

РЕШЕНИЕ

№ БП – 23

от 11.05.2015 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 11.05.2015 г., след като разгледа внесеното със заявление вх. № В-17-36-4/27.02.2014 г. допълнение за периода 2014 г. - 2015 г. към одобрения бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД - гр. Търговище за периода 2009 г. – 2013 г. и Доклад вх. № В-Дк-53/09.04.2015 г., установи следното:

Съгласно разпоредбите на § 14, ал.1 и ал.3 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., срокът на настоящия регулаторен период е удължен до 31 декември 2015 г., като на В и К операторите е предоставен срок от 3 месеца (до 04.03.2014 г. включително) да допълнят текущите си бизнес планове в съответствие с удължения срок на регулаторния период и да ги внесат за одобрение по реда на чл. 11 от ЗРВКУ.

Във връзка с удължаването на настоящия регулаторен период до 31.12.2015 г. и необходимостта от допълване на одобрените бизнес планове от В и К операторите, комисията прие с Протоколно решение № 199/12.12.2013 г. по т. 4. *Указания за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г.* (Указанията), както и Модел към Указанията за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г. (Модел).

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесено със заявление вх. № В-17-36-4/27.02.2014 г. допълнение за периода 2014 г. - 2015 г. към одобрения бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД - гр. Търговище за периода 2009 г. – 2013 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 В и К операторът са подписани от управителя и главния счетоводител.

След преглед на съдържанието на бизнес плана, работната група, сформирана със заповед № 3-В-9/06.03.2014 г., изменена с последваща заповед № 3-В-86/07.05.2014 г. на председателя на КЕВР е изискала с писмо изх. № В-17-36-4/19.03.2014 г. от В и К оператора следната допълнителна информация:

Копие от изпратеното писмо за съгласуване на бизнес плана до Асоциацията по В и К, с входящ номер и дата на получаване;

Прогнозните годишни финансови отчети за 2014 г. и 2015 г. в съответствие с изискванията на т. 56 от Указания за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г.

Изисканата информация е представена с писмо изх. № 492/20.03.2014 г. (постъпило в КЕВР с вх. № В-17-36-4/25.04.2014 г.)

II. Общи данни за В и К оператора

„Водоснабдяване и канализация" ООД – гр. Търговище със седалище и адрес на управление: гр. Търговище – 7700, ул. „29-ти януари“ № 3 е капиталово търговско дружество със смесена (51 % държавна и 49 % общинска) собственост на активите.

Дружеството е с уставен капитал в размер на 2 541 060 (два милиона петстотин четиридесет и една хиляди и шестдесет) лева, разпределен между държавата и трите общини (община Търговище, община Омуртаг и община Антоново) както следва:

Съдружници	дружествени дялове (лв.)	дружествени дялове (%)
Държавата- с принципал МРРБ	1 295 940,00	51 %
Община Търговище	813 140,00	32 %
Община Омуртаг	330 340,00	13 %
Община Антоново	101 640,00	4 %

Дружеството е вписано е в Търговския регистър с ЕИК 835014989 и предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло-енергийни системи, включително и пречиствателни станции; всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени от закона.

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя инж. Явор Кирилов Миланов.

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 - град Търговище под номер 45, включваща 3 общини:

- Община Търговище
- Община Антоново
- Община Омуртаг

Според данните от Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ за 2012 г. се извеждат следните основни данни за В и К оператора:

Показател	Мярка	ВС "Помпена"	ВС "Гравитачна"	ОБЩО
Население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	81 540	5 668	87 208
Водоизточници	бр.	269	61	330
ПСПВ	бр.	1	0	1
ВПС	бр.	121	0	121
Довеждащи водопроводи	км	436	78	514
Разпределителни водопроводи	км	833	89	922
СВО	бр.	29 445	2 682	32 127
Население, ползващо канализационни услуги	бр.	40 396	0	40 396
ПСОВ	бр.	1	0	1
КПС	бр.	0	0	0
Канализационна мрежа	км	116	0	116
СКО	бр.	7 046	0	7 046

III. Техническа част

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище, експлоатира четири обособени водоснабдителни системи (ВС), както следва:

1. ВС „Помпена“ – по която се предоставят услугите: „доставяне на питейна вода“, „отвеждане на отпадъчна вода“ и „пречистване на отпадъчни води“ на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от В и К оператора;
2. ВС „Гравитачна“ – по която се предоставя услугата „доставяне на питейна вода“;
3. ВС „Помпена – друг В и К оператор“ – по която се доставя вода за „В и К – Сливен“ ООД, гр. Сливен;
4. ВС „Гравитачна – друг В и К оператор“ – по която се доставя вода за „В и К – Сливен“ ООД, гр. Сливен

В и К операторът е представил пълен комплект приложения с попълнени справки за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“, като за ВС „Помпена – друг В и К оператор“ от Приложение 2 Техническа част на бизнес плана, са попълнени само следните справки:

- Справка № 3 „Експлоатационни данни за предоставяни В и К услуги“;
- Справка № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“;
- Справка № 9.1 „Разход на електрическа енергия за услугата доставяне на вода“.

За ВС „Гравитачна – друг В и К оператор“, съответно, са попълнени само следните справки:

- Справка № 3 „Експлоатационни данни за предоставяни В и К услуги“;
- Справка № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“;
- Справка № 7 „Програма за намаляване загубите на вода“.

В и К операторът е представил необходимата информация по т.9 от „Указания на ДКЕВР, за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г.“ (Указанията).

3.1. Данни за В и К активи

Данните за общата дължина на довеждащите водопроводи в Справки № 4 не съвпадат с данните в текстовата част на бизнес плана, където е посочена обща дължина на довеждащите водопроводи 516 км спрямо 514 км в Справки № 4.

Данните за общата дължина на разпределителните водопроводи в Справка № 4 не съответстват с данните в текстовата част на бизнес плана, където е посочена обща дължина на разпределителните водопроводи 910 км спрямо 922 км в Справки № 4.

Заключения и указания

3.1.1. *Констатира се несъответствие между данните за общата дължина на довеждащата и разпределителната мрежа, в Справки № 4 и текстовата част на бизнес плана.*

3.2. Показатели за качество на В и К услуги

Сравнение на отчетните данни за 2012 г. спрямо прогнозните данни в бизнес план 2009-2013 г.

Констатира се сериозно неизпълнение по следните показатели:

ВС „Помпена“:

- Показател 3а „Брой на населението, засегнато от прекъсвания на водоподаването, спрямо общия брой на обслужваното население“: постигнато ниво от **0,261** спрямо **0,150**;
- Показател 7 „Нивото на покритие с канализационни услуги“: постигнато ниво от **0,495** спрямо **0,643**;
- Показател 8а „Качество на отпадъчни води“: постигнато ниво от **0,432** спрямо **0,552**;
- Показател 11д „Брой населени места с измерване на вход“: постигнато ниво **0,585** спрямо **0,847**.

ВС „Гравитачна“

- Показател 11д „Брой населени места с измерване на вход“: постигнато ниво **0,100** спрямо **0,400**;
- Показател 11ж „Брой водомери преминали последваща проверка“: постигнато ниво от **0,095** спрямо **0,181**.

Заключения и указания

3.2.1. През 2012 г. В и К операторът отчита неизпълнение спрямо прогнозните нива на бизнес плана на основни показатели за качество на В и К услугите, включително: за ВС „Помпена“ – Брой на населението, засегнато от прекъсвания на водоподаването, Ниво на покритие с канализационни услуги, Качество на отпадъчни води, Измерване на вход населени места; за ВС „Гравитачна“ – Измерване на вход населени места, Брой водомери преминали последваща проверка.

3.2.2. Прогнозираните нива през 2015 г. не водят до постигане на значителен прогрес, като продължават да бъдат по-високи от прогнозните нива за 2012 г., и са в голямо неизпълнение на дългосрочните нива за съответните показатели. Изключение прави показател 11д „Брой населени места с измерване на вход“ за ВС „Помпена“, за който през 2015 г. се прогнозира ниво от 1,00.

3.3. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

В и К операторът докладва 100% покритие с водоснабдителни услуги за 2012 г., като посочва брой население в обслужваните общини – 87 208 бр. жители и доставя вода за питейно-битови нужди за 87 208 бр. жители.

Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.1.	Брой население, ползващо водоснабдителни услуги	72 564	72 564	87 208	87 208	85 514	85 504	85 494
1.2.	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	72 564	72 564	87 208	87 208	85 514	85 504	85 494
Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000

Сравнявайки данните от Националния статистически институт (НСИ) за население по области, общини, местоживее и пол (файл рор 6.1.1) за населените места, попадащи в обособената територия на „В и К“ ООД, гр. Търговище – общини: 3 бр. (Търговище, Омуртаг и Антоново), се установява следната разлика:

Данни от:	2009	2010	2011	2012
Показател 1.2 „Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора“	72 564	72 564	87 208	87 208
Данни НСИ – общини Търговище, Омуртаг и Антоново	91 260	90 050	84 874	84 243
Разлика	-18 696	-17 486	2 334	2 965

Заклучения и указания

3.3.1. *Констатира се разлика между представените от В и К оператора данни за население и официални данни от НСИ.*

3.4. Водоизточници

„В и К“ ООД, гр. Търговище докладва, спрямо данните в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“ и текстовата част на бизнес плана, че общият брой на водоизточници е 330 бр. разпределени, както следва: 269 бр. за ВС „Помпена“ – 194 бр. каптажи, 40 бр. дренажи, 31 бр. шахтови кладенци и 4 бр. дълбоки сондажни кладенци; 61 бр. за ВС „Гравитачна“ – 48 бр. каптажи и 13 бр. дренажи. В и К операторът посочва в текстовата част на бизнес плана, че от 330 водоизточника експлоатира 270 бр.

В и К операторът е представил в свободен формат Справки 2а „Данни за ВС“, като в тези справки са посочени поотделно данни за водоизточниците по експлоатационни райони (ЕР) – Търговище, Омуртаг и Антоново. Спрямо данните в тези справки общият брой водоизточници е 318 бр., от които 261 бр. водоизточници за ВС „Помпена“ – 185 бр. каптажи, 43 бр. дренаж, 29 бр. шахтови кладенци и 4 бр. дълбоки сондажни кладенци; 57 бр. за ВС „Гравитачна“ – 33 бр. каптажи и 24 бр. дренажи. За 26 бр. водоизточници за ВС „Помпена“ е посочено, че не се експлоатират.

В и К операторът е посочил данни за разрешителни за водоползване, липсва обаче информация относно учредени санитарно-охранителни зони (СОЗ) около водоизточниците, както в текстовата част, така и в свободен формат, и в Справки № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“. Същевременно в Справки 10. 1 „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“ В и К операторът е предвидил инвестиции за учредяване и изграждане на СОЗ около 26 бр. водоизточници за ВС „Гравитачна“ и 17 бр. за ВС „Помпена“ за 2014-2015 г.

В Справки № 2 за ЕР Търговище не е посочен точно определен брой на експлоатираните подземни водоизточници (дренажи и каптажи) за част от обособените водоснабдителните системи, като така посочените данни възпрепятстват извеждане на общ брой водоизточници от Справки № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“.

Заклучения и указания

3.4.1. *В и К операторът не е представил информация относно учредени санитарно-охранителни зони (СОЗ) около водоизточниците. Същевременно в Инвестиционната програма на дружеството са предвидени инвестиции за учредяване и изграждане на СОЗ около 26 водоизточника за ВС „Гравитачна“ и 17 водоизточника за ВС „Помпена“ за периода 2014-2015 г.*

3.5. Качество на водата

Отчетените и прогнозни данни в бизнес плана за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“ са, както следва:

ВС	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	2.1. Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	1 738	1 922	1 786	1 845	1 819	1 866	1 887
	2.2. Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	1 792	2 002	1 901	1 991	1 945	1 991	1 991
	Годишно постигнато ниво	0,970	0,960	0,940	0,927	0,935	0,937	0,948
	2.3. Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	1 757	1 954	1 855	1 953	1 898	1 957	1 961
	2.4. Общ брой взети проби по микробиологични показатели	1 792	2 002	1 901	1 991	1 945	1 991	1 991
	Годишно постигнато ниво	0,980	0,976	0,976	0,981	0,976	0,983	0,985
ВС Гравитачна	2.1. Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	261	107	221	282	253	283	284
	2.2. Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	261	118	298	296	258	296	296
	Годишно постигнато ниво	1,000	0,907	0,742	0,953	0,981	0,956	0,959
	2.3. Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	204	98	244	236	229	225	225
	2.4. Общ брой взети проби по микробиологични показатели	261	118	298	296	258	296	296
	Годишно постигнато ниво	0,782	0,831	0,819	0,797	0,888	0,760	0,760

Данните показват отчетено влошаване за ВС „Помпена“ по **физико – химични и радиологични показатели** за периода 2009-2012 г. През 2013 г. е отбелязано подобрене, което е предвидено да продължи и през прогнозния период 2014-2015 г., при все това прогнозното ниво през 2015 г. от 0,948 остава по-ниско от дългосрочното ниво на показателя от 0,98, указано в *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда на формиране на годишните целеви нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).

За ВС „Гравитачна“ се отчита значително влошаване на показателя през 2011 г. и ниво от 0,742, при все това за 2012-2013 г. е отчето подобрене, като през 2013 г. е постигнато ниво от 0,981, с което е постигнато дългосрочното ниво за показателя. Същевременно за прогнозния период е заложено влошаване на показателя и ниво през 2015 г. от 0,959.

За ВС „Помпена“ относно показател 2б „*Качество на питейната вода*“ – по **микробиологични показатели** се отчита за 2013 г. ниво от 0,976 и се прогнозира през 2015 г. ниво от 0,985, близко до дългосрочното ниво за показателя от 0,99, заложено в Наредбата.

Относно ВС „Гравитачна“ няма ясно изразена тенденция относно показателя за периода 2009-2013 г., като през 2013 г. е отчетено най – високо ниво за периода от 0,888. В и К операторът прогнозира влошаване на показателя за 2014-2015 г. и ниво от 0,760, което е много по – ниско от дългосрочното ниво на показателя, указано в Наредбата.

Във връзка, с ниските нива, които В и К операторът отчита и прогнозира за ВС „Гравитачна“ по микробиологични показатели в тестовата част на бизнес плана е посочено:

„Проблем по отношение на качеството на водата, подавана за питейно-битови нужди е обеззаразяването на гравитачните водоизточници. Такива са болинството от водоизточниците, подаващи вода за населението в община Антоново. Факта, че до тези водоизточници няма ел.захранване затруднява правилното дозиране на хлорните продукти и в много случаи водата, подавана за населението е или прехлорирана или недостатъчно хлорирана и дава индикация за микробиологично замърсяване.

За останалите населени места в региона, където водата е предимно помпажна, се прилаган надеждни методи за обеззаразяване с хлор-газ или дозиране на натриев хипохлорит, с мембранни дозаторни помпи и не се наблюдават отклонения от нормативните изисквания.“

В бизнес плана са посочени **физико- химичните показатели**, по които се отчитат отклонения, както следва:

Нитрати

- Най-високи стойности на нитрати се наблюдават във водоизточниците на община Търговище, замърсяване с нитрати със съдържание над 50 mg/l, се наблюдава във всички водоизточници, подаващи вода за селата: Алваново, Подгорица, Надарево, Острец, Пробуда, Момино, Маково, Васил Левски, Кръшно, Голямо Ново, Росина, с. Преселец и село Дралфа (водоизточник – шахтов кладенец “Дралфа”).

- В няколко водоизточника на община Търговище нитратите достигат стойности до 150 mg/l, това са водоизточниците, подаващи вода за селата: Твърдинци, Мировец, Буховци, Пресяк и Мировец, а в гравитачният водоизточник, подаващ вода за с. Миладиновци съдържанието на нитрати надхвърля 200 mg/l.

- Проблемът с нитратите съществува в значително по-малка степен и в другите две общини на региона, като с по-високо съдържание на нитрати, между 50 до 100 mg/l, се наблюдава във водоизточниците на община Омуртаг, подаващи вода за селата: Беломорци, Презвитер Козма, Българаново, Падарино, Бостан, група Плъстина и гравитачен водоизточник с. Величка, както и селата: Орач, Длъжка поляна, Черни бряг, Вельово, Кьосевци, Шишковица и гр. Антоново на община Антоново.

- В и К операторът посочва, че към момента е решен проблемът с нитратите единствено в с. Дралфа и с. Буховци, където водоизточниците със високо съдържание на нитрати са изолирани и водата се подава от алтернативен водоизточник.

Мътност

- Пречистената от ПСПВ Търговище вода, се добива от яз. Тича, посредством водовземно съоръжение, собственост на „Напоителни системи“ АД. В и К операторът посочва, че суровата вода от язовира е със стабилни химични показатели и почти не променя състава си във времето, като единствен проблем се явява повишаването на “мътността” на суровата вода през пролетните месеци на годината. Тъй като механичните примеси в суровата вода са много фино диспергирани те преминават през отворите на микрофилтъра и повишават “мътността” на обработената вода, като стойностите на показателя достигат до 8.0 mg/l или “вода с видима мътност”.

- В и К операторът посочва, че при обилни валежи и снеготопене в повечето водоизточници се повишава значително “мътността” на водата, като по този показател водата предназначена за питейно-битово водоснабдяване често не отговаря на нормативните изисквания за населените места: община Търговище: Александрово, Горна Кабда, Кошничари, Пролаз, Вардун и Пресиян; община Омуртаг: Красноселци, Обител, Първан, Горно Козарево, Зелена Морава, Девино, Беломорци и Презвитер Козма.; за община Антоново изключение прави само село Крушоллак.

Твърдост

- Характерно за водата в целия регион е нейната висока “твърдост”. Изключение в това отношение правят водите от дълбоките сондажни кладенци, водата от яз. “Тича”, водата от водоснабдителна система “Кипилово” и някои водоизточници в община Антоново. Всички останали води се характеризират като “твърди” и “много твърди” води.

Заклучения и указания

3.5.1. В и К операторът отчита за 2013 г. и прогнозира за 2015 г. за показател „Съотношение на броя проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по физико-химични и радиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“ постигнато ниво от 0,935 и прогнозно ниво от 0,948 (ВС „Помпена“), съответно постигнато ниво от 0,981, прогнозно от 0,959 (ВС „Гравитачна“), спрямо дългосрочното ниво от 0,980, заложено в Наредбата.

