

**РЕШЕНИЕ**

**№ БП – 6**

**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-17-19-5/04.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол за 2016 г., и Доклад вх. № В-Дк-176/16.12.2015 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 § 14 на ЗИД на ЗВ в тримесечен срок от влизането в сила на това изменение, т.е. до 03.11.2015 г., ВиК операторите следва да допълнят текущите бизнес планове в съответствие с удължения срок на настоящия регулаторен период, и да ги представят в КЕВР за одобрение по реда на чл. 11 от ЗРВКУ.

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

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесен с вх. № В-17-19-5/04.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. Ямбол за 2016 г.

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

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

Представено е копие от изпратеното писмо за съгласуване на бизнес плана до Асоциацията по ВиК, с входящ № 4704/0077 от 05.10.2015 г.

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

## **II. Общи данни за ВиК оператора**

„Водоснабдяване и канализация ” ЕООД - гр. Ямбол („ВиК“ ЕООД - гр. Ямбол) със седалище и адрес на управление: гр. Ямбол 8600, ул. „Д-р П. Брънеков” № 20 е капиталово търговско дружество със 100 % държавна собственост на активите и принципал Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), с уставен капитал в размер на 228 240 (двеста двадесет и осем хиляди двеста и четиридесет) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 128000893 с предмет на дейност: водоснабдяване и канализация, пречистване на води и инженерингови услуги в страната и чужбина.

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Стоян Радев.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройство, е определена обособена територия на „ВиК“ ЕООД - гр. Ямбол под номер 49, включваща общините: Ямбол, Болярово, Елхово, Тунджа и Стралджа.

Дружеството експлоатира една обособена водоснабдителна система (ВС) 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;

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

Параметър	Ед. мярка	2014 г.
<b>Общ брой водоизточници (основни и резервни)</b>	<b>бр.</b>	<b>225</b>
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	0
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	225
<b>ПСПВ</b>	<b>бр.</b>	<b>0</b>
<b>Резервоари (водоеми)</b>	<b>бр.</b>	<b>116</b>
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м<sup>3</sup></i>	<i>47 924</i>
<b>Водоснабдителни помпени станции</b>	<b>бр.</b>	<b>191</b>
<i>Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>4 919</i>
<b>Черпателни резервоари при ПС</b>	<b>бр.</b>	<b>38</b>
<i>Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация</i>	<i>м<sup>3</sup></i>	<i>4 081</i>
<b>Хидрофори</b>	<b>бр.</b>	<b>3</b>
<i>Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>4</i>
<b>Хлораторни станции</b>	<b>бр.</b>	<b>22</b>
Довеждащи водопроводи	км	<b>686</b>
Разпределителни водопроводи	км	<b>1 094</b>
<b>Обща дължина на водопроводна мрежа</b>	<b>км</b>	<b>1 780</b>
Общ брой спирателни кранове	бр.	2 897
Общ брой въздушници	бр.	205
Общ брой пожарни хидранти	бр.	774
Общ брой редуктори на налягане	бр.	3
<b>Сградни водопроводни отклонения</b>	<b>бр.</b>	<b>47 425</b>
<b>Общ брой водомери на СВО</b>	<b>бр.</b>	<b>46 888</b>
<b>Сградни канализационни отклонения</b>	<b>бр.</b>	<b>11 549</b>
<b>Канализационна мрежа</b>	<b>км</b>	<b>131</b>
Шахти по канализационната мрежа	бр.	4 831
<b>Канализационни помпени станции</b>	<b>бр.</b>	<b>3</b>
<i>Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>820</i>
<b>Задържателни резервоари по канализационна мрежа</b>	<b>бр.</b>	<b>0</b>
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м<sup>3</sup></i>	<i>0</i>

Съгласно приетия с решение по т. 1 от Протокол № 246/01.12.2016 г. на комисията сравнителен анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г., „ВиК“ ЕООД - гр. Ямбол се отнася към групата на средните ВиК оператори.

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

### III. Техническа част

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

ВиК операторът отчита за 2014 г. 99,9% покритие на водоснабдителни услуги, като предвижда посоченото ниво да се запази и за 2015 и 2016 г.

#### 3.2. Водоизточници и качество на водата

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	Общ брой водоизточници (основни и резервни)	бр.	225	225	225
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	0	0	0
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	225	225	225
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водоземане	бр.	225	225	225
2.2		%	100,0%	100,0%	100,0%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	бр.	15	18	23
3.2		%	6,7%	8,0%	10,2%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по показатели за качество на водата	бр.	40	40	40
4.2		%	17,8%	17,8%	17,8%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	бр.	87	49	50
5.2		%	38,7%	21,8%	22,2%
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.	44	88	94
5.4		%	19,6%	39,1%	41,8%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	94	88	81
6.2		%	41,8%	39,1%	36,0%
10.1	Водомери на водоизточници	бр.	87	49	50
		%	38,7%	21,8%	22,2%

Видно от представените данни, за 2014 г. ВиК операторът отчита, че водоизточниците без измерване (94 бр.) представляват 41,8% от общия брой водоизточници, като за 2016 г. се предвижда делът им да намалее до 36%.

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ - 0,387. Посоченото ниво е **по-високо** от усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори - **0,322**, представено в сравнителния анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г.

