от населените места. Обезлюдяването и ниските доходи на населението, а от там и ниското водопотребление води до застояване на водата във ВиК мрежите и съоръженията и дори при прилагане на хиперхлориране в крайните точки от мрежите на малките населени места по правило не се регистрира остатъчен хлор.*

Основни проблеми при осигуряване на обеззаразена питейна вода за потребителите и за достигане на стандартност, съгласно Наредбата за дългосрочните нива, по микробиологични показатели за 2015 година са:

- Недостиг на средства за възстановяване на разрушените и разграбени хлораторни съоръжения, изградени преди години, както и опазване на възстановените.

- Недостиг на средства за доставка на съвременни дозаторни устройства за обеззаразяване на водата, поради което темповете за модернизация са незадоволителни.

По тези причини обеззаразяването на питейната вода в по-малките населени места се извършва с несвършени и несигурни дозаторни устройства.“

В бизнес плана не е представена програма за подобряване качеството на питейната вода, и конкретни мерки за отстраняване на констатираните проблеми по показател „нитрати“.

3.3. Измерване и загуби на вода

Измерване на вход водоснабдителна система:

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

№	Параметър ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м ³	1 468 000	1 468 000	1 468 000
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	1 131 000	1 131 000	1 131 000
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	337 000	337 000	337 000
7.4	Подадена сурова вода от друг ВиК оператор	м ³	0	0	0
7.5	Подадена пречистена вода от друг ВиК оператор	м ³	0	0	0
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м ³	0	0	0
8.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м ³	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	1 468 000	1 468 000	1 468 000
8.6		%	100,0%	100,0%	100,0%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м ³	0	0	0

Спрямо данните в Справка № 2 ВиК операторът не отчита измерване на добитата вода, т. е. същите се определят на база данни от разрешителни. **В тази връзка представените данни за добити и подадени количества на вход система са с най – ниска степен на достоверност.**

Измерване на изход водоснабдителна система:

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

№	Параметър ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	5 231	5 235	5 235
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	3 714	3 718	3 718
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	2 600	2 602	3 200
16.4		%	70,0%	70,0%	86,1%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че 70,0% от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да е 86,1%.

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

№	Параметър ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	456	607	715
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	3 714	3 718	3 718
	Годишно постигнато ниво		0,123	0,163	0,192

За показател „Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“ ВиК операторът отчита за 2014 г. ниво от 0,123 и прогнозира повишение на нивото до 0,192 през 2016 г.

Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. (**0,123**) е по-високо от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК операторите за същата година (0,035). В тази връзка може да се приеме, че представените данни за подадени количества на изход система са със **сравнително висока степен на достоверност**.

Потребление на ВиК услуги

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

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена питейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	401 000	401 000	403 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0
	Общо	м ³ /год.	401 000	401 000	403 000
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	235 000	232 000	233 000
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0
	Общо	м ³ /год.	235 000	232 000	233 000
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	58,6%	57,9%	57,8%
Пречистени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	0	0	0
	Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0
	Общо	м ³ /год.	0	0	0
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	0,0%	0,0%	0,0%
	<i>Дял от отведени отпадъчни води</i>	%	0,0%	0,0%	0,0%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира увеличение на фактурираните количества за услугата доставяне на питейна вода на потребителите през 2016 г.;
- По отношение на фактурираните количества отведени отпадъчни води се отчита и прогнозира ежегодно намаление на дела им спрямо фактурираната доставена 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	ВС "Помпена + ВС "Гравитачна"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС "Помпена"	ВС "Гравитачна"
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	1 468 000	1 468 000	1 468 000	337 000	1 131 000
4.2.	Фактурирана вода	м ³	401 000	401 000	403 000	195 000	208 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	1 067 000	1 067 000	1 065 000	142 000	923 000
%		72,68%	72,68%	72,55%	42,14%	81,61%	
м ³ /км/д		38,98	38,98	38,90	11,12	63,22	
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	75	75	75	35	40

От представената информация може да се направи извода, че ВиК операторът отчита и прогнозира запазване през 2015 г. и леко намаление през 2016 г. на размера на неносеща приходи вода както в процентно, така и в реално изражение (м³/км/д). Отчетените нива от дружеството за 2014 г. (**72,68%; 38,98 м³/км/д**) са значително **повисоки** от усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК операторите, 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.

