

РЕШЕНИЕ

№ БП – 11

от 16.03.2015 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 16.03.2015 г., след като разгледа внесения от „Водоснабдяване и канализация” ООД – гр. Враца със заявление вх. № В-17-33-4/28.02.2014 г. бизнес план за развитие на дейността на дружеството за периода 2014 г.–2015 г., и Доклад вх. № В-Дк-25/06.03.2015 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 в ДКЕВР 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 ДКЕВР е внесен, с вх. № В-17-33-4/28.02.2014 г., бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД - гр. Враца за периода 2009 г. – 2015 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 изпълнителен директор и главен счетоводител.

След преглед на съдържанието на бизнес плана, работната група, сформирана със заповед № З-В-13/06.03.2014 г., изменена със заповед № З-В-86/07.05.2014 г. на председателя на ДКЕВР е изискала с писмо, изх. № В-17-33-4/19.03.2014 г. от В и К оператора следната допълнителна информация:

1. Копие на изпратеното писмо до общинските съвети на всички общини в рамките на обособената територия на В и К оператора с искане за становище по разработения бизнес план;

2. Справка разход на електрическа енергия средно напрежение в количествено и стойностно изражение за съответната В и К услуга за 2013 – 2015 г., съгласно т. 38 от Указанията;

3. Копия от данъчна регистрация в съответствие с изискванията на т. 13 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. (Указанията);

4. Прогнозни годишни финансови отчети за 2014 г. и 2015 г. в съответствие с изискванията на т. 56 от Указанията;

5. Справка № 18 Отчет и прогноза за възнагражденията на персонала и Справка № 19 Социални дейности, съгласно изискванията на т. 9 от Указанията.

Изискваната информация е представена с писмо изх. № 279/26.03.2014 г. (вх. № В-17-33-4/27.03.2014 г. на ДКЕВР).

Допълнително с писмо изх. № В-17-33-4/20.08.2014 г. е изискано от В и К оператора да допълни и коригира съдържанието на бизнес плана със следното:

А) В техническата част

1. Да се коригират данните за В и К активи в текстовата част и Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“, така че да има пълно съответствие, в това число данните за общ брой население, ползващо водоснабдителни услуги; брой канализационни помпени станции; обща дължина на довеждащите и разпределителните водопроводи; общ брой СВО/СКО; дължина на уличните канали.

2. Да се представят данни в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за показатели 11.11 „Брой водомери монтирани на СВО“, 11.13 „Брой водомери преминали последваща проверка“ – ВС „Смесена“ за 2014-2015 г. и ВС „Гравитачна“ за 2013 г.

3. Да се представят данни в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ относно показател 11.14 „Общ брой на водомерите“ за ВС „Гравитачна“ за 2013 г., както и да се коригират за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“, тъй като не са консистентни с данните за останалите години.

4. Да се изяснят различията между подадените данни относно брой обслужвано население в бизнес плана за периода 2009-2015 г. и официални данни от НСИ за население по области, общини, местоживееене и пол (файл рор 6.1.1) за населените места, попадащи в обособената територия на В и К оператора.

5. В Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ да се представи информация относно разрешителни за водоползване и учредени санитарно – охранителни зони (СОЗ) за водоизточниците. Данните в Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ следва да съответстват на докладваните данни в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ и текстовата част на бизнес плана. Също така да се разясни и несъответствието между докладваните данни относно брой водоизточници, в частност каптажи, в текстовата част на бизнес плана – т. 8.2 „Описание на водоизточниците“ и приложената към нея Таблица 16 „Водоизточници, експлоатирани през 2012 г. от В и К ООД, гр. Враца“.

6. Да се представи обосновка относно прогнозираното понижение за 2014-2015 г. за показатели № 2 „Качество на питейната вода“ по физико – химични и радиологични показатели за ВС „Гравитачна“ и по микробиологични показатели за ВС „Смесена“.

7. Във връзка с отчетеното влошаване на съотношението на проби по микробиологични показатели за ВС „Гравитачна“ през 2012-2013 г., да се обясни какви са причините за това, и какви са планираните мерки за подобрене.

8. Да се разяснят докладваните и прогнозираните данни за мониторинг на вода с непитейни качества, показател № 2 „Качество на питейната вода“ за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“.

9. Да се разяснят и коригират всички несъответствия относно броя водомери при водоизточниците и вход населени места между Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“, Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ и текстовата част на бизнес плана.

10. Да се коригират данните за показател 11.9 „Брой населени места с измерване на вход“ за ВС „Смесена“ за 2014 г., тъй като не са сравними с данните за останалите години.

11. За ВС „Смесена“ се прогнозира увеличение на броя инсталирани водомери на водоизточниците и вход населени места за 2014-2015 г., а същевременно в Справка № 10.1 „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“ за ВС „Смесена“ не са предвидени средства за нови водомери. Да се уточни дали предвидените средства за монтаж на нови водомери не са включени към Ремонтната програма на системата, тъй като същите имат инвестиционен характер и следва да бъдат включени в Инвестиционната програма.

12. Балансът на водните количества за ВС „Смесена“ и ВС „Гравитачна“ следва да се преизчисли – сборът на отделните компоненти: Технологични загуби, Търговски загуби и Реални загуби следва да е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода).

13. Да се коригират данните в Справка № 7, „Програма за намаляване на загубите на вода“ относно процентите на отделните компоненти – Технологични загуби, Търговски загуби и Реални загуби на показател Неотчетени водни количества, като същите следва да се изчисляват като съотношение спрямо Подадени водни количества на вход ВС, а не да се записват като твърди стойности.

14. В Справка № 7, „Програма за намаляване на загубите на вода“ – обща за всички ВС са посочени Търговски загуби в размер от 1,34% до 1,21% от подадени водни количества на вход ВС, за разлика от Реални загуби в размер от 64,90% до 58,70% от вход ВС.

14.1. Необходимо е да се представи обосновка относно отчетения и прогнозиран размер на Търговските загуби, които очевидно са занижени за сметка на Реалните загуби на вода, при спазване разпоредбите на чл.30 ал.4 на Наредба № 1 от 2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, съгласно която „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“.

14.2. Необходимо е да се предвидят мерки и конкретни проекти по дейности за оптимизиране на търговските загуби, съгласно т. 36.1 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.

15. Да се представят баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г. за ВС „Смесена“, 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 определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като данните следва да съответстват на посочените в Справки № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“.

16. Да се представи обосновка за прогнозните по –високи нива на аварии на водоснабдителната система за 2014-2015 г. спрямо 2013 г., в това число за показатели 5а „Аварии по довеждащи водопроводи“ и 5б „Аварии по разпределителни водопроводи“ – за ВС „Смесена“ и ВС „Гравитачна“, както и за показател 5г „Аварии на ПС“ за ВС „Смесена“.

17. Прогнозираните данни за общ брой СВО за 2014-2015 г. не са сравними с данните за останалите години за ВС „Гравитачна“, което следва да се обясни.

18. Да се посочат разходи за аварийен ремонт за всички години в Справки № 6 „Ремонтна програма“, както и в отделна точка разходи за проверка на водомери, съгласно формата на Справка № 6 „Ремонтна програма“ от Приложение № 2 „Техническа част на бизнес плана“ 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.

19. Да се прецизират разходите за текущ и аварийен ремонт за 2014 г. и 2015 г. в Справки № 6 „Ремонтна програма“, като тук се отчитат само ремонтни дейности, а дейностите имащи характер на инвестиционни проекти включително: основни ремонти, реконструкции, рехабилитация и подмяна на В и К проводи; подмяна на сградни водопроводни отклонения и елементи на В и К мрежата; зонирание и секционирание на В и К мрежата; изграждане на сигнално-охранителна техника; диспечеризация и автоматизация на помпени станции, следва да бъдат включени в инвестиционната програма

20. Да се представят коректни данни в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните цели нива на показателите за качество“ относно показатели 11к „Съотношение на ВС с АСУВ спрямо общ брой ВС“ и 11л „Съотношение на брой елементи на ВС с АСУВ спрямо общ брой елементи на ВС“ за ВС „Смесена“.

