

РЕШЕНИЕ

№ БП – 5

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-17-22-6 от 04.11.2015 г. и от 13.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Стара Загора за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-182/17.12.2015 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-17-22-6 от 04.11.2015 г. и от 13.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „ВиК” ЕООД, гр. Стара Загора за 2016 г.

I. Съответствие на бизнес плана с нормативните изисквания

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

Представени са копия от изпратените писма за съгласуване на бизнес плана до Асоциацията по ВиК и съответните общинския съвети на обслужваните общини (Стара Загора, Братя Даскалов, Гурково, Гълъбово, Казанлък, Мъглиж, Николаево, Опан, Павел баня, Раднево, Чирпан, Тополовград (обл. Хасково), както следва:

Изпратено писмо до:	Изходящ №
Асоциация по водите	ЦУ-3079-1 / 26.11.2015 г.
Община Стара Загора	ЦУ-3065-3 / 25.11.2015 г.
Община Братя Даскалови	ЦУ-3065-12 / 25.11.2015 г.
Община Гурково	ЦУ-3065-11 / 25.11.2015 г.
Община Гълъбово,	ЦУ-3065-10 / 25.11.2015 г.
Община Казанлък	ЦУ-3065-9 / 25.11.2015 г.
Община Мъглиж	ЦУ-3065-8 / 25.11.2015 г.
Община Николаево	ЦУ-3065-7 / 25.11.2015 г.
Община Опан	ЦУ-3065-6 / 25.11.2015 г.
Община Павел баня	ЦУ-3065-5 / 25.11.2015 г.
Община Раднево,	ЦУ-3065-4 / 25.11.2015 г.
Община Чирпан	ЦУ-3065-1 / 25.11.2015 г.
Община Тополовград (обл. Хасково)	ЦУ-3065-2 / 25.11.2015 г.

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

Представени са справки за дейността на дружеството по водоснабдителни системи, като е представен и комплект справки с обобщение на тези данни, съгласно изискванията на т. 10, изр. 2 от Указанията.

II. Общи данни за ВиК оператора

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора със седалище и адрес на управление: гр. Стара Загора – 6000, ул. „Христо Ботев“ № 62 е капиталово търговско дружество със 100 % държавна собственост на активите, чрез Министерство на регионалното развитие и благоустройство.

Дружеството е с уставен капитал в размер на 675 000 (шестстотин седемдесет и пет хиляди) лева, 100 % държавна собственост.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 833066300 и предмет на дейност: *“Водоснабдяване и канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и чужбина”*, управлява се и се представлява в отношенията с трети лица от управителя инж. Румен Тенев Райков.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Стара Загора под номер 48, включваща следните 12 бр. общини: Стара Загора, Братя Даскалов, Гурково, Гълъбово, Казанлък, Мъглиж, Николаево, Опан, Павел баня, Раднево, Чирпан, Тополовград (обл. Хасково).

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

1. ВС „Помпена“ – 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;
2. ВС „Гравитачна“ – по която се предоставя услугата доставяне на питейна вода;
3. ВС „Пет Могили“ – по която се доставя вода за „ВиК – Сливен“ ООД, гр. Сливен.

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“. В тази връзка от началото на следващия регулаторен период, започващ от 01.01.2017 г., „ВиК“ ЕООД, гр. Стара Загора 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	448
в т.ч. повърхностни водоизточници	бр	2
в т.ч. подземни водоизточници	бр	446
ПСПВ	бр	0
Резервоари (водоеми)	бр	216
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	83 378
Водоснабдителни помпени станции	бр	156
Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация	кВт	12 943
Черпателни резервоари при ПС	бр	85
Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация	м ³	11 226
Хидрофори	бр	104
Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация	кВт	1 079
Хлораторни станции	бр	95
Довеждащи водопроводи	км	1 203
Разпределителни водопроводи	км	2 170
Обща дължина на водопроводна мрежа	км	3 373
Общ брой спирателни кранове	бр	2 328
Общ брой въздушници	бр	305
Общ брой пожарни хидранти	бр	897
Общ брой редуктори на налягане	бр	53
Сградни водопроводни отклонения	бр	120 999
Общ брой водомери на СВО	бр	118 894
Сградни канализационни отклонения	бр	22 233
Канализационна мрежа	км	353
Шахти по канализационната мрежа	бр	10 574
Канализационни помпени станции	бр	0
Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация	кВт	0
Задържателни резервоари по канализационна мрежа	бр	0
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м ³	0
ПСОВ	бр	4

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“ ЕООД, гр. Стара Загора се отнася към групата на големите 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 големите ВиК оператори, представени в сравнителния анализ.

III. Техническа част

3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

ВиК операторът отчита за 2014 г. покритие на водоснабдителни услуги за ВС „Помпена“ – 99,3 %, а за ВС „Гравитачна“ – 100 %, като е направил прогноза през 2016 г., съответно за 99,7 % и 100 %. В текстовата част на бизнес плана в посочено, че: *“Всички населени места обслужвани от „ВиК“ ЕООД, гр. Стара Загора в настоящия момент са водоснабдени и няма режим на водоподаването”*.

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:

№	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна" + ВС "Пет Могили"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	448	448	448
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	2	2	2
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	446	446	446
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водоземане	бр.	15	17	31
2.2		%	3,3%	3,8%	6,9%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	0	0	0
3.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатират отклонения по показатели за качество на водата	бр.	28	28	26
4.2		%	6,3%	6,3%	5,8%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	бр.	36	36	51
5.2		%	8,0%	8,0%	11,4%
5.3	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.4 от ЗВ (измерване на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод)	бр.	184	194	196
5.4		%	41,1%	43,3%	43,8%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	389	389	379
6.2		%	86,8%	86,8%	84,6%
10.1	Водомери на водоизточници	бр.	37	37	49
		%	8,26%	8,26%	10,94%

При посочване на общия брой на водомерите без измерване, в горната таблица ВиК операторът е допуснал техническа грешка, като коректните цифри са: 228 бр., 218 бр. и 201 бр., съответно за 2014 г., 2015 г. и 2016 г. (които следва да са разлика от общ брой водоизточници по т.1.1 с приспаднати водоизточници с измерване по т.5.1 и 5.3).