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

№	Качество на питейната вода	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	133	133	133

2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	175	188	188
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,760</b>	<b>0,707</b>	<b>0,707</b>
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	161	162	168
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	192	188	188
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,839</b>	<b>0,862</b>	<b>0,894</b>

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

*„В подаваната за населението вода, предназначена за питейно – битови цели, се регистрират отклонения в качеството основно по показатели нитрати и рядко по показатели манган и хлориди. Около 20 % от селищата в областта ползват питейни води, съдържащи нитрати от 80 до 140 мг/л при норма 50 мг/л. Най-неблагоприятно е положението в селата Овчи кладенец – над 120 мг/л., Меден кладенец, Търнава, Джинот, Скалица и др. с около 100 мг/л. Слаби превишения на стойностите по показател манган се регистрират в питейните води на селищата от група “Бакаджик” и още няколко селища.*

*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 Ямболска област. 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.*

*За значителни трайни отклонения над допустимите норми по показател манган сме изключили от експлоатация 8 броя водоизточници. Това е извършено там, където имаме резерви. Единични са отклоненията по показател “хлориди”.*

*„ВиК” ЕООД гр. Ямбол 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. Всеки от нашите водоизточници е точков обект и има СОЗ пояс I с минимални размери. Но СОЗ пояси II и III покриват големи територии с много собственици и в тези два пояса основно във връзка със Закона за опазване на земеделските земи, Наредба № 1 за проучването, ползването и опазването на подземните води и Наредба № 2 за опазване на водите от замърсяване с нитрати от земеделски източници отговорностите са възложени на МОСВ, МЗХ и МЗ.*

*Изготвили сме и сме предложили на Общините проектна план-програма с мероприятия /Приложение Г/ за подобряване на качеството на питейните води за селища с отклонение в качеството на водите, която сме представили и в КЕВР. Финансирането на мероприятията по Проектната План – програма ще се извършва от общините. Те са запознати с Програмата и имат желанието да осъществят мероприятията в нея. Но са затруднени в планирането на финансови средства при сегашната икономическа обстановка. За някои селища Общините имат изготвени проекти, но без осигурено финансиране за обектите. Като цяло общото в позицията на общините засега е неяснота по обема на финансовите средства, източниците за финансиране и невъзможността за скорошно финансиране на мащабни мероприятия. Става въпрос за многомилionна инвестиция в рамките на областта за неопределен продължителен период.*

Отклоненията в качествата на водите по микробиологични показатели не са трайни. Обезлюдяването и ниските доходи на населението води до ниско водопотребление, което пък 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. Аварииите също инцидентно и краткотрайно влошават стандартността на водите.

Основни проблеми при осигуряване на обеззаразена питейна вода за потребителите са:

а/ недостиг на средства за възстановяване на разрушените и разграбени хлораторни съоръжения, изградени преди години както и опазване на възстановените.

б/ недостига 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 несъвършени и несигурни дозаторни устройства, особено при гравитачните водоснабдявания.

В 16 пункта за обеззаразяване сме монтирали 19 броя дозаторни помпи за разтвор на натриев хипохлорит. При възможност ще закупуваме още дозаторни помпи за електрифицираните обекти. С тях ще се премахнат част от случаите на прехлориране или недохлориране на водата и ще се облекчи работата на персонала.

В 6 пункта обеззаразяването на водите се извършва с хлор-газ чрез апарати за хлор-газ.

Тези общо 22 пункта за обеззаразяване подават обеззаразена вода за 48 селища с население 119153 жители или 93,69 % от населението на област Ямбол. “

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

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

По отношение на добитите водни количества и измерването е представена информация в Справка № 2, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м <sup>3</sup>	17 388 188	17 067 000	15 608 000
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м <sup>3</sup>	0	0	0
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м <sup>3</sup>	17 388 188	17 067 000	15 608 000
7.4	Подадена сурова вода от друг ВиК оператор	м <sup>3</sup>	0	0	0
7.5	Подадена пречистена вода от друг ВиК оператор	м <sup>3</sup>	0	0	0
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м <sup>3</sup>	15 825 521	15 516 645	14 172 064
8.2		%	91,0%	90,9%	90,8%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м <sup>3</sup>	0	0	0
8.4		%	0,0%	0,0%	0,0%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м <sup>3</sup>	1 562 666	1 550 355	1 435 936
8.6		%	9,0%	9,1%	9,2%
	Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м <sup>3</sup>	1	0	0

От така представената информация може се установява, че независимо от това, че ВиК операторът измерва 87 от общо 225 водоизточници, дружеството отчита много високо ниво на добита вода с измерване при водоизточника (91%). Само за 9% от добитите водни количества се отчита липса на измерване, и същите се определят на база данни от разрешителни. **В тази връзка може да се приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са с висока степен на достоверност.**

#### **Измерване на изход водоснабдителна система:**

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	47 425	47 512	47 602
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	46 888	47 010	47 093
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и метрологична годност	бр.	29 801	28 716	30 194
16.4		%	63,6%	61,1%	64,1%

За отчетната 2014 г. дружеството посочва, че 63,6% от всички водомери на СВО са в техническа и метрологична годност, като за 2016 г. е прогнозирано техният дял да достигне 64,1%.

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

№	Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	6 353	5 739	9 396
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	46 975	47 059	47 143
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,135</b>	<b>0,122</b>	<b>0,199</b>

За показател „Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“ за 2016 г. ВиК операторът прогнозира достигане на ниво от 0,199. Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. (0,135) е **по-високо** от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година - **0,078**. В тази връзка може да се приеме, че представените данни за подадени количества на изход система са с висока степен на достоверност.