21. Да се коригират данните за 2009-2015 г., докладвани в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните цели нива на показателите за качество“, относно показатели 15.2 „Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги“ за четирите системи и 15.4 „Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги“ за ВС „Смесена“, тъй като са докладвани еднакви данни за население и потребители, ползващи В и К услуги.

22. Да се представи обосновка относно отчетеният много нисък брой аварии на СКО.

23. Да се представи разяснение относно изготвените прогнози за 2014-2015 г. за показател 8б „Качество на отпадъчните води“, тъй като при така изготвените прогнози не са отразени инвестиционните намерения за изграждане на ПСОВ, гр. Козлодуй.

24. Да се представи информация, съгласно т. 21.13. от 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. „Резултати от провеждания мониторинг върху количеството и качеството на генерираните утайки на ПСОВ“.

25. Да се предостави информация относно стратегията на В и К оператора за оползотворяване на утайките от ПСОВ, при спазване изискванията на 121, т. 4 от Закона за опазване на околната среда (ЗООС).

26. Да се представи обосновка относно представените данни за разхода на електрическа енергия за ВС „Смесена“, за услуга „отвеждане на отпадъчни води“, във връзка с констатираното голямо намаление на количеството потребена ел. енергия за 2012 г. спрямо предходните години, както и за голямото увеличение за 2013 г. спрямо 2012 г., и за прогнозния период 2014-2015 г. спрямо 2013 г.

27. Информацията в текстовата част на бизнес плана следва да отговаря на докладваните данни в Справка № 8 „Мерки за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения“.

28. Данните за разхода на електрическа енергия в стойностно изражение в Справки 9 „Разход на електрическа енергия“ за ВС „Смесена“ не съответстват на данните за разхода на електрическа енергия за технологични нужди, докладвани в Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“, както следва: за услугата „доставяне на питейна вода“ – данни за 2009 г., 2011 г., 2012 г., 2014 г. и 2015 г.; за услугата „отвеждане на отпадъчни води“ – данни за 2012 г.; за услугата „пречистване на отпадни води“ – данни за 2012 г., 2012 г. и 2015 г. В тази връзка В и К операторът следва да разясни причината, поради която са докладвани различни данни и да посочи кои са достоверните.

29. Да се уточни броя на персонала и да се представи обосновка и аргументация за констатираните различия в подадените данни за броя на персонала на дружеството в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните цели нива на показателите за качество“ и Справки № 18 „Отчет и прогноза за възнагражденията на персонала“ – общо за дружеството и по системи.

30. Да се представят коректно попълнени Справки № 18 „Отчет и прогноза за възнагражденията на персонала“, като се представят данни за възнаграждения, социални и здравни осигуровки по В и К системи и услуги .

Б)В икономическата част

31. В текстовата част липсва пълна обосновка на необходимостта от извършването на планираните инвестиции за периода 2014 – 2015 г. и ефекта от тях за повишаване и/или достигане на показателите за качество на предоставяните В и К услуги, съгласно т. 43 и т. 44.1 от Указанията.

32. Справка № 10.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“, Справка № 10.2. „Инвестиционна програма за услугата отвеждане на отпадъчните води“ и Справка № 10.3. „Инвестиционна програма за услугата пречистване на отпадъчните води“ за ВС „Смесена“ следва да се коригират, като се изключат инвестиционните обекти, които предстои да бъдат изградени със средства по програми на ЕС.

33. Да се коригират Справки № 10.1 Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“, за ВС „Смесена“, ВС „Гравитачна“ и ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“, Справка № 10.2. „Инвестиционна програма за услугата отвеждане на отпадъчните води“ и Справка № 10.3. „Инвестиционна програма за услугата пречистване на отпадъчните води“ за ВС „Смесена“, като размерът на средствата по години в инвестиционната програма да съответства на общата стойност за периода 2009- 2015 г. В колона „стойност на обекта“ да се посочи стойността на обекта само за периода на бизнес плана. В колона „източници на финансиране външно финансиране“ да се посочват обекти които ще се изграждат с привлечен капитал на дружеството т.е с дългосрочни заеми от финансови институции.

34. В справки № 10.1 „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“, № 10.2 „Инвестиционна програма за услугата отвеждане на отпадъчните води“ и Справка № 10.3 „Инвестиционна програма за услугата пречистване на отпадъчните води“ да се опишат инвестициите, предвидени да се изпълнят през периода 2014-2015 г. за енергомеханично оборудване (брой и наименование на машини, автомобили, кранове, измервателни устройства и др.).

35. От инвестиционната програма на ВС „Смесена“ в справки № 10.1 „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“ да се изключат инвестициите които се отнасят за нерегулирана дейност (Учебен център – гр. Вършец).

36. Да се изяснят и коригират констатираните несъответствия на разходите за текущ и аварийен ремонт за ВС „Смесена“ за всички услуги и за ВС "Гравитачна" за услугата „доставяне на вода на потребителите“ в Справка № 13 с представената справка № 6 „Ремонтна програма“ за периода 2009 г. - 2015 г.

37. Да се приложат амортизационните норми на нетекущите активи за всички системи в Справки 12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ съгласно т. 53 от Указанията за всички В и К услуги и системи.

38. Коригираните разходи да се отразят в Справка № 13 „Разходи“ и в прогнозните годишни финансови отчети до края на регулаторния период.

39. Да се посочи с какъв процент са разпределени общите непреки разходи по В и К системи и услуги и за нерегулирана дейност;

40. Да се посочи в Справки № 12.1 и № 12.2. „полезен живот“ и „амортизационна норма“ на дълготрайните активи.

41. Да се приведат в съответствие отчетните стойности на нетекущите активи в справки № 12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и 12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ с одитираните годишни финансови отчети.

42. Да се посочи с какъв процент са разпределени дълготрайните активи в 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“ във ВС „Смесена“ за регулирани и нерегулирана дейности, както и процента на разпределение на общите активи на дружеството между ВС.

43. В прогнозният Отчет за приходите и разходите за ВС „Смесена“ за услугата „доставяне на вода на потребителите“ за 2014 и 2015 г. и за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ за 2014 г. е прогнозиран отрицателен финансов резултат.

43.1. Необходимо е да се коригира прогнозният Отчет за приходите и разходите за ВС „Смесена“ за услугата „доставяне на вода на потребителите“ за 2014 и 2015 г. и за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ за 2014 г. така, че да се прогнозира положителен финансов резултат.

43.2. Коририраните приходи и разходи в Отчета за приходите и разходите от регулирани услуги следва да съответстват на тези посочени в Справка № 13 „Разходи“ и Справка № 16 „Цени и приходи“.

Изисканата информация е представена с писмо вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г. на ДКЕВР).

II. Общи данни за В и К оператора

„Водоснабдяване и канализация“ ООД със седалище и адрес на управление: град Враца, ул. „Александър Стамболийски“ № 2 е капиталово търговско дружество със смесена (51 % държавна и 49 % общинска) собственост на активите. Дружеството е с уставен капитал в размер на 197 446 (сто деветдесет и седем хиляди, четиристотин четиридесет и шест) лева, разпределен между съдружниците както следва:

Държавата - 10 070 дяла на стойност 100 700лв. -	51%
Община Борован - 395 дяла на стойност 3 950лв. -	2%
Община Б.Слатина -1 579 дяла на стойност 15 790лв. -	8%
Община Враца - 3 949 дяла на стойност 39 490лв. -	20%
Община Криводол- 592 дяла на стойност 5 920лв. -	3%
Община Мездра -1 185 дяла на стойност 11 850лв. -	6%
Община Мизия -395 дяла на стойност 3 950лв. -	2%
Община Оряхово -790 дяла на стойност 7 900лв. -	4%
Община Роман - 395 дяла на стойност 3 950лв. -	2%
Община Хайредин - 395 дяла на стойност 3 950лв. -	2%

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 816090199 и предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло - енергийни системи /включително и пречиствателни станции/, хотелиерски, ресторантьорски, туристически, рекламни, информационни, програмни или други услуги, покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, специализирани услуги с наличната техника и апаратура, покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки от собствено производство, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, складови сделки, всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени от закона.