3.5.2. За показател „Съотношение на броя проби, отговарящи на нормативните изисквания по микробиологични показатели, спрямо общия брой взети проби по микробиологични показатели“ се отчита постигнато ниво от 0,976 и прогнозно ниво от 0,985 (ВС „Помпена“), съответно постигнато ниво от 0,888, прогнозно от 0,760 (ВС „Гравитачна“), спрямо дългосрочното ниво от 0,990, заложено в Наредбата.

3.5.3. В бизнес плана на В и К оператора не е представена програма за подобряване качеството на питейната вода, и конкретни мерки за отстраняване на констатираните проблеми по показатели „нитрати“. В тази връзка следва да се представи програма с конкретни мерки, разработена съвместно с МЗ, МОСВ, Басейнова дирекция, местни общини и други заинтересовани страни.

3.6. Измерване на вода

Измерване на водата при водоизточниците

Отчетните данни в бизнес плана, посочени в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“ за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ са, както следва:

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	11.7	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	3	3	6	7	7	17	27
	11.8	Общ брой на водоизточниците	269	269	269	269	269	269	269
		Годишно постигнато ниво	0,011	0,011	0,022	0,026	0,026	0,063	0,100
ВС Гравитачна	11.7	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	0	0	0	1	0	5	10
	11.8	Общ брой на водоизточниците	61	61	61	61	61	61	61
		Годишно постигнато ниво	0,000	0,000	0,000	0,016	0,000	0,082	0,164

От данните е видно, че се отчита и планира изключително ниско ниво за показател 11 г „Брой инсталирани водомери при водоизточниците“. В и К операторът отчита за 2012 г. за ВС „Помпена“ – 7 бр. водомери, инсталирани на общо 269 водоизточника, а за ВС „Гравитачна“ – 1 водомер, от общо 61 бр. водоизточници. Планира се за ВС „Помпена“ през 2015 г. броят им да се увеличи на 27 водомера, а за ВС „Гравитачна“ – на 10 бр. Същевременно за ВС „Гравитачна“ в Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ не са посочени водоизточници, обхванати с измерване.

Измерване на водата на вход населено място

Отчетните данни в бизнес плана, посочени в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“ за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ са, както следва:

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	11.9	Брой на населените места с измерване на водата на входа	41	62	67	69	71	96	116
	11.10	Общ брой на населените места, обслужвани от оператора	118	118	118	118	118	117	116
		Годишно постигнато ниво	0,347	0,525	0,568	0,585	0,602	0,821	1,000
ВС Гравитачна	11.9	Брой на населените места с измерване на водата на входа	0	0	0	3	3	6	12

а	11.10	Общ брой на населените места, обслужвани от оператора	30	30	30	30	32	32	32
		Годишно постигнато ниво	0,000	0,000	0,000	0,100	0,094	0,188	0,375

Данните, представени в таблицата показват следното:

- Отчита се неизпълнение на показател 11д „Брой населени места с измерване на вход“, като за 2012 г. за ВС „Помпена“ са посочени 69 населени места с измерване на вход от 118, а за ВС „Гравитачна“ – 3 населени места с измерване от общо 30 населени места за системата.
- В Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ за 2012 г. са посочени общо 62 водомера за ВС „Помпена“; за ВС „Гравитачна“ е посочено само едно населено място, обхванато с измерване.
- Прогнозираното ниво за ВС „Гравитачна“ от 0,375 за 2015 г. остава ниско спрямо дългосрочното целево ниво от 1,000, утвърдено с *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).
- За ВС „Помпена“ се прогнозира достигане на дългосрочното ниво от 1,000 през 2015 г. за показателя.
- Данните относно брой населени места, обслужвани от В и К оператора, за 2013 г. – общо 150 бр. и 2014 г. – общо 149 бр., не са консистентни с данните за останалите години, при положение че дружеството посочва 100% покритие с водоснабдителни услуги и обслужва всички 148 населени места в обособената територия на В и К оператора.

В и К операторът предвижда увеличаване на броя водоизточници и населени места, обхванати с измерване на вход, за периода 2014-2015 г., при все това в Справка № 10.1 „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“ не са предвидени средства за нови водомери. В и К операторът следва да уточни дали предвидените средства за монтаж на нови водомери не са включени към Ремонтната програма на дружеството, тъй като същите имат инвестиционен характер и следва да бъдат включени в Инвестиционната програма.

Заклучения и указания

3.6.1. *Констатира се несъответствие между данните в Справки № 4 и Справки № 2 относно брой водомери, монтирани при водоизточниците, за ВС „Гравитачна“ и брой населени места с измерване на вход за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“.*

3.6.2. *Данните относно брой населени места, обслужвани от В и К оператора, за 2013 г. – общо 150 бр. и 2014 г. – общо 149 бр., не са консистентни с данните за останалите години, при положение че дружеството посочва 100% покритие с водоснабдителни услуги и обслужва всички 148 населени места в обособената територия на В и К оператора.*

3.6.3. В Справка № 10.1 „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“ не са предвидени средства за нови водомери. В и К операторът следва да уточни дали предвидените средства за монтаж на нови водомери не са включени към Ремонтната програма на дружеството, тъй като същите имат инвестиционен характер и следва да бъдат включени в Инвестиционната програма.

3.7. Загуби на вода

В Справки № 4 „Програма за постигане на годишните цели нива на показателите за качество на В и К услугите“ са посочени следните отчетни и прогнозни данни за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ и Справки № 5, „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ за ВС „Помпена – друг В и К оператор“ и ВС „Гравитачна – друг В и К оператор“:

Водоснабдителна система			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	ВС Помпена	хил. м ³	10 136	9 523	9 836	9 476	9 655	8 743	8 448
	ВС Гравитачна	хил. м ³	330	335	259	273	237	172	175
	ОБЩО	хил. м³	10 466	9 858	10 095	9 749	9 892	8 915	8 623
Фактурирани водни количества (Q3)	ВС Помпена	хил. м ³	3291	3307	3553	3557	3732	3540	3545
	ВС Помпена - друг оператор	хил. м ³	77	54	66	72	48	70	70
	общо ВС Помпена	хил. м³	3 368	3 361	3 619	3 629	3 780	3 610	3 615
	ВС Гравитачна	хил. м ³	171	188	158	172	170	103	106
	ВС Гравитачна - друг оператор	хил. м ³	116	74	51	41	15	30	30
	общо ВС Гравитачна	хил. м³	287	262	209	213	185	133	136
	ОБЩО	хил. м³	3 655	3 623	3 828	3 842	3 965	3 743	3 751
Неносеща приходи вода (Q9)	ВС Помпена	хил. м ³	6 768	6 162	6 217	5 847	5 875	5 133	4 833
	ВС Гравитачна	хил. м ³	43	73	50	60	52	39	39
	ОБЩО	хил. м³	6 811	6 235	6 267	5 907	5 927	5 172	4 872
Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)		км	1 437	1 437	1 426	1 436	1 430	1 430	1 430
Брой СВО		бр.	25 779	31 104	31 467	32 127	32 018	32 053	32 083
Неносеща приходи вода (Q9)		%	65,08	63,25	62,08	60,59	59,92	58,01	56,50
		м3/км/ден	12,986	11,887	12,041	11,270	11,356	9,909	9,334
		м3/СВО/ден	0,724	0,549	0,546	0,504	0,507	0,442	0,416

В и К операторът посочва, че от водоснабдителна група Капилово – Омуртаг, част от ВС „Помпена“, се осигурява вода за следните населени места от територията на „В и К“ ООД, гр. Търговище- с.Равно село, с.Птичево, с.Змейно, с.Великденче, с. Свирчево, както и за „В и К-Сливен“ ООД,гр. Сливен.

От водоснабдителна група „Злостен“, част от ВС „Гравитачна“, се осигурява вода за с. Врани кон, с.Звездица от територията на „В и К“ ООД, гр. Търговище, както и водни количества за „В и К – Сливен“ ООД, гр. Сливен.

От таблицата се вижда, че основната система е ВС „Помпена“, в която средно се подава **97,4%** от общото водно количество на вход ВС, същевременно се фактурира средно **92,8%** от общото фактурирано количество и не се отчитат средно **99,2%** от количествата.

Данните за неносеща приходи вода за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“,са както следва:

Водоснабдителна система			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м ³	10 136	9 523	9 836	9 476	9 655	8 743	8 448
	Неотчетени водни количества (Q9)	хил. м³	6 768	6 162	6 217	5 847	5 875	5 133	4 833
	Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)	км	1 244	1 244	1 259	1 269	1 264	1 264	1 264

	Брой СВО	бр.	23 930	29 255	29 296	29 445	29 336	29 371	29 401
	Неносеща приходи вода (Q9)	%	66,77	64,71	63,21	61,70	60,85	58,71	57,21
		м3/км/ден	14,906	13,571	13,529	12,623	12,735	11,126	10,476
		м3/СВО/ден	0,775	0,577	0,581	0,544	0,549	0,479	0,450
Водоснабдителна система			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
BC Гравитачна	Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м³	330	335	259	273	237	172	175
	Неотчетени водни количества (Q9)	хил. м³	43	73	50	60	52	39	39
	Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)	км	193	193	167	167	166	166	166
	Брой СВО	бр.	1 849	1 849	2 171	2 682	2 682	2 682	2 682
	Неносеща приходи вода (Q9)	%	13,03	21,79	19,31	21,98	21,94	22,67	22,29
		м3/км/ден	0,610	1,036	0,820	0,984	0,858	0,644	0,644
		м3/СВО/ден	0,064	0,108	0,063	0,061	0,053	0,040	0,040

Данните показват, че BC „Помпена“ е със следните показатели: средно неносеща приходи вода – **63,45%, 13,473 м³/км/ден** и **0,605 м³/бр. СВО/ден**.

BC „Гравитачна“ отчита неносеща приходи вода в процент – **19,61 %**, в реално изражение – **0,862 м³/км мрежа/ден**, и **0,07 м³/СВО/ден**.

BC „Помпена“

Подадените данни в Справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ за BC „Помпена“ са, както следва:

BC "Помпена"			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход BC Q4		хил. м ³	10 136	9 523	9 836	9 476	9 655	8 743	8 448
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³				1 716	1 913	1 720	1 723
	обществени и търговски	хил. м ³				356	310	333	334
	стопански	хил. м ³				1 557	1 557	1 557	1 558
	Общо Q3	хил. м ³	3 368	3 361	3 619	3 629	3 780	3 610	3 615
Подадена нефактурирана вода (технологични нужди) Q3A		хил. м ³	203	190	197	190	193	175	169
		%	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Търговски загуби Q8		хил. м ³	1 014	952	984	853	869	787	760
		%	10	10	10	9	9	9	9
Реални загуби Q7		хил. м ³	5 376	4 844	4 846	4 615	4 616	3 982	3 715
		%	53,04	50,87	49,27	48,70	47,81	45,55	43,98
Неносеща приходи вода Q9		хил. м ³	6 592	5 987	6 027	5 657	5 678	4 944	4 645
		%	65,04	62,87	61,27	59,70	58,81	56,55	54,98
Общи загуби Q6		хил. м ³	6 390	5 797	5 830	5 468	5 485	4 769	4 476
		%	63,04	60,87	59,27	57,70	56,81	54,55	52,98
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)		хил. м ³	0	0	0	0	0	0	0

Видно от горепосочените таблици, данните в Справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ за показател **Неносеща приходи вода** за целия период на бизнес плана 2009-2015 г. не съответстват на данните в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ и Справка № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана“. Несъответствието се дължи на факта, че в Справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ показател Неносеща приходи вода не е изчислен коректно по години, като сумата на отделните компоненти - Технологични нужди (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7), не е равна на разликата Подадена вода на вход ВС и Фактурирани водни количества. В тази връзка за меродавни се приемат данните от Справки № 4 и № 5, които ще се използват при анализа на постигнатия и прогнозиран ефект върху Неносеща приходи вода.

В и К операторът не е посочил данни относно фактурирани водни количества по отделните групи потребители – битови, обществени и търговски, стопански потребители за периода 2009-2011 г.

В и К операторът не е представил баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно) от Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи (Методиката).

Отчетен и прогнозен ефект върху Неносеща приходи вода за ВС „Помпена“ е, както следва:

ВС "Помпена"		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	10 136	9 523	9 836	9 476	9 655	8 743	8 448
Постигнат ефект	хил. м ³		-613	313	-360	179	-912	-295
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	3 368	3 361	3 619	3 629	3 780	3 610	3 615
Постигнат ефект	хил. м ³		-7	258	10	151	-170	5
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	6 768	6 162	6 217	5 847	5 875	5 133	4 833
Постигнат ефект	хил. м ³		-606	55	-370	28	-742	-300

За периода 2009-2013 г. липсва ясно изразена тенденция по отношение на показател на **Неносеща приходи вода (Q9)**, като през 2011 г. и 2013 г. се наблюдава повишение спрямо предходните периоди. За периода 2014 – 2015 г. се прогнозира тенденцията на намаление спрямо постигнатото ниво през 2013 г.

Нетният ефект през 2013 г. спрямо 2009 г. за **Q9** е намаление от **893 хил.м³**, или намаление с **13,2%** за целия петгодишен период.

За периода 2014-2015 г. спрямо 2013 г., В и К операторът прогнозира намаление на **Q9** в размер на **1 042 хил.м³**, или **17,7 %** за предстоящият двугодишен период. Прогнозираните нива са нереалистични на фона на постигнатите резултати.

ВС „Гравитачна“

Подадените данни в Справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ са, както следва:

ВС "Гравитачна"		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	330,0	335,0	259,0	273,0	237,0	172,0	175,0
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³			160,0	145,0	99,0	101,0
	обществени и търговски	хил. м ³			7,0	5,0	5,0	5,0
	стопански	хил. м ³			46,0	35,0	29,0	30,0
	Общо Q3	хил. м ³	287,0	262,0	209,0	213,0	185,0	133,0
Подадена нефактурирана вода (технологични нужди) Q3A	хил. м ³	3,3	3,4	2,7	2,7	2,4	1,7	1,8
	%	1,00	1,00	1,05	1,00	1,00	1,00	1,00

Търговски загуби Q8	хил. м ³	33,0	33,5	25,9	27,3	23,7	17,2	17,5
	%	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Реални загуби Q7	хил. м ³	7,4	22,5	11,0	18,7	17,0	13,4	13,0
	%	2,23	6,73	4,25	6,84	7,17	7,78	7,43
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	43,0	73,0	50,0	60,0	52,0	39,0	39,0
	%	13,03	21,79	19,31	21,98	21,94	22,67	22,29
Общи загуби Q6	хил. м ³	40,4	56,0	36,9	46,0	40,7	30,6	30,5
	%	12,23	16,73	14,25	16,84	17,17	17,78	17,43
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)	хил. м ³	-0,7	14	10	11	9	7	7

От данните в Справки № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ за ВС „Гравитачна“ се констатира, че балансът на водните количества не е изготвен в съответствие с Методиката. Сборът на отделните компоненти за 2009-2015 г. – Технологични нужди (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7) не е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода) (Q9).

В и К операторът не е посочил данни относно фактурирани водни количества по отделните групи потребители – битови, обществени и търговски, стопански потребители за периода 2009-2011 г.

В и К операторът не е представил баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно) от Методиката.

Отчетен и прогнозен ефект върху Неносеща приходи вода за ВС „Гравитачна“ е, както следва:

ВС "Гравитачна"		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	330	335	259	273	237	172	175
Постигнат ефект	хил. м ³		5	-76	14	-36	-65	3
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	287	262	209	213	185	133	136
Постигнат ефект	хил. м ³		-25	-53	4	-28	-52	3
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	43	73	50	60	52	39	39
Постигнат ефект	хил. м ³		30	-23	10	-8	-13	0

За периода 2009-2013 г. липсва ясно изразена тенденция по отношение на показател на **Неносеща приходи вода (Q9)**. За периода 2014 – 2015 г. се прогнозира тенденцията на намаление спрямо постигнатото ниво през 2013 г.

Нетният ефект през 2013 г. спрямо 2009 г. за **Неносеща приходи вода Q9** е увеличение от **9 хил.м³**, или увеличение с **20,9%** за целия петгодишен период.

Прогнозиранят нетен ефект през 2015 г. спрямо 2013 г. за **Неносеща приходи вода Q9** е намаление от **13 хил.м³**, или **25 %** за предстоящият двугодишен период.

Обосновка на постигнати и планирани резултати

В и К операторът посочва, че водопроводната мрежа поддържана и експлоатирана от дружеството е изградена основно от азбестоциментови тръби, като в по-голямата си част е амортизирана, поради което загубите на вода във водоснабдителните системи са големи.

На базата на извършен анализ на състоянието на водоснабдителните системи, В и К операторът е определил явяващите се приоритетни населени места/ водоснабдителни групи за взимане на мерки по отношение оптимизиране загубите на вода:

Град Търговище

- На първо място по значимост е гр. Търговище, като загубите на вода са основно във вътрешната водопроводна мрежа – сградни водопроводни отклонения - с малки, но постоянни течове, стоманени площадкови и улични водопроводи, които са изпълнявани без изолация на тръбите и не малка част са търговски загуби от неточност на абонатните водомери. Ежемесечно постъпват отчети в производствено-технически отдел за състоянието на системата и анализирани резултатите от отчетите. На територията на град Търговище има изградени водомерни шахти – 6 броя, с които се обособяват няколко зони във вътрешната мрежа за наблюдение, анализирани и констатиране на течове.

Град Омуртаг

- На второ място по значимост е град Омуртаг. Трасето на довеждащата водопроводна мрежа минава през силно пресечена местност, големи участъци, от които са недостъпни за транспорт и механизация. Монтирани са ултразвукови разходомери (УЗР) на вход помпена станция I подем, вход помпена станция II подем, вход напорни водоеми град Омуртаг и вход вътрешна мрежа град Омуртаг. Загубите на вода по довеждащия водопровод са високи, поради което ежедневно се прави обход на трасето с оглед своевременно отстраняване на аварията.