BC "Помпена" + BC "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год.ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	1 067 000	1 067 000	1 065 000	
	%	72,68%	72,68%	72,55%	
	разлика		0,00%	-0,14%	-0,26%
	м ³ /км/ден	38,98	38,98	38,90	
	разлика		0,00	-0,07	0,00

Данните показват, че дружеството не е изпълнило указанията по т. 29.1 от Указанията, съгласно които нивата на показателите за качество за 2016 г. се прогнозира въз основа на постигнатия средногодишен ефект на оптимизация за периода 2009-2014 г. по отношение на нивото на неносеща приходи вода в процентно изражение, същевременно в реално изражение за периода не е постигнат ефект на оптимизация.

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

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.		
		BC "Помпена"	BC "Гравитачна"	ОБЩО
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /год.	337 000	1 131 000	1 468 000
Обща законна консумация Q5	м ³ /год.	199 000	231 000	430 000
	%	59,05%	20,42%	29,29%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	195 000	208 000	403 000
	%	57,86%	18,39%	27,45%
Подадена нефактурирана вода Q3A	м ³ /год.	4 000	23 000	27 000
	%	1,19%	2,03%	1,84%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год.	138 000	900 000	1 038 000
	%	40,95%	79,58%	70,71%
	м ³ /км/ден	10,80	61,64	37,92
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	17 000	108 000	125 000
	%	5,04%	9,55%	8,51%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	121 000	792 000	913 000
	%	35,91%	70,03%	62,19%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	142 000	923 000	1 065 000
	%	42,14%	81,61%	72,55%
	м ³ /км/ден	11,12	63,22	38,90
	разлика	0	0	0

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

Също така данните показват, че за 2016 г. ВиК операторът прогнозира Неносещата приходи вода за BC „Помпена“ да е 45,14% от подадената вода на вход BC, а в реално изражение – 11,12 м³/км/ден. За BC „Гравитачна“ прогнозира 81,61% от подадена вода на вход BC, а в реално изражение – 63,22 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	BC "Помпена" + BC "Гравитачна"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	BC "Помпена"	BC "Гравитачна"
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	9	11	11	1	10
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	38	38	38	16	22
	Годишно постигнато ниво		0,237	0,289	0,289	0,063	0,455
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	39	40	40	20	20

5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км	37	37	37	19	18
	Годишно постигнато ниво		1,054	1,081	1,081	1,053	1,111
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	49	48	48	36	12
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	5 231	5 235	5 235	2 655	2 580
	Годишно постигнато ниво		0,009	0,009	0,009	0,014	0,005
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	5	5	5	5	0
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	2	2	2	2	0
	Годишно постигнато ниво		2,500	2,500	2,500	2,500	-
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	48	51	51	21	30
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	75	75	75	35	40
	Годишно постигнато ниво		0,640	0,680	0,680	0,600	0,750

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 0,237, което е **по-ниско** от това на микро ВиК операторите (0,284);
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 1,054, което е **по-ниско** от това на микро ВиК операторите (1,195);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,009, което е **по-ниско** от това на микро ВиК операторите (0,023);
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 2,500, което е **по-високо** от това на микро ВиК операторите (0,875).

Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (0,640) е по-ниско от това на микро ВиК операторите (0,823).

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

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК): **0,263 бр./км**; въздушници: **0,526 бр./км**, редуктори/облекчителни шахти: **0 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **0,405 бр./км**; пожарни хидранти (ПХ): **0,676 бр./км**; редуктори на налягане: **0 броя**.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,263 бр./км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой въздушници за довеждащите си съоръжения, в съответствие с разпоредбите на чл. 146, ал.4 на *Наредба №2/22.03.2005 г. за проектиране, изграждане и експлоатация на водоснабдителни системи (между 500 – 1000м)*, което е предпоставка за ефективната работа на активите.