Съгласно представените данни, 94,6 % от отчетените водомери при водоизточниците са във ВС „Помпена“. За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател *„Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ - 0,083*. Посоченото ниво е много по-ниско от усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори - 0,472, 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"
Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	1 531	1 013	1 431	1 158	273
Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	1 611	1 095	1 480	1 200	280
Годишно постигнато ниво		0,950	0,925	0,967	0,965	0,975
Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	1 531	1 059	1 544	1 270	274
Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	1 603	1 095	1 580	1 300	280
Годишно постигнато ниво		0,955	0,967	0,977	0,977	0,979

Общо за ВС "Помпена" и ВС „Гравитачна“, за 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на съответствие с нормативните изисквания по физико-химично и радиологични показатели от 0,950, като е направена прогноза за 0,967 в края на 2016 г. Отчетеното за 2014 г. ниво на съответствие при микробиологичните показатели е 0,955, като е направена прогноза за нарастване до 0,977 в края на 2016 г.

Качество на питейната вода	Ед. мярка	ВС "Пет Могили"		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.
Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	6	7	7
Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	6	7	7
Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000
Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	6	7	7
Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	6	7	7
Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000

За ВС „Пет Могили“ ВиК операторът е отчетел за 2014 г. ниво на съответствие с нормативните изисквания от 1,00 по двете групи показатели (физико-химични и радиологични и микробиологични), като е направил прогноза за задържане на нивото до края на периода на бизнес плана.

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

„Отклоненията по химични показатели се дължат на съдържанието на нитрати във водоизточниците. Друг голям проблем е съдържанието на нитрати над допустимите стойности в питейната вода. Такива са водоизточниците за с. Михайлово, Братя Кунчеви, Подслон, Горно Белево, Осларка, Мирово, Плодовитово, Павел Баня, Тополовград и др. Това е резултат от неконтролирано торене с изкуствени торове“.

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" + ВС " Пет Могили"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м ³	26 676 029	26 823 818	26 823 818
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³	0	0	0
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³	25 565 956	26 311 543	26 311 818
7.4	Подадена сурова вода от друг ВиК оператор	м ³	1 110 073	512 275	512 000
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	15 224 604	15 224 604	17 270 381
8.2		%	57,1%	56,8%	64,4%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м ³	9 686 032	10 194 574	9 553 437
8.4		%	36,3%	38,0%	35,6%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м ³	1 765 393	1 404 640	0
8.6		%	6,6%	5,2%	0,0%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м ³	0	0	0

В обобщената справка количествата на вход ВС са по-малки от сумата на същите за обособените ВС, защото ВиК оператора подава водни количества чрез ВС „Пет Могили“ за „ВиК – Сливен“ ООД, гр. Сливен и за обекти на територията обслужвана от „ВиК“ ЕООД, гр. Стара Загора. Получава се количество от 460 078 м³ вода, което би се дублирало при сумиране на водните количества на входа на всяка от системите.

От така представената информация може да се направи извода, че ВиК операторът отчита измерване на 93,4 % от добитите водни количества. За останалите 6,6 % се отчита липса на измерване и същите се определят на база данни от разрешителни, като делът им е планиран да намалява и през 2016 г. цялото добито количество ще се измерва. **В тази връзка може да се приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са с висока степен на достоверност.**

Въпреки, че ВиК операторът отчита и прогнозира висок процент на подадените водни количества с измерване, следва да се отбележи че тези данни не кореспондират с данните за посочения брой водоизточници с измерване, съгласно които има значителен брой водоизточници без измерване.

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"+ ВС "Пет Могили"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Страдни водопроводни отклонения	бр.	120 999	98 767	99 506
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	118 894	90 117	90 564
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	280	24 039	24 487
16.4		%	0,236%	26,68%	27,04%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че 0,24 % от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да достигне 27%.

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

№	Параметър: ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна" + ВС "Пет Могили"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	6 518	5 270	3 950
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	118 931	90 154	90 613
	Годишно постигнато ниво		0,055	0,058	0,044

За показател „**Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите**“ ВиК операторът прогнозира достигане на дългосрочно ниво от 0,044, 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. (0,055) е по-малко от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, за същата година (0,102). В тази връзка може да се приеме, че представените данни за подадени количества на изход система са с ниска степен на достоверност.**

Загуби на вода:

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

ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“

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	26 182 107	26 193 868	26 193 868	24 151 511	2 042 357
4.2.	Фактурирана вода	м ³	13 550 890	13 561 519	13 561 519	12 452 519	1 109 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	12 631 217	12 632 349	12 632 349	11 698 992	933 357
		%	48,24%	48,23%	48,23%	48,44%	45,70%
		м ³ /км/д	10,33	10,34	10,34	11,31	4,97
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	3 349	3 349	3 349	2 834	515

От представената информация може да се направи извода, че ВиК операторът отчита за 2014 г. 48,24 % размер на неносещата приходи вода и прогнозира незначително намаление в процентно (до 48,23 %) и незначително увеличение в реално изражение (до 10,34 м³/км/д) за 2016 г. **Отчетените нива от дружеството за 2014 г. (48,24 % и 10,33 м³/км/д) са по-ниски от усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, за същата година (58,59%, 26,73 м³/км/д).**

ВС „Пет Могили“

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	ВС "Пет Могили"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м ³	954 000	956 550	956 550
4.2.	Фактурирана вода	м ³	570 880	581 067	581 067
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м ³	383 120	375 483	375 483
		%	40,16%	39,25%	39,25%
		м ³ /км/д	43,74	42,86	42,86
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	24	24	24

ВиК операторът отчита за 2014 г. размер на неносещата приходи вода от 40,16 % и 43,74 м³/км/д. За периода на бизнес плана е направена прогноза за намаляването му, както в процентно изражение, така и в реално (м³/км/д), съответно до 39,25 % и 42,86 (м³/км/д) в края на 2016 г.