- Състоянието на вътрешна водопроводна мрежа на гр. Омуртаг е аналогично на тази в град Търговище. Поради това, че град Омуртаг е с твърде голяма денивелация между напорните водоеми и най-ниската точка, в която се подава вода, града е зонирани като са изградени две шахти, в които са монтирани водомери и регулатори за налягане, с които се осигурява нормално водоподаване в рамките на допустимото налягане и в същото време се ограничават течове по водопроводната мрежа.

Водоснабдителни групи - „Цветница“, „Търновца“ и „Панайот Хитов“

- На трето място като водоснабдителни групи с големи загуби на вода и значителен разход на ел. енергия. На тези водоснабдителни групи има монтирани водомери на вход населено място. Предстои монтаж на водомери на вход система и проверка на всички водомери на потребителите.

- Водоснабдителна група “Търновца” се характеризира с дълги трасета на водопроводите, които са с изтекъл амортизационен срок и често аварират. Проблеми има както по трасето на довеждащите водопроводи, така и по разпределителната мрежа.

Реални (физически) загуби на вода

Мерките за намаляване на реалните загуби, които дружеството предвижда са следните:

- Въвеждане измерване на водните количества във всички точки, необходими за определяне на загубите на вода във водоснабдителните системи. До края на 2014 г. се предвижда монтиране на водомери на всички населени места с население над 500 ж. на вход разпределителна мрежа, а до края на регулаторният период на всички населени места.

При все това, както вече беше констатирано в раздел 3.6. „Измерване на вода“, видно от данните в Справка № 4 за ВС „Помпена“ се прогнозира обхващане на всички 116 населени места с измерване на вход, но за ВС „Гравитачна“ се предвижда до края на 2015 г. обхващане на 12 от 32 населени места.

- Прослушване на сградни водопроводни отклонения и улични водопроводи с диагностична апаратура – извършва се целогодишно.

- График за извършване на последващи проверки на водомерите и разходомерите.

Мерките за търговски загуби ще бъдат разгледани в раздел 4.1 Ниво на потребление на В и К услуги.

Подадена допълнителна информация, Данни МОСВ

Съгласно данните за начислените и заплатени такси за водовземане и заустване, които МОСВ е изпращало до комисията, с вх. № В-03-15-16/03.10.2011 г. (данни за 2010 г.), В-03-15-6/07.05.2012 г. (данни за 2011 г.) и № В-03-15-16/03.09.2014 г. (данни за 2013 г.), са декларирани следните добити водни количества, на базата на които са определени и начислени такси водовземане:

Параметър	Мярка	2010 г.	2011 г.	2013 г.
Водно количество на вход ВС, данни БП	м ³	9 858 000	10 095 000	9 892 000
Добито водно количество, данни МОСВ	м ³	12 039 049	13 541 088	9 895 256
Разлика	м ³	-2 181 049	-3 446 088	-3 256

Видно от таблицата, данните в бизнес плана за Подадени водни количества на вход ВС за 2010 г, 2011 г. и 2013 г. не съответстват на докладваните данни за добити водни количества към МОСВ на базата, на които са определени и начислени такси водовземане.

Заклучения и указания

3.7.1. В и К операторът следва да коригира баланса на водните количества за 2009-2015 г. за ВС „Помпена“ в Справка № 7, така че данните относно нивата на Неносеща приходи вода да съответстват на тези в Справка № 4 и № 5, като за целта се преизчисли единствено процентът на Реални загуби от вход ВС и се запазят нивата на Технологични нужди, и Търговски загуби.

3.7.2. В и К операторът следва да коригира баланса на водните количества за 2009-2015 г. за ВС „Гравитачна“ в Справка № 7, така че сборът на компонентите - Технологични нужди (QA3), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7) да бъде равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода) (Q9).

3.7.3. В и К операторът следва да представи баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (*Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно*) от Методиката за двете системи, като данните следва да съответстват на коригираните баланси в Справки № 7.

3.7.4. В и К операторът не е посочил данни относно фактурирани водни количества по отделните групи потребители – битови, обществени и търговски, стопански потребители за периода 2009-2011 г.

3.7.5. През периода 2009-2013 г. липсва ясно изразена тенденция за намаление на Неносеща приходи вода (Q9), при все това за целия период дружеството е постигнало общо намаление на Q9 в размер на 884 хил.м³, или намаление от 12,9%). За удължения период 2014-2015 г. е планирано намаление на нивата на Неносеща приходи вода Q9 в размер на 1 055 хил.м³ спрямо данните от 2013 г., или намаление от 17,8%. Така изготвените прогнози са нереалистични на фона на постигнатите резултати.

3.7.6. При липсата на измерване на водоизточници, представените данни за вход ВС и неносеща приходи вода са недостоверни. В и К операторът следва да даде обосновка относно констатираната разлика между данните за параметър „Подадена вода на вход ВС“ и докладваните данни за водни количества към МОСВ, на база на които се определя такса водовземане.

3.8. Аварии на водоснабдителната система

Данни за аварии по довеждащите водопроводи

Посочената информация в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ е, както следва:

ВС	Параметър		Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	464	463	471	506	467	434	398
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км.	432	432	436	436	438	438	438
	Годишно постигнато ниво			1,074	1,072	1,080	1,161	1,066	0,991	0,909
ВС Гравитачна	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	54	79	92	87	83	78	69
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км.	85	85	78	78	79	79	79
	Годишно постигнато ниво			0,635	0,929	1,179	1,115	1,051	0,987	0,873
ОБЩО	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	518	542	563	593	550	512	467
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км.	517	517	514	514	517	517	517
	Годишно постигнато ниво			1,002	1,048	1,095	1,154	1,064	0,990	0,903
	Ефект брой аварии		бр.		24	21	30	-43	-38	-45

Наблюдава се тенденция на увеличение на броя аварии за ВС „Помпена“ за периода 2010-2012 г. За ВС „Гравитачна“ се отчита увеличение за периода 2009-2011 г. През 2012 г. за ВС „Помпена“ е отчетен най - голям брой аварии по довеждащата мрежа – 506 бр., докато за ВС „Гравитачна“ броят аварии намалява спрямо предходния период. При все това и за двете системи се отчита намаление през 2013 г. спрямо 2012 г., което се запазва като тенденция и през прогнозния период 2014-2015 г.

Данните за дължина на довеждащите водопроводи за ВС „Гравитачна“ за 2009 г. и 2010 г. – 85 км, не са консистентни с данните за останалите години, което следва да се обясни от В и К оператора.

В текстовата част на бизнес плана В и к операторът е посочил гр. Омуртаг и водоснабдителна група „Търновца“, характеризиращи се с най-високи нива по отношение на аварийност на довеждащата водопроводна мрежа.

От данните в Годишните отчетни доклади за 2012 г. и 2013 г. се установява, че населените места с дял на аварията по довеждащите водопроводи над 2% от общия брой аварията по довеждащите водопроводи за цялата мрежа са, както следва:

Населено място/район	Отчетни данни 2012				Отчетни данни 2013				Коментар
	Аварии по довежд. в-ди	Дължина на довежд. в-ди	бр. аварии по довежд. в-ди./ дължина на довежд. в-ди	Дял на аварии на довежд. в-ди	Аварии по довежд. в-ди	Дължина на довежд. в-ди	бр. аварии по довежд. в-ди./ дължина на довежд. в-ди	Дял на аварии на довежд. в-ди	
	бр	км	бр./км.	%	бр	км	бр./км.	%	
ЕР ТЪРГОВИЩЕ									
гр.Търговище	8	62,662	0,128	0,91	26	62,662	0,415	3,20	увеличение
с.Търновца	1	4,123	0,243	0,11	13	4,164	3,122	1,60	увеличение
с.Цветница	17	2,068	8,221	1,93	23	2,068	11,122	2,83	увеличение
с.Александрово	14	8,278	1,691	1,59	4	8,278	0,483	0,49	намаление
ЕР ОМУРТАГ									
гр.Омуртаг	184	42,495	4,330	20,91	174	42,495	4,095	21,43	намаление
с.Илийно	17	1,772	9,594	1,93	1	1,772	0,564	0,12	намаление
ЕР АНТОНОВО									
с. Семерци	13	2,63	4,943	1,48	5	2,63	1,901	0,62	намаление
с. Добротица	12	1,94	6,186	1,36	4	3,48	1,149	0,49	намаление
с. Капище	3	3,005	0,998	0,34	13	3,005	4,326	1,60	увеличение
с. Кьосевци	5	2,865	1,745	0,57	12	2,865	4,188	1,48	увеличение
с. Любичево	13	3,93	3,308	1,48	1	3,93	0,254	0,12	намаление
Общо за избраните	287	135,768	2,114	32,61	276	137,349	2,009	33,99	намаление
Общо за всички	593	513,801	1,154	100,00	536	516,948	1,037	100,00	намаление

От таблицата е видно следното:

- За следните населени места: гр. Търговище, с. Търновца, с. Цветница, с. Капище, с. Кьосевци, се констатира увеличение на броя аварии, което рефлектира и в увеличение на дела на аварии в посочените населени места спрямо общия брой аварии за всички населени места;
- За следните населени места: с. Александрово, с. Илийно, с. Семерци, с. Добротица, с. Любичево, се констатира намаление на броя аварии, което рефлектира и в намаление на дела на аварии в посочените населени места спрямо общия брой аварии за всички населени места;
- За гр. Омуртаг, въпреки че се констатира намаление на броя аварии, делът на същите е най-висок спрямо общия брой аварии за всички населени места;
- Данните за общ брой аварии по довеждащите водопроводи за 2013 г. в бизнес плана – 550 бр. (за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“) не съответстват на данните в Годишния отчетен доклад – 536 бр.

Данни за аварии по разпределителните водопроводи

Посочената информация в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ е, както следва:

ВС	Параметър		Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	828	678	823	846	795	774	726
	5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км.	812	812	823	833	826	826	826
	Годишно постигнато ниво			1,020	0,835	1,000	1,016	0,962	0,937	0,879
ВС Гравитачна	5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	56	83	58	68	84	58	48
	5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км.	108	108	89	89	87	87	87
	Годишно постигнато ниво			0,519	0,769	0,652	0,764	0,966	0,667	0,552
ОБЩО	5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	884	761	881	914	879	832	774
	5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км.	920	920	912	922	913	913	913
	Годишно постигнато ниво			0,961	0,827	0,966	0,991	0,963	0,911	0,848
	Ефект брой аварии		бр.		-123	120	33	-35	-47	-58

Отчита се тенденция на увеличение на броя аварии по разпределителната мрежа за ВС „Помпена“ за периода 2010-2012 г., през 2013 г. се наблюдава намаление, като се прогнозира тенденцията на намаление да продължи и през прогнозния период 2014-2015 г.

Липсва ясно изразена тенденция през 2009-2013 г. за ВС „Гравитачна“. Въпреки увеличението на броя аварии през 2013 г. спрямо 2012 г., В и К операторът е планирал намаление на нивото на аварийност за 2014-2015 г., като прогнозното ниво през 2015 г. от 0,552, е по-ниско от нивата за предходния период 2010-2013 г., но остава по –високо от дългосрочното ниво, заложено в Наредбата

Данните за дължина на разпределителните водопроводи за ВС „Помпена“ не са консистентни помежду си, като през 2012 г. е посочена обща дължина 833 км, а за 2014-2015 г. се прогнозира 826 км. В и К операторът следва да разясни и отчетеното за 2011-2012 г. и прогнозирано за 2013-2015 г. намаление на разпределителната водопроводна мрежа на ВС „Гравитачна“.

В текстовата част на бизнес плана В и К операторът е посочил гр. Търговище, гр. Омуртаг и водоснабдителна група „Търновца“, характеризиращи се с най-високи нива по отношение на аварийност на разпределителната водопроводна мрежа.

От данните в Годишните отчетни доклади за 2012 г. и 2013 г. се установява, че населените места с дял на аварията по разпределителните водопроводи над 1% от общия брой аварии по разпределителните водопроводи за цялата мрежа са, както следва:

Населено място/район	Отчетни данни 2012				Отчетни данни 2013				Коментар
	Аварии по разпр. в-ди	Дължина на разпр. в-ди	бр. аварии по разпр. в-ди./ дължина на разпр. в-ди	Дял на аварии на разпр. в-ди	Аварии по разпр. в-ди	Дължина на разпр. в-ди	бр. аварии по разпр. в-ди./ дължина на разпр. в-ди	Дял на аварии на разпр. в-ди	
	бр	км	бр./км.	%	бр	км	бр./км.	%	
ЕР ТЪРГОВИЩЕ									
гр.Търговище	82	105,009	0,781	8,97	80	104,587	0,765	9,42	намаление
с.Руец	14	12,131	1,154	1,53	16	12,131	1,319	1,88	увеличение
с.Стража	21	11,953	1,757	2,30	8	11,953	0,669	0,94	намаление
с.Баячево	16	12,017	1,331	1,75	17	12,017	1,415	2,00	увеличение
с.Алваново	12	6,06	1,980	1,31	4	6,06	0,660	0,47	намаление
с.Давидово	10	7,704	1,298	1,09	13	7,704	1,687	1,53	увеличение
с.Дралфа	11	10,899	1,009	1,20	3	10,899	0,275	0,35	намаление
с.Кръшно	12	6,48	1,852	1,31	4	6,48	0,617	0,47	намаление
с.Голямо Ново	19	8,355	2,274	2,08	8	8,355	0,958	0,94	намаление
с.Здравец	11	6,726	1,635	1,20	4	6,726	0,595	0,47	намаление
с.Лиляк	17	11,534	1,474	1,86	5	11,534	0,434	0,59	намаление
с.Преселец	8	8,43	0,949	0,88	10	8,43	1,186	1,18	увеличение
с.Пресиян	10	5,488	1,822	1,09	5	5,488	0,911	0,59	намаление
с.Подгорица	19	6,887	2,759	2,08	11	6,887	1,597	1,30	намаление
с.Черковна	11	8,162	1,348	1,20	3	8,162	0,368	0,35	намаление
с.Цветница	10	4,534	2,206	1,09	2	4,534	0,441	0,24	намаление
с.Братово	10	7,669	1,304	1,09	5	4,249	1,177	0,59	намаление
с.Александрово	17	4,272	3,979	1,86	1	4,272	0,234	0,12	намаление
с.Овчарово	11	5,246	2,097	1,20	7	5,246	1,334	0,82	намаление
с.Пролаз	1	2,268	0,441	0,11	16	2,268	7,055	1,88	увеличение
ЕР ОМУРТАГ									
гр.Омуртаг	69	26	2,654	7,55	100	25,762	3,882	11,78	увеличение
с.Камбурово	38	12,853	2,957	4,16	28	12,853	2,178	3,30	намаление
с.Илийно	17	7,355	2,311	1,86	38	7,355	5,167	4,48	увеличение
с.Панайот Хитово	22	12,08	1,821	2,41	16	7,08	2,260	1,88	намаление
с.Горна Хубавка	10	4	2,500	1,09	7	3,9	1,795	0,82	намаление
с.Беломорци	23	7,245	3,175	2,52	20	7,245	2,761	2,36	намаление
с.Презвитер Козма	8	4,589	1,743	0,88	13	4,589	2,833	1,53	увеличение
с.Плъстина	16	5,1	3,137	1,75	12	5,1	2,353	1,41	намаление
с.Зелена Морава	27	6,8	3,971	2,95	10	6,946	1,440	1,18	намаление
ЕР АНТОНОВО									
гр. Антоново	20	11,323	1,766	2,19	17	10,009	1,698	2,00	намаление
с. Длъжка Поляна	13	4,59	2,832	1,42	8	4,59	1,743	0,94	намаление
с. Изворово	9	7,563	1,190	0,98	12	7,563	1,587	1,41	увеличение
с. Трескавец	4	12	0,333	0,44	10	11,13	0,898	1,18	увеличение
Общо за избраните	598	373,322	1,602	39,55	513	362,104	1,417	37,67	намаление
Общо за всички	914	921,868	0,991	100,00	849	912,335	0,931	100,00	намаление

От таблицата се вижда следното:

- С по-голямо увеличение на броя аварии, както и увеличение на дела на аварии спрямо общия брой, се отбелязват населените места: гр.Омуртаг, с. Илийно, с. Трескавец, Пролаз;
- С по-голямо намаление на броя аварии, както и намаление на дела на аварии спрямо общия брой, се отбелязват населените места: с. Стража, с. Дралфа, с. Алваново, с. Кръшно, с. Голямо Ново, с. Здравец, с. Лиляк, с. Черковна, с. Цветница, с. Зелена Морава;

- Гр. Търговище, с. Камбурово, с. Беломорци, гр. Антоново, въпреки че се констатира намаление на броя аварии, делът на същите продължава да е много висок спрямо общия брой аварии за всички населени места;
- Данните в бизнес плана за 2013 г. относно брой аварии по разпределителната мрежа (879бр.) не съответстват на данните в регулярните отчети (849бр.).

Данни за аварии на СВО

Посочените данни в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ са, както следва:

ВС	Параметър	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	5.5 Брой аварии на СВО	бр.	320	323	377	410	410	410	410
	5.6 Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	23 930	29 255	29 296	29 445	29 336	29 371	29 401
	Годишно постигнато ниво		0,013	0,011	0,013	0,014	0,014	0,014	0,014
ВС Гравитачна	5.5 Брой аварии на СВО	бр.	23	42	28	29	30	29	29
	5.6 Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	км.	1 849	1 849	2 171	2 682	2 682	2 682	2 682
	Годишно постигнато ниво		0,012	0,023	0,013	0,011	0,011	0,011	0,011
ОБЩО	5.5 Брой аварии на СВО	бр.	343	365	405	439	440	439	439
	5.6 Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	км.	25 779	31 104	31 467	32 127	32 018	32 053	32 083
	Годишно постигнато ниво		0,013	0,012	0,013	0,014	0,014	0,014	0,014
	Ефект брой аварии	бр.		22	40	34	1	-1	0

Постигнатото и прогнозирано ниво за брой аварии на сградни водопроводни отклонения е по-ниско от дългосрочното ниво за Показател 5в „Съотношение на годишния брой аварии по СВО спрямо общия брой СВО“.