### Потребление на ВиК услуги

Съгласно информацията в Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ – 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 <sup>3</sup> /год.	5 102 617	5 085 000	5 110 000
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	31 530	35 000	40 000
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>5 134 147</b>	<b>5 120 000</b>	<b>5 150 000</b>
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	2 325 620	2 808 088	3 131 162
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	1 820 416	1 472 175	1 237 854
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>4 146 036</b>	<b>4 280 263</b>	<b>4 369 016</b>
	Дял от доставена питейна вода	%	80,8%	83,6%	84,8%
Пречистени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Дял от доставена питейна вода	%	0,0	0,0	0,0
	Дял от отведени отпадъчни води	%	0,0	0,0	0,0

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира за 2015 г. намаление на фактурираните количества за услугата доставяне на питейна вода спрямо 2014 г., а за 2016 г. – увеличение спрямо 2014 и 2015 г.;
- За 2014 г. дялът на битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители представлява 99,38% от общото потребление на подадената вода, като дялът на промишлените и други стопански потребители е едва 0,61% ;

- За 2016 г. по отношение на фактурираните количества отведени отпадъчни води се прогнозира, както незначително увеличение на количествата, така и на делът им спрямо количествата фактурирана 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 целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите“*, както следва:

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м <sup>3</sup>	17 388 188	17 067 000	15 608 000
4.2.	Фактурирана вода	м <sup>3</sup>	5 134 147	5 120 000	5 150 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м <sup>3</sup>	12 254 041	11 947 000	10 458 000
		%	<b>70,47%</b>	<b>70,00%</b>	<b>67,00%</b>
		м <sup>3</sup> /км/д	<b>18,86</b>	<b>18,39</b>	<b>16,10</b>
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	1 780	1 780	1 780

**Отчетените нива от дружеството за 2014 г. (70,47%, 18,86 м<sup>3</sup>/км/д) са по-високи от обобщените средни нива за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година (65,24%, 15,58 м<sup>3</sup>/км/д).**

Относно загубите на вода в тестовата част на бизнес плана е посочено следното:

*„От малкото средства, които сме вложили за реконструирането на мрежата в град Ямбол сме стигнали до извода, че с влягането на достатъчно инвестиции загубата на вода може да бъде сведена на 35 - 40 %. На този етап средства са крайно недостатъчни, тъй като все повече водопроводи се амортизират. При недостатъчни инвестиции логично е загубите на вода дори да се увеличават, поради увеличаващите се течове на останалата част от амортизираната мрежа. Има необходимост от дългосрочни, ниско лихвени заеми или други форми за инвестиране в критични участъци от водопроводните мрежи.“*

Въпреки това, за периода 2015-2016 г. ВиК операторът прогнозира ежегодно намаление на размера на неносеща приходи вода, както в процентно, така и в реално изражение (м<sup>3</sup>/км/д).

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

Параметър	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год.ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	<b>12 254 041</b>	<b>11 947 000</b>	<b>10 458 000</b>	
	%	<b>70,47</b>	<b>70,00</b>	<b>67,00</b>	
	разлика		-0,47%	-3,00%	-1,06%
	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>18,86</b>	<b>18,39</b>	<b>16,10</b>	
	разлика		-0,47	-2,29	-0,05

Данните показват, че дружеството 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. Постигнатият средногодишен ефект за периода 2009-2014 г. е намаление на неносещата приходи вода с 1,06%, докато прогнозираният средно-годишен ефект за 2015-2016 г. е намаление с 1,74% (0,47% за 2015 г. и 3% за 2016 г.).

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

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.
Общо количество вода на входа на системата Q4	м <sup>3</sup> /год.	15 608 000
Обща законна консумация Q5	м <sup>3</sup> /год.	6 086 480
	%	39,00%
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год.	5 150 000
	%	33,00%
Подадена нефактурирана вода Q3А	м <sup>3</sup> /год.	936 480
	%	6,00%
Общи загуби на вода Q6	м <sup>3</sup> /год.	9 521 520
	%	61,00%
	м <sup>3</sup> /км/ден	14,66
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /год.	296 552
	%	1,90%
Реални загуби на вода Q7	м <sup>3</sup> /год.	9 224 968
	%	59,10%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	10 458 000
	%	67,00%
	м <sup>3</sup> /км/ден	16,10
	разлика	0

От данните е видно, че балансът на системата е изпълнен в съответствие с утвърдената с Наредба № 1 от 05.05.2006 г. *Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи* (Методиката). Сборът на отделните компоненти – Технологични нужди (Q3А), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7), е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода, Q9).

Също така данните показват, че за 2016 г. ВиК операторът прогнозира **Неносещата приходи вода** да представлява **67%** от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение – **16,10 м<sup>3</sup>/км/ден**.