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

Параметър ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год. ефект 2009 - 2014 г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	12 631 217	12 632 349	12 632 349	
	%	48,24%	48,23%	48,23%	
	разлика		-0,02%	0,00%	-1,98%
	м ³ /км/ден	10,33	10,34	10,34	
	разлика		0,00	0,00	-0,05

Данните показват, че за отчетния период 2009-2014 г. дружеството е намалило неносещата приходи вода средно годишно с 1,98% и 0,05 м³/км/д. За периода на бизнес плана ВиК операторът прогнозира запазване на постигнатото ниво.

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

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

	мярка	ВС "Помпена"	ВС "Гравитачна"
Общо количество вода на входа на системата Q4	м ³ /год	24 151 511	2 042 357
Обща законна консумация Q5	м ³ /год	13 418 519	1 187 000
	%	55,56%	58,12%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	12 452 519	1 109 000
	%	51,56%	54,30%
Попадена нефактурирана вода Q3A	м ³ /год	966 000	78 000
	%	4,00%	3,82%
Общи загуби на вода Q6	м ³ /год	10 732 992	855 357
	%	44,44%	41,88%
	м ³ /км/ден	10,38	4,55
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год	1 932 000	139 000
	%	8,00%	6,81%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год	8 800 992	716 357
	%	36,44%	35,08%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	11 698 992	933 357
	%	48,44%	45,70%
	м ³ /км/ден	11,31	4,97
	разлика	0	0

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

Също така данните показват, че за 2016 г. ВиК операторът прогнозира **Неносещата приходи вода** за ВС „Помпена“ да е **48,44%** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение - **11,31 м³/км/ден**. За ВС „Гравитачна“ прогнозира **45,7%** от подадената вода на вход ВС да е неносеща приходи, което в реално изражение е **4,97 м³/км/ден**.

3.4. Аварии във водоснабдителната система

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

Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"			2016 г.	
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС "Помпена"	ВС "Гравитачна"
Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	466	559	458	400	58
Дължина на довеждащите водопроводи	км	1 186	1 186	1 186	1 003	183
Годишно постигнато ниво		0,39	0,47	0,39	0,40	0,32
Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	2 708	2 653	2 330	2 000	330
Дължина на разпределителните водопроводи	км	2 163	2 163	2 163	1 831	332
Годишно постигнато ниво		1,25	1,23	1,08	1,09	1,00
Брой аварии на СВО	бр.	2 359	1 751	1 560	1 400	160
Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	120 493	98 261	99 000	81 000	18 000
Годишно постигнато ниво		0,02	0,02	0,02	0,02	0,01
Брой аварии на ПС	бр.	17	13	10	10	0
Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	155	155	156	142	14
Годишно постигнато ниво		0,11	0,08	0,06	0,07	0,00
Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	3 174	3 212	2 788	2 400	388
Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	3 349	3 349	3 349	2 834	515
Годишно постигнато ниво		0,95	0,96	0,83	0,85	0,75

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

- По отношение на аварии на довеждащи водопроводи се отчита ниво от 0,39, което е **по-ниско** от това на големите ВиК оператори (0,48);
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 1,25, което е **по-високо** от това на големите ВиК оператори (1,05);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,02, което е **сходно** с това на големите ВиК оператори (0,02);
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 0,11, което е значително **по-ниско** от това на големите ВиК оператори (1,55).

Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (0,95) е по-високо от това на големите ВиК оператори (0,89).

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

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,606 бр/км**; въздушници: **0,362 бр/км**, редуктори/облекчителни шахти: **45 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **1,116 бр/км**; пожарни хидранти (ПХ): **0,492 бр/км**; редуктори на налягане: 17 броя.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,362 бр/км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой въздушници за довеждащите си съоръжения, в съответствие с разпоредбите на чл. 146, ал.4 на *Наредба №2/22.03.2005 г. за проектиране, изграждане и експлоатация на водоснабдителни системи (между 500 – 1000 м.)*, което е предпоставка за ефективната работа на активите.

Отчетните данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи (0,492 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, с които да управлява зоните на спиране.

Според данните от *Справка № 5 „Ремонтна програма“* - обобщена, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на участъци от водопроводната мрежа (51,8 %), следван от ремонт на довеждащи съоръжения (23,7 %), ремонт на сгради за водоснабдяване (6,75 %) и ремонт на други съоръжения за водоснабдяване (6,5 %).

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

ВиК операторът за 2014 г. отчита ниво на покритие с канализационни услуги от 0,741 и прогнозира запазване на това ниво през 2016 г.

Данните от Справки № 2 и № 3 показват следната информация за пречистените количества отпадъчни води за ВС „Помпена“ (за ВС „Гравитачна“ не се отчитат данни):

№	ВС „Помпена“	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м ³	46 459 973	39 463 675	39 723 811
22.2	в т.ч. след механично, биологично, третично пречистване	м ³	28 425 764	28 090 306	37 696 331
22.3	в т.ч. след механично, биологично пречистване	м ³	17 101 568	10 523 369	1 177 480
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м ³	0	0	0

22.5	в т.ч. без пречистване	м ³	932 641	850 000	850 000
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м ³	77 024 125	75 872 185	73 062 598
	Годишно постигнато ниво		0,603	0,520	0,544

Видно от представените данни, дружеството прогнозира през 2016 г. намаляване на количествата пречистени отпадъчни води спрямо тези през 2014 г. Капацитета на ПСОВ не се превишава за годините на бизнес плана.

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.	92	92	94
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	92	92	94
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000

ВиК операторът отчита за 2014 г., че всички проби за качество на отпадъчните води съответстват на условията, включени в разрешителното за заустване. Предвижда за 2016 г. запазване на постигнатото ниво, при увеличение с 2 бр. на общия брой проби за качество на отпадъчните води.

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.	312	200	200
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	22 233	22 316	22 350
	Годишно постигнато ниво		0,014	0,009	0,009
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	735	525	525
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	353	353	353
	Годишно постигнато ниво		2,079	1,485	1,485

Отчетените за 2014 г. нива на показателите:

- „**Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО**“ (0,014) е съизмеримо с усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, за същата година (0,01)

- „**Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа**“ (2,079) е по-високо спрямо усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, за същата година (1,87).