В текстовата част на бизнес плана В и К операторът е посочил гр. Търговище, характеризиращ се с повишена честота на аварии на СВО.

Данни за аварии на ПС

Посочената информация в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за ВС „Помпена“ е, както следва:

ВС	Параметър	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	5.7 Брой аварии на ПС	бр.	132	111	80	56	56	56	56
	5.8 Общ брой помпени станции	бр.	120	120	120	121	121	121	121
	Годишно постигнато ниво		1,100	0,925	0,667	0,463	0,463	0,463	0,463
	Ефект брой аварии	бр.		-21	-31	-24	0	0	0

Постигнати са за периода 2010-2013 г. и са планирани за 2014-2015 г. нива по – ниски от дългосрочното ниво за Показател 5г „Съотношение на годишния брой в помпени станции спрямо общия брой помпени станции“ от 1,00.

В текстовата част на бизнес плана се посочва, че за община Търговище и Антоново над 79% от водопроводната мрежата е амортизирана, и е необходимо да се извърши подмяна. Конкретно за община Омуртаг, В и К операторът посочва:

„Водоснабдителната мрежа на Община Омуртаг е изградена в по-голямата си част преди около 40 - 50 години. Някои от участъците са изградени през периода 1934 г. - 1935 г. Основните магистрални водопроводи са от стомана с напреднала фаза на корозия, а част от тях са азбесто-циментови с висока степен на амортизация, касаеща най - вече свързването между тръбите с муфи. Водопроводните отклонения са изградени от цинковани тръби, които са подложени на бърза корозия. Всичко това води до ежедневни аварии и нарушено водоснабдяване на населението.

Най-общо проблемите на водоснабдителната мрежа са непрекъснато нарастващите течове и аварии на В и К системата и възможността в една близка перспектива съществена част от водоснабдителната система над 70 % да бъде неизползваема.“

Ремонтна програма

В и К операторът е посочил общо разходите за текущ и аварийен ремонт в Справки № 6 „Ремонтна програма“, като отчетените дейности, свързани с подмяна на сградни водопроводни отклонения, имат характер на инвестиционни проекти и следва да бъдат включени в Инвестиционната програма, както за ВС „Помпена“, така и за ВС „Гравитачна“.

Заклучения и указания

3.8.1. В и К операторът прогнозира за 2014-2015 г. намаление на честотата и гъстотата на аварияите по довеждащата и разпределителната мрежа, при все това прогнозните нива остават много по-високи от дългосрочните нива за тези показатели, заложиени в Наредбата.

В бизнес плана не е представен анализ на критичните и приоритетни райони/населени места, респективно планирани и реализирани конкретни мерки и програми за намаление на аварияите в тях.

Анализа на отчетните данни за 2012-2013 г. извежда гр. Омуртаг като населеното място с най-голям дял от общите аварии както на довеждащи, така и на разпределителни водопроводи.

3.8.2. Да се преценират разходите за текущ и аварийен ремонт в Справки № 6 „Ремонтна програма“ като се отчетат само ремонтни дейности, а дейностите имащи характер на инвестиционни проекти (подмяна на сградни водопроводни отклонения) следва да бъдат включени в Инвестиционната програма.

3.8.3. Да се представи обосновка относно данните за дължина на: довеждащите водопроводи за ВС „Гравитачна“ за 2009-2010 г., неконсистентни с данните за останалите години; разпределителните водопроводи за ВС „Помпена“ (неконсистентни помежду си); както и за отчетеното и прогнозирано намаление на разпределителната мрежа на ВС „Гравитачна“.

3.9. Автоматизация на водоснабдителни обекти

Докладваните параметри за обектите по водоснабдителните мрежи за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ са, както следва:

ВС	Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	11.17	ВПС с местна автоматика	120	120	120	121	121	121	121
	11.18	Общ брой ВПС	120	120	120	121	121	121	121
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
	11.19	ВС с изградени АСУВ	13	13	13	13	18	18	23
	11.20	Общ брой ВС	92	92	92	92	92	92	92
	Годишно постигнато ниво		0,141	0,141	0,141	0,141	0,196	0,196	0,250
	11.21	Брой елементи на ВС с АСУВ	34	34	34	34	36	36	36
	11.22	Общ брой елементи на ВС	276	276	276	276	276	276	276
	Годишно постигнато ниво		0,123	0,123	0,123	0,123	0,130	0,130	0,130
ВС Гравитачна	11.17	ВПС с местна автоматика	0	0	0	0	0	0	0
	11.18	Общ брой ВПС	0	0	0	0	0	0	0
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	11.19	ВС с изградени АСУВ	0	0	0	0	0	0	0
	11.20	Общ брой ВС	30	30	30	30	30	30	30

Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
11.21	Брой елементи на ВС с АСУВ	0	0	0	0	0	0	0
11.22	Общ брой елементи на ВС	36	36	36	36	36	36	36
Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

От таблицата се констатира следното:

- Според така представените данни всички водоснабдителни помпени станции – 121 бр., експлоатирани от оператора, са с местна автоматика;
- За ВС „Помпена“ операторът прогнозира за 2014-2015 г. увеличение на водоснабдителните системи с изградена автоматизирана система за управление спрямо 2013 г., същевременно не се предвижда увеличение и на броя елементи на водоснабдителните системи с изградена автоматизирана система за управление за същия период;
- За ВС „Гравитачна“ не се отчита и планира постигане на резултати по отношение на Показатели: 11к „Съотношение на броя ВС с изградени АСУВ спрямо общия брой ВС“ и 11л „Съотношение на брой елементи на ВС с АСУВ спрямо общия брой елементи на ВС“.

Заклучения и указания

3.9.1. През 2014-2015 г. за ВС „Помпена“ е прогнозирано увеличение на водоснабдителните системи с изградена автоматизирана система за управление спрямо 2013 г., същевременно обаче не се предвижда увеличение и на броя елементи на водоснабдителните системи с изградена автоматизирана система за управление.

3.9.2. За ВС „Гравитачна“ не се отчита и планира постигане на резултати по отношение на Показатели: 11к „Съотношение на броя ВС с изградени АСУВ спрямо общия брой ВС“ и 11л „Съотношение на брой елементи на ВС с АСУВ спрямо общия брой елементи на ВС“.

3.10. Ниво на покритие с канализационни услуги

Докладваните данни за ниво на покритие с канализационни услуги в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ са, както следва:

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	7.1	Брой на населението, ползващо канализационни услуги	40 304	40 304	40 304	40 396	40 396	40 403	40 412
	7.2	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	68 497	68 497	81 540	81 540	79 979	79 974	79 969
	Годишно постигнато ниво		0,588	0,588	0,494	0,495	0,505	0,505	0,505
	15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	10	7	7	7	8	8	8
	15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	26 647	27 010	27 206	27 455	27 459	27 466	27 475
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

В и К операторът отчита увеличение на населението, ползващо канализационни услуги за 2012-2013 г. спрямо предходния период, същевременно прогнозира незначително увеличение за 2014-2015 г. Относно потребителите, ползващи канализационни услуги се отчита и прогнозира тенденция на увеличение за 2009-2015 г.

3.11. Качество на отпадъчни води

Съгласно данните от текстовата част на бизнес плана и Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ на територията, обслужвана от В и К оператор,а има изградена канализационна мрежа само в градовете Търговище. Омуртаг и Антоново.

В и К операторът експлоатира една пречиствателна станция за отпадни води - ПСОВ гр. Търговище.

В текстовата част на бизнес плана са посочени данни за разрешителни за заустване на пречистените отпадъчни води от ПСОВ – гр. Търговище, както и както и за директно заустване на отпадъчните води от канализационната мрежа на гр. Омуртаг и гр. Антоново.

В Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ са посочени следните данни за проби за качество на отпадъчните води:

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	50	28	18	35	18	20	22
	8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	106	96	89	81	34	34	34
	Годишно постигнато ниво		0,472	0,292	0,202	0,432	0,529	0,588	0,647

В и К операторът отчита за 2009-2011 г. влошаване на качеството на отпадъчните води, през 2012-2013 г. се наблюдава подобрене, като се прогнозира то да продължи и през 2014-2015 г. При все това, прогнозното ниво през 2015 г. от 0,647, остава много по-ниско от дългосрочното ниво на показател 8а „Брой проби за качеството на отпадъчните води, отговарящи на условията, включени в разрешителното за заустване, спрямо общия брой проби“ от 0,98, заложен в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата).

Данните за проектния капацитет на ПСОВ, както и за количеството на пречистените отпадъчни води, посочени в Справка № 4 са, както следва:

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	8.3	Годишното количество отпадъчни води, пречистени от ПСОВ, м ³	-	-	-	789 599	1 426 170	1 840 000	1 850 000
	8.4	Проектен капацитет на ПСОВ, м ³	-	-	-	5 432 666	5 432 666	5 432 666	5 432 666
	Годишно постигнато ниво		-	-	-	0,145	0,263	0,339	0,341

Видно от данните в таблицата, В и К операторът отчита увеличение на годишното количество отпадъчни води за периода 2012-2013 г. и предвижда тази тенденция да се запази и за прогнозния период 2014-2015 г.

В и К операторът е посочил в Справка № 4 за показател 8.3 „Годишното количество отпадъчни води, пречистени от ПСОВ“ количества равни на фактурираните количества пречистени отпадъчни води, което не е достоверно и реално.

Заклучения и указания:

3.11.1. В и К операторът отчита за 2013 г. за показател 8а „Съотношение на броя проби за качеството на отпадъчните води, отговарящи на условията, включени в разрешителното за заустване, спрямо общия брой проби“ ниво от 0,263 спрямо дългосрочното целево ниво на показателя от 0,98, заложен в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги.

3.11.2. В и К операторът е посочил в Справка № 4 за показател 8.3 „Годишното количество отпадъчни води, пречистени от ПСОВ“ количества равни на фактурираните количества пречистени отпадъчни води.

3.12. Аварии по канализационната мрежа

Докладваните данни за аварии на канализационна мрежа и СКО в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ са, както следва:

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	9.1.	Брой аварии на СКО	56	65	9	2	9	9	9
	9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	3 450	6 990	6 990	7 046	7 050	7 057	7 066
		Годишно постигнато ниво	0,016	0,009	0,001	0,000	0,001	0,001	0,001
	9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	99	74	46	41	35	33	31
	9.4.	Дължина на канализационната мрежа	116	116	116	116	116	116	116
		Годишно постигнато ниво	0,853	0,638	0,397	0,353	0,302	0,284	0,267

От представените данни е видно следното:

- В и К операторът отчита за 2010-2013 г. и прогнозира за 2014-2015 г. ниски нива на аварийност на СКО, като прогнозното ниво за 2015 г. е 0,001 спрямо дългосрочно ниво за показателя от 0,01, заложено в Наредбата;
- В и К операторът отчита тенденция на намаление на броя аварии по канализационната мрежа, като отчита най – нисък брой аварии за 2013 г. – 35 бр., а най – висок през 2009 г. – 99 бр. За периода 2014-2015 г. се прогнозира намаление спрямо 2013 г.;
- В резултат В и К операторът отчита за Показател 9б „Брой аварии спрямо дължината на канализационната мрежа“ за 2013 г. ниво от 0,302, и прогнозира за 2015 г. ниво от 0,267, спрямо дългосрочното ниво на показателя от 0,01, заложено в Наредбата.

3.13. Управление на утайките от ПСОВ

Съгласно чл. 52, ал.2 от Закона за управление на отпадъците, 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.

Съгласно 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.

В текстовата част на бизнес плана „В и К“ ООД, гр. Търговище не е представило стратегия за оползотворяване на утайките, в съответствие с нормативните изисквания, която да е одобрена от община Търговище и Министерство на околната среда и водите.

В текстовата част на бизнес плана са представени в табличен вид данни за количество на добитите утайки, съдържание на сухо вещество в суровата и стабилизиранията утайка за 2012 г. по месеци, както следва:

месец	Количество утайка, t.CB	Сухо вещество в суровата утайка, g/l	Сухо вещество в стабизираната утайка, %
януари	12,9783	53,6	14
февруари	15,4419	35	13,3
март	36,5045	37,2	13,7
април	43,6967	42,2	13,5
май	42,4190	46,9	14,2
юни	42,6250	46	13,6
юли	39,6456	46,9	15,3
август	33,7969	41,2	13,9
септември	21,4665	37,7	15,2
октомври	37,7217	34	13,4
ноември	23,5820	31,3	16,1
декември	30,9008	35,8	15,9

В бизнес плана не е представена информация относно начина на съхранение и оползотворяване на обезводнената и стабизирана утайка.

3.13.1 В и К операторът следва да представи стратегия за оползотворяване на утайките в съответствие с нормативните изисквания, съгласувана и одобрена от община Търговище и МОСВ.

3.14. Потребление на електрическа енергия

Отчетни и прогнозни данни за потребление

„В и К“ ООД, гр. Търговище се нарежда на двадесето място по потребление на електроенергия, с годишно потребление от **11,03 ГВтч** за 2012 г. Съгласно извършения сравнителен анализ на В и К операторите през 2014 г., потреблението на този В и К оператор заема около 1,66%.

Данните относно потребление на електрическа енергия по услуги и типове напрежение, представени в Справки № 9 „Разход на електрическа енергия“ са, както следва:

Система и услуга	Напрежение	кВтч						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС „Помпена“, Доставка на питейна вода, кВтч	Средно	4 971 680	4 576 940	4 780 920	5 398 082	5 635 500	5 344 101	5 290 660
	Ниско	4 939 832	5 351 531	5 575 850	4 769 860	4 281 190	4 669 033	4 580 974
ВС „Помпена – друг В и К оператор“, Доставка на вода, кВтч	Ниско	31 005	25 886	31 230	28 994	28 700	28 414	27 846
ВС „Помпена“, Пречистване на отпадъчни води, кВтч	Средно	0	0	0	831 288	979 250	822 975	814 745
ОБЩО кВтч		9 942 517	9 954 357	10 388 000	11 028 224	10 924 640	10 864 523	10 714 225
<i>ОБЩО кВтч, разлика по години</i>			11 840	433 643	640 224	-103 584	-60 117	-150 298

Средногодишният темп на потребление за периодите 2009-2012 г. и 2013-2015 г. е представен в следващата таблица:

Система и услуга	Напрежение	2009-2012: средно-годишно		2013-2015: средно-годишно	
		кВтч	Дял (%)	кВтч	Дял (%)
ВС „Помпена“, Доставка на питейна вода, кВтч	Средно	4 931 906	47,75	5 423 420	50,06
	Ниско	5 159 268	49,95	4 510 399	41,63

ВС „Помпена – друг В и К оператор“, Доставка на вода, кВтч	Ниско	29 279	0,28	28 320	0,26
ВС „Помпена“, Пречистване на отпадъчни води, кВтч	Средно	207 822	2,01	872 323	8,05
ОБЩО кВтч		10 328 274	100,00	10 834 463	100,00

Вижда се, че за осигуряването на услугата по доставка на питейна вода, ВС „Помпена“, дружеството използва най – голям дял от електроенергия, като средно за периода 2009-2012 г., се използват 97,7% от общото потребление, а за периода 2013-2015 г. се прогнозира намаление и дял от 91,7%. Същевременно дялът на ел. енергията за нуждите на ПСОВ нараства от 2% до 8% за прогнозния период, а средният дял от 0,3% на ел. енергия, изразходвана за доставяне на вода за друг В и К оператор, се запазва през прогнозния период.

Разход на електрическа енергия за ВС „Помпена“ по напрежения и тарифи за услугата „Доставяне на питейна вода“

В Справка № 9.1 „Разход на електрическа енергия за услугата доставяне на вода“ и Справка 9.1. „Разход на електрическа енергия за услугата доставяне на вода – средно напрежение“ (попълнена в свободен текст) са посочени следните отчетни и прогнозни данни:

ВС „Помпена“, Доставка на питейна вода, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Средно	Върхова	21 875	15 036	16 920	238 268	5 635 500	5 344 101	5 290 660
	Дневна	2 188 680	1 975 780	1 989 900	2 325 442			
	Нощна	2 761 125	2 586 124	2 774 100	2 834 372			
	ОБЩО	4 971 680	4 576 940	4 780 920	5 398 082	5 635 500	5 344 101	5 290 660
Ниско	Върхова	625 861	554 356	533 967	425 378	394 120	415 478	408 533
	Дневна	2 199 288	2 300 890	2 503 949	2 348 615	2 151 670	2 299 463	2 255 610
	Нощна	1 852 411	2 243 370	2 245 874	1 735 631	1 479 030	1 699 060	1 666 900
	Една скала	262 272	252 915	292 060	260 236	256 370	255 031	249 931
	ОБЩО	4 939 832	5 351 531	5 575 850	4 769 860	4 281 190	4 669 033	4 580 974
ОБЩО кВтч		9 911 512	9 928 471	10 356 770	10 167 942	9 916 690	10 013 134	9 871 634
Подадена вода на вход ВС, м ³		10 136 537	9 522 852	9 836 195	9 475 609	9 655 000	8 743 000	8 448 000
Фактурирана вода, м ³		3 368 000	3 361 000	3 619 234	3 628 687	3 780 000	3 610 000	3 615 000
Специфичен разход кВтч/м ³ - вода на вход ВС		0,9778	1,0426	1,0529	1,0731	1,0271	1,1453	1,1685
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода		2,9428	2,9540	2,8616	2,8021	2,6235	2,7737	2,7307
Общ разход, хил.лв.		1 101,09	1 139,43	1 262,10	1 390,46	1 490,23	1 596,01	1 704,88

Видно от данните за периода 2009-2011 г. се отчита увеличение на общото потребление на електроенергия, като за същия период се отчита намаление на фактурираните количества, което рефлектира в увеличение на специфичния разход на електрическа енергия кВтч/м³ фактурирана вода. Отчетеното увеличение на потребеното количество ел. енергия през 2010 г., противоречи на намалението на количествата вода на вход ВС за същата година. За 2012-2013 г. се отбелязва намаление на общото потребление ел. енергия, същевременно е отчетено увеличение на подадената и фактурирана вода, което рефлектира в намаление на специфичния разход на електрическа енергия кВтч/м³ подадена и фактурирана вода.

През 2015 г. операторът отчита намаление на потребеното количество ел. енергия спрямо 2013 г., но специфичният разход кВтч/м³ подадена вода на вход – 1,169 кВтч/м³, е много по-висок от нивата за предходния период 2009-2013 г.

Разход на електрическа енергия за ВС „Помпена – друг В и К оператор“ по напрежения и тарифи за услугата „Доставяне на вода“

В Справка № 9.1 „Разход на електрическа енергия за услугата доставяне на вода“ са посочени следните отчетни и прогнозни данни:

ВС „Помпена – друг В и К оператор“, Доставяне на вода, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Ниско	Върхова	7 679	5 338	6 828	7 264	4 965	7 132	6 990
	Дневна	12 496	8 825	13 308	11 672	11 295	11 437	11 208
	Нощна	10 493	11 723	11 094	10 058	12 440	9 845	9 648
	Една скала	337	0	0	0	0	0	0
	ОБЩО	31 005	25 886	31 230	28 994	28 700	28 414	27 846
ОБЩО кВтч		31 005	25 886	31 230	28 994	28 700	28 414	27 846
Подадена вода на вход ВС, м ³		77 000	54 000	66 000	72 000	48 000	70 000	70 000
Фактурирана вода, м ³		77 000	54 000	66 000	72 000	48 000	70 000	70 000
Специфичен разход кВтч/м ³ - вода на вход ВС		0,4027	0,4794	0,4732	0,4027	0,5979	0,4059	0,3978
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода		0,4027	0,4794	0,4732	0,4027	0,5979	0,4059	0,3978
Общ разход, хил.лв.		4,05	3,58	4,91	5,36	5,45	6,46	6,98

Видно от данните за 2011-2013 г. се отчита тенденция на намаление на потреблението на ел. енергия, като се прогнозира тази тенденция да продължи и през прогнознния период 2014-2015 г. Същевременно В и К операторът прогнозира увеличение на подадената вода на вход ВС за 2014-2015 г., като така изготвената прогноза рефлектира в намаление на специфичния разход кВтч/м³ подадена вода на вход ВС.

Разход на електрическа енергия за ВС „Помпена“ по напрежения и тарифи за услугата „Пречистване на отпадъчни води“

В Справка № 9.3 „Разход на електрическа енергия за услугата пречистване на отпадъчни води“ и Справка 9.3. „Разход на електрическа енергия за услугата пречистване на отпадъчни води – средно напрежение“ (попълнена в свободен текст) са посочени следните отчетни и прогнозни данни:

ВС „Помпена“, Пречистване на отпадъчни води, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Средно	Върхова	-	-	-	0	979 250	822 975	814 745
	Дневна	-	-	-	550 772			
	Нощна	-	-	-	280 516			
	ОБЩО	-	-	-	831 288	979 250	822 975	814 745
ОБЩО кВтч		-	-	-	831 288	979 250	822 975	814 745
Отпадъчни води, пречистени от ПСОВ, м ³		-	-	-	789 599	1 426 170	1 840 000	1 850 000
Фактурирана вода, м ³		-	-	-	790 000	1 426 000	1 840 000	1 850 000
Специфичен разход кВтч/м ³ - пречистена вода		-	-	-	1,0528	0,6866	0,4473	0,4404
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода		-	-	-	1,0523	0,6867	0,4473	0,4404

Общ разход, хил.лв.	-	-	-	115,71	139,66	112,66	118,86
---------------------	---	---	---	--------	--------	--------	--------

Спрямо посочените данни дружеството е отчетло увеличение на потребеното количество ел. енергия през 2013 г. Същевременно се прогнозира намаление за периода 2014-2015 г., както и увеличение на фактурираната вода, което води и до намаление на специфичния разход на електрическа енергия кВтч/м³ фактурирана вода за 2014-2015 г.

Данните за разхода на електрическа енергия в **количествено изражение** в Справки № 9 „Разход на електрическа енергия“ за 2013 г. не съответстват на годишния отчетен доклад за същата година.

Мерки за оптимизация

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че помпените агрегати в по-голямата си част са български, в техническо отношение морално остарели, работещи при голям разходен коефициент(кВтч/м³) и нисък коефициент на полезно действие (КПД), като изключение правят само помпените агрегати в ПС „Преслав“ и инсталираните в дълбоки сондажни кладенци.

В и К операторът посочва, че през последните 2-3 години са закупени и монтирани нови помпени агрегати на 38 бр. помпени станции, а през 2014-2015 г. се планира подмяна на помпените агрегати в 22 помпени станции, описани в Справка № 8 „Мерки за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения“, а в инвестиционната програма са предвидени средства за целта.

Либерализиране на пазара на електроенергия на средно напрежение

Считано от 01.08.2013 г. се либерализира пазара за електроенергия средно напрежение. Към тази дата В и К операторите би следвало да са провели тръжни процедури за избор на търговец – доставчик на средно напрежение. Видно от предходните таблици, дружеството ползва електрическа енергия средно напрежение за услугите: доставяне на питейна вода на потребителите и пречистване на отпадъчни води.

Видно от Справки 9.1 и 9.3 „Разход на електрическа енергия – средно напрежение свободен пазар“, попълнена в свободен текст, дружеството е излязло на свободен пазар за доставка на ел. енергия средно напрежение. Съгласно данните В и К операторът отчита и прогнозира потреблението на електроенергия – средно напрежение при следните ед. цени на ел. енергия:

- 01.08 – 31.12. 2013 г.: ед. цена на ел. енергия **75,00 лв/МВтч**;
- 2014 -2015 г.: средна цена на ел. енергия **76,00 лв/МВтч**;

Същевременно в годишния отчетен доклад за 2013 г. е представен договор за доставка на електроенергия средно напрежение от 30.07.2013 г. със срок за една календарна година, като цената е в размер на **70,60 лв/МВтч (0,07060 лв./кВтч)**.

Като се има предвид и констатираното несъответствие между данните за разхода на електроенергия в бизнес плана и годишния отчетен доклад за 2013 г., следва да се направи извода, че В и К операторът не е представил отчетни данни за 2013 г. в бизнес плана относно изразходваната електроенергия за технологични нужди. В допълнение прогнозите относно разходът на електроенергия средно напрежение не са изготвени въз основа сключения към 30.07.2013 г. договор за средно напрежение.

В и К операторът следва да представи достоверни данни относно разходът на електроенергия за 2013 г., както и да разясни несъответствието между цената за доставяне на електроенергия – средно напрежение, договорена с фирмата доставчик, и посочената цена в справките на бизнес плана.

Заклучения и указания

3.14.1. В и К операторът прогнозира за 2015 г. намаление на потреблението на електроенергия в количествено изражение спрямо 2013 г., същевременно специфичният разход кВтч/м³ подадена вода на вход за 2015 г. е по-висок от нивата за предходния период 2009-2013 г. Прогнозира се и оптимизиране на потребеното количество ел. енергия за пречистване на отпадъчни води и доставяне на вода за друг В и К оператор.

3.14.2. Да се представят достоверни данни относно разходът на електроенергия за 2013 г. в Справки № 9 „Разход на електрическа енергия“, както и да се разясни несъответствието между цената за доставяне на електроенергия – средно напрежение, договорена с фирмата доставчик, и посочената цена в справките на бизнес плана.

3.15. Персонал

Представената информация в бизнес плана за броя служители на „В и К“ ЕООД, гр. Смолян е обобщена в следната таблица:

Численост на персонала															
Водоснабдителна система	Мярка	Справка 4, показател 12.6 Обща численост на персонала							Средно списъчен брой лица по трудов договор по Приложение 3, Справка № 18, приложена към БП						
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	бр.	252	253	255	274	261	261	261	252	249	253	253	257	257	257
ВС Гравитачна	бр.	10	12	11	11	11	11	11	12	12	11	12	12	12	12
ОБЩО	бр.	262	265	266	285	272	272	272	264	261	264	265	269	269	269
Разлика	бр.	-2	4	2	20	3	3	3							

От таблицата са констатира разлика в броя служители, представен в двете справки за периода 2009-2015 г.

За ВС „Помпена“ се докладва за 2013 г. и се прогнозира за 2014-2015 г. ниво:

- **0,005** за показател 15а „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ водоснабдителни услуги спрямо общия брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги“, спрямо дългосрочно ниво **0,002**;
- **0,000** за показател 15б „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ канализационни услуги, спрямо общия брой потребители, ползващи канализационни услуги“, спрямо дългосрочно ниво **0,005**.

За ВС „Гравитачна“ се докладва за 2013 г. и се прогнозира за 2014-2015 г. ниво:

- **0,004** за показател 15а „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ водоснабдителни услуги спрямо общия брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги“, спрямо дългосрочно ниво **0,002**;

Заклучения и указания

3.15.1. Констатира се несъответствие между данните за брой персонал в Справка № 4 и Справка № 18.

IV. Икономическа част

4.1. Ниво на потребление на В и К услуги

В таблиците по-долу е обобщена представената от В и К оператора информация за потреблението на доставената вода на потребителите и на отведените и пречистени отпадъчни води за отчетния и прогнозния период:

(хил. м3)

В и К услуги	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Доставяне на вода от ВС „Помпена“	3 368	3 361	3 619	3 629	3 780	3 610	3 615
Доставяне на вода от ВС „Гравитачна“	287	262	209	213	185	133	136
Доставяне на вода от ВС „Помпена Сливен“	77	54	66	72	48	70	70
Доставяне на вода от ВС „Гравитачна Сливен“	116	74	51	41	15	30	30
Отвеждане на отпадъчните води битови и приравнени към тях	1 960	1 902	1 842	1 147	1 279	1 297	1 306
промишлени и стопански, в т.ч.: степен на замърс. 1				444	365	361	352
степен на замърс. 2				47	237	237	250
степен на замърс. 3				110	150	150	150
Пречистване на отпадъчните води битови и приравнени към тях				653	823	1 133	1 140
промишлени и стопански, в т.ч.: степен на замърс. 1				50	68	320	310
степен на замърс. 2				48	186	237	250
степен на замърс. 3				39	349	150	150

Видно от представените данни, количествата за доставяне на вода от основната ВС Помпена се увеличават от третата до петата година на регулаторния период, след което през следващите две години до края на периода е прогнозирано намаление. Количествата за доставяне на вода на потребителите от останалите водоснабдителни системи отразяват намаляваща тенденция от началото до края на регулаторния период.

Количествата за отвеждане на отпадъчните води намаляват до средата на периода, след което леко се увеличават и запазват постигнатото ниво до края на регулаторния период.

Количествата за пречистване на отпадъчните води нарастват от средата до края на регулаторния период.

Постигнатият ефект от изменението на количествата през годините е, както следва:

(хил. м3)

В и К услуги - ЕФЕКТ	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Доставяне на вода от ВС „Помпена“		-7	258	10	150	-169	4
Доставяне на вода от ВС „Гравитачна“		-25	-53	5	-28	-53	3
Доставяне на вода от ВС „Помпена Сливен“		-23	12	6	-24	22	0
Доставяне на вода от ВС „Гравитачна Сливен“		-42	-23	-10	-26	15	0
Отвеждане на отпадъчните води битови и приравнени към тях		-58	-60	-695	132	18	9
промишлени и стопански, в т.ч.: степен на замърс. 1		0	0	0	-79	-4	-9
степен на замърс. 2		0	0	0	190	0	13
степен на замърс. 3		0	0	0	40	0	0
Пречистване на отпадъчните води битови и приравнени към тях		0	0	0	170	310	7
промишлени и стопански, в т.ч.: степен на замърс. 1		0	0	0	18	252	-10

степен на замърс. 2		0	0	0	138	51	13
степен на замърс. 3		0	0	0	310	-199	0

Ефектът от изменение на количествата за доставяне на вода от водоснабдителните системи и на количествата за отвеждане и пречистване на отпадъчни води за периода, представен в таблицата показва съществени намаления през 2012 г. при услугата отвеждане на отпадъчните води за битови и приравнени към тях потребители, през 2014 г. за услугата доставяне на вода от ВС „Помпена“ и за услугата пречистване на отпадъчните води за промишлени потребители със степен на замърсяване 3.

Допълнителни данни, които следва да бъдат взети при анализа на данните за фактурирана питейна вода:

Данни за населението на обособената територия на „В и К“ ООД, гр. Търговище

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството, е определена обособена територия на „В и К“ ООД, гр. Търговище под номер 45, включваща община Търговище, Антоново и Омуртаг.

Съгласно данните на НСИ за население по области, общини, местоживееене и пол, се наблюдават следните тенденции за населението за общините попадащи в обособената територия на В и К оператора:

№ по ред	Обособена територия "В и К" ООД, гр. Търговище	2008	2009	2010	2011	2012	2012 спрямо 2008	
1	"В и К" ООД, гр. Търговище	64 542	63 701	62 551	55 086	54 483	-10 059	-0,156

За разглеждания период се наблюдава тенденция към ежегодно намаляване на броя жители в общината, като общото намаление през 2012 спрямо 2008 г. е с 15,6%.

Данни за търговски загуби

Съгласно на Наредба № 1 от 2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, чл.30, ал.4 при липса на достатъчно информация и наблюдения за размера на търговските загуби те се приемат не повече от 10 на сто от общото количество вода, измерено на входа на ВС.

В таблицата са съпоставени данни за анализ на търговските загуби на базата на данните представени от В и К оператора.

Доставяне на вода от ВС „Помпена“	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	10 136	9 523	9 836	9 476	9 655	8 743	8 448
Търговски загуби Q8 от бизнес плана	хил. м ³	1 014	952	984	853	869	787	760
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	3 368	3 361	3 619	3 629	3 780	3 610	3 615
Дял на Q8 от Q3	%	30,10	28,33	27,18	23,50	22,99	21,80	21,03

Доставяне на вода от ВС „Гравитачна“	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	330	335	259	273	237	172	175

Търговски загуби Q8 от бизнес плана	хил. м ³	33	34	26	27	24	17	18
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	287	262	209	213	185	133	136
Дял на Q8 от Q3	%	11,50	12,79	12,39	12,82	12,81	12,93	12,87

Видно от представените данни, търговските загуби, определени от В и К оператора за **ВС „Помпена“**, като ниво от общото подадено водно количество, измерено на вход ВС за целия период на бизнес плана е средно **9,4%**. Потенциалният размер на търговските загуби на вода (Q8), изчислени като 10% от количествата вода на входа на ВС (Q4), намалява от 30,1% на 21,0% в края на периода, или представляват средно за периода **25,0%** от фактурираните количества за доставяне на вода (Q3). Следователно може да се направи извода, че В и К операторът има значителни резерви за фактурирани количества, налични като търговски загуби.

Търговските загуби, определени от В и К оператора за **ВС „Гравитачна“** като ниво от общото подадено водно количество, измерено на вход ВС за целия период на бизнес плана е **10,0%**. Потенциалният размер на търговските загуби на вода (Q8) се увеличава от 11,5% на 12,9% в края на периода, или представляват средно за периода **12,6%** от фактурираните количества (Q3). Следователно може да се направи извода, че В и К операторът има определени резерви за фактурирани количества, налични като търговски загуби.

В и К операторът не е посочил търговски загуби в бизнес плана за **ВС „Помпена Сливен“** и **ВС „Гравитачна Сливен“**.

Данни за търговски загуби – посочени дейности в бизнес плана

В бизнес плана не са посочени конкретни мерки и проекти за оптимизиране на търговските загуби, съгласно т. 36.1 от Указанията, включително: създаване на актуална база данни за водомерно стопанство; анализ на консумацията и коректно оразмеряване на тип и диаметър на приходните водомери; програма за монтаж/подмяна на приходни водомери; подобряване качеството и контрола при отчитане на потребителите; контрол на вътрешните процеси при пренос на данни; подобряване на събираемостта.

По отношение броя на водомерите, монтирани на СВО (сградни водопроводни отклонения) и дейностите свързани с монтаж и/или проверка на приходни водомери, докладваните данни в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ са, както следва:

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	2 944	3 722	3 678	2 969	2 981	3 081	3 181
	11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	23 854	29 019	29 346	29 521	29 287	29 369	29 441
	д	Годишно постигнато ниво	0,123	0,128	0,125	0,101	0,102	0,105	0,108
ВС Гравитачна	11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	316	185	194	256	127	183	239
	11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	1 780	1 780	2 171	2 685	1 830	2 685	2 685
	д	Годишно постигнато ниво	0,178	0,104	0,089	0,095	0,069	0,068	0,089
ОБЩО	11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	3 260	3 907	3 872	3 225	3 108	3 264	3 420
	11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	25 634	30 799	31 517	32 206	31 117	32 054	32 126
	д	Годишно постигнато ниво	0,127	0,127	0,123	0,100	0,100	0,102	0,106

Констатира се отчетено и прогнозирано неизпълнение на дългосрочното целево ниво на показателя 0,2, утвърдено с Наредбата за **ВС „Помпена“** и **ВС „Гравитачна“**.

В Справки № 6 „Ремонтна програма“ данните относно брой водомери, преминали последваща проверка, за 2009-2013 г. съответстват на данните от Справки № 4. Що се отнася до прогнозния период 2014-2015 г. данните се различават и за двете системи, като данните от Справки № 6 са, както следва: за ВС „Помпена“ – 3 563 бр. водомери за 2014 г. и 4 157 бр. за 2015 г., съответно за ВС „Гравитачна“ – 312 бр. за 2014 г. и 368 бр. за 2015 г.

Фактурирана вода л/ж/д

Данните за фактурирана вода, отнесени към докладвания брой жители в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“, общо за водоснабдителните системи ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ показват следния размер на фактурирана вода, изразена като литри/жител/ден.

Водоснабдителна система	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Брой население, ползващо водоснабдителни услуги, в т.ч.:	бр.	72 564	72 564	87 208	87 208	85 514	85 504	85 494
Общо фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	3 655	3 623	3 828	3 843	3 965	3 743	3 750
Фактурирана вода към брой население	л/ж/д	137,99	136,78	120,25	120,72	127,03	119,94	120,18

Така представените данни не отразяват реалното потребление на питейна вода, доколкото от една страна официалният брой живущи в никакъв случай не отразява реалния брой потребители в даден момент или период. Допълнително тук се отчита разлика между докладваният от В и К оператора брой население по водоснабдителна система, и общия брой население в общините обслужвани от „В и К“ ООД, гр. Търговище, според данните от НСИ. От друга страна данните за фактурирана вода не отразяват реалното потребление към даден момент, а на практика са данни за усреднено минало потребление, респективно съпоставянето на тези данни дава само първоначален поглед върху нивото на потребление, като се налага извършването на редица допълнителни проучвания.

Извършеният сравнителен анализ на В и К сектора през 2014 г., въз основа на отчетни данни за 2012 г. на 42 В и К оператори, показва следните референтни стойности на този показател (фактурирана вода л/ж/д):

Фактурирана вода	л/ж/ден
Минимална стойност	46.000
Средна стойност	119.153
Максимална стойност	209.742

Видно от анализа на представената информация, фактурираната вода в л/ж/д за „В и К“ ООД, гр. Търговище за всяка една година от регулаторния период е малко над средното ниво за сектора за 2012 г.

Референтна стойност – потребление л/ж/д

Съгласно Наредба № 4/14.09.2004 г. за условията и реда за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационните системи, чл.39 ал. 5: по изключение се допуска за потребители, които нямат монтирани водомери на водопроводните отклонения и индивидуални водомери, месечното количество изразходвана, отведена и пречистена вода да се заплаща по 6 куб. м при топлофицирано жилище и по 5 куб. м при нетоплофицирано жилище за всеки обитател.

Според така определените количества, приетата норма на потребление за потребители без монтирани водомери е следната:

- **200 л/ж/д при топлофицирано жилище** (6 000 литри / 30 дни);
- **167 л/ж/д при нетоплофицирано жилище** (5 000 литри / 30 дни).

От извършения анализ на информацията относно потреблението може да се направи извода, че при така определените количества и норма на потребление, В и К операторът доставя средногодишно за регулаторния период 126,13 л/ж/д, т.е. по-малки количества от нормативно приетите. В тази връзка, може да се направи извода, че е налице нерегламентирано потребление на вода.

Фактурирани количества отведени отпадъчни води

Съгласно данните от Справка № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана“ за „В и К“ ООД, гр. Търговище са отчетени и прогнозирани следните количества за доставяне на вода на потребителите - общо от ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“, за отвеждане и пречистване на отпадъчни води:

Количества	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Количества вода за доставяне на потребителите	хил. м3/год.	3 655	3 623	3 828	3 843	3 965	3 743	3 750
Отведени количества отпадъчни води	хил. м3/год.	1 960	1 902	1 842	1 748	2 031	2 045	2 058
	дял от доставена вода	53,63%	52,50%	48,12%	45,49%	51,22%	54,63%	54,88%
Пречистени количества отпадъчни води	хил. м3/год.	0	0	0	790	1 426	1 840	1 850
	дял от доставена вода	0,00%	0,00%	0,00%	20,56%	35,96%	49,16%	49,33%

От данните в таблицата е видно, че В и К операторът отчита и прогнозира по-малки количества отведени отпадъчни води от количествата за доставяне на вода от ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“. От началото до края на регулаторния период се наблюдава тенденция на леко нарастване на дела на количествата за отвеждане и пречистване на отпадъчни води от количествата за доставяне на вода на потребителите от двете водоснабдителни системи.

Заключения и указания

4.1.1. *Количествата за доставяне на вода на потребителите и количествата за отвеждане на отпадъчните води леко нарастват от началото до края на регулаторния период, докато количествата за пречистване на отпадъчните води нарастват до 2,3 пъти от средата до края на периода.*

4.1.2. *Търговските загуби на вода Q8 за ВС „Помпена“ намаляват от началото до края на регулаторния период, като средната стойност за периода е 9,4% от подадените количества на вход ВС, докато за ВС „Гравитачна“ нарастват, като за целия период те са равни на нормативно определените 10%.*

4.1.3. *В и К операторът следва представи програма с конкретни мерки за оптимизиране на търговските загуби, в съответствие с т. 36.1 от Указанията.*

4.2. Инвестиционна програма

Действащ регулаторен период 2009-2013 г.

В таблицата по-долу са представени сравнителни данни за периода 2009-2013 г. по услуги между одобрените инвестиции в бизнес плана с Решение на комисията № БП- 049 от 17.12.2008 г., инвестициите включени в цените на В и К услугите, утвърдени с Решение на комисията № Ц-49/31.10.2012 г. и отчетените от В и К оператора за периода.

(хил.лв.)

Доставяне на вода от ВС „Помпена“	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	7 085	7 610	2 615	2 560	500	20 370
собствени средства	3 670	300	340	560	500	5 370
заемни средства	3 415	7 310	2 275	2 000	0	15 000
Одобрен ценови модел	3 690	7 660	2 645	2 590	530	17 115
Отчетени в бизнес план 09-15	653	271	495	823	500	2 742
Изпълнение (%)	9,2%	3,6%	18,9%	32,2%	100,0%	13,5%
Доставяне на вода от ВС „Гравитачна“	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	0	0	0	0	0	0
Одобрен ценови модел	0	0	0	0	0	0
Отчетени в бизнес план 09-15	0	0	0	0	0	0
Изпълнение (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Отвеждане на отпадъчните води	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	20	30	120	50	50	270
Одобрен ценови модел	60	60	60	60	60	300
Отчетени в бизнес план 09-15	0	0	0	28	149	177
Изпълнение (%)	0,0%	0,0%	0,0%	55,6%	298,0%	65,5%
Пречистване на отпадъчните води	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	0	0	0	0	0	0
Одобрен ценови модел	0	0	0	0	0	0
Отчетени в бизнес план 09-15	0	0	0	9	0	9
Изпълнение (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
ОБЩО:	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	7 105	7 640	2 735	2 610	550	20 640
Одобрен ценови модел	3 750	7 720	2 705	2 650	590	17 415
Отчетени в бизнес план 09-15	653	271	495	860	649	2 928
Изпълнение (%)	9,2%	3,5%	18,1%	33,0%	118,0%	14,2%
Изпълнение на вкл. в цените (%)	17,4%	3,5%	18,3%	32,5%	110,0%	16,8%

Данните в таблицата показват изпълнение на одобрената инвестиционна програма за периода 2009-2013 г. от 14,2% при отчетени 2 928 хил.лв. спрямо одобрени 20 640 хил.лв., в т.ч.: 5 640 хил. лв. с предвидено финансиране от собствени средства и 15 000 хил. лв. с предвидено финансиране от заемни средства. Изпълнението на инвестиционната програма по отношение на инвестициите включени в цените на В и К услуги за регулаторния период е 16,8%.

Предвидени инвестиции за удължения регулаторен период до 2015 г.

Представената инвестиционната програма за регулаторния период 2009-2015 г. във внесения за одобряване бизнес план е на обща стойност **4 175 хил.лв.**, разпределени между В и К услуги и системи, както следва:

Отчетни / Разчетни данни	Отчет (хил.лв.)				Разчет (хил.лв.)			2009-2015 (хил.лв.)	Дял (%)
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015		
Доставяне на вода от ВС „Помпена“	653	271	495	823	500	511	484	3 737	89,51%
Доставяне на вода от ВС „Гравитачна“	0	0	0	0	0	4	21	25	0,60%
Отвеждане на отпадъчните води	0	0	0	28	149	107	120	404	9,67%

Пречистване на отпадъчните води	0	0	0	9	0	0	0	9	0,22%
ОБЩО:	653	271	495	860	649	622	625	4 175	100,00%

Видно от посочената информация, с най-голям дял са инвестиционните разходи за услугата доставяне на вода от ВС „Помпена“, следван от дела за услугата отвеждане на отпадъчните води и с малки дялове са инвестициите за услугите доставяне на вода от ВС „Гравитачна“ и пречистване на отпадъчните води. Прогнозираните инвестиции до края на регулаторния период са определени на база отчетените инвестиции за предходните години и финансовите възможности на дружеството за финансиране от собствени средства.

В таблицата по-долу са отразени представените данни от В и К оператора относно изпълнените инвестиции от собствени средства за периода 2009-2013 г., общия и среден размер на инвестициите за същия период, както и предвидените инвестиции за 2014 г. и 2015 г.

ОБЩО ЗА В и К УСЛУГИ:	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	Среден размер	2014	2015	Общо 2014-2015	Среден размер
Одобрен бизнес план 09-13	7 105	7 640	2 735	2 610	550	20 640	4 128			0	
Одобрен ценови модел	3 750	7 720	2 705	2 650	590	17 415	3 483			0	
Предложени в бизнес план 09-15	653	271	495	860	649	2 928	586	622	625	1 247	623

Прогнозираните инвестиции във внесения за одобряване бизнес план за 2014 и 2015 г. са на обща стойност 1 247 хил.лв. с предвидено финансиране от собствени средства, или **623 хил.лв.** среден размер инвестиции спрямо отчетен среден размер от 586 хил. лв. Средният размер на одобрените инвестиции за периода 2009 – 2013 г. е 4 128 хил. лв., формиран от собствени и привлечени средства, а средния размер на инвестиционните разходи в ценовия модел са 3 483 хил. лв.

При удължаването на периода на бизнес плана, В и К операторът не е запазил средния годишен размер на инвестициите спрямо одобрените нива в действащия бизнес план съгласно изискванията на т. 43.2 от Указанията, като е прогнозировал инвестиции до края на регулаторния период от собствени средства на база отчетените за предходните години.

Извършеният анализ на финансовото състояние на „В и К“ ООД, гр. Търговище към 31.12.2013 г. показва добри възможности на дружеството за инвестиционна дейност и чрез използване на привлечени средства, с оглед постигане на средния размер на инвестициите включени в цените на В и К услуги за прогнозния период.

Заклучения и указания

4.2.1. В представения за одобряване бизнес план „В и К“ ООД, гр. Търговище не е изпълнило указанията на комисията, като средния размер на прогнозираните инвестиции за удължения регулаторен период (623 хил.лв.) е по-нисък от средния размер на одобрените инвестиции при ценообразуване за периода 2009-2013 г. (3 483 хил.лв.).

Структура на инвестициите

Представена информация от В и К оператора относно структурата на планираните инвестиции за регулаторния период 2009-2015 г., разпределени по направления и обекти за В и К услуги и системи, е отразена в таблицата.

(хил.лв.)

Отчетни / Разчетни данни	Отчет (хил.лв.)					Разчет (хил.лв.)				
	2009	2010	2011	2012	2009-2012	2013 г.	2014	2015	2013-2015	Общо
<i>Доставяне на вода - ВС „Помпена“</i>										
Нови обекти	59	29	40	13	140					

Водоснаб. обекти - осн. ремонти и реконстр.	595	242	455	810	2 102	500	511	484	1 495	3 597
съоръжения	30	51	193	264	538	101	65	76	242	780
сгради	4	52	59	24	138	0	0	0	0	138
водопроводни мрежи	144	56	32	212	444	284	281	263	828	1 272
енергомеханично оборудване	417	82	172	311	982	115	165	145	425	1 407
Общо:	653	271	495	823	2 242	500	511	484	1 495	3 737
<i>Доставяне на вода - ВС „Гравитачна“</i>										
Водоснаб. обекти - осн. ремонти и реконстр.	0	0	0	0	0	0	4	21	25	25
съоръжения							4	21	25	25
Общо:	0	0	0	0	0	0	4	21	25	25
<i>Отвеждане на отпадъчните води</i>										
Водоснаб. обекти - осн. ремонти и реконстр.	0	0	0	28	28	149	107	120	376	404
съоръжения	0	0	0	4	4				0	4
канализационни мрежи	0	0	0	23	23	149	107	120	376	399
Общо:	0	0	0	28	28	149	107	120	376	404
<i>Пречистване на отпадъчните води</i>										
Обекти в ПСОВ - осн. ремонти и реконстр.	0	0	0	9	9	0	0	0	0	9
сгради				7	7				0	7
енергомеханично оборудване				2	2				0	2
Общо:	0	0	0	9	9	0	0	0	0	9
ОБЩО ВСИЧКО:	653	271	495	860	2 279	649	622	625	1 896	4 175

Представената инвестиционна програма за регулаторния период 2009-2015 г. на обща стойност 4 175 хил. лв. е насочена предимно за основни ремонти и реконструкции на водопроводната и канализационната система и прилежащите съоръжения, и за енергомеханично оборудване. Инвестиции за нови обекти са отчетени, но не са предвидени до края на регулаторния период.

Структура на отчетените инвестиции за периода 2009–2012 г.

Видно от представените данни, за отчетния период 2009–2012 г. реализираните инвестиции са на обща стойност 2 279 хил. лв., от които с най-голям дял са отчетените основни ремонти и реконструкции на енергомеханично оборудване за В и К услуги (984 хил. лв.), следвани от отчетените средства за съоръжения (542 хил. лв.) и за водопроводни мрежи (444 хил. лв.) и сгради (142 хил. лв.). Едва 23 хил. лв. са отчетените инвестиции за канализационната система.

Структура на предложените инвестиции за прогнозния период 2013–2015 г.

Предложените инвестиции за прогнозния период 2013–2015 г. за **услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена“** в размер на 1 495 хил. лв. са планирани в най-голямата си част за основни ремонти и реконструкции на водопроводната мрежа 828 хил. лв., енергомеханично оборудване 425 хил. лв. и за канализационна мрежа 376 хил. лв. и 242 хил. лв. за съоръжения. При **ВС „Гравитачна“** предвидените инвестиции 25 хил. лв. са единствено за съоръжения.

Предвидените инвестиции за периода 2013–2015 г. за **услугата отвеждане на отпадъчните води** в размер на 376 хил. лв. са предназначени за основни ремонти и реконструкции на канализационната мрежа.

За **услугата пречистване на отпадъчните води** не са предвидени инвестиции за прогнозния период.

Източници на финансиране на инвестиционната програма за периода 2013 - 2015 г.

В и К операторът е предвидил генериране на ресурси за финансиране на инвестиционната си програма до края на регулаторния период от собствени средства на дружеството. В таблицата са съпоставени финансовите средства, които се формират от регулираната дейност, като печалба и амортизационни отчисления за нетекущите активи с предвидените инвестиционни разходи до края на регулаторния период.

(хил.лв.)

2013			Доставяне на вода - ВС „Помпена“	Доставяне на вода - ВС „Гравитачна“	Отвеждане на отпадъчните води	Пречистване на отпадъчните води	Регулирани дейности
Приходи	1		7 183	138	376	955	8 651
Разходи	2		7 299	192	311	519	8 321
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	-116	-54	65	436	330
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	-116	-54	58	392	280
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		496	16	87	1	600
Общо източници на финансиране	6	4+5	380	-38	145	393	880
Предложени инвестиции	7		500	0	149	0	649
Остатък	8	(6-7)	-120	-38	-4	393	231

(хил.лв.)

2014			Доставяне на вода - ВС „Помпена“	Доставяне на вода - ВС „Гравитачна“	Отвеждане на отпадъчните води	Пречистване на отпадъчните води	Регулирани дейности
Приходи	1		6 931	109	368	987	8 395
Разходи	2		6 878	174	332	745	8 129
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	53	-65	36	242	266
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	47	-65	32	218	232
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		498	15	91	2	606
Общо източници на финансиране	6	4+5	545	-50	123	220	838
Предложени инвестиции	7		511	4	107	0	622
Остатък	8	(6-7)	34	-54	16	220	217

(хил.лв.)

2015			Доставяне на вода - ВС „Помпена“	Доставяне на вода - ВС „Гравитачна“	Отвеждане на отпадъчните води	Пречистване на отпадъчните води	Регулирани дейности
Приходи	1		7 231	116	370	1 030	8 748
Разходи	2		7 164	182	343	825	8 514
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	67	-66	27	205	234
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	61	-66	25	185	204
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		516	15	93	2	626
Общо източници на финансиране	6	4+5	577	-51	118	187	830
Предложени инвестиции	7		484	21	120	0	625
Остатък	8	(6-7)	93	-72	-2	187	205

Видно от представените данни, паричният поток осигурява необходимите средства за изпълнение на планираната инвестиционна програма от дружеството за периода 2014 - 2015 г.

Заклучения:

4.2.1. *За отчетния период В и К операторът е реализирал инвестиции предимно за основни ремонти и реконструкции на енергомеханично оборудване, съоръжения, водопроводни мрежи, сгради и в много малък размер са отчетените инвестиции за канализационната система.*

4.2.2. Предложената инвестиционна програма от В и К оператора за 2014 и 2015 г. с предвидено финансиране само от собствени средства се счита за необходима и целесъобразна, но е недостатъчна по отношение на средногодишния ѝ размер, който е по-нисък от средногодишния размер на одобрените инвестиции за периода 2009 – 2013 г.

4.2.3. Финансовото състояние на дружеството към 31.12.2013 г. показва добри възможности за използване на привлечени средства за по-мощна инвестиционна дейност с цел постигане на средния размер на одобрените инвестиции при ценообразуването.

4.3. Оперативни разходи

В предложения за одобряване бизнес план са представени отчетните разходи за регулираните услуги за периода 2009 г. - 2012 г. и прогнозните за 2013 г. - 2015 г. по услуги в таблиците, както следва:

Доставяне на вода от ВС „Помпена“

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	1 417	1 450	1 585	1 724	1 889	9,6	2 004	6,1	2 122	5,9
2	Разходи за външни услуги	606	595	607	676	737	9,0	1 086	47,4	1 074	-1,1
3	Разходи за амортизации	478	509	534	486	496	2,1	498	0,4	516	3,6
4	Разходи за възнаграждения	1 766	1 979	1 906	1 852	1 949	5,2	1 995	2,4	2 094	5,0
5	Разходи за осигуровки	621	596	627	633	664	4,9	685	3,2	720	5,1
6	Други разходи	214	272	49	70	84	20,0	86	2,4	87	1,2
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	598	586	858	572	1 480	158,7	524	-64,6	551	5,2
Общо:		5 700	5 987	6 166	6 013	7 299	21,4	6 878	-5,8	7 164	4,2
в т.ч. променливи разходи		1 585	1 597	1 701	1 863	1 999	7,3	2 469	23,5	2 562	3,8

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Помпена за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 1,8% средногодишно, като за 2012 г. е отчетено намаление на общите разходи със 2,5%. Общите разходи са планирани за прогнозния период с увеличение от 21,4% за 2013 г., намаление от 5,8% за 2014 г. и увеличение от 4,2% за 2015 г. От условно-постоянните разходи значително са повишени разходите за текущ и аварийен ремонт и разходите за външни услуги.

Доставяне на вода от ВС „Гравитачна“

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	5	4	4	8	12	50,0	12	0,0	12	0,0
2	Разходи за външни услуги	6	7	6	6	6	0,0	5	-16,7	5	0,0
3	Разходи за амортизации	14	14	15	16	16	0,0	15	-6,3	15	0,0
4	Разходи за възнаграждения	71	79	78	94	96	2,1	99	3,1	104	5,1
5	Разходи за осигуровки	22	23	25	31	31	0,0	32	3,2	34	6,3
6	Други разходи	1	2	5	0	0	0	0	0	0	0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	8	21	14	11	31	181,8	11	-64,5	12	0,0
Общо:		127	150	147	166	192	15,7	174	-9,4	182	4,6
в т.ч. променливи разходи		4	4	5	7	11	57,1	9	-18,2	10	11,1

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата доставяне на вода от ВС „Гравитачна“ за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 9,7% средногодишно, като през 2011 г. е отчетено намаление на общите разходи с 2,0%. Общите разходи са планирани за прогнозния период с увеличение от 15,7% за 2013 г., намаление от 9,4% за 2014 г. и ръст от 4,6% за 2015 г. От условно-постоянните разходи са повишени по съществено разходите за текущ и аварийен ремонт.

Доставяне на вода от ВС „Помпена Сливен“

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	8	6	9	7	10	42,9	11	10,0	12	9,1
2	Разходи за външни услуги	3	2	13	13	16	23,1	16	0,0	16	0,0
3	Разходи за амортизации	1	1	1	2	3	50,0	3	0,0	3	0,0
4	Разходи за възнаграждения	2	1	2	36	37	2,8	38	2,7	40	5,3
5	Разходи за осигуровки	0	0	0	12	13	8,3	14	7,7	15	7,1
6	Други разходи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	10	17	14	24	28	16,7	10	-64,3	10	0,0
Общо:		24	27	39	94	107	13,8	92	-14,0	96	4,3
в т.ч. променливи разходи		5	4	17	18	21	16,7	22	4,8	23	4,5

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата доставяне на вода от ВС „Помпена Сливен“ за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 66,0% средногодишно. Общите разходи са планирани за прогнозния период с увеличение от 13,8% за 2013 г., намаление от 14,0% за 2014 г. и ръст от 4,3% за 2015 г. От условно-постоянните разходи са повишени по съществено разходите за амортизации, материали и външни услуги.

Доставяне на вода от ВС „Гравитачна Сливен“

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Разходи за външни услуги	2	1	1	1	1	0,0	1	0,0	1	0,0
3	Разходи за амортизации	1	1	1	4	4	0,0	4	0,0	4	0,0
4	Разходи за възнаграждения	5	8	6	7	7	0,0	7	0,0	8	14,3
5	Разходи за осигуровки	3	2	2	2	2	0,0	2	0,0	2	0,0
6	Други разходи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	1	1	1	0	1		1	0,0	1	0,0
Общо:		12	13	11	14	15	7,1	15	0,0	16	6,7
в т.ч. променливи разходи		2	1	1	1	1	0,0	1	0,0	1	0,0

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата доставяне на вода от ВС „Гравитачна Сливен“ за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 6,7% средногодишно, като през 2011 г. е отчетено намаление на общите разходи с 15,4%.. Общите разходи са планирани за прогнозния период с увеличение от 7,1% за 2013 г., запазване на нивото за 2014 г. и ръст от 6,7% за 2015 г.

Отвеждане на отпадъчните води

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически	отчет	разчет
---	-------------------------	-------	--------

	елементи	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	19	12	11	16	19	18,8	19	0,0	19	0,0
2	Разходи за външни услуги	184	97	100	66	16	-75,8	16	0,0	16	0,0
3	Разходи за амортизации	86	86	85	87	87	0,0	91	4,6	93	2,2
4	Разходи за възнаграждения	109	111	96	107	111	3,7	113	1,8	119	5,3
5	Разходи за осигуровки	42	36	36	42	42	0,0	41	-2,4	44	7,3
6	Други разходи	2	5	16	7	7	0,0	7	0,0	7	0,0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	51	31	27	43	29	-32,6	45	55,2	45	0,0
Общо:		493	378	371	368	311	-15,5	332	6,8	343	3,3
	в т.ч. променливи разходи	170	87	87	63	15	-76,2	15	0,0	15	0,0

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за *услугата отвеждане на отпадъчните води* за периода 2009 – 2012 г. намаляват за всяка една година от отчетния период, като средногодишното намаление е с 8,7%.

Общите разходи са планирани за прогнозния период (2013 – 2015 г.) с намаление от 15,5% за 2013 г. и ръст от 6,8% за 2014 г. и 3,3% за 2015 г.

Пречистване на отпадъчните води

(хил. лв.)											
№	Разходи по икономически елементи	отчет					разчет				
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	0	0	0	166	202	21,7	175	-13,4	184	5,1
2	Разходи за външни услуги	0	0	0	58	97	67,2	231	138,1	313	35,5
3	Разходи за амортизации	0	0	0	0	1		2	100,0	2	0,0
4	Разходи за възнаграждения	0	0	0	162	135	-16,7	180	33,3	189	5,0
5	Разходи за осигуровки	0	0	0	54	45	-16,7	54	20,0	56	3,7
6	Други разходи	0	0	0	12	12	0,0	12	0,0	12	0,0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт				16	27	68,8	91	237,0	69	-24,2
Общо:		0	0	0	468	519	10,9	745	43,5	825	10,7
	в т.ч. променливи разходи	0	0	0	146	183	25,3	288	57,4	376	30,6

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за *услугата пречистване на отпадъчните води* за 2013 г. са увеличени с 25,3% спрямо 2012 г.

Общите разходи са планирани за прогнозния период (2013 – 2015 г.) с намаление от 10,9% за 2013 г., 43,5% за 2014 г. и 10,7% за 2015 г. От *условно-постоянните разходи* са повишени най-съществено *разходите за текущ и аварийен ремонт, разходите за външни услуги и разходите за амортизации*.

Представените данни от В и К оператора във внесенния бизнес план относно разходите за регулаторния период по услуги са обобщени в таблицата.

Общо за регулираните услуги

(хил. лв.)											
№	Разходи по икономически елементи	отчет					разчет				
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.),%
1	Разходи за материали	1 449	1 472	1 609	1 921	2 132	11,0	2 221	4,2	2 349	5,8
2	Разходи за външни услуги	801	702	727	820	873	6,5	1 355	55,2	1 425	5,2
3	Разходи за амортизации	580	611	636	595	607	2,0	613	1,0	633	3,3
4	Разходи за възнаграждения	1 953	2 178	2 088	2 258	2 335	3,4	2 432	4,2	2 554	5,0

5	Разходи за осигуровки	688	657	690	774	797	3,0	828	3,9	871	5,2
6	Други разходи	217	279	70	89	103	15,7	105	1,9	106	1,0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	668	656	914	666	1 596	139,6	682	-57,3	688	0,9
Общо:		6 356	6 555	6 734	7 123	8 443	18,5	8 236	-2,5	8 626	4,7
	в т.ч. променливи разходи	1 766	1 693	1 811	2 098	2 230	6,3	2 804	25,7	2 987	6,5

Отчетените общо разходи *за регулираните услуги* за периода 2009 – 2012 г. се увеличават с 3,9% средногодишно, а темповете на нарастване на прогнозните разходи са: за 2013 г. намаление с 18,5%, за 2014 г. намаление с 2,5%, и за 2015 г. ръст от 4,7%. С най-висок ръст са прогнозираните *разходите за текущ и аварийен ремонт и разходите за външни услуги*.

При прегледа на представената информация се констатира, че *разходите за текущ и аварийен ремонт* не съответстват изцяло на предложената ремонтна програма за регулаторния период за услугата доставяне на вода от ВС Помпена.

Разходите за амортизации за регулираните услуги съответстват на годишните амортизационни квоти от Справка №12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и Справка №12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“.

Заклучения

4.3.1. *Годишните разходи до края на регулаторния период (2013 – 2015 г.) са прогнозираны със средногодишен ръст от 6,9%, т.е. по-висок от средногодишния ръст от 3,9% за отчетния период (2009 – 2012 г.), като се повишават в по-голяма степен променливите разходи.*

4.3.2. *Като цяло, може да се направи извода, че представената информация във внесенния бизнес план за отчетния период 2009 - 2012 г. е в съответствие с годишните финансови отчети на дружеството и с някои разлики с представената отчетна информация за 2013 г. в ЕССО.*

4.3.3. *Разходите за амортизации за регулираните услуги в справка № 6 „Признати годишни разходи“ съответстват на годишните амортизационни квоти от Справка №12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и Справка №12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“.*

4.3.4. *Разходите за текущ и аварийен ремонт за услугата доставяне на вода от ВС Помпена в Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“ не съответстват на стойностите от ремонтна програма в справка № 6 „Ремонтна програма“.*

Разходи за текущ и аварийен ремонт

Посочената информация в Справка № 6 „Ремонтна програма“ е обобщена за текущ и аварийен ремонт и включва ремонтни дейности в следните направления:

ВС „Помпена“

(хил. лв.)

Год.	Водоснабдяване			Канализация	Пречистване	ОБЩО разходи за текущ и аварийен ремонт за В и К оператора
	Текущ и аварийен ремонт	Проверка на водомери	ОБЩО	Текущ и аварийен ремонт	Текущ и аварийен ремонт	
2009	538	70	608	51	0	659
2010	514	89	603	31	0	634
2011	783	89	872	27	0	899
2012	524	72	596	43	16	655
2013	1 462	46	1 508	29	27	1 564
2014	487	47	534	45	91	670
2015	513	48	561	45	69	675

ВС „Гравитачна“

(хил. лв.)

Год.	Водоснабдяване			Канализация	Пречистване	ОБЩО разходи за текущ и аварийен ремонт за В и К оператора
	Текущ и аварийен ремонт	Проверка на водомери	ОБЩО	Текущ и аварийен ремонт	Текущ и аварийен ремонт	
2009	5	4	9			9
2010	16	6	22			22
2011	11	4	15			15
2012	10	1	11			11
2013	31	1	32			32
2014	11	1	12			12
2015	11	2	13			13

От представените данни е видно, че В и К операторът предвижда разходи за текущ и аварийен ремонт за 2014 и 2015 г. в размер близък до средногодишния за отчетния период. Отчетените приблизително три пъти по-високи за ВС „Помпена“ през 2013 г. се дължат на аварийни ремонтни дейности по разпределителната мрежа и довеждащи водопроводи.

Разходите за ремонт и проверка на водомери са определени спрямо броя водомери планирани в справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“, като при ВС „Гравитачна“ посочените разходи са значително по-ниски спрямо броя на посочените водомери за последваща проверка.

Заклучения и указания

4.3.1. В и К операторът е прогнозировал обосновано разходите за услугите доставяне на вода на потребителите от водоснабдителните системи, за отвеждане и пречистване на отпадъчните води на базата на отчетна информация за 2012 г., която съответства на представената в ЕССО.

4.3.2. Разходите за текущ и аварийен ремонт в справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“ съответстват на ремонтната програма за регулаторния период 2009 – 2015 г. с изключение разходите за текущ ремонт за ВС „Помпена“, за които следва да се считат за меродавни посочените разходи в справка № 6 „Ремонтна програма“.

4.3.3. Разходите за амортизации за регулираните услуги в справка № 6 „Признати годишни разходи“ съответстват на годишните амортизационни квоти от Справка №12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и Справка №12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“.

4.4. Дълготрайни активи и амортизации

Дълготрайните активи на „В и К“ ООД, гр. Търговище съгласно годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2013 г. са посочени по групи активи в таблицата.

(хил.лв.)

№	Нетекущи активи	Отчетна стойност към 31.12.2013 г.	Балансова стойност към 31.12.2013 г.
1.	Имоти, машини, съоръжения и оборудване	15 691	7 872
1.1.	Земя и сгради	972	340
1.2.	Съоръжения, машини и оборудване	2 395	1 267
1.3.	Съоръжения	10 613	4 938
1.4.	Транспортни средства	1 062	539

1.5.	Активи в процес на изграждане	649	649
1.6.	Други	290	139
2.	Нетекущи нематериални активи, в т.ч.:	71	27
2.1.	Програмни продукти	71	27

Общата отчетна стойност на нетекущите (дълготрайни) активи съгласно годишния финансов отчет на „В и К“ ООД, гр. Търговище към 31.12.2013 г. е 15 762 хил. лв., а балансовата стойност е 7 899 хил. лв.

Прилаганите на дружеството амортизационни норми, изразени в години полезен живот съгласно счетоводната политика, са следните:

№	Групи активи	Полезен живот 2013 г. (год.)	Амортизации за данъчни цели (%)
1.1.	Сгради	25	4
1.2.	Машини и оборудване	3,30	30
1.3.	Съоръжения	25 - 50	4 - 2
1.4.	Автомобили	4	25
1.5.	Транспортни средства, без автомобили	10	10
1.6.	Компютърна техника	2	50
1.7.	Стопански инвентар	6,8	15
1.8.	Други	6,8	15

Дълготрайни активи в бизнес плана

В и К операторът е представил амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г. и след 31.12.2005 г., който обхваща съществуващите активи за периода 2009 -2012 г. и прогнозните активи за периода 2013 – 2015 г., съгласно инвестиционната програма, които се въвеждат в експлоатация през съответната година. Посочени са и дълготрайните активи на дружеството за нерегулирана дейност.

В таблицата по-долу са показани отчетните стойности, начислената до момента амортизация, годишните амортизационни квоти и балансовата стойност на дълготрайните активи по ВС и В и К услуги и системи, с отчетни данни за 2009 – 2012 г. и прогнозни данни за 2013 - 2015 г. за периода на бизнес плана.

№	Описание	Доставяне на вода - ВС „Помпена“						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		148	190	764	645	344	410
2	Отчетна стойност	10 931	11 079	11 269	12 033	12 678	13 022	13 432
3	Годишна амортизационна квота	478	509	534	486	496	498	516
4	Начислена до момента амортизация	4 439	4 917	5 402	5 819	6 381	6 878	7 372
5	Балансова стойност	6 492	6 162	5 867	6 214	6 297	6 144	6 060
№	Описание	Доставяне на вода - ВС „Гравитачна“						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА		0	7	0	0	-5	3
	Отчетна стойност	386	386	393	393	393	388	391
	Годишна амортизационна квота	14	14	15	16	16	15	15
	Начислена до момента амортизация	233	247	262	278	294	308	323
	Балансова стойност	153	139	131	115	99	80	63
№	Описание	Доставяне на вода - ВС „Помпена Сливен“						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА		0	7	18	4	0	-1
	Отчетна стойност	36	36	43	61	65	65	64
	Годишна амортизационна квота	1	1	1	2	3	3	3
	Начислена до момента амортизация	24	25	26	28	31	34	36
	Балансова стойност	12	11	17	33	34	31	28

№	Описание	Доставяне на вода - ВС „Гравитачна Сливен“						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		0	194	-2	0	0	0
2	Отчетна стойност	13	13	207	205	205	205	205
3	Годишна амортизационна квота	1	1	1	4	4	4	4
4	Начислена до момента амортизация	9	10	11	15	19	23	27
5	Балансова стойност	4	3	196	190	186	182	178
№	Описание	Отвеждане на отпадъчните води						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		0	0	45	1	149	110
2	Отчетна стойност	2 069	2 069	2 069	2 114	2 115	2 264	2 374
3	Годишна амортизационна квота	86	86	85	87	87	91	93
4	Начислена до момента амортизация	1 222	1 307	1 392	1 467	1 554	1 645	1 738
5	Балансова стойност	847	762	677	647	561	619	636
№	Описание	Пречистване на отпадъчните води						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		0	0	12	8	0	0
2	Отчетна стойност	1	1	1	13	21	21	21
3	Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	1	2	2
4	Начислена до момента амортизация	1	1	1	1	2	4	6
5	Балансова стойност	0	0	0	12	19	17	15
№	Описание	ДА ползвани за нерегулирана дейност						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		0	0	0	0	0	0
2	Отчетна стойност	37	37	37	37	37	37	37
3	Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
4	Начислена до момента амортизация	37	37	37	37	37	37	37
5	Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0
№	Описание	Общо за "В и К" ООД, гр. Търговище						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		148	398	837	658	488	522
2	Отчетна стойност	13 473	13 621	14 019	14 856	15 514	16 002	16 524
3	Годишна амортизационна квота	580	611	636	595	607	613	633
4	Начислена до момента амортизация	5 965	6 544	7 131	7 645	8 318	8 929	9 539
5	Балансова стойност	7 508	7 077	6 888	7 211	7 196	7 073	6 980

Посочени стойности на дълготрайните активи за регулаторни цели съответстват на годишните финансови отчети на В и К оператора за 2009 г., 2010 г., 2011 г. и 2012 г. и за прогнознния период на предвидените инвестиции за 2014 и 2015 г.

Заклучения

4.4.1. *Отчетните стойности на нетекущите активи посочени в справки № 12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ съответстват на отчетните стойности на нетекущите активи в годишните финансови отчети за периода 2009-2012 г., а за прогнознния период съответстват на предвидените средства в инвестиционната програма;*

4.4.2. *В и К операторът е приложил амортизационни норми за регулаторни цели на дълготрайните активи придобити след 31.12.2005 г. заложи в инвестиционната програма за 2014 и 2015 г. съгласно т.53 от Указанията .*

4.5. Икономически показатели и анализи

Общо финансовото състояние на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище, към 31.12.2013 г.

Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2013 г. на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Търговище текущият финансов резултат след данъци е печалба в размер на 158 хил. лв., при отчетената печалба в размер на 121 хил. лв. за 2012 г., което се дължи на изпреварващото увеличение на общите приходи пред това на общите разходи.

Общите приходи на дружеството към 31.12.2013 г. са увеличени с 20,2% на 9 518 хил. лв. от 7 920 хил. лв. за 2012 г., в резултат на увеличени приходи от продажби, а общите разходи са увеличени с 18,8% на 9 282 хил. лв. от 7 814 хил. лв. за 2012 г., преди всичко в резултат на увеличени разходи за външни услуги и за персонала.

Приходите от оперативната дейност на дружеството към 31.12.2013 г. са увеличени с 20,9% на 9 354 хил. лв. от 7 740 хил. лв. за 2012 г. В състава си включват: приходи от регулирани услуги - доставяне на вода, отвеждане на отпадни води, пречистване на отпадъчни води и други приходи.

Към края на 2013 г. приходите от регулирани услуги - доставяне на вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадни води са в размер на 9 149 хил. лв., което е с 21,4% над същите приходи през предходната 2012 г., когато те са 7 534 хил. лв.

Стойността на другите приходи от дейността за 2013 г. е 92 хил. лв., при 86 хил. лв. за 2012 г., от които най-голям относителен дял заемат приходи от обезценени вземания от клиенти. Освен тях, са отчетени и капитализирани собствени разходи в размер на 163 хил. лв. за 2013 г. спрямо 180 хил. лв. за 2012 г.

Общите оперативни разходи към 31.12.2013 г. са увеличени с 18,9% на 9 282 хил. лв. при отчетени 7 806 хил. лв. за 2012 г., вследствие на увеличение на разходите за външни услуги, за персонала и разходите за суровини и материали. Разходите за оперативна дейност по икономически елементи за 2013 г. съпоставени с предходната 2012 година са представени в таблицата:

№	Видове разходи	Мярка	2012 г.	2013 г.	Изменение 2012/2011 г. (+/-) в %
1.	Разходи за материали	хил.лв.	2 576	2 694	4,58
2.	Разходи за външни услуги	хил.лв.	994	2 014	102,62
3.	Разходи за амортизации	хил.лв.	597	611	2,35
4.	Разходи за персонала	хил.лв.	3 064	3 354	9,46
5.	Други разходи	хил.лв.	574	609	6,10
	Общо	хил.лв.	7 805	9 282	18,92

От извършения анализ на разходите е видно, че:

1. *Разходите за материали*, спрямо предходната година са увеличени на 2 694 хил. лв. от 2 576 хил. лв., вследствие увеличение на основните и спомагателни материали.

2. *Разходите за външни услуги* за годината са увеличени на 2 014 хил. лв., спрямо предходната година, когато те са 994 хил. лв., като увеличението е предимно от разходи за ремонтни дейности.

3. *Разходите за персонал* (възнаграждения, осигуровки и социални) за 2013 г. са завишени на 3 354 хил. лв. при 3 064 хил. лв. за 2012 г. Средносписъчният брой на персонала на дружеството е увеличен през 2013 г. спрямо предходната година с 21 бройки и към края на годината е 300 човека.

4. *Други разходи* за дейността са увеличени на 609 хил. лв. за 2013 г. от 574 хил. лв. за 2012 г., в резултат на увеличени разходи за брак и липси и разходи за охрана на труда.

5. *Разходите за амортизации* са увеличени на 611 хил. лв. за 2013 г. от 597 хил. лв. за 2012 г.

Нетекущите активи към 31.12.2013 г. са увеличени спрямо предходната година на 7 899 хил. лв. от 7 556 хил. лв. за 2012 г., в резултат на новопридобити машини, съоръжения и транспортни средства.

Активите в процес на изграждане, постъпили през 2013 г. са в размер на 964 хил. лв. при 673 хил. лв. за 2012 г.

Към 31.12.2013 г. текущите активи на дружеството са увеличени на 2 248 хил. лв. от 2 064 хил. лв. за 2012 г., дължащо се предимно на увеличение на търговските и други вземания на 1 142 хил. лв. от 901 хил. лв. за 2012 г. и материалните запаси на 516 хил. лв. от 437 хил. лв. за 2012 г.

Общите нетекущи пасиви (задължения) са увеличени към 31.12.2013 г. на 929 хил. лв. от 674 хил. лв. за 2012 г., а текущите пасиви (задължения) са увеличени спрямо предходната година на 972 хил. лв. от 757 хил. лв.

От извършения анализ и оценка на информацията на отчетените резултати на дружеството, в т.ч. анализ и оценка на отчетеното общо финансово състояние за 2013 г. са изведени следните ключови показатели:

Показател	Изчисление	2013 г.	2012 г.	Забележка
Обща ликвидност	Краткотрайни активи / Краткотрайни пасиви	2,31	2,73	Отбелязва се намаление и компанията е способна да обслужва текущите си задължения
Покритие на Дълготрайните активи със Собствен капитал	Собствен капитал / Дълготрайни активи	1,04	1,08	Отбелязва се намаление и компанията разполага със свободен капитал за инвестиции
Финансова автономност	Собствен капитал / Привлечен капитал	4,34	5,72	Отбелязва се намаление на степента на финансовата независимост от ползването на чужди средства
Задлъжнялост	Привлечен капитал / Собствен капитал	0,23	0,17	Отбелязва се повишение, компанията остава с ниска задлъжнялост
Рентабилност на приходи от продажби	Финансов резултат / Нетни приходи от продажби	2,55%	1,38%	Отбелязва се повишаване на рентабилността на продажбите
Рентабилност на активите	Нетна печалба / Общи активи	1,56%	1,26%	Отбелязва се подобряване на рентабилността на активите
Събираемост на вземанията	$\frac{((1,2 \times \text{Нетни приходи от продажби} - (\text{Вземания тек. год.} - \text{Вземания предх. год.}))}{(1,2 \times \text{Нетни приходи от продажби} + \text{Вземания предх. год.})}$	95,39%	91,67%	Отбелязва се повишаване и нивото на събираемост на вземанията се приближава до високото ниво за сектора
Период на събираемост	Краткосрочни вземания / Нетни приходи от продажби	44 дни	42 дни	Отбелязва се удължаване, периодът на събираемост остава кратък

Показателят обща ликвидност, изчислен като съотношение между краткотрайни активи /краткосрочни пасиви за 2013 г. е 2,31 спрямо 2,73 за 2012 г. и показва, че дружеството има свободен оборотен капитал да обслужва както текущите си задължения, така и задължения при използване на привлечен капитал за инвестиции.

Показателят покритие на дълготрайните активи със собствен капитал, изчислен като съотношение между собствен капитал/дълготрайни активи е 1,04 за 2013 г. и 1,08 за 2012 г. и означава, че дружеството разполага със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Показателят за финансова автономност, изчислен като съотношение между собствен капитал/пасиви се увеличава до 4,34 за 2013 г. при 5,72 за 2012 г. и показва висока финансова независимост на дружеството от ползването на чужди средства.

Показателят за задлъжнялост, изчислен като съотношение между привлечен капитал (дългосрочни и краткосрочни задължения)/ собствен капитал е 0,23 за 2013 г. и 0,17 за 2012 г., отразява отчетеното увеличение за периода, въпреки което задлъжнялостта на дружеството остава невисока спрямо възможностите, които има за покриване на финансовите си задължения.

Показателят за рентабилност на приходите от продажби, изчислен като съотношение между финансов резултат преди облагане/нетните приходи от продажби е 2,6% за 2013 г. и 1,4% за 2012 г.

Рентабилността на активите, изчислена като съотношение между нетна печалба/общите активи се повишава за периода на 1,6% за 2013 г. от 1,3% за 2012 г.

Събираемостта на вземанията, изчислена като съотношение $((1,2 \times \text{Нетни приходи от продажби} - (\text{Вземания текуща година} - \text{Вземания предходна година}) / (1,2 \times \text{Нетни приходи от продажби} + \text{Вземания предходна година})$ се повишава за 2013 г. на 95,4% спрямо 2012 г. - 91,7% и се доближава до високото ниво за В и К сектора.

Периодът на събираемост, изчислен в дни, като съотношение на краткосрочни вземания/нетни приходи от продажби се увеличава до 44 дни за 2013 г. спрямо 42 дни за 2012 г.

Заклучения

4.5.1. От направения анализ на основата на общата балансова структура към 31.12.2013 г. е видно, че дружеството продължава да бъде в много добро финансово състояние.

Показателят за обща ликвидност отразява добри възможности на дружеството за финансиране на текущата си дейност и погасяване на текущите си задължения. **Степента на покритие на активите със собствен капитал** е също висока и показва способността на компанията да осигури свободен собствен ресурс за придобиване на нови активи.

Коефициентът на финансова автономност предполага висока степен на независимост от кредиторите, възможности за финансиране на дейността в по-голямата си част със собствени средства и поддържане на невисоко ниво на задлъжнялост.

Компанията постига от дейността си рентабилност на приходите от продажби и капитализация на активите.

Събираемостта на вземанията се подобрява за периода и е близка до максималните нива за сектора, а периодът на събираемост независимо че се удължава спрямо предходната година остава оптимален.

Събираемост

За целите на анализа на финансовите показатели е приложен следния подход за изчисляване на събираемостта, а именно:

Събираемост = $((1,2 \times A - (B - C)) / (1,2 \times A + C))$, където:

(А) Нетен размер на приходите от продажби за 2012 г. /шифър 15100+15400-15410 от ОПР/

(В) Вземания от клиенти и доставчици за 2012 г. /шифър 03210 от счетоводния баланс/
 (С) Вземания от клиенти и доставчици за 2011 г. /шифър 03210 от счетоводния баланс/

Данните за изчисляване на събираемостта са представени в Справка № 17.

Извършеният сравнителен анализ на В и К сектора през 2014 г., въз основа на отчетни данни за 2012 г. на 42 В и К оператори, показва следните референтни стойности на този показател:

Референтна стойност	Ниво на събираемост
Минимални	0.678
Средни	0.842
Максимални	0.964

Отчетните и прогнозни данни на базата на които е изчислена събираемостта от дружеството посочени в справка №17 „Събираемост“ са, както следва:

Година	Нетен размер на приходите от продажби за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за предходната година (хил. лв.)	Коефициент
	А	В	С	$\frac{(1,2 \cdot A - (B - C))}{1,2 \cdot A + C}$
2009 г.	6045	1591	1280	0,814
2010 г.	6310	1368	1591	0,851
2011 г.	6816	1070	1368	0,888
2012 г.	7372	826	1070	0,917
2013 г.	8514	509	826	0,954
2014 г.	8286	927	509	0,911
2015 г.	8631	968	927	0,914

В и К операторът е представил параметри и изчислени коефициенти на събираемостта по системи, като посочените стойности в таблицата са за най-голямата ВС Помпена. Съгласно посочения по горе подход, събираемостта се изчислява с параметри от годишните финансови отчети на дружеството, без да се разпределят по В и К услуги и системи.

Резултатите от направените изчисления в таблицата показват нива на събираемост на дружеството нарастващи през всяка една година от регулаторния период, но оставайки под максималните нива за сектора.

Заклучения и указания

4.5.1. За меродавни се считат изчислените стойности на събираемостта с параметри от годишните финансови отчети на дружеството, без да се разпределят по В и К услуги и системи.

4.6. Индикативни цени и приходи

Действащите цени на „В и К“ ООД, гр. Търговище са утвърдени с решение № Ц-49/31.10.2012 г., в сила от 01.11.2012 г.

Необходимите годишни приходи за регулираните услуги са прогнозирани до края на регулаторния период на базата на цените на В и К услуги и количествата, както следва:

В и К услуги	Групи потребители		2013	2014	2015	2013	2014	2015
		Влиза в сила от:	1.11.2012			Количества, м3		
Доставяне на вода от ВС „Помпена“	Битови и приравни. към тях общ., търг. и др., и Промислени и др. стопански - до 20 к.м		1,70	1,70	1,77	1 913	1 885	1 880
	Изменение			0,0%	4,1%		-1,5%	-0,3%
	Битови и приравни. към тях общ., търг. и др., и Промислени и др. стопански - над 20 к.м		2,16	2,16	2,25	1 819	1 725	1 735
	Изменение			0,0%	4,2%		-5,2%	0,6%
Доставяне на вода от ВС „Гравитачна“	Битови и приравни. към тях общ., търг. и др., и Промислени и др. стопански		0,82	0,82	0,85	170	133	136
	Изменение			0,0%	3,7%		-21,8%	2,3%
Доставяне на вода от ВС „Помпена Сливен“	Битови и приравнените към тях общ., търговски и др.		0,27	0,27	0,28	48	70	70
	Изменение			0,0%	3,7%		45,8%	0,0%
Доставяне на вода от ВС „Гравитачна Сливен“	Битови и приравнените към тях общ., търговски и др.		0,10	0,10	0,10	15	30	30
	Изменение			0,0%	0,0%		100,0%	0,0%
Отвеждане на отпадъчни води	Битови и приравни. към тях общ., търг. и др., и Промислени и др. стопански		0,18	0,18	0,18	2 031	2 045	2 058
	Изменение			0,0%	0,0%		0,7%	0,6%
Пречистване на отпадъчни води	Битови и приравнените към тях общ., търговски и др.		0,32	0,32	0,33	823	1 133	1 140
	Изменение						37,7%	0,6%
	Промислени и други стопански потребители:	1-ва степен на замърсяване	0,64	0,64	0,66	68	320	310
		2-ра степен на замърсяване	0,96	0,96	1,00	186	237	250
		3-та степен на замърсяване	1,28	1,28	1,33	232	150	150
	Помпена - до 20 к.м	Цена на В и К услугите за бита (лв./к.м, без ДДС)	2,20	2,20	2,28			
	Помпена - над 20 к.м	Цена на В и К услугите за бита (лв./к.м, без ДДС)	2,66	2,66	2,76			
	Гравитачна	Цена на В и К услугите за бита (лв./к.м, без ДДС)	1,32	1,32	1,36			

В и К операторът е прогнозирайл необходимите годишни приходи за регулираните услуги до края на регулаторния период с нарастващи комплексни цени за 2015 г.

Заклучения и указания

4.6.1. „В и К“ ООД, гр. Търговище прогнозира необходимите годишни приходи за всяка една от регулираните услуги на базата на предвидено повишаване на цените на В и К услуги в края на регулаторния период и леко повишаване на фактурираните количества общо за В и К услуги.

4.6.2. Годишни корекции на цените на В и К услуги по време на регулаторния период се извършват в съответствие с изискванията на Наредба за регулиране на цените на В и К услуги (НРЦВКУ), и Указания за образуване на цени на В и К услуги чрез метода „горна граница на цени“, приети от комисията с решение по т. 5 от Протокол № 17 от 31.01.2011 г.

V. Констатации и заключения

Във връзка изложеното в раздел I – раздел IV от мотивите на настоящото решение указва на „Водоснабдяване и канализация” ООД - гр. Търговище в срок от 1 (един) месец от датата на уведомяването за настоящото решение да представи информация и обосновка за следното:

A) ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

1. Да се представи програма с конкретни мерки за отстраняване на констатираните проблеми по показатели „нитрати“, разработена съвместно с МЗ, МОСВ, Басейнова дирекция, местни общини и други заинтересовани страни.

2. Да се представи информация за предвидените капиталови средства за доставка и монтаж на нови водомери.

3. Да се коригира балансът на водните количества за 2009-2015 г. за ВС „Помпена“ в Справка № 7, така че данните относно нивата на Неносеща приходи вода да съответстват на тези в Справка № 4 и № 5, като за целта се преизчисли единствено процентът на Реални загуби от вход ВС и се запазят нивата на Технологични нужди, и Търговски загуби.

4. Да се коригира балансът на водните количества за 2009-2015 г. за ВС „Гравитачна“ в Справка № 7, така че сборът на компонентите -Технологични нужди, Търговски загуби и Реални загуби да бъде равен на Неносеща приходи вода.

5. В и К операторът следва да представи баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (*Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно*) от Методиката за двете системи, като данните следва да съответстват на коригираните баланси в Справки № 7.

6. Да се представи обосновка относно констатираната разлика между данните за показател „Подадена вода на вход ВС“ и докладваните данни за водни количества към МОСВ на база, на които се определя такса водоземане.

7. Да се представят поотделно разходите за текущ и аварийен ремонт в Справки № 6 „Ремонтна програма“. Същите да се прецедират, като се отчитат само ремонтни дейности, а дейностите имащи характер на инвестиционни проекти (като подмяна на сградни водопроводни отклонения) следва да бъдат включени в Инвестиционната програма.

8. Да се представи обосновка относно данните за дължина на: довеждащите водопроводи за ВС „Гравитачна“ за 2009-2010 г., неконсистентни с данните за останалите години; разпределителните водопроводи за ВС „Помпена“ (неконсистентни помежду си); както и за отчетеното и прогнозирано намаление на разпределителната мрежа на ВС „Гравитачна“.

9. Да се представи стратегия за оползотворяване на утайките в съответствие с нормативните изисквания, съгласувана и одобрена от община Търговище и МОСВ.

10. Да се представят достоверни данни относно разходът на електроенергия за 2013 г. в Справки № 9 „Разход на електрическа енергия“, както и да се разясни несъответствието между цената за доставяне на електроенергия – средно напрежение, договорена с фирмата доставчик, и посочената цена в справките на бизнес плана.

Б) ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

11. Да се представи програма с конкретни мерки за оптимизиране на търговските загуби, в съответствие с т. 36.1 от Указанията.

12. В и К операторът следва да планира и изпълни обем от инвестиции за периода 2014-2015 г. така, че да запази средния размер на инвестициите в одобрения ценови модел за периода 2009 - 2013 г. в размер на 3 483 хил.лв./год.

13. Като разходи за текущ и аварийен ремонт в справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“ се считат за меродавни разходите от справка № 6 „Ремонтна програма“.

14. За меродавни се считат изчислените стойности на събираемостта с параметри от годишните финансови отчети на дружеството, без да се разпределят по В и К услуги и системи.

Предвид изложеното и на основание чл. 11, ал.1 от ЗРВКУ
КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесеното със заявление вх. № В-17-36-4/27.02.2014 г. допълнение за периода 2014 г. - 2015 г. към одобрения бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД - гр. Търговище за периода 2009 г. – 2013 г.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н.ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

НИКОЛАЙ ГЕОРГИЕВ