Отчетните данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи (0,676 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 не разполага с адекватен брой арматури, с които да осигури малки зони на спиране по разпределителната мрежа.

Според данните от обобщената *Справка № 5 „Ремонтна програма“* (общо за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“) равен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на довеждащи съоръжения, участъци от водопроводната мрежа и на СВО (33,3%).

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

ВиК операторът отчита ниво на покритие с канализационни услуги от 0,644 за 2014 г. През 2016 г. се прогнозира нивото да достигне до 0,649.

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

№	Параметър ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м ³	1 027 600	1 027 600	1 027 600
22.2	в т.ч. след механично, биологично, третично пречистване	м ³	0	0	0
22.3	в т.ч. след механично, биологично пречистване	м ³	0	0	0
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м ³	0	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м ³	1 027 600	1 027 600	1 027 600
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м ³	0	0	0
	Годишно постигнато ниво		-	-	-

Видно от представените данни, дружеството прогнозира запазване на количествата отпадъчни води за периода 2014-2016 г. Дружеството не експлоатира пречиствателни станции за отпадъчни води.

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

8.	Качество на отпадъчните води ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	бр.	13	15	15
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	13	15	15
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000

ВиК операторът отчита и прогнозира пълно съответствие по показател „Качество на отпадъчните води“.

3.6. Аварии по канализационната мрежа

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

9.	Аварии на канализационната система	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	26	27	27
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	2 926	2 937	2 937
	Годишно постигнато ниво		0,009	0,009	0,009
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	18	18	18
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	29	30	30
	Годишно постигнато ниво		0,621	0,600	0,600

Отчетените за 2014 г. нива на показатели „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ (**0,009**) и „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ (**0,621**) са **по-високи** спрямо усреднените нива на показателите за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК операторите, за същата година (0,004 и 0,242).

В ремонтната програма на ВиК оператора (Справка № 5) - общо за дружеството са прогнозирани разходи за ремонт на участъци на канализационната мрежа и на СКО.

3.7. Потребление на електроенергия

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

ВиК операторът използва електроенергия за технологични нужди за услугата доставяне на вода на потребителите за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“.

Доставяне вода на потребителите за ВС „Помпена“

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"								
		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"	865 119	812 888	812 888	73	104	104	84,855	127,939	127,939
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	865 119	812 888	812 888	73	104	104	84,855	127,939	127,939
6	Енергийна ефективност		-52 231	0		31	0		43,084	0,000
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	2,567	2,412	2,412						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	4,482	4,212	4,169						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 2,567 кВтч/м³ вода на вход ВС, през 2015 г. се прогнозира намаление на специфичния разход вода на вход ВС и запазване през 2016 г.

Доставяне вода на потребителите за ВС „Гравитачна“

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"								
		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"	562 081	541 924	541 924	47	70	70	83,618	129,169	129,169
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	562 081	541 924	541 924	47	70	70	83,618	129,169	129,169
6	Енергийна ефективност		-20 157	0		23	0		45,552	0,000
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,497	0,479	0,479						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	2,702	2,605	2,605						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 0,497 кВтч/м³ вода на вход ВС, през 2015 г. се прогнозира леко увеличаване на специфичния разход и запазване през 2016 г., за което липсва обяснение в текстовата част на бизнес плана.

Същевременно отчетеният специфичен разход вода на вход ВС общо за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ е 0,972 кВтч/м³, по-висок от средните данни за групата на микро ВиК операторите (0,254) за същата година.

Обща информация за ВиК оператора е представена в Справка № 7, както следва:

№	Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	1 427 200	1 354 812	1 354 812	120	174	174	84,368	128,431	128,431
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000

	Общо изразходвана ел.енергия за технологични нужди	1 427 200	1 354 812	1 354 812	120	174	174	84,368	128,431	128,431
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	1 427 200	1 354 812	1 354 812	120	174	174	84,368	128,431	128,431

3.8. Персонал

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

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	16	20	20
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	5 231	5 235	5 235
	Годишно постигнато ниво		0,004	0,004	0,004
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	4	6	6
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	2 926	2 937	2 937
	Годишно постигнато ниво		0,002	0,002	0,002
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	20	26	26

Видно от посочените данни, дружеството планира увеличение на персонала през 2015 г. и запазване през 2016 г. с шест служителя.