Според данните от Справка № 5 „Ремонтна програма“ – обобщена:

- основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на участъци от канализационна мрежа (45,35 %), следван от профилактика (17,44 %) и ремонт на СКО и ремонт на механизация и транспортни средства за канализация с еднакви дялове (11,63 %);

- за 2016 г. са прогнозирани 525 бр. аварии на канализационна мрежа и 200 бр. аварии на СКО, без да са предвидени средства за отстраняването им. Направена е прогноза за извършване на ремонти, предвидени са средства за тях, като е посочено 2 бр. ремонти на помпи за канализация и ремонт на 400 м. профилактика. За другите ремонти не е посочен брой.

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 ВС "Помпена"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
23.1	Добити утайки от ПСОВ	тон с.в.	572	570	580
23.2	Оползотворени утайки	тон с.в.	0	0	0
23.3	Депонирани утайки	тон с.в.	9	0	0

Видно от представените данни, за периода 2014-2016 г., дружеството отчита само за 2014 г. депонирани утайки в размер на 1,6 % от общото количество.

В Справка № 2 е отбелязано, че цялото количество генерирани утайки от ПСОВ, за 2015 г. и 2016 г. ще са „складирани на площадки в ПСОВ“, което е в противоречие с приоритета посочен в чл. 121, т. 4 от ЗООС, и не отговаря на целите заложи в националния стратегически план.

Съгласно писмо от МОСВ до КЕВР с вх. № В-03-15-24/26.02.2015 г., *депонирането 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“.*

ВС „Помпена“

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	11 189 475	12 373 773	11 800 000	1 904	1 930	1 798	170,160	155,975	152,373
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	30 616 719	30 103 580	30 100 000	3 371	3 639	3 895	110,103	120,883	129,402

3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел. енергия	41 806 194	42 477 353	41 900 000	5 275	5 569	5 693	126,177	131,105	135,871
6	Енергийна ефективност		671 159	-577 353		294	124		4,928	4,766
7	Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	1,731	1,759	1,735						
8	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	3,357	3,411	3,365						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 1,731 кВтч/м³ вода на вход ВС, който е по-висок от усреднените данни за групата на големите ВиК оператори (0,488) за същата година. За 2016 г. се прогнозира незначително увеличаване на специфичния разход спрямо 2014 г.

№	Ел. енергия	Отвеждане на отпадъчните води								
		кВтч			Разход, хил. лв.			Средна цена на ел. енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	0	45 160	580 000	0	8	88	0,000	180,469	152,500
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	0	45 160	580 000	0	8	88	0,000	180,469	152,500
6	Енергийна ефективност		45 160	534 840		8	80		180,469	-27,969
7	Специфичен разход кВтч/м ³ фактурирана вода	0,000	0,004	0,055						

За услугата „Отвеждане на отпадъчни води“ дружеството прогнозира за 2015 г. специфичен разход от 0,004 кВтч/м³ вода на фактурирана вода, като за 2016 г. е направена прогноза за увеличаване на специфичния разход до 0,055 кВтч/м³.

Съгласно данните в *Справка № 3 "Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите"* през 2016 г. е предвидено да бъдат пуснати в експлоатация нови КПС.

През 2015 г. във връзка с разширяването на канализационната мрежа в гр. Стара Загора и гр. Раднево, са въведени в експлоатация нови КПС, като се очаква през 2016 г. да се въведе още една - в с. Овощник във връзка с обновяването на ПСОВ гр. Казанлък.

№	Ел. енергия	Пречистване на отпадъчните води								
		кВтч			Разход, хил. лв.			Средна цена на ел. енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	371 946	408 550	748 000	60	67	114	161,314	163,995	152,406
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	4 851 080	4 844 500	4 800 150	548	600	630	112,921	123,852	131,246
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел. енергия	5 223 026	5 253 050	5 548 150	608	667	744	116,367	126,974	134,099
6	Енергийна ефективност		30 024	295 100		59	77		10,606	7,125

7	Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ПСОВ	0,115	0,136	0,143					
8	Специфичен разход кВтч/м3 фактурирана вода	0,559	0,562	0,593					

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 0,115 кВтч/м³ вода на вход ПСОВ, който е значително по-нисък от усреднените данни за групата на големите ВиК оператори (0,211) за същата година. За 2016 г. се прогнозира увеличаване на специфичния разход до 0,593 кВтч/м³.

Увеличението на специфичния разход се дължи на предстоящото пускане в експлоатация на нова ПСОВ гр. Раднево.

ВС „Гравитачна“

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	122 208	117 860	116 000	26	25	18	215,043	212,116	155,172
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	0,438	0,000	0,000	0,430	0,000	0,000	981,735	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	Общо изразходвана ел.енергия	122 208	117 860	116 000	27	25	18	218,561	212,116	155,172
6	Енергийна ефективност		-4 348	-1 860		-2	-7		-6,445	-56,944
7	Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ВС	0,060	0,058	0,057						
8	Специфичен разход кВтч/м3 фактурирана вода	0,111	0,106	0,105						

ВС „Пет Могили“

№	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"	122 208	117 860	116 000	26	25	18	215,043	212,116	155,172
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	0,438	0,000	0,000	0,430	0,000	0,000	981,735	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	122 208	117 860	116 000	27	25	18	218,561	212,116	155,172
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	122 208	117 860	116 000	27	25	18	0	0	0

	ел.енергия за дружеството									
--	---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Обобщена справка за дружеството

№	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"	11 925 271	13 173 793	13 604 790	2 027	2 063	2 055	169,999	156,599	151,050
2	Изразходвана ел.енергия "Средно напрежение"	35 467 799	34 948 080	34 900 150	3 919	4 239	4 525	110,501	121,294	129,6556
3	Изразходвана ел.енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	
	Общо изразходвана ел.енергия за технологични нужди	47 393 070	48 121 873	48 504 940	5 947	6 302	6 580	125,472	130,959	135,6563
4	Изразходвана ел.енергия за административни нужди	696 080	790 560	775 860	123	127	119	0,000	0,000	153,3782
5	Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност							0,000	0,000	
	Общо изразходвана ел.енергия за дружеството	48 089 150	48 912 433	49 280 800	6 070	6 429	6 699	126,214	131,439	135,935

Съгласно, представената информация в Справка № 7, дружеството има действащ договор за доставяне на електрическа енергия - ниско и средно напрежение на свободния пазар за 2015 г. на цена от 77 лв./МВтч и 75 лв./МВтч за 2016 г. (цените са без надбавки).