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Ангел Цветков Престойски.

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 Враца под номер 11, включваща 10-те общини от област Враца:

- Община Враца
- Община Борован
- Община Бяла Слатина
- Община Козлодуй
- Община Криводол
- Община Мездра
- Община Мизия
- Община Оряхово
- Община Роман
- Община Хайредин

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

Показател	Мярка	ВС „Смесена“	ВС „Гравитачна“	ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“	ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“	ОБЩО
Население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	190 321	7 662	551	1 030	199 564
Водоизточници	бр.	149	30	1	1	181
ПСПВ	бр.	0	0	0	0	0
ВПС	бр.	134	0	0	1	135
Довеждащи водопроводи	км	834	95	14	5	948
Разпределителни водопроводи	км	1 796	105	0	12	1 913
СВО	бр.	86 590	3 893	0	320	90 803
Население, ползващо канализационни услуги	бр.	111 152	0	0	0	111 152
ПСОВ	бр.	1	0	0	0	1
КПС	бр.	2	0	0	0	2
Канализационна мрежа	км	247	0	0	0	247
СКО	бр.	8 155	0	0	0	8 155

III. Техническа част

„В и К“ ООД, гр. Враца, експлоатира четири обособени водоснабдителни системи (ВС), както следва:

1. **ВС „Смесена“**, 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 предоставят услугата „Доставяне на питейна вода“ на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от В и К оператора;
3. **ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“** – по която се предоставя услугата „Доставяне на вода“ на две села, обслужвани от оператора „В и К“ ООД, гр. Монтана

4. **ВС „Помпена - доставяне на вода с непитейни качества“** – по която се доставя вода за селата Крапец и Боденец и промишлени предприятия в гр. Мездра.

3.1. Данни за В и К активи

Данните за общ брой население, ползващо водоснабдителни услуги в Справка № 4 *„Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* – 199 564 бр. не отговарят от данните в текстовата част на стр. 85 – 200 090 бр. жители, от които 199 564 жители на Врачанска област и 526 жители на област Монтана.

Данните за обща дължина на довеждащите водопроводи в Справки № 4 не съвпадат с данните в текстовата част на бизнес плана на стр. 87, където е посочена обща дължина на довеждащите водопроводи 944, 421 км (944 421 м) спрямо 948 км в Справки № 4.

Данните за СВО в Справки № 4 за отделните ВС не съвпадат с данните в текстовата част на стр. 88, където са посочени общ брой СВО – 90 806 бр. спрямо 90 803 в Справки № 4. Същевременно на стр. 80, от текстовата част на бизнес плана, е посочено че подаването на питейна вода от разпределителната мрежа до имотите на потребителите се осъществява с 90 806 броя водопроводни отклонения. Видно от Справки № 4 подаването на питейна вода за ВС „Смесена“ и ВС „Гравитачна“ се осъществява чрез 90 483 бр. СВО.

Констатирано се несъответствие между подадената информация в различни раздели на тестовата част и Справка № 4 за ВС „Смесена“ по отношение на дължината на канализационната мрежа. Спрямо текстовата част на бизнес плана главните канализационни колектори са с дължина 48 100 м, различни са данните за дължината на канализационната мрежа, както следва: на стр. 80 е 196 400 м, което прави обща дължина на канализационната мрежа 244 500 м; на стр. 89 е – 196 700 м, което прави обща дължина – 244 800 м спрямо обща дължина 247 км в Справка № 4.

Констатира се несъответствие относно броя на канализационните помпени станции (КПС) между докладваните данни в Справки № 4 *„Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* – 2 бр. и тестовата част на бизнес плана, стр. 80, където е посочена една КПС.

Във връзка с гореизложеното за меродавни се приемат данните от Справка № 4.

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 за ВС „Смесена“ и ВС „Гравитачна“:

ВС „Смесена“:

- Показател 5б *„Аварии по разпределителни водопроводи“*: постигнато ниво от **0,797** спрямо **0,600**;
- Показател 11г *„Брой инсталирани водомери на водоизточниците“*: постигнато ниво от **0,490** спрямо **0,812**;
- Показател 11ж *„Брой водомери преминали последваща проверка“*: постигнато ниво от **0,092** спрямо **0,223**;
- Показател 12з *„Несъбрани приходи спрямо приходи от дейността“*: постигнато ниво **0,210** спрямо **0,165**.

ВС „Гравитачна“:

- Показател 11ж *„Брой водомери преминали последваща проверка“*: постигнато ниво от **0,077** спрямо **0,226**.

Заклучения 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 Аварии по разпределителните водопроводи, Брой инсталирани водомери на водоизточниците и Несъбрани приходи от дейността за ВС „Смесена“, както и Брой водомери преминали последваща проверка за ВС „Смесена“ и ВС „Гравитачна“.

Съответствие на показателите за качество на В и К услугите за 2015 г. спрямо дългосрочни нива на показателите.

През 2014 г. Комисията планира да измени разпоредбите на действащата НГЦНПКВКУ (Наредба), като бъдат променени както показателите за качество на В и К услугите, така и дългосрочните им нива, поради направените констатации, че част от поставените дългосрочни нива не могат практически да бъдат постигнати.

При все това е извършен анализ и сравнение на разликите между отчетните стойности за 2012 г. и прогнозните нива за 2015 г. спрямо дългосрочните нива в нормативната уредба. Най-голямо неизпълнение е отчетно и заложено за показатели:

ВС „Смесена“:

- Показател 4а „Общи загуби на вода във водоснабдителните системи“;
- Показател 5а „Аварии по довеждащи водопроводи“;
- Показател 5б „Аварии по разпределителни водопроводи“;
- Показател 11г „Брой инсталирани водомери на водоизточниците“;
- Показател 12з „Несъбрани приходи спрямо приходи от дейността“.

Относно показатели 11.11 „Брой водомери монтирани на СВО“, 11.13 „Брой водомери преминали последваща проверка“ в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ не са посочени прогнозни данни за 2014 г. и 2015 г.

ВС „Гравитачна“:

- Показател 11д „Брой населени места с измерване на вход“;
- Показател 11ж „Брой водомери преминали последваща проверка“.

Относно показатели 11.11 „Брой водомери монтирани на СВО“, 11.13 „Брой водомери преминали последваща проверка“ и 11.14 „Общ брой на водомерите“ в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ не са посочени отчетни данни за 2013 г.

Докладваните данни в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за общ брой население и потребители, ползващи В и К услуги, и за четирите системи са еднакви. В тази връзка В и К операторът следва да коригира данните за показател 15.2 „Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги“ и 15.4 „Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги“.

В тази връзка с писмо, изх. № В-17-33-4/20.08.2014 г., е изискано от В и К операторът да се представят коригирани Справки № 4, включващи данни за изброените по-горе показатели. В и К операторът не е представил коригирани Справки № 4 с писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г.

Заклучения и указания

3.2.2 В и К операторът следва да представи в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“

- данни за 2013 г. относно показатели: 11.11 „Брой водомери монтирани на СВО“, 11.13 „Брой водомери преминали последваща проверка“ и 11.14 „Общ брой на водомерите“ за ВС „Гравитачна“;
- коректни данни относно показател 11.2 „Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги“ за всички системи, различни от данните за население, ползващо водоснабдителни услуги;
- коректни данни относно показател 11.4 „Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги“ за ВС „Смесена“, различни от данните за население, ползващо канализационни услуги.