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

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	16	20	20
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	5 231	5 235	5 235
	Брой служители на 1000 СВО		3,059	3,820	3,820
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	4	6	6
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	2 926	2 937	2 937
	Брой служители на 1000 СКО		1,367	2,043	2,043

От данните е видно, че дружеството отчита **по-ниско** ниво за брой служители към 1000 броя СВО (**3,059**), но **по-високо** за брой служители на 1000 броя СКО (**1,367**) за 2014 г. спрямо усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на микро ВиК операторите, (съответно 4,47 служители за 1000 броя СВО, и 0,52 служители за 1000 броя СКО).

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

От представената справка № 8 „*Инвестиции и източници на финансиране*“ е видно, че за 2016 г. „Водоснабдяване и канализация - Белово“ ЕООД не планира да извършва инвестиции в нито една от експлоатираните от дружеството системи.

В одобрения бизнес план на дружеството за периода 2011-2014 г. е предвиден среден годишен размер на инвестициите в размер на 61 хил.лв. финансирани със собствени средства, като за 2015 г. инвестиции не са планирани.

Действащите цени на ВиК услугите са образувани по метод „Норма на възвращаемост“ и не включват инвестиции. За периода 2009 – 2014 г. дружеството е отчетло инвестиции в размер на 243 хил.лв. или среден размер за периода 41 хил.лв./годишно. За 2016 г. дружеството не е прогнозирано инвестиции, с което не е изпълнена точка 39.3 от Указанията.

Сравнението на предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации 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 ВС "Помпена"	0,0	0,0	0,0	10,4	10,4	10,4	10,4	10,4	10,4
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	0,0	0,0	0,0	10,2	10,1	10,1	10,2	10,1	10,1
Отвеждане на отпадъчните води	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
ОБЩО	0,0	0,0	0,0	25,6	25,5	25,5	25,6	25,5	25,5

Данните показват, че ВиК операторът е планирал разходи за амортизации за 2016 г. в размер на 26 хил.лв., които биха могли да бъдат насочени за инвестиции.

Общата дължина на водопроводната мрежа експлоатирана от ВиК операторът е 75 км., като за 2016 г. не са планирани основни ремонти и реконструкции на същата.

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 ВС "Помпена"						Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	183	153	-16,6%	152	-0,7%	-17,1%	69	90	30,4%	90	0,0%	30,4%
2	Разходи за външни услуги	94	21	-77,7%	20	-4,8%	-78,7%	61	11	-82,0%	11	0,0%	-82,0%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	10	10	0,0%	10	0,0%	0,0%	10	10	-1,0%	10	0,0%	-1,0%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	98	101	2,9%	102	1,0%	4,0%	22	22	0,0%	22	0,0%	0,0%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	18	18	0,0%	18	2,3%	2,3%	11	11	0,0%	11	0,0%	0,0%
6	Други разходи	3	3	0,0%	5	66,7%	66,7%	0	0	0,0%	0	-	-
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	4	4	0,0%	4	0,0%	0,0%	3	3	0,0%	3	0,0%	0,0%
	ОБЩО РАЗХОДИ	410	310	-24,5%	311	0,5%	-24,2%	176	146	-16,6%	146	0,0%	-16,6%
	в т.ч. променливи разходи	83	113	35,5%	113	0,0%	35,5%	51	73	43,1%	73	0,0%	43,1%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води						Общо регулирани услуги и системи					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	1	1	0,0%	1	0,0%	0,0%	253	244	-3,7%	243	-0,4%	-4,1%
2	Разходи за външни услуги	3	3	0,0%	3	0,0%	0,0%	158	35	-77,8%	34	-2,9%	-78,5%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	5	5	0,0%	5	0,0%	0,0%	26	26	-0,4%	26	0,0%	-0,4%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	28	28	0,0%	28	0,1%	0,1%	147	150	2,0%	151	0,7%	2,7%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	28	28	0,0%	29	1,4%	1,4%
6	Други разходи	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	3	3	0,0%	5	66,7%	66,7%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	3	3	0,0%	3	0,0%	0,0%	10	10	0,0%	10	0,0%	0,0%
	ОБЩО РАЗХОДИ	40	40	0,0%	40	0,1%	0,1%	626	496	-20,7%	498	0,3%	-20,5%
	в т.ч. променливи разходи	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	134	186	38,4%	186	0,0%	38,4%