В следващата справка са посочени данни за производството на електрическа енергия от когенерация:

№	Ел.енергия	Обобщена справка за произведена и оползотворена/ продадена ел. енергия					
		кВтч			Приход, лв.		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Произведена зелена енергия						
2	Използвана зелена ел.енергия за вътрешни нужди	393 006	110 000	615 000			
3	Продадена зелена енергия на външния пазар	138 332	185 000	198 000			
4	Описание на технически параметри на когенерация	ПСОВ Стара Загора - 300 кв. ; ПСОВ Казанлък 2 x 83 кв (стартира през 2016 г.)					

3.9. Персонал

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

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна" + ВС "Пет Могили"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	679	664	664
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	202 338	204 388	206 459
	Годишно постигнато ниво		0,003	0,003	0,003
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	146	148	155
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	115 758	118 320	122 913
	Годишно постигнато ниво		0,001	0,001	0,001
11.6	Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги	бр.	825	812	819

Видно от посочените данни, общата численост на персонала на дружеството през 2015 г. намалява спрямо 2014 г., съответно с 13 бр. ВиК операторът не посочва причина за това намаляване. От друга страна в бизнес плана е записано, че „Към м. август 2015 г. в дружеството работят 832 служители”.

За увеличаването със 7 човека през 2016 г. е посочено, че: „С предстоящия пуск на новата ПСОВ Раднево планираме назначаването на 7 нови специалисти да оперират новото съоръжение”.

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" + ВС "Пет Могилил"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	679	664	664
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	120 999	98 767	99 506
	Брой служители на 1000 СВО		5,612	6,723	6,673
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	146	148	155
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	22 233	22 316	22 350
	Брой служители на 1000 СКО		6,567	6,632	6,935

От данните е видно, че дружеството отчита за 2014 г. по-ниско ниво, за брой служители към 1000 броя СВО (5,612) и по-високо за брой служители на 1000 броя СКО (6,567) спрямо усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на големите ВиК оператори, (съответно 6,41 служители за 1000 броя СВО, и 4,73 служители за 1000 броя СКО). Прогнозата за 2016 г. е 6,673 брой служители към 1000 броя СВО и 6,935 брой служители на 1000 броя СКО.

Броят на служителите осигуряващи водоснабдителните услуги (679 човека) за 2014 г. във внесения от ВиК оператора бизнес план не съответства на отчетеното в представените годишни отчетни данни за същата година, съответно 671 човека.

IV. Икономическа част

4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора за 2016 г. е в размер на 1 697 хил. лв., посочени по системи и услуги в *Справка №8 „Инвестиции и източници на финансиране“* с предвидено финансиране единствено от собствени средства на дружеството.

Планирани инвестиции (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"	735	982	1 400
Доставяне на вода на потребителите "Гравитачна"	3	5	157
Доставяне на вода на потребителите "Пет Могилил"	0	35	0
Отвеждане на отпадъчните води	38	338	0
Пречистване на отпадъчните води	24	29	140
ОБЩО	800	1 390	1 697

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер на инвестиции финансирани със собствени средства от 3 308 хил.лв. и 11 965 хил. лв. от външни източници, а в ценовия модел средногодишния размер на инвестициите е 6 669 хил.лв. За 2016 г. дружеството е прогнозирано инвестиционни разходи в размер на 1 697 хил.лв., с което не е изпълнено изискването по точка 39.2 от Указанията.

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

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Планирани инвестиции			Разходи за амортизации			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"	735	982	1 400	1 686	1 736	1 714	951	754	314
Доставяне на вода на потребителите "Гравитачна"	3	5	157	54	54	53	51	49	-103
Доставяне на вода на потребителите "Пет Могили"	0	35	0	18	18	17	18	-17	17
Отвеждане на отпадъчните води	38	338	0	89	94	95	51	-244	95
Пречистване на отпадъчните води	24	29	140	37	37	37	14	8	-103
ОБЩО:	800	1 390	1 697	1 885	1 939	1 916	1 085	549	220

Сравнението между предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации показва, че за периода 2014 г. дружеството отчита като инвестиции 42% от разходите за амортизации, а за 2015 г. отчита като инвестиции 72% от годишните амортизации. Прогнозираните инвестиции за 2016 г. са по-ниски от прогнозните разходи за амортизации с 220 хил.лв., или представляват 89% от разходите за амортизации.

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 ВС "Помпена"	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти	0	0	88	6,3%
2.	Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции	735	982	1 312	93,7%
2.1.	Съоръжения	73	48	0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	40	25	0	0,0%
2.3.	Водопроводни мрежи	110	29	1 230	87,9%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	512	880	82	5,9%
	Общо доставяне:	735	982	1 400	100,0%
№	Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти	0	0	150	10,7%
2.	Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции	3	5	7	0,5%
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,0%
2.3.	Водопроводни мрежи	0	0	0	0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	3	5	7	0,5%
	Общо доставяне:	3	5	157	11,2%
№	Доставяне на вода на потребителите ВС "Пет могили"	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти	0	0	0	0,0%
2.	Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции	0	35	0	0,0%
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,0%
2.3.	Водопроводни мрежи	0	35	0	0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	0	0	0,0%
	Общо доставяне:	0	35	0	0,0%
№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти	0	0	0	0,0%
2.	Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции	38	338	0	0,0%
2.1.	Съоръжения	0	17	0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,0%
2.3.	Канализационни мрежи	10	0	0	0,0%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	28	321	0	0,0%
	Общо отвеждане:	38	338	0	0,0%
№	Пречистване на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти	0	0	0	0,0%
2.	Обекти в ПСОВ - основни ремонти и реконструкции	24	29	140	100,0%
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	5	3	0	0,0%
2.3.	Пречиствателни съоръжения - строителна част	0	0	0	0,0%

2.4.	Пречиствателни съоръжения - машини и съоръжения	0	4	105	75,0%
	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	19	22	35	25,0%
	Общо пречистване:	24	29	140	100,0%

Планираните инвестиции за 2016 г. са разпределени за услугата доставяне на вода на потребителите 92% и за услугата пречистване на отпадъчните води 8%, а за услугата отвеждане на отпадъчните води не са предвидени инвестиционни средства.