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

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

5.	Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	483	435	392
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	686	686	686
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,70</b>	<b>0,63</b>	<b>0,57</b>
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	2 038	1 834	1 651
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км	1 094	1 094	1 094
	Годишно постигнато ниво		<b>1,86</b>	<b>1,68</b>	<b>1,51</b>
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	1 415	1 274	1 147
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	47 425	47 512	47 602
	Годишно постигнато ниво		<b>0,03</b>	<b>0,03</b>	<b>0,02</b>
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	437	393	354
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	191	165	165
	Годишно постигнато ниво		<b>2,29</b>	<b>2,38</b>	<b>2,15</b>
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	2 521	2 269	2 043
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	1 780	1 780	1 780
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>1,42</b>	<b>1,27</b>	<b>1,15</b>



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

- По отношение на аварии на довеждащи водопроводи се отчита ниво от 0,70, което е **по-високо** от това на средните ВиК оператори (0,568);
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 1,86, което е **по-високо** от това на средните ВиК оператори (1,137);
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,03, което е **по-високо** от това на средните ВиК оператори (0,016);
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 2,29, което е **по-високо** от това на средните ВиК оператори (1,214).

**Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (1,42) е по-високо от обобщеното средно ниво за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори (0,923).**

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че основно аварията са по водопроводите – довеждащи, разпределителна мрежа и на СВО, както и по електрическата част на помпените станции. Главната причина за това е фактът, че основно мрежата е изградена от азбестоциментови или стоманени тръби с изтекъл амортизационен (експлоатационен) срок. Друга причина е засушаването - в годините на трайно засушаване (напр. 2012 г.) броят на аварията се увеличава. Почвата в областта е чернозем, които образува дълбоки пукнати, при което се получава т. нар. „срязване” на етернитовите тръби, което пряко влияе върху броя на аварията особено при варовикови райони.

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

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,341 бр/км**; въздушници: **0,299 бр/км**; редуктори/облекчителни шахти: **0 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **2,434 бр/км**; пожарни хидранти (ПХ): **0,707 бр/км**; редуктори на налягане: **3 броя**.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,299 бр/км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой въздушници за довеждащите си съоръжения, в съответствие с разпоредбите на чл. 146, ал.4 на *Наредба №2/22.03.2005 г. за проектиране, изграждане и експлоатация на водоснабдителни системи (между 500 и 1000 метра)*, което е предпоставка за ефективната работа на активите.

Отчетните данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи (0,707 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 адекватен брой арматури, с които да управлява зоните на спиране.

Според данните от *Справка № 5 „Ремонтна програма“*, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонти на участъци от водопроводната мрежа (36,5%), следван от ремонти на СВО (17,1%) и ремонти на довеждащи съоръжения (13,4%).

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

ВиК операторът отчита ниво на покритие с канализационни услуги от 0,57 за отчетната 2014 г., прогнозира повишаване до 0,67 през 2015 г. и запазване на това ниво през 2016 г.

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

8.	Качество на отпадъчните води	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	бр.	0	0	0
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	9	9	9
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>

ВиК операторът не отчита проби за качество на отпадъчните води, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване, като прогнозира същото и за 2015 и 2016 г.

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

*„Дружеството не експлоатира ПСОВ. Имаме издадено едно разрешително за заустване на отпадъчни води в повърхностни водни обекти за гр. Ямбол на името на Община Ямбол, но без да е изградена ПСОВ за града. Качествата на отпадъчните води, измерени в 9 броя пунктове за контрол в Ямболска област превишават нормите по залаганите максимални допустими стойности (МДС) за наблюдаваните показатели, които МДС са много ниски и се прилагат за отпадъчни води след ПСОВ. Без доизграждане на канализационната мрежа на гр. Ямбол и изграждане на ПСОВ в Ямбол, Елхово, Болярово и Кабиле не могат да се покрият нормите по евентуални разрешителни за качество на заустваните отпадъчни води във водоприемници, понеже нямат изградени ПСОВ.“*

### **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.	890	801	721
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	11 549	11 557	11 572
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,077</b>	<b>0,069</b>	<b>0,062</b>
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	244	220	198
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	131	131	131
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>1,863</b>	<b>1,679</b>	<b>1,511</b>

Отчетените за 2014 г. нива на показатели „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ (0,077) и „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ (1,863) са **по-високи** спрямо обобщените средни нива на показателите за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година (**0,009 и 1,210**).

В ремонтната програма на ВиК оператора (Справка № 5) за 2016 г. не е прогнозиран броя на ремонти на канализационна мрежа и на СКО, а единствено са предвидени разходи за извършване на ремонти на канализационна мрежа и на СКО.

### 3.8. Потребление на електроенергия

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

Представените данни в Справка № 7 за услугата доставяне на вода на потребителите са, както следва:

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	5 767 291	6 329 630	6 320 000	955	1 116	1 040	165,658	176,314	164,557
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	5 544 495	5 721 830	5 720 000	601	705	750	108,432	123,212	131,119
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	<b>Общо изразходвана ел.енергия</b>	<b>11 311 786</b>	<b>12 051 460</b>	<b>12 040 000</b>	<b>1 557</b>	<b>1 821</b>	<b>1 790</b>	<b>137,609</b>	<b>151,102</b>	<b>148,671</b>
6	Енергийна ефективност		739 674	-11 460		264	-31		13,493	-2,431
7	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ВС	<b>0,651</b>	<b>0,706</b>	<b>0,771</b>						
8	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> фактурирана вода	<b>2,203</b>	<b>2,354</b>	<b>2,338</b>						

Дружеството отчита за 2014 г. специфичен разход от 0,651 кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ВС, който е **по-висок** от обобщения среден специфичен разход за групата на средните ВиК оператори - **0,589**, за същата година.