3.3. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

В и К операторът докладва 99,8% покритие с водоснабдителни услуги. Обслужваните населени места от В и К операторът са 121 от 123 населени места във Врачанска област. Необслужвани са жителите, населяващи селата Крива бара, Галово, както и част от с. Остров и Средни рът.

Подадените данни в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за ВС „Смесена“. ВС „Гравитачна“ и ВС „Помпена - доставяне на вода с непитейни качества“ са както следва:

№	Параметър	2009	2010	2011.	2012	2013	2014	2015
1.1.	Брой население, ползващо водоснабдителни услуги	208 584	205 378	200 890	199 013	193 972	194 350	194 100
1.2.	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	209 485	206 139	171 654	199 337	194 300	194 780	194 450
	Годишно постигнато ниво	0,996	0,996	1,170	0,998	0,998	0,998	0,998

От таблицата се вижда, че данните за 2011 г. относно общ брой населението в региона, обслужван от В и К оператора, не са консистентни с данните за останалите години.

Сравнявайки данните от Националния статистически институт (НСИ) за население по области, общини, местоживее и пол (файл рор 6.1.1) за общините, попадащи в обособената територия на „В и К“ ООД, гр. Враца – общини: Враца, Бяла Слатина, Борован, Криводол, Мездра, Козлодуй, Роман, Мизия, Оряхово и Хайредин се установява следната разлика:

Данни от:	2009	2010	2011	2012
Показател 1.2 за ВС „Смесена“, „Гравитачна“, и „Помпена - доставяне на вода с непитейни качества“	209 485	206 139	171 654	199 337
Данни НСИ - общини Враца, Бяла Слатина, Борован, Криводол, Мездра, Козлодуй, Роман, Мизия, Оряхово и Хайредин	196 829	193 555	184 662	181 574
Разлика	12 656	12 584	-13 008	17 763

Заклучения и указания

3.3.1. Констатира се несъответствие между подадените данни от В и К оператора и официални данни от НСИ за брой обслужвано население.

3.4. Водоизточници

Спрямо текстовата част на бизнес плана, т. 8.2 „Описание на водоизточниците“, и Справки № 4 общият брой на собствените водоизточници, експлоатирани от дружеството е 181 бр. разпределени, както следва: 4 бр. дренажи; 111 бр. каптажи; 26 бр. шахтови кладенци; 3 бр. шахтово – тръбни кладенци; 34 бр. тръбни кладенци и 3 бр. кладенци тип „Раней“.

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че за всички водоизточници има учредени санитарно – охранителни зони (СОЗ), също така 71 бр. водоизточници имат издадени разрешителни за водоползване, за 10 бр. е внесена документация в Басейнова дирекция, за останалите водоизточници е сключен договор за изготвяне на документацията и предстои поетапното им внасяне в БД.

Същевременно в Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ са представени данни за разрешителните за водоползване, но липсва информация за изградени СОЗ около водоизточниците.

3.5. Качество на водата

Отчетените и прогнозни данни в бизнес плана по системи в Справки № 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 „Смесена“	2.1	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	1 086	1 086	1 072	1 067	1 020	998	986
	2.2	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	1 108	1 120	1 116	1 128	1 079	1 050	1 038
		Годишно постигнато ниво	0,980	0,970	0,961	0,946	0,945	0,950	0,950
	2.3	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	1 099	1 082	1 076	1 094	1 039	998	986
	2.4	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	1 108	1 120	1 116	1 128	1 079	1 050	1 038
		Годишно постигнато ниво	0,992	0,966	0,964	0,970	0,963	0,950	0,950
ВС „Гравитачна“	2.1	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	140	132	153	142	147	131	142
	2.2	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	140	132	153	142	147	138	149
		Годишно постигнато ниво	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,949	0,953
	2.3	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	138	127	153	125	133	131	142
	2.4	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	140	132	153	142	147	138	149
		Годишно постигнато ниво	0,986	0,962	1,000	0,880	0,905	0,949	0,953
ВС „Помпена - доставяне на вода с непитейни качества“	2.1	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	35	15	16	5	0	11	12
	2.2	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	35	15	16	13	14	12	13
		Годишно постигнато ниво	1,000	1,000	1,000	0,385	0,000	0,917	0,923
	2.3	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	34	14	15	13	13	11	12
	2.4	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	35	15	16	13	14	12	13
		Годишно постигнато ниво	0,971	0,933	0,938	1,000	0,929	0,917	0,923

Данните показват тенденция на влошаване на показател 2а „Качество на питейната вода“ – **физико – химични и радиологични показатели** за периода 2010-2013 г. спрямо 2009 г. за ВС „Смесена“, като за периода 2014-2015 г. се прогнозира леко подобрение спрямо 2013 г., но прогнозното ниво от 0,95 остава по – ниско от дългосрочното ниво за показателя от 0,98.

За ВС „Гравитачна“ се отчита постигнато ниво от 1,000, с което е отбелязано изпълнение на дългосрочното ниво за показателя, същевременно за прогнозния период 2014-2015 г., В и К операторът прогнозира влошаване на показателя, като така направената прогноза е нереалистична на фона на отчетените резултати през годините.

Отчита се понижение по **микробиологични показатели** за ВС „Смесена“ за 2010-2011 г. спрямо 2009 г., през 2012 г. е отбелязано повишение, същевременно за 2013-2015 г. се прогнозира понижение на показателя.

За ВС „Гравитачна“ няма ясно изразена тенденция за периода 2009-2013 г., като за 2012-2013 г. се отчита сериозно влошаване на съотношението на проби по микробиологични показатели. В тази връзка с писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г., В и К операторът посочва, че понижението на показателя е следствие на монтиране на дозаторна помпа и изграждане на съоръжения за филтриране на водата.

Прогнозира се подобрене за 2014-2015 г. спрямо 2013 г., но прогнозното ниво от 0,953 за 2015 г. остава по-ниско от дългосрочното ниво, 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).

В и К операторът докладва и прогнозира данни за мониторинг на вода с непитейни качества, ВС „Помпена - доставяне на вода с непитейни качества“. В тази връзка с писмо, изх. № В-17-33-4/20.08.2014 г., беше изискано да се разяснят докладваните и прогнозни данни за мониторинг на вода с непитейни качества. В и К операторът посочва в писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г., че водата с непитейни качества има годишно съдържание на амоняк, което затруднява и оскъпява нейното пречистване.

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че на входа на населените места питейната вода се обработва задължително с реагенти в дози, съгласно нормативните изисквания и обеззаразена се доставя на потребителите.

Посочва се, че се наблюдават отклонения при девет водоизточника на суровата вода по съдържание на **нитрати** над 50мг/л, като тези водоизточници подлежат на засилен контрол. По-съществени отклонения по показатели амоняк и нитрати се наблюдават при един водоизточник – извора при с.Крапец, следствие на което добитата вода не отговаря напълно на изискванията на Наредба № 9/16.03.2001г.

В Справка № 10.4 „Водоснабдителни и канализационни обекти, които предстои да бъдат изградени със средства от държавата, общините и по програми на ЕС“ за ВС „Смесена“ са предвидени проекти за изграждане на локални помпени станции за отстраняване на нитрати, с. Голямо Пещене, с. Мало Пещене, област Враца за 2015 г.

Заклучения и указания

3.5.1. В и К операторът прогнозира понижение за 2014-2015 г. спрямо постигнатите резултати 2009-2013 г. по физико – химични и радиологични показатели за ВС „Гравитачна“ и по микробиологични показатели за ВС „Смесена“.

3.5.2. В и К операторът посочва, че се наблюдават отклонения при девет водоизточника на суровата вода по съдържание на нитрати, като тези водоизточници подлежат на засилен контрол. По - съществени отклонения по показатели амоняк и нитрати се наблюдават при един водоизточник – извора при с. Крапец. В Справка № 10.4 са предвидени проекти за изграждане на локални помпени станции за отстраняване на нитрати, с. Голямо Пещене, с. Мало Пещене, област Враца.