През 2016 г. са предвидени средства за нови обекти в инвестиционната програма (14% от общите инвестиции) и за основни ремонти и реконструкции на водопроводни мрежи, съоръжения и енергомеханично оборудване (96% от общите инвестиции). Планираните инвестиции за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена“ са предназначени предимно за основни ремонти и реконструкции на водопроводната мрежа и заемат най-голям дял от инвестиционната програма за 2016 г. Информацията за тях е представена в *Справка № 8.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“*, без да са посочени съответните дължини, поради което не може да се направи извода, каква част от водопроводната мрежа е планирана да се подмени през 2016 г.

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 отразена в *Справка №11 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на ВиК оператора“*, а именно:

№	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 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	6 241	6 430	3,0%	6 554	1,9%	5,0%	64	53	-16,6%	47	-11,6%	-26,2%
2	Разходи за външни услуги	2 074	1 978	-4,6%	2 003	1,3%	-3,4%	78	79	1,4%	79	0,4%	1,8%
3	Разходи за амортизации	1 686	1 736	3,0%	1 714	-1,3%	1,7%	54	54	-0,8%	53	-1,4%	-2,1%
4	Разходи за възнаграждения	7 281	7 507	3,1%	7 660	2,0%	5,2%	380	391	2,9%	400	2,3%	5,3%
5	Разходи за осигуровки	1 810	1 863	2,9%	1 900	2,0%	5,0%	98	101	3,2%	103	2,0%	5,3%
6	Други разходи	160	154	-3,8%	155	0,6%	-3,1%	12	11	-8,3%	11	0,0%	-8,3%
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	2 314	2 350	1,6%	2 350	0,0%	1,6%	96	96	0,0%	96	0,0%	0,0%
	ОБЩО РАЗХОДИ	21 566	22 018	2,1%	22 336	1,4%	3,6%	782	785	0,4%	790	0,6%	1,0%
	в т.ч. променливи разходи	6 336	6 335	0,0%	6 460	2,0%	2,0%	91	87	-4,1%	80	-8,0%	-11,8%

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води						Доставяне на вода на потребителите ВС "Пет могили"					
		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	38	37	-2,2%	116	213,5%	206,4%	42	39	-6,8%	45	15,0%	7,2%
2	Разходи за външни услуги	102	99	-2,5%	104	5,1%	2,5%	149	28	-81,2%	28	0,0%	-81,2%
3	Разходи за амортизации	89	94	5,7%	95	1,2%	7,0%	18	18	-0,5%	17	-4,8%	-5,3%
4	Разходи за възнаграждения	487	505	3,7%	512	1,3%	5,1%	85	87	2,3%	87	0,0%	2,3%
5	Разходи за осигуровки	137	141	2,9%	144	2,1%	5,1%	23	26	13,6%	27	1,4%	15,2%
6	Други разходи	9	10	8,1%	10	2,8%	11,1%	1	1	0,0%	1	0,0%	0,0%
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	165	96	-41,8%	86	-10,4%	-47,9%	3	2	-33,3%	0	-100,0%	-100,0%
	ОБЩО РАЗХОДИ	1 027	982	-4,3%	1 068	8,7%	4,0%	321	201	-37,3%	204	1,7%	-36,3%
	в т.ч. променливи разходи	32	40	25,5%	119	197,5%	273,3%	174	44	-74,6%	48	8,8%	-72,4%

№	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
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014						
1	Разходи за материали	762	797	4,6%	874	9,7%	14,7%						
2	Разходи за външни услуги	304	370	21,8%	364	-1,6%	19,8%						
3	Разходи за амортизации	37	37	-0,3%	37	-0,7%	-1,0%						
4	Разходи за възнаграждения	1 093	1 127	3,1%	1 149	2,0%	5,1%						
5	Разходи за осигуровки	263	271	3,0%	276	1,8%	4,9%						
6	Други разходи	37	28	-24,0%	30	6,7%	-18,9%						
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	196	200	2,0%	193	-3,5%	-1,5%						
ОБЩО РАЗХОДИ		2 692	2 830	5,1%	2 923	3,3%	8,6%						
	в т.ч. променливи разходи	708	760	7,4%	835	9,9%	18,0%						

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани дейности						Нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
1	Разходи за материали	7 147	7 356	2,9%	7 636	3,8%	6,9%	15	500	3233,3%	500	0,0%	3233,3%
2	Разходи за външни услуги	2 706	2 554	-5,6%	2 578	1,0%	-4,7%	0	100	0,0%	100	0,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации	1 885	1 939	2,9%	1 916	-1,2%	1,7%	111	113	1,3%	103	-8,5%	-7,3%
4	Разходи за възнаграждения	9 326	9 617	3,1%	9 808	2,0%	5,2%	262	260	-0,8%	270	3,8%	3,1%
5	Разходи за осигуровки	2 331	2 402	3,1%	2 450	2,0%	5,1%	206	205	-0,5%	206	0,5%	0,0%
6	Други разходи	219	204	-6,9%	207	1,5%	-5,5%	4 058	2 500	-38,4%	2 300	-8,0%	-43,3%
7	Разходи за тек.и авар.ремонт	2 774	2 744	-1,1%	2 725	-0,7%	-1,8%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		26 388	26 816	1,6%	27 321	1,9%	3,5%	4 652	3 678	-20,9%	3 479	-5,4%	-25,2%
	в т.ч. променливи разходи	7 341	7 266	-1,0%	7 542	3,8%	2,8%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%

Общото увеличение на разходите за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. е 3,5%, като разходите за амортизации са увеличени с 1,7%. Условно постоянните разходи за 2016 г. с изключение на разходите за възнаграждения и осигуровки са по-ниски спрямо отчетната 2014 г. Увеличението на разходите за възнаграждения и осигуровки е 5,2% за 2016 г. спрямо отчетените за 2014 г. в резултат на увеличения с 3 броя персонал. Общите променливи разходи са увеличени с 2,8% за 2016 г. спрямо 2014 г. в резултат на увеличение на разходите за електрическа енергия.

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

Разходите по регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 спрямо 2014	2016 г.	Разлика 2016 спрямо 2015	Разлика 2016 спрямо 2014
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"	21 566	22 018	2,1%	22 336	1,4%	3,6%
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	782	785	0,4%	790	0,6%	1,0%
Доставяне на вода на потребителите ВС "Пег могили"	321	201	-37,3%	204	1,7%	-36,3%
Отвеждане на отпадъчните води	1 027	982	-4,3%	1 068	8,7%	4,0%
Пречистване на отпадъчните води	2 692	2 830	5,1%	2 923	3,3%	8,6%
Общо регулирани дейности	26 388	26 816	1,6%	27 321	1,9%	3,5%
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите	85,9%	85,8%		85,4%		
Нерегулирана дейност	4 652	3 678	-20,9%	3 479	-5,4%	-25,2%

Видно от представената информация с най-голямо увеличение за 2016 г. спрямо 2014 г. са прогнозираните разходите за услугите пречистване и отвеждане на отпадъчните води (8,6%), с най-малко за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна“

(1,0%) и с по-ниски от отчетените разходи за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Пет могили“ (-36,3%).

Делът от разходите за регулираната дейност за 2016 г. е най-висок за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена“ (85,4%), а делът на разходите за нерегулирана дейност е 11,3% от общите разходи на дружеството.

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	0,003	0,003				0,000	0,000	0,000
- за коагуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
- за флокуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,001	0,001	0,001
- за ЛТК	хил.лв./хил.м3	0,001	0,001	0,001				0,000	0,000	0,000
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,200	0,210	0,214				0,013	0,017	0,019
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,001	0,001	0,001				0,000	0,000	0,000
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м3	0,019	0,019	0,019						
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м3							0,001	0,001	0,001
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,531	0,463	0,471	0,208	0,202	0,215	0,006	0,009	0,009
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	2,296	2,367	2,415	1,380	1,431	1,450	0,024	0,029	0,030
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,572	0,591	0,603	0,388	0,399	0,408	0,006	0,007	0,007
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,051	0,049	0,050	0,025	0,028	0,028	0,001	0,001	0,001
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,000	0,004	0,004	0,000	0,003	0,003	0,000	0,000	0,000

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

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

Видно от данните в таблицата през 2016 г. е прогнозирано намаление на ефективността спрямо 2014 г. и 2015 г. при разходите за електрическа енергия при услугата доставяне на вода на потребителите и услугата пречистване на отпадъчните води.

През 2016 г. е прогнозирано намаление на ефективността спрямо 2014 и 2015 г. на по-голямата част от условно-постоянните разходи за регулираните 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, както следва:

Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите ВС Помпена			Доставяне на вода от ВС Помпена (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	309	888	-233			
Отчетна стойност	56 540	57 428	57 195			
Годишна амортизационна квота	1 686	1 736	1 714			
Начислена до момента амортизация	21 298	23 034	24 748			
Балансова стойност	35 242	34 394	32 447			
Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите ВС Гравитачна			Доставяне на вода от ВС Гравитачна (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	-3	1	-13			
Отчетна стойност	2 387	2 388	2 375			
Годишна амортизационна квота	54	54	53			
Начислена до момента амортизация	1 009	1 063	1 116			
Балансова стойност	1 378	1 325	1 259			
Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите ВС Пет могили			Доставяне на вода от ВС Пет могили (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	-5	0	-4			
Отчетна стойност	823	823	820			
Годишна амортизационна квота	18	18	17			
Начислена до момента амортизация	472	490	507			
Балансова стойност	351	333	313			
Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води			Отвеждане на отпадъчни води (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	22	42	-21	0	0	0
Отчетна стойност	4 755	4 797	4 776	9 653	9 653	9 653
Годишна амортизационна квота	89	94	95	193	193	193
Начислена до момента амортизация	3 443	3 538	3 633	933	1 126	1 319
Балансова стойност	1 312	1 260	1 143	8 720	8 527	8 333
Обекти (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води			Пречистване на отпадъчни води (ДА от финансираня)		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	21	35	-8	427	0	0
Отчетна стойност	815	850	841	35 512	35 512	35 512
Годишна амортизационна квота	37	37	37	1 107	1 114	1 109
Начислена до момента амортизация	455	492	529	3 831	4 945	6 054
Балансова стойност	360	357	312	31 682	30 568	29 458
Обекти (хил.лв.)	Регулирани дейности - ОБЩО			ДА ползвани за нерегулирана дейност		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	344	966	-278	10	25	-2
Отчетна стойност	65 320	66 286	66 007	1 534	1 559	1 557
Годишна амортизационна квота	1 885	1 939	1 916	111	113	103
Начислена до момента амортизация	26 678	28 616	30 533	766	878	981
Балансова стойност	38 642	37 669	35 475	769	681	575

Отчетните стойности на нетекущите активи придобити преди 01.01.2006 г. са определени съгласно отчетните стойности на нетекущите активи в годишния финансов отчет на дружеството за 2014 г., а за прогнозния период съответстват на предвидените средства в инвестиционната програма.