За 2016 г. се прогнозира увеличение на специфичния разход спрямо 2014 г. и 2015 г., като в текстовата част на бизнес плана е дадена следната обосновка:

*„В голяма степен за увеличението на разходния коефициент допринася изпълнението на Водния цикъл по подмяна на водопроводната и канализационната мрежа в гр. Ямбол. Много често се налага изпразването на водопроводната мрежа от предизвиканите от строителите аварии и подмяната на водопроводната мрежа и отклоненията. Поради това се увеличава времето на работа на помпените агрегати, съответно изразходваната ел. енергия и разходния коефициент спрямо подадената вода.“*

Представените данни в Справка № 7 за услугата отвеждане на отпадъчни води са, както следва:

№	Ел.енергия	Отвеждане на отпадъчните води								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	339 148	396 000	396 000	64	76	67	188,708	191,919	169,192
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"							0,000	0,000	0,000
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"							0,000	0,000	0,000
5	<b>Общо изразходвана ел.енергия</b>	<b>339 148</b>	<b>396 000</b>	<b>396 000</b>	<b>64</b>	<b>76</b>	<b>67</b>	<b>188,708</b>	<b>191,919</b>	<b>169,192</b>
6	Енергийна ефективност		56 852	0		12	-9		3,211	-22,727

7	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> фактурирана вода	0,082	0,093	0,091						
---	--	-------	-------	-------	--	--	--	--	--	--

За 2015 г. се прогнозира увеличение на специфичния разход спрямо 2014 г., а за 2016 г. – намаление спрямо 2015 г., като причина е посочена подмяната на канализационната мрежа в изпълнение на водния цикъл.

Представените обобщени данни в Справка № 7 общо за двете услуги са, както следва:

№	Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	6 106 439	6 725 630	6 716 000	1 019	1 192	1 107	166,939	177,232	164,830
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	5 544 495	5 721 830	5 720 000	601	705	750	108,432	123,212	131,119
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
	<b>Общо изразходвана ел.енергия за технологични нужди</b>	<b>11 650 934</b>	<b>12 447 460</b>	<b>12 436 000</b>	<b>1 621</b>	<b>1 897</b>	<b>1 857</b>	<b>139,096</b>	<b>152,401</b>	<b>149,325</b>
4	Изразходвана ел.енергия за административни нужди							0,000	0,000	0,000
5	Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност							0,000	0,000	0,000
	<b>Общо изразходвана ел.енергия за дружеството</b>	<b>11 650 934</b>	<b>12 447 460</b>	<b>12 436 000</b>	<b>1 621</b>	<b>1 897</b>	<b>1 857</b>	<b>139,096</b>	<b>152,401</b>	<b>149,325</b>

Съгласно, представената информация в отчетния годишен доклад за дейността на дружеството за 2015 г., ВиК операторът има действащ договор за доставяне на електрическа енергия-средно напрежение на свободния пазар за периода м. 09.2014 г. – м. 10.2015 г., на цена 77,37 лв./кВтч (без надбавки).

### 3.9. Персонал

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

15.	Човешки ресурси	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	319	313	313
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	128 432	127 049	126 050
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,002</b>	<b>0,002</b>	<b>0,002</b>
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	19	20	20
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	73 279	85 208	84 538
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>11.6</b>	<b>Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги</b>	<b>бр.</b>	<b>338</b>	<b>333</b>	<b>333</b>

Видно от посочените данни, за 2015 г. като цяло се прогнозира намаление на числеността на персонала, като броят се запазва и за 2016 г.

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

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	Параметър		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	319	313	313
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	47 425	47 512	47 602

	<b>Брой служители на 1000 СВО</b>		<b>6,726</b>	<b>6,588</b>	<b>6,575</b>
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	19	20	20
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	11 549	11 557	11 572
	<b>Брой служители на 1000 СКО</b>		<b>1,645</b>	<b>1,731</b>	<b>1,728</b>

От посочените данни е видно, че за 2014 г. дружеството отчита **по-високо** ниво за брой служители към 1000 броя СВО (6,73) спрямо усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори - **5,87**.

Същевременно отчетеното ниво за 2014 г. за брой служители на 1000 броя СКО (1,64) е **по-ниско** спрямо усредненото ниво - **2,52**.

Посочените данни в бизнес плана за брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги (319 бр.), се различават от отчетните данни за 2014 г. (321 бр.).

Също така посочените данни в бизнес плана за брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги (19 бр.), се различават от отчетните данни за 2014 г. (17 бр.).

## IV. Икономическа част

### 4.1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Ямбол за 2016 г. е в размер на 520 хил. лв., посочени по 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	379	470	470
Отвеждане на отпадъчните води	0	50	50
<b>ОБЩО</b>	<b>379</b>	<b>520</b>	<b>520</b>

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер на инвестициите от 510 хил.лв., а в ценовия модел средногодишния размер на инвестициите е 500 хил.лв. За 2016 г. дружеството е прогнозирано инвестиции от 520 хил.лв., с което е изпълнена точка 39.2 от Указанията.

Предвидените средства за инвестиции за 2016 г. са прогнозирани под размера на годишните амортизационни отчисления на дружеството.