Общите разходи за регулираните услуги за 2016 г. са намалени спрямо отчетените разходи за 2014 г. с 20,5%, като разходите за амортизации са намалени с 0,04%.

Условно постоянните разходи за регулираните услуги са намалени с 38,8% спрямо отчетените за 2014 г. Това е в резултат на намалени разходи за материали и външни услуги.

Общите променливи разходи за 2016 г. са увеличени с 38,4% спрямо 2014 г., което се дължи на увеличени разходи за електроенергия с 46,7 % (56 хил.лв.).

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:

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 ВС "Помпена"	410	310	-24,5%	311	0,5%	-24,2%
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	176	146	-16,6%	146	0,0%	-16,6%
Доставяне на вода на потребителите - общо	586	456	-22,1%	458	0,3%	-21,9%
Отвеждане на отпадъчните води	40	40	0,0%	40	0,1%	0,1%
Общо регулирани услуги и системи	626	496	-22,1%	498	0,4%	-21,8%
Дял на общите разходи за доставяне вода на потребителите	93,6%	91,9%		92,0%		
Нерегулирана дейност	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Общо разходи за ВиК оператора	626	496	-20,7%	498	0,3%	-20,5%

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са разходите за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена“. ВиК операторът не е посочил разходи за нерегулирана дейност за разглеждания период.

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		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
материали							
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м3	0,001	0,002	0,002			
- за коагуланти	хил.лв./хил.м3	0,001	0,001	0,001			
- за флокуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000			
- за ЛТК	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000			
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,082	0,119	0,119			
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000			
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м3	0,004	0,004	0,004			
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м3						
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	1,573	0,347	0,320	0,103	0,100	0,100
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	1,600	1,640	1,653	0,966	0,933	0,933
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,387	0,387	0,387	0,000	0,000	0,000
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,040	0,040	0,067	0,000	0,000	0,000
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,080	0,080	0,080	0,103	0,100	0,100

Забележка:

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

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

При променливите разходи през 2016 г. спрямо 2014 г. ефективността се запазва с изключение на разхода за електроенергия, за който е прогнозирано влошаване на ефективността.

За условно-постоянните разходи през 2016 г. и за двете услуги ефективността се запазва с изключение на разхода за външни услуги за услугата доставяне на вода на потребителите, за който е прогнозирано подобряване.

4.3. Дълготрайни активи

ВиК операторът е представил 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“ по системи и услуги.

В обобщената за дружеството справка №10.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ за услугата отвеждане на отпадъчните води за трите години е допусната техническа грешка в изчислението на начислената до момента амортизация и балансовата стойност на ДА в група транспортни средства (механизация). Коректната натрупана до момента амортизация и балансова стойност на групата за услугата е, както следва:

ДА - механизация (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	0	0	0
Отчетна стойност	49	49	49
Годишна амортизационна квота	3	3	3
Начислена до момента амортизация	7	10	13
Балансова стойност	42	39	36

Информацията по отношение на Нетекущите (дълготрайни активи) е отразена в следващата таблица както следва:

Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите - ВС "Помпена"			Доставяне вода на потребителите - ВС "Гравитачна"		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	0	0	0	0	0	0
Отчетна стойност	237	237	237	237	237	237
Годишна амортизационна квота	10	10	10	10	10	10
Начислена до момента амортизация	106	116	126	106	116	126
Балансова стойност	132	121	111	132	122	112
Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води			Регулирани услуги и системи - ОБЩО		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	0	0	0	0	0	-1
Отчетна стойност	119	119	118	593	593	592
Годишна амортизационна квота	5	5	5	26	26	26
Начислена до момента амортизация	52	58	63	264	289	315
Балансова стойност	66	61	56	330	304	278