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 показател „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 Справи № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“ по системи са, както следва:

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Смесена"	11.7	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	59	72	72	73	74	77	97
	11.8	Общ брой на водоизточниците	149	149	149	149	149	149	149
		Годишно постигнато ниво	0,396	0,483	0,483	0,490	0,497	0,517	0,651
ВС "Гравитачна"	11.7	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	0	0	0	0	0	0	0
	11.8	Общ брой на водоизточниците	30	30	30	30	30	30	30
		Годишно постигнато ниво	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
ВС "Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана "	11.7	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	1	1	1	0	0	0	0
	11.8	Общ брой на водоизточниците	1	1	1	1	1	1	1
		Годишно постигнато ниво	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000
ВС "Помпена - доставяне на вода с непитейни качества "	11.7	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	1	1	1	1	1	1	1
	11.8	Общ брой на водоизточниците	1	1	1	1	1	1	1
		Годишно постигнато ниво	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000

От таблицата се вижда, че за ВС „Гравитачна“ не се отчитат и предвиждат водоизточници, обхванати с измерване. За ВС „Помпена“ за 2012 г. се докладват 149 бр. водоизточници, обхванати от 73 бр. водомери, като за 2015 г. се прогнозира – 97 бр. водомери.

Следва да се отбележи, че в Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ са докладвани 120 броя водомери, монтирани на водоизточниците за ВС „Смесена“ и 1 бр. за ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“ за 2012 г. В тази връзка е изискано с писмо, изх. № В-17-33-4/20.08.2014 г., да се разяснят и коригират констатираните несъответствия, същевременно в писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г., В и К операторът не е извършил корекция на данните в Справка № 2 и не е представил обосновка.

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“ по системи са, както следва:

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Смесена"	11.9	Брой на населените места с измерване на водата на входа	70	70	74	75	79	77	97
	11.10	Общ брой на населените места, обслужвани от оператора	105	105	105	105	105	105	105
		Годишно постигнато ниво	0,667	0,667	0,705	0,714	0,752	0,733	0,924
ВС "Гравитачна"	11.9	Брой на населените места с измерване на водата на входа	0	2	2	1	1	1	1
	11.10	Общ брой на населените места, обслужвани от оператора	14	14	14	14	14	14	14
		Годишно постигнато ниво	0,000	0,143	0,143	0,071	0,071	0,071	0,071
ВС "Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана "	11.9	Брой на населените места с измерване на водата на входа	0	0	0	1	1	1	1
	11.10	Общ брой на населените места, обслужвани от оператора	2	2	2	2	2	2	2
		Годишно постигнато ниво	0,000	0,000	0,000	0,500	0,500	0,500	0,500
ВС "Доставяне на вода с непитейни качества "	11.9	Брой на населените места с измерване на водата на входа	1	1	1	2	2	2	2
	11.10	Общ брой на населените места, обслужвани от оператора	2	2	2	2	2	2	2
		Годишно постигнато ниво	0,500	0,500	0,500	1,000	1,000	1,000	1,000

Данните, представени в таблицата показват следното:

- ВС „Смесена“ - за 2012 г. се докладват 105 обслужвани населени места с монтирани 75 водомера на вход населено място. Предвижда се към 2015 г. броят на монтираните водомери да са увеличи до 97.
- Данните за показател 11.9 „Брой населени места с измерване на вход“ за ВС „Смесена“ за 2014 г. не са консистентни с данните за останалите години.

- ВС „Гравитачна“ – за 2012 г. се докладват 14 обслужвани населени места с монтирани 1 водомера на вход населено място, не се предвижда увеличение на броя монтирани водомери към 2015 г.
- ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ – за 2012 г. се докладват 2 населени места, обхванати с измерване на вход.

Същевременно в Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ докладвания брой водомери е 120 бр. за ВС „Смесена“, като следва да се отбележи, че разликата е в следствие на дублиране на различни населени места. За ВС „Гравитачна“ не са посочени данни за броя водомери, а за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ се докладва за едно населено място с измерване на вход – с. Крапец.

В текстовата част на бизнес плана е посочено, във връзка с дейностите по намаляване на търговски загуби, че се предвижда за 2014-2015 г. монтиране на 45 бр. нови водомери на вход населени места. Същевременно от Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“ е видно, че прогнозираният брой нови водомери за периода 2014-2015 г. е 18 бр. за ВС „Смесена“.

Отново в текстовата част на бизнес плана е отбелязано, на стр. 80, че измерването на потребените водни количества се отчита с 40 бр. водомери, монтирани на входа на населените места.

В Справка № 10.1 „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“ за ВС „Смесена“ са предвидени средства за нови водомери.

Във връзка с констатираните несъответствия между данните в текстовата част на бизнес плана, Справка № 2 и Справки № 4 за меродавни се приемат данните от Справки № 4.

Заклучения и указания

3.6.1. В и К операторът не е разяснил и коригирал констатираните несъответствия относно броя водомери при водоизточниците и вход населени места между Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“, Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ и текстовата част на бизнес плана.

3.7. Загуби на вода

В Справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“, след извършена корекция от В и К оператора, съгласно писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г., са посочени следните отчетни и прогнозни данни по системи :

Водоснабдителна система			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	ВС "Смесена"	хил. м ³	27 498	25 782	24 290	23 902	21 796	20 150	19 860
	ВС "Гравитачна"	хил. м ⁴	371	354	370	355	375	370	370
	„Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“	хил. м ³	57	38	48	104	68	50	50
	ОБЩО	хил. м³	27 926	26 174	24 708	24 361	22 239	20 570	20 280
Фактурирани водни количества (Q3)	ВС "Смесена"	хил. м ³	8 831	8 591	8 427	8 658	8 038	7 550	7 540
	ВС "Гравитачна"	хил. м ⁴	349	354	369	354	374	370	370
	„Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“	хил. м ⁶	16	34	42	45	44	42	42
	ОБЩО	хил. м³	9 196	8 979	8 838	9 057	8 456	7 962	7 952
Неносеща приходи вода (Q9)	ВС "Смесена"	хил. м ¹	18 667	17 191	15 863	15 244	13 758	12 600	12 320
	ВС "Гравитачна"	хил. м ²	22	0	1	1	1	0	0
	„Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“	хил. м ³	41	4	6	59	24	8	8
	ОБЩО	хил. м³	18 730	17 195	15 870	15 304	13 783	12 608	12 328
Дължина на мрежа (довеждащи +		км	2 844	2 847	2 847	2 847	2 847	2 864	2 864

разпределителни)								
Брой СВО	бр.	90 783	90 744	90 776	90 803	90 941	96 010	96 035
Неносеща приходи вода (Q9) – ОБЩО	%	67,07	65,69	64,23	62,82	61,98	61,29	60,79
	м³/км/ден	18,043	16,547	15,272	14,727	13,264	12,061	11,793
	м³/СВО/ден	0,565	0,519	0,479	0,462	0,415	0,360	0,352

От таблицата се вижда, че основната система е ВС „Смесена“, в която средно се подава **98,3%** от общото водно количество на вход ВС, същевременно се фактурира средно **95,5%** от общото фактурирано количество и не се отчитат средно **99,8%** от количествата.

Данните за неносеща приходи вода по системи са, както следва:

Водоснабдителна система			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Смесена"	Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м³	27 498	25 782	24 290	23 902	21 796	20 150	19 860
	Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м³	18 667	17 191	15 863	15 244	13 758	12 600	12 320
	Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)	км	2 627	2 630	2 630	2 630	2 630	2 630	2 630
	Брой СВО	бр.	86 543	86 504	86 560	86 590	86 555	86 600	86 620
	Неносеща приходи вода (Q9)	%	67,88	66,68	65,31	63,78	63,12	62,53	62,03
		м³/км/ден	19,468	17,908	16,525	15,880	14,332	13,126	12,834
м³/СВО/ден		0,591	0,544	0,502	0,482	0,435	0,399	0,390	
Водоснабдителна система			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Гравитачна	Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м³	371	354	370	355	375	370	370
	Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м³	22	0	1	1	1	0	0
	Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)	км	200	200	200	200	200	217	217
	Брой СВО	бр.	3 920	3 920	3 896	3 893	3 895	8 916	8 921
	Неносеща приходи вода (Q9)	%	5,93	0,00	0,27	0,28	0,27	0,00	0,00
		м³/км/ден	0,301	0,000	0,014	0,014	0,014	0,000	0,000
		м³/СВО/ден	0,015	0,000	0,001	0,001	0,001	0,000	0,000
Водоснабдителна система			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“	Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м³	75	83	89	125	155	90	90
	Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м³	4	0	0	0	0	0	0
	Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)	км	14	14	14	14	14	14	14
	Брой СВО	бр.	0	0	0	0	0	0	0
	Неносеща приходи вода (Q9)	%	5,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		м³/км/ден	0,783	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		м³/СВО/ден	0	0	0	0	0	0	0
Водоснабдителна система			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС „Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“	Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м³	57	38	48	104	68	50	50
	Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м³	41	4	6	59	24	8	8
	Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)	км	17	17	17	17	17	17	17
	Брой СВО	бр.	320	320	320	320	491	494	494
	Неносеща приходи вода (Q9)	%	71,93	10,53	12,50	56,73	35,29	16,00	16,00
		м³/км/ден	6,608	0,645	0,967	9,508	3,868	1,289	1,289
		м³/СВО/ден	0,351	0,034	0,051	0,505	0,134	0,044	0,044

Данните показват, че:

- ВС „Смесена“ е системата с най – високи нива на неносеща приходи вода в процент – средно **64,48%**, в реално изражение – **15,725 м³/км/ден** и **0,478 м³/бр. СВО/ден**;
- ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ е на второ място по приоритет за неносеща приходи вода, но отчита ниски нива в процент – **31,28%**, в реално изражение **-3,453 м³/км мрежа/ден**, и **0,166 м³/СВО/ден**.
- ВС „Гравитачна“ отчита много ниски нива на неносеща приходи вода в процент – **0,96%**, в реално изражение – **0,049 м³/км мрежа/ден**, и **0,002 м³/СВО/ден**;
- ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“ отчита много ниски нива на неносеща приходи вода в процент – **0,76%**, в реално изражение – **0,112 м³/км мрежа/ден**.

ВС „Смесена“

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

ВС "Смесена"			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4		хил. м ³	27 498	25 782	24 290	23 902	21 796	20 150	19 860
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³	6 535	6 357	6 236	6 112	5 947	5 587	5 580
	обществени и търговски	хил. м ³	1 236	1 203	1 180	1 043	1 127	1 057	1 056
	стопански	хил. м ³	1 060	1 031	1 011	1 503	964	906	904
	Общо Q3	хил. м ³	8 831	8 591	8 427	8 658	8 038	7 550	7 540
Подадена нефактурирана вода (технологични нужди) Q3A		хил. м ³	280	181	151				
		%	1,02	0,70	0,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Търговски загуби Q8		хил. м ³	435	340	247	152	168	151	140
		%	1,58	1,32	1,02	0,64	0,77	0,75	0,70
Реални загуби Q7		хил. м ³	18 323	16 670	15 465	15 092	13 590	12 449	12 180
		%	66,63	64,66	63,67	63,14	62,35	61,78	61,33
Неносеща приходи вода (Q9)		хил. м ³	18 667	17 191	15 863	15 244	13 758	12 600	12 320
		%	67,88	66,68	65,31	63,78	63,12	62,53	62,03
Общи загуби Q6		хил. м ³	18 758	17 010	15 712	15 244	13 758	12 600	12 320
		%	68,22	65,98	64,69	63,78	63,12	62,53	62,03
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)		хил. м ³	-371	0	0	0	0	0	0

Балансът на водните количества не е изготвен в съответствие с Методиката за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи за 2009 г. Сборът на отделните компоненти – **Подадена нефактурирана вода (технологични нужди) Q3A** **Търговски загуби (Q8)** и **Реални загуби (Q7)**, следва да е равен на **Неносеща приходи вода (неотчетена вода) (Q9)**. Показател **Неносеща приходи вода (неотчетена вода) (Q9)** е представен за 2012 г. и 2013 г. чрез компоненти **Реални загуби (Q7)** и **Търговски загуби (Q8)**, също за периода 2014-2015 г. операторът не е прогнозира данни за **Технологични нужди (Q3A)**.

В представените баланси на водните количества в текстовата част на бизнес плана, поотделно за 2012-2015 г. В и К операторът е докладвал идентични на данните в Справка № 7 единствено за показател **подадени водни количества на вход ВС**.

В тази връзка с писмо, изх. № В-17-33-4/20.08.2014 г., беше изискано да се представят баланси за целия период 2009-2015 г. за ВС „Смесена“, изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (*Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно*) от Методиката, като данните да съответстват на посочените в Справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“.

С писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г., В и К операторът е представил коригирани баланси за ВС „Смесена“, но отново само за периода 2012-2015 г.

В и К операторът не е представил и изисканата обосновка относно отчетения и прогнозиран размер на Търговските загуби (за ВС „Смесена“ - в размер от 0,70% до 1,58% от подадени водни количества на вход ВС), които очевидно са занижени за сметка на Реалните загуби на вода (за ВС „Смесена“ в размер на 61,33% до 66,63% от вход ВС)

Отчетен и прогнозен ефект върху Неносеща приходи вода е, както следва:

ВС "Смесена"		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	27 498	25 782	24 290	23 902	21 796	20 150	19 860
Постигнат ефект	хил. м ³		-1 716	-1 492	-388	-2 106	-1 646	-290
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	8 831	8 591	8 427	8 658	8 038	7 550	7 540
Постигнат ефект	хил. м ³		-240	-164	231	-620	-488	-10
Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м ³	18 667	17 191	15 863	15 244	13 758	12 600	12 320
Постигнат ефект	хил. м ³		-1 476	-1 328	-619	-1 486	-1 158	-280

В и К операторът отчита за периода 2009-2013 г.и прогнозира за периода 2014-2015 г. тенденция на намаление на **Неносеща приходи вода (Q9)** и на **Подадени водни количества на вход ВС (Q4)**.

Нетният ефект през 2013 г. спрямо 2009 г. за **Q9** е намаление от **4 909 хил.м³**, или намаление с **26,30%** за целия петгодишен период.

За периода 2014-2015 г., В и К операторът прогнозира намаление на **Q9** в размер на **1 438 хил.м³**, или **10,45%** за предстоящият двугодишен период.

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	371	354	370	355	375	370	370
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³	314	319	333	319	337	333
	обществени и търговски	хил. м ³	31	32	33	32	33	33
	стопански	хил. м ³	4	3	3	3	4	4
	Общо Q3	хил. м ³	349	354	369	354	374	370
Подадена нефактурирана вода (технологични нужди) Q3A		хил. м ³						
		%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Търговски загуби Q8		хил. м ³	1					
		%	0,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Реални загуби Q7		хил. м ³	21					
		%	5,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Неносеща приходи вода (Q9)		хил. м ³	22	0	1	1	1	0
		%	5,93	0,00	0,27	0,28	0,27	0,00
Общи загуби Q6		хил. м ³	22	0	0	0	0	0
		%	5,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)		хил. м ³	0	0	1	1	1	0

В и К операторът отчита за периода 2011-2013 г. минимално ниво на Неносеща приходи вода (Q9) – под 1%,същевременно отчита за 2010 г. и прогнозира за 2014-2015 г. изцяло фактурирани подадени водни количества на вход ВС.

При все това, В и К операторът не е представил данни за отделните компоненти на Неносеща приходи вода (Q9) – Технологични нужди, Търговски и Реални загуби за 2011-2013 г.

Отчетен и прогнозен ефект върху Неносеща приходи вода е, както следва:

ВС "Гравитачна"		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	371	354	370	355	375	370	370
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		-17	16	-15	20	-5	0
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	349	354	369	354	374	370	370
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		5	15	-15	20	-4	0
Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м ³	22	0	1	1	1	0	0
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		-22	1	0	0	-1	0

Нетният ефект през 2013 г. спрямо 2009 г. за Q9 е намаление от 21 хил.м³, или намаление с 95,45% за целия петгодишен период.

За периода 2014-2015 г., В и К операторът прогнозира фактурираните водни количества да са равни на Подадените водни количества, т. е. прогнозира се **изцяло фактуриране на подадените водни количества и липса на загуби** за предстоящият двугодишен период.

ВС „Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“

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

ВС „Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	57	38	48	104	68	50	50
Фактурирани водни количества	<i>битови</i>	хил. м ³	13	27	36	35	34	34
	<i>обществени и търговски</i>	хил. м ³						
	<i>стопански</i>	хил. м ³	3	7	6	9	8	8
	<i>Общо Q3</i>	хил. м ³	16	34	42	45	42	42
Подадена нефактурирана вода (технологични нужди) Q3A		хил. м ³	0					
		%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Търговски загуби Q8		хил. м ³	4					
		%	7,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Реални загуби Q7		хил. м ³	37	4	6	59	24	8
		%	64,91	10,53	12,50	56,73	35,29	16,00
Неносеща приходи вода (Q9)		хил. м ³	41	4	6	59	24	8
		%	71,93	10,53	12,50	56,73	35,29	16,00
Общи загуби Q6		хил. м ³	41	4	6	59	24	8
		%	71,93	10,53	12,50	56,73	35,29	16,00
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)		хил. м ³	0	0	0	0	0	0

От таблицата се вижда, че показател **Неносеща приходи вода (неотчетена вода) (Q9)** е представен единствено чрез компонента **Реални загуби (Q7)** за периода 2010-2015 г., за другите компоненти – **Технологични нужди (Q3A)** и **Търговски загуби (Q8)**, не са посочени данни. В и К операторът отчита единствено за 2009 г. Търговски загуби в размер 4 хил. м³.

Също така процентът на Реалните загуби за 2012 г. не е изчислен коректно спрямо Подадени водни количества на вход ВС.

Отчетен и прогнозен ефект върху Неносеща приходи вода е, както следва:

ВС „Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	57	38	48	104	68	50	50
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		-19	10	56	-36	-18	0
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	16	34	42	45	44	42	42
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		18	8	3	-1	-2	0
Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м ³	41	4	6	59	24	8	8
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		-37	2	53	-35	-16	0

Нетният ефект през 2013 г. спрямо 2009 г. за **Q9** е намаление от **17 хил.м³**, или намаление с **41,46%** за целия петгодишен период.

За периода 2014-2015 г., В и К операторът прогнозира намаление на **Q9** в размер на **16 хил.м³**, или **66,67%** за предстоящият двугодишен период.

ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“

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

ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
Подадени водни кол. на вход ВС Q4			хил. м ³	75	83	89	125	155	90	90
Фактурирани водни количества	битови		хил. м ³	71	83	89	125	155	90	90
	обществени и търговски		хил. м ³							
	стопански		хил. м ³							
	Общо Q3		хил. м ³	71	83	89	125	155	90	90
Подадена нефактурирана вода (технологични нужди) Q3A			хил. м ³	0	0	0	0	0	0	0
			%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Търговски загуби Q8			хил. м ³	0	0	0	0	0	0	0
			%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Реални загуби Q7			хил. м ³	4	0	0	0	0	0	0
			%	5,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Неносеща приходи вода (Q9)			хил. м ³	4	0	0	0	0	0	0
			%	5,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Общи загуби Q6			хил. м ³	4	0	0	0	0	0	0
			%	5,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)			хил. м ³	0	0	0	0	0	0	0

В и К операторът отчита за периода 2010-2013 г. и прогнозира изцяло фактуриране на подадените водни количества на вход ВС за периода 2014-2015 г. В тази връзка В и К операторът докладваните данни за Неотчетени водни количества (Q9) само за 2009 г.

Отчетен и прогнозен ефект върху Неотчетени водни количества е, както следва:

ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	75	83	89	125	155	90	90
Постигнат ефект	хил. м ³		8	6	36	30	-65	0
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	71	83	89	125	155	90	90
Постигнат ефект	хил. м ³		12	6	36	30	-65	0
Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м ³	4	0	0	0	0	0	0
Постигнат ефект	хил. м ³	4	0	0	0	0	0	0

Обосновка на постигнати и планирани резултати

Реални загуби на вода

В бизнес плана са посочени причини за високите нива на реалните загуби на вода, които ще бъдат обект на бъдещите мерки, предприети от дружеството за намаляване на реалните загуби на вода: амортизирани активи на водоснабдителната система; наличие на значителна дължина от водопроводната и разпределителната мрежа, изпълнена от азбестоциментови тръби; амортизирани в значителна степен спирателни кранове, пожарни хидранти, сградни водопроводни отклонения, водовземни връзки и тротоарни спирателни кранове; недобро състояние на значителния брой напорни резервоари в системата; значителни количества преливащи при резервоарите води, дължащи се на характерния за планинските райони гравитачно водоподаване от каптирани изворни води.

Мероприятията за намаляване на реалните загуби, които дружеството предвижда, са следните: намаляване на сроковете за локализиране и отстраняване на течовете; обследване състоянието на водоснабдителната система, откриване и документиране на течовете чрез: използване на налична апаратура, извършване на тестове в населените места с регистрирани високи нива на загубите; рехабилитация на отделни участъци от водоснабдителната система.

Към настоящия момент зонирание на мрежите има в населените места: гр. Враца – 10 зони; гр. Мездра – 6 зони и др. Посочено е, че до 2015 г. дружеството предвижда зонирание на гр. Враца с 15 обособени зони, в другите градове от Врачанска област с обособяване на по 6 броя зони, за останалите населени места обособяване на по 3 броя зони.

Дружеството предвижда до края на 2015 г. да закупи и монтира ултразвукови разходомери (УЗР) във всички населени места над 10 000 жители, а в следващите години поетапно и за населените места над 2 000 жители.

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

Заключения и указания

3.7.1. За ВС „Смесена“ балансът на водните количества не е изготвен в съответствие с Методиката за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи за периода 2009 г. Сборът на отделните компоненти – Технологични загуби (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7), следва да е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода) (Q9). Следва да се представят данни за компонентите – Технологични, Търговски и Реални загуби за периода 2010-2015 г.

3.7.2. За ВС „Гравитачна“ В и К операторът докладва за периода 2011-2013 г. минимално ниво на Неотчетени водни количества (Q9) – под 1%, същевременно отчита за 2010 г. и прогнозира за 2014-2015 г. изцяло фактурирани подадени водни количества на вход ВС. При все това, В и К операторът не е представил данни за отделните компоненти на Неносеща приходи вода (Q9) – Технологични нужди, Търговски и Реални загуби за 2011-2013 г.

3.7.3. За ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“ В и К операторът отчита за периода 2010-2013 г. и прогнозира за периода 2014-2015 г. изцяло фактуриране на подадените водни количества на вход ВС.

3.7.4. За ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ показател Неносеща приходи вода (неотчетена вода) (Q9) е представен единствено чрез компонента Реални загуби (Q7) за периода 2010-2015 г. за другите компоненти – Технологични загуби (Q3A) и Търговски загуби (Q8) не са посочени данни. В и К операторът отчита единствено за 2009 г. Търговски загуби в размер 4 хил. м³.

3.7.5. Процентът на Реални загуби (Q9) за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ за 2012 г. не е изчислен коректно спрямо Подадени водни количества на вход ВС.

3.7.6. В и К операторът следва да представи баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2011 г. за ВС „Смесена“, изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно) от Методиката, като данните следва да съответстват на посочените в Справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“.

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“ по системи е, както следва:

ВС	Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС „Смесена“	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	283	464	464	361	205	460	455
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	830	834	834	834	834	834	834
	Годишно постигнато ниво		0,341	0,556	0,556	0,433	0,246	0,552	0,546
ВС „Гравитачна“	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	10	10	45	6	6	18	10
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	95	95	95	95	95	95	95
	Годишно постигнато ниво		0,105	0,105	0,474	0,063	0,063	0,189	0,105
ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	3	5	2	2	0	2	2
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	14	14	14	14	14	14	14
	Годишно постигнато ниво		0,214	0,357	0,143	0,143	0,000	0,143	0,143
ВС „Помпена – доставяне на вода с непитейни качества“	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	0	0	2	1	0	0	0
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	5	5	5	5	5	5	5
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,400	0,200	0,000	0,000	0,000
ОБЩО	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	296	479	513	370	211	480	467
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	944	948	948	948	948	948	948
	Годишно постигнато ниво		0,314	0,505	0,541	0,390	0,223	0,506	0,493

Наблюдава се рязко увеличение на броя аварии по довеждащите водопроводи за ВС „Смесена“ за 2010 г. спрямо 2009 г., като за 2010 г. и 2011 г. се отчита еднакъв брой аварии – 464 бр. на 834 км довеждаща водопроводна мрежа. През 2012-2013 г. е отчетено намаление, но за прогнозния период 2014-2015 г. е предвидено значително увеличение спрямо 2013 г.

За ВС „Гравитачна“ се отчита рязко увеличение за 2011 г. спрямо предходните години, през 2012-2013 г. се отчита намаление на броя аварии, а за прогнозния период 2014-2015 г. отново е заложено увеличение.

Така направените прогнози за 2014 г. и 2015 г. за ВС „Смесена“ и ВС „Гравитачна“ са неприемливи на фона на отчетеното намаление на брой аварии по довеждащите водопроводи за 2012-2013 г.

Съгласно посочената информация в отчетни данни за 2013 г. в справка № 8 „Аварии“, населените места с най-висок дял на аварии на довеждащи водопроводи, и съотношение на брой аварии/дължина на мрежа над общото са: **с. Борован (17,5% от всички аварии, съотношение 2,846); гр. Враца (16,1% от всички аварии, съотношение 0,270), гр. Мездра (9,95% от всички аварии, съотношение 0,512); гр. Бяла Слатина (7,11 % от всички аварии, съотношение 0,441); с. Габаре (4,27 % от всички аварии, съотношение 0,818); с. Алтимир (2,84 % от всички аварии, съотношение 1,00); с. Галиче (2,84% от всички аварии, съотношение 0,462) . С. Остров също се извежда като приоритетно (1,90% от всички аварии, съотношение 4,00 – най-високо).**

В Справка № 10.1 „Инвестиционна програма за услугата доставяне вода на потребителите“ за 2014-2015 г. са предвидени инвестиции за реконструкция на водопроводи в р-н Мездра, както и за подмяна на напорен тръбопровод, с. Остров.

Данни за аварии по разпределителните водопроводи

Посочената информация в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за ВС „Смесена“, ВС „Гравитачна“ и ВС „Помпена – доставяне на вода с непитейни качества“ е, както следва:

ВС	Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС „Смесена“	5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	268	1 059	1 031	1 431	841	1 025	1 020

	5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	1 797	1 796	1 796	1 796	1 796	1 796	1 796
	Годишно постигнато ниво		0,149	0,590	0,574	0,797	0,468	0,571	0,568
ВС „Гравитачна“	5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	95	37	25	18	21	55	25
	5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	105	105	105	105	105	122	122
	Годишно постигнато ниво		0,905	0,352	0,238	0,171	0,200	0,451	0,205
ВС „Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“	5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	8	2	0	3	5	5	3
	5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	12	12	12	12	12	12	12
	Годишно постигнато ниво		0,667	0,167	0,000	0,250	0,417	0,417	0,250
ОБЩО	5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	371	1 098	1 056	1 452	867	1 085	1 048
	5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	1 914	1 913	1 913	1 913	1 913	1 930	1 930
	Годишно постигнато ниво		0,194	0,574	0,552	0,759	0,453	0,562	0,543

Отбелязва се тенденция на увеличение на броя аварии по разпределителните водопроводи за ВС „Смесена“ от 2009 (268 бр.) до 2012 г. (1 431 бр.), през 2013 г. се отчита намаление, като за прогнознния период 2014-2015 г. е предвидено увеличение на нивото на аварийност спрямо 2013 г.

За ВС „Гравитачна“ се наблюдава тенденция на намаление на аварията от 2009 г. (95 бр.) до 2012 г. (18 бр.), през 2013 г. е отчетено увеличение (21 бр.). В и К операторът прогнозира увеличение за периода 2014-2015 г. спрямо 2013 г.

Единствената система, за която е предвидено намаление на броя аварии за 2015 г. спрямо 2013 г. е ВС „Помпена -доставяне на вода с непитейни качества“.

Съгласно посочената информация в отчетни данни за 2013 г. в справка № 8 „Аварии“, населените места с най-висок дял на аварии на разпределителни водопроводи, и съотношение на брой аварии/дължина мрежа над общото са: **с. Селановци (4,28% от всички аварии, съотношение 0,750); с. Остров (4,16% от всички аварии, съотношение 1,167); с. Борован (3,45% от всички аварии, съотношение 0,617); гр. Мизия (3,69% от всички аварии, съотношение 0,912); гр. Оряхово (3,33% от всички аварии, съотношение 0,583); с. Хайредин (2,85% от всички аварии, съотношение 0,750); с. Бутан (2,85% от всички аварии, съотношение 0,546); с. Крушовица (2,73% от всички аварии, съотношение 0,822); с. Гложене (2,73% от всички аварии, съотношение 0,793).** С висок дял от аварии, но съотношение по – ниско от общото са: **гр. Враца (4,16% от всички аварии, съотношение 0,241); гр. Козлодуй (2,85% от всички аварии, съотношение 0,343) и гр. Бяла Слатина (2,5% от всички аварии, съотношение 0,309).** С най – високо съотношение, но сравнително нисък дял е **с. Челопек (0,71% от всички аварии, съотношение 1,5 – най - високо)**.

В Справка № 10.1 „Инвестиционна програма за услугата доставяне вода на потребителите“ са предвидени инвестиции за ремонт на ВВМ за 2014-2015 г. за: с. Остров, с. Хайредин, р-н Враца, р-н Мездра, р-н Бяла Слатина, р-н Оряхово, р-н Козлодуй и др.

Данни за аварии на СВО

Посочените данни в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за ВС „Смесена“, ВС „Гравитачна“ и ВС „Помпена – доставяне на вода с непитейни качества“ са, както следва:

ВС	Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС „Смесена“	5.5	Брой аварии на СВО	4 154	3 423	2 446	2 629	3 045	2 250	2 250
	5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	86 543	86 504	86 560	86 590	86 555	86 600	86 620
	Годишно постигнато ниво		0,048	0,040	0,028	0,030	0,035	0,026	0,026
ВС	5.5	Брой аварии на СВО	146	153	111	153	119	110	110

„Гравитачна“	5.6	Общ брой СВО в обслужавния от оператора регион	3 920	3 920	3 896	3 893	3 895	8 916	8 921
	Годишно постигнато ниво		0,037	0,039	0,028	0,039	0,031	0,012	0,012
ВС „Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“	5.5	Брой аварии на СВО	2	5	8	16	3	5	5
	5.6	Общ брой СВО в обслужавния от оператора регион	320	320	320	320	491	494	494
	Годишно постигнато ниво