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	379	470	470	485	469	483	106	-1	13
Отвеждане на отпадъчните води	0	50	50	86	86	91	86	36	41
<b>ОБЩО:</b>	<b>379</b>	<b>520</b>	<b>520</b>	<b>571</b>	<b>555</b>	<b>574</b>	<b>192</b>	<b>35</b>	<b>54</b>

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

№	Доставяне на вода на потребителите	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	4	0	0	0,00%
2.	Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции	375	470	470	100,00%
2.1.	Съоръжения	31	0	0	0,00%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,00%
2.3.	Водопроводни мрежи	216	398	386	82,13%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	128	72	84	17,87%
	<b>Общо доставяне:</b>	<b>379</b>	<b>470</b>	<b>470</b>	<b>100,00%</b>

№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
1.	Нови обекти :	0	0	0	0,00%
2.	Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции	0	50	50	100,00%
2.1.	Съоръжения	0	0	50	100,00%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,00%
2.3.	Канализационни мрежи	0	0	0	0,00%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	50	0	0,00%
	<b>Общо отвеждане:</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>100,00%</b>

Предложените инвестиции за 2016 г. за услугата доставяне на вода на потребителите представляват 90,36% от общия размер на инвестиционната програма и са предимно за основен ремонт и реконструкция на водопроводни мрежи 82,13% и за енергомеханично оборудване 17,87%, а за услугата отвеждане на отпадъчните води предвидените инвестиции са 9,62% от общия размер на инвестиционната програма и са изцяло за основни ремонти и реконструкции на съоръжения.

Съгласно данните от *Справка № 8.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“*, през 2016 г. ВиК операторът планира да извърши в инвестиционната програма основни ремонти и реконструкции на 4 км от водопроводната мрежа при обща дължина на мрежата 1 780 км, респективно ще подмени **0,22%** от водопроводната си мрежа през 2016 г.

Параметър	2016 г.
Планирани водопроводи за подмяна, км	3,90
Обща дължина на водопроводната мрежа, км	1780
Дял на подменена мрежа	<b>0,22%</b>

## 4.2. Оперативни разходи

Информацията за видовете разходи по икономически елементи по ВиК услуги за отчетната 2014 г. и тяхното прогнозно изменение за 2015 г. и 2016 г. е дадена в Справка №11 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на ВиК оператора“ и са както следва:

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	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	2 170	2 416	11,4%	2 407	-0,4%	10,9%	113	128	13,3%	120	-6,3%	6,2%
2	Разходи за външни услуги	1 018	761	-25,2%	1 003	31,8%	-1,5%	43	45	4,7%	51	13,3%	18,6%
3	Разходи за амортизации	485	469	-3,3%	483	3,0%	-0,4%	86	86	0,0%	91	5,8%	5,8%
4	Разходи за възнаграждения	2 479	2 563	3,4%	2 590	1,1%	4,5%	156	177	13,5%	180	1,7%	15,4%
5	Разходи за осигуровки	888	935	5,3%	945	1,1%	6,4%	64	70	9,4%	73	4,3%	14,1%
6	Други разходи	79	88	11,4%	84	-4,5%	6,3%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	720	583	-19,0%	650	11,5%	-9,7%	32	35	9,4%	35	0,0%	9,4%
	<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>7 839</b>	<b>7 815</b>	<b>-0,3%</b>	<b>8 162</b>	<b>4,4%</b>	<b>4,1%</b>	<b>494</b>	<b>541</b>	<b>9,5%</b>	<b>550</b>	<b>1,7%</b>	<b>11,3%</b>
	в т.ч. променливи разходи	1 962	2 218	13,1%	2 158	-2,7%	10,0%	85	97	14,1%	89	-8,2%	4,7%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани дейности						Нерегулирана дейност					
		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	2 283	2 544	11,5%	2 527	-0,7%	10,7%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
2	Разходи за външни услуги	1 061	806	-24,0%	1 054	30,8%	-0,7%	24	25	4,2%	26	4,0%	8,3%

3	Разходи за амортизации	571	555	-2,8%	574	3,4%	0,5%	0	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
4	Разходи за възнаграждения	2 635	2 740	4,0%	2 770	1,1%	5,1%	24	38	58,3%	41	7,9%	70,8%
5	Разходи за осигуровки	952	1 005	5,6%	1 018	1,3%	6,9%	10	15	50,0%	16	6,7%	60,0%
6	Други разходи	79	88	11,4%	84	-4,5%	6,3%	0	1	0,0%	1	0,0%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	752	618	-17,8%	685	10,8%	-8,9%	8	5	-37,5%	5	0,0%	-37,5%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>8 333</b>	<b>8 356</b>	<b>0,3%</b>	<b>8 712</b>	<b>4,3%</b>	<b>4,6%</b>	<b>66</b>	<b>84</b>	<b>27,3%</b>	<b>89</b>	<b>6,0%</b>	<b>34,8%</b>
в т.ч. променливи разходи		2 047	2 315	13,1%	2 247	-2,9%	9,8%	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 4,6%, като разходите за амортизации са увеличени с 0,5%. Условно постоянните разходи за 2016 г. с изключение на разходите за външни услуги и разходите за текущ и аварийен ремонт са увеличени с повече от 1,2% (натрупаната средногодишна инфлация от началото на 2014 г. до края на 2015 г.) спрямо отчетната 2014 г., с което не са изпълнени изискванията по т. 54 от Указанията. С най-голямо увеличение от условно постоянните разходи за 2016 г. спрямо 2014 г. са прогнозираните разходи за консултантски услуги, въоръжена и противопожарна охрана, суми по договор за инкасиране, застраховки, както и разходите за възнаграждения и осигуровки са прогнозираните с увеличение съответно с 5,1% и 6,9%. ВиК операторът в текстовата част на бизнес плана за 2016 г. не е обосновал увеличението на условно постоянните разходи.