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 и системи (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"	237	237	237
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	237	237	237
Доставяне на вода на потребителите - общо	474	474	474
Отвеждане на отпадъчните води	119	119	118
Общо регулирани услуги и системи	593	593	592
Дял на ДА общо за доставяне вода на потребителите	80,0%	80,0%	80,0%
Нерегулирана дейност	0	0	0

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

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-Белово“ ЕООД, в Справка №10.4 „*Нетекущи активи по реда на §9 ал.1 и ал.2 на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ бр. 103 от 29.11.2013 г.)*“ е посочена 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 ВиК оператора при изпълнение разпоредбите на §9 от ЗИД на ЗВ	Стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.2 от ЗИД на ЗВ
1.0	Земя			0,00	
1.1	Сгради	28,00		28,00	
1.2	Конструкции			0,00	
1.3	Машини	252,00	126,00	126,00	
1.4	Оборудване			0,00	
1.5	Съоръжения	280,00	140,00	140,00	
1.6	Транспортни средства	24,00	0,00	24,00	0,00
	- товарни	24,00		24,00	
	- лекотоварни без автомобили			0,00	
	- автомобили			0,00	
	- механизация			0,00	
	- други			0,00	
1.7	Компютри			0,00	
1.8	Други ДМА	8,00		8,00	
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			0,00	

ОБЩО АКТИВИ:	592,00	266,00	326,00	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 55,1%.

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 услугите на „ВиК-Белово“ ЕООД, утвърдени с решение на Комисията № Ц-070/20.10.2008 г., са както следва:

Вид услуга	Действащи цени
	цена лв/м ³ без ДДС
Доставяне на вода на потребителите от ВС "Помпена"	1,04
Доставяне на вода на потребителите от ВС "Гравитачна"	0,54
Отвеждане на отпадъчни води - битови потребители и приравнени към тях	0,12

За 2016 г. ВиК операторът не прогнозира повишаване на действащите цени на ВиК услугите.

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.

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 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 ВС "Помпена"	410	310	311	201	201	203	-210	-109	-108
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	176	146	146	112	112	112	-63	-34	-34
Доставяне на вода на потребителите - общо	586	456	458	313	313	315	-273	-143	-142
Отвеждане на отпадъчните води	40	40	40	28	28	28	-12	-12	-12
Общо регулирани услуги и системи	626	496	498	341	341	343	-285	-155	-154

За разглеждания период общите разходите за регулираните услуги надвишават приходите.

Ефективността на разходите, изчислена като *съотношение на приходи към разходи* за отделните регулирани услуги и системи е показана в следващата таблица.

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"	0,489	0,648	0,652
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	0,640	0,767	0,767

Доставяне на вода на потребителите - общо	0,534	0,686	0,689
Отвеждане на отпадъчните води	0,701	0,701	0,700
Общо регулирани дейности	0,545	0,687	0,690

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

Отразената в справка №15 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“ събираемост на вземанията за разглеждания период не е изчислена коректно с 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. 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
	А	В	С	
2014	536	180	144	0,771
2015	602	222	180	0,754
2016	602	222	222	0,765

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

Събираемост = $((1,2 * A - (B - C)) / (1,2 * A + C))$, 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. - 0,771, което е по-ниско от отчетените нива на събираемост за групата на микро ВиК операторите - 0,845 за същата година. За 2016 г. нивото на събираемост е прогнозирано с намаление и е 0,765.

4.5. Социална програма

ВиК операторът е представил социална програма, с включва социални дейности отразени в Справка № 17 „Социални дейности“, от която е видно, че дружеството не е отчело социални разходи за 2014 г. и не планира да извърши такива през 2016 г.

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. ВиК операторът не е представил конкретно изпълнени проекти.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесения в КЕВР със заявления вх. № В-17-41-1/14.01.2016 г. и вх. № В-17-41-6/10.05.2016 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Белово ” ЕООД - гр. Белово 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