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

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

Отчетна стойност на активите по услуги и дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	59 750	60 639	60 390
Отвеждане на отпадъчните води	14 408	14 450	14 429
Пречистване на отпадъчните води	36 327	36 362	36 354

Общо регулирани дейности	110 485	111 451	111 173
Дял на активи за доставяне на вода	54,1%	54,4%	54,3%
Нерегулирана дейност	1 534	1 559	1 557

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са дълготрайните активи за услугата доставяне на вода на потребителите (над 54%), следван за услугата отвеждане на отпадъчните води (13%) и за услугата пречистване на отпадъчните води (33%).

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.

Информация за активите, които следва да бъдат извадени от баланса на „Водоснабдяване и канализация ЕООД, гр. Стара Загора по реда на §9 ал.1 и ал.2 на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ бр. 103 от 29.11.2013 г.) е посочена 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.)*, а именно:

№	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	1 579	57	1 522	
1.1	Сгради	12 391	7 506	4 885	
1.2	Конструкции			0	
1.3	Машини	8 520	3 275	5 245	
1.4	Оборудване	4 091	1 254	2 837	
1.5	Съоръжения	80 247	79 783	464	
1.6	Транспортни средства	2 661	215	2 446	0
	- товарни			0	
	- лекотоварни без автомобили			0	
	- автомобили	2 623	215	2 408	
	- механизация			0	
	- други	38		38	
1.7	Компютри	327		327	
1.8	Други ДМА	532	7	525	
1.9	Права върху собственост	768		768	
1.10	Програмни продукти	793	47	746	
1.11	Продукти от развойна дейност	16		16	
1.12	Други ДНМА	7		7	
	ОБЩО АКТИВИ:	111 932	92 145	19 787	0

ВиК операторът не е посочил информацията за публичните ВиК активи, които към момента са в балансите на общините (по §9, ал.2 от ЗИД на ЗВ). От посочените от ВиК оператора стойности за дълготрайните активи е видно, че след изпълнение разпоредбите на Закона за водите отчетната стойност на нетекущите активи в баланса на дружеството ще намалее с 82%.

4.4. Цени и приходи

Действащите цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора са утвърдени с решение на комисията № Ц-27/31.07.2012 г., в сила от 01.08.2012 г., както следва:

ВиК услуги		Действащи цени	Прогнозни за 2016 г.
		Цена лв./куб.м без ДДС	Цена лв./куб.м без ДДС
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпено"		1,81	1,81
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачно"		0,98	0,98
Доставяне на вода на потребителите "Пет могили"		0,46	0,46
Отвеждане на отпадъчни води		0,10	0,10
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнени към тях		0,36	0,36
Пречистване промишлени	степен на замърсяване 1	0,36	0,36
	степен на замърсяване 2	0,71	0,71
	степен на замърсяване 3	1,07	1,07

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

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

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

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

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

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Разходи за дейността			Приходи от дейността			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода от ВС "Помпена"	21 566	22 018	22 336	22 539	22 539	22 539	973	521	203
Доставяне на вода от ВС "Гравитачна"	782	785	790	1 076	1 087	1 087	295	302	297
Доставяне на вода от ВС "Пет могили"	321	201	204	95	120	120	-225	-81	-85
Отвеждане на отпадъчните води	1 027	982	1 068	1 027	1 020	1 051	1	38	-17
Пречистване на отпадъчните води	2 692	2 830	2 923	3 725	3 829	3 829	1 033	999	906
Общо регулирани дейности	26 388	26 816	27 321	28 463	28 594	28 625	2 075	1 778	1 304

За разглеждания период приходите от регулираните услуги надвишават разходите с изключение на услугите доставяне на вода от ВС "Пет могили" за трите години и отвеждане на отпадъчните води за 2016 г. Планираните приходи за 2016 г. могат да осигурят финансирането на капиталовите разходи, прогнозирани над размера на амортизационните отчисления.

В таблицата по-долу е изчислена ефективността на разходите, като съотношение на приходи към разходи за отделните регулирани услуги и системи.

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода от ВС "Помпена"	1,045	1,024	1,009
Доставяне на вода от ВС "Гравитачна"	1,377	1,384	1,377
Доставяне на вода от ВС "Пет могили"	0,297	0,595	0,585
Отвеждане на отпадъчните води	1,001	1,038	0,984
Пречистване на отпадъчните води	1,384	1,353	1,310
Общо регулирани дейности	1,079	1,066	1,048

Видно от данните в таблицата, ефективността на разходите за 2016 г. намалява спрямо 2014 г. при услугите доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена“, отвеждане и пречистване на отпадъчните води, а при останалите водоснабдителни системи нараства. Общо за регулираните услуги ефективността на разходите за 2016 г. е намаляваща спрямо 2014 г.

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
	A	B	C	$\frac{((1,2*A)-(B-C))}{1,2*A+C}$
2014 г.	28 463	3 886	5 315	0,902
2015 г.	28 595	3 497	3 886	0,908
2016 г.	28 625	3 427	3 497	0,909

Нивото на събираемост на вземанията се изчислява с данни от годишния финансов отчет на дружеството за 2014 г. и прогнозни данни за 2015 г. и 2016 г. по следния начин:

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

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

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

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

ВиК операторът отчита ниво на събираемост в бизнес плана за 2014 г. от 0,902, което е над от отчетените нива на събираемост за групата на големите ВиК оператори - 0,886 за същата година. За 2016 г. е прогнозирано повишаване на събираемостта от дружеството до 0,909.

4.5. Социална програма

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

№	Видове дейности (хил. лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд	263	178	178
2	Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	640	661	674

3	Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
4	Други социални дейности	25	21	25
	Общо:	928	860	877

Посочени разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са с 51 хил. лв. по-високи спрямо 2014 г. С най голям дял от разходите за осигуряване на социално-битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ, следвани от разходите за 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. Намалване загуби на вода;
- 66.5. Намалване на аварии по водоснабдителната система;
- 66.6. Подмяна на водомери на СВО и/или внедряване на водомери с дистанционно отчитане;
- 66.7. Намалване на аварии по канализационната система;
- 66.8. Постигане на енергийна ефективност;
- 66.9. Събираемост на вземанията.

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

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

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесения в КЕВР със заявление вх. № В-17-22-6 от 04.11.2015 г. и 13.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Стара Загора 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