Общите променливи разходи са увеличени за 2016 г. с 9,8% спрямо 2014 г. в резултат на увеличение на разходите за електрическа енергия.

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

Разходите по регулирани услуги и дейности (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	7 839	7 815	-0,3%	8 162	4,44%	4,13%
Отвеждане на отпадъчните води	494	541	9,5%	550	1,66%	11,34%
<b>Общо регулирани дейности</b>	<b>8 333</b>	<b>8 356</b>	<b>0,3%</b>	<b>8 712</b>	<b>4,26%</b>	<b>4,55%</b>
Дял на разходи за доставяне вода на потребителите	<b>94,1%</b>	<b>93,5%</b>		<b>93,7%</b>		<b>-0,41%</b>
Нерегулирана дейност	<b>66</b>	<b>84</b>	<b>27,3%</b>	<b>89</b>	<b>5,95%</b>	<b>34,85%</b>

Видно от представената информация с най-голямо увеличение за 2016 г. са прогнозираните разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води. Делът от разходите за регулираната дейност е най-висок за услугата доставяне на вода на потребителите, а делът на разходите за нерегулирана дейност за 2016 г. е 1,01% 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		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
материали							
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0,002	0,002	0,002			
- за коагуланти	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0,000	0,000	0,000			
- за флокуланти	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0,000	0,000	0,000			
- за ЛТК	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0,000	0,000	0,000			
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0,090	0,107	0,115			
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0,000	0,000	0,000			
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м <sup>3</sup>	0,020	0,020	0,020			

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	0,376	0,236	0,388	0,168	0,183	0,221
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	1,393	1,440	1,455	1,191	1,351	1,374
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,499	0,525	0,531	0,489	0,534	0,557
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,044	0,049	0,047	0,000	0,000	0,000
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,404	0,328	0,365	0,244	0,267	0,267

Ефективността на променливите разходи за услугите доставяне вода на потребителите са изчислени като съотношение между променливите разходи и подадените количества (съответно вода на вход ВС, и вода на вход ПСОВ). Видно от данните в таблицата през 2016 г. не е прогнозирана ефективност при променливите разходи спрямо 2014 г. и 2015 г.

Ефективността на условно-постоянните за водоснабдителните и канализационни услуги са изчислени като съотношение между условно-постоянните разходи и дължината на ВиК мрежата. През 2016 г. не е прогнозирано намаление на условно-постоянните разходи спрямо 2014 и 2015 г. с изключение на разходите за текущ и аварийен ремонт за услугата доставяне на вода на потребителите.

#### **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 внесения бизнес план от ВиК оператора по отношение на Нетекущите (дълготрайни активи) е отразена в следващата таблица, както следва:

Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите			Доставяне вода на потребителите ДА придобити от финансираня		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	492	437	439	0	0	0
<b>Отчетна стойност</b>	<b>12 650</b>	<b>13 087</b>	<b>13 526</b>	<b>158</b>	<b>158</b>	<b>158</b>
Годишна амортизационна квота	485	469	483	13	13	13
<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>8 208</b>	<b>8 677</b>	<b>9 160</b>	<b>116</b>	<b>129</b>	<b>142</b>
<b>Балансова стойност</b>	<b>4 442</b>	<b>4 410</b>	<b>4 366</b>	<b>42</b>	<b>29</b>	<b>16</b>
Обекти (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води			Отвеждане на отпадъчни води ДА придобити от финансираня		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	2	50	50	0	0	0
<b>Отчетна стойност</b>	<b>2 055</b>	<b>2 105</b>	<b>2 155</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
Годишна амортизационна квота	86	86	91	2	2	2
<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>1 596</b>	<b>1 682</b>	<b>1 773</b>	<b>11</b>	<b>13</b>	<b>15</b>
<b>Балансова стойност</b>	<b>459</b>	<b>423</b>	<b>382</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>1</b>
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	494	487	489	0	0	0
<b>Отчетна стойност</b>	<b>14 879</b>	<b>15 366</b>	<b>15 855</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Годишна амортизационна квота	586	570	589	0	0	0
<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>9 931</b>	<b>10 501</b>	<b>11 090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Балансова стойност</b>	<b>4 948</b>	<b>4 865</b>	<b>4 765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Отчетните стойности на нетекущите активи посочени в *Справка № 12.1 „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 дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	12 808	13 245	13 684
Отвеждане на отпадъчните води	2 071	2 121	2 171
<b>Общо регулирани дейности</b>	<b>14 879</b>	<b>15 366</b>	<b>15 855</b>
Дял на активи за доставяне на вода на потребителите	86,1%	86,2%	86,3%
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.

Дружеството не е посочило дълготрайни активи за нерегулирана дейност.

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 „Водоснабдяване и канализация ” ЕООД, гр. Ямбол, 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:

(хил.лв.)

№	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 <i>(активи, които предстои да бъдат отписани от счетоводните баланси на дружеството)</i>	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 <i>(активи изградени с финансиране от ЕС, държавен и/или общински бюджет)</i>
1.0	Земя	467,00	51,00	416,00	
1.1	Сгради	1 074,00	687,00	387,00	
1.2	Конструкции			0,00	
1.3	Машини	2 288,00	906,00	1 382,00	
1.4	Оборудване	79,00		79,00	
1.5	Съоръжения	9 972,00	9 946,00	26,00	
1.6	Транспортни средства	712,00	0,00	712,00	0,00
	- товарни	625,00		625,00	
	- лекотоварни без автомобили			0,00	
	- автомобили	87,00		87,00	
	- механизация			0,00	
	- други			0,00	

1.7	Компютри	83,00		83,00	
1.8	Други ДМА			0,00	
1.9	Права върху собственост			0,00	
1.10	Програмни продукти	204,00		204,00	
1.11	Продукти от развойна дейност			0,00	
1.12	Други ДНМА			0,00	
	<b>ОБЩО АКТИВИ:</b>	<b>14 879,00</b>	<b>11 590,00</b>	<b>3 289,00</b>	<b>0,00</b>

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 78%.

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

#### **4.4. Цени и приходи**

Действащите цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация ” ЕООД, гр. Ямбол са утвърдени с решение на комисията Ц-50/31.10.2012 г., в сила от 01.11.2012 г., както следва:

ВиК услуги	Действащи цени	Прогнозни за 2016 г.	2016 г. - ръст
	Цена лв./куб.м без ДДС	Цена лв./куб.м без ДДС	
Доставяне на вода на потребителите	<b>1,52</b>	<b>1,57</b>	<b>3,3%</b>
Отвеждане на отпадъчни води	<b>0,11</b>	<b>0,12</b>	<b>9,1%</b>

ВиК операторът е прогнозиран повишаване на цените на ВиК услугите за 2016 г. Прогнозираните цени в *Справка №12 „Цени, количества и необходими приходи от ВиК услуги“* са индикативни. 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.

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:

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Разходи за дейността			Приходи от дейността			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	7 839	7 815	8 162	7 803	7 782	8 086	-35	-33	-77

Отвеждане на отпадъчните води	494	541	550	456	471	524	-38	-70	-26
<b>Общо регулирани дейности</b>	<b>8 333</b>	<b>8 356</b>	<b>8 712</b>	<b>8 260</b>	<b>8 253</b>	<b>8 610</b>	<b>-73</b>	<b>-103</b>	<b>-102</b>

За 2016 г. приходите от регулираните услуги са по-малко от разходите с което ВиК оператора е прогнозиран финансов резултат загуба от регулираната дейност, което се дължи на необоснованото увеличение на разходите през 2016 г. спрямо 2014 г.

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

Регулирани услуги и дейности (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите	0,996	0,996	0,991
Отвеждане на отпадъчните води	0,923	0,870	0,953
<b>Общо регулирани дейности</b>	<b>0,991</b>	<b>0,988</b>	<b>0,988</b>

Видно от данните в таблицата, ефективността на разходите за 2016 г. намалява спрямо 2014 г. при услугата доставяне на вода на потребителите, докато при услугата отвеждане на отпадъчните води минимално 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.	8259	2643	3057	0,796
2015 г.	8611	2530	2643	0,805
2016 г.	8974	2460	2530	0,815

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

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

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

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

ВиК операторът отчита ниво на събираемост за 2014 г. в бизнес плана от **0,796**, което е **по-ниско** от отчетените нива на събираемост за групата на средните ВиК оператори - 0,848 за същата година. В годишните отчетни данни за 2014 г. е отчетено ниво на събираемост от 0,790. За 2016 г. е прогнозирано повишаване на събираемостта.

#### **4.5. Социална програма**

ВиК операторът е представил социална програма която включва социални дейности отразени в *Справка № 17 „Социални дейности“* 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	21	17	22
2	Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	444	465	466

3	Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	0	0	0
4	Други социални дейности	9	12	10
	<b>Общо:</b>	<b>474</b>	<b>494</b>	<b>498</b>

Посочени разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са с 24 хил. лв. по-високи спрямо 2014 г. С най голям дял от разходите за социални дейности са разходите за на социално-битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ, следвани от разходи за здравословни и безопасни условия на труд.

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

Съгласно Глава шеста от Указанията, по т.66: В текстовата част на бизнес плана се представя 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.

Дружеството представя информация за един реализиран проект свързан с т. 66.3 и т. 66.4, както следва:

*„През 2014 година „Водоснабдяване и канализация“- ЕООД гр.Ямбол извърши подмяна на улични водопроводи в района на промишлената зона, свързани помежду си с У-образна връзка. Водопроводите са с дължина 727 м за обект „Подмяна на разпределителен водопровод Малка търговия - гр. Ямбол” и 647 м за обект „Подмяна на разпределителен водопровод ул.Ямболен - гр.Ямбол”. Същите са част от цялостен проект за реконструкция на всички улични водопроводи в индустриалната зона на град Ямбол.*

*Преди разделянето на водопроводите е изградена водомерна шахта с два водомера – един, който измерва вливащото в зоната общо водно количество и втори, монтиран на единия уличен водопровод след разделянето им на два клона.*

*Чрез монтираните датчици непрекъснато се подава информация в диспечерския пункт на дружеството. Ако се отчете рязка промяна на преминаващото водно количество, това документира наличието на възникнала авария и е необходима бърза намеса за локализирането ѝ.* “

**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-17-19-5/04.11.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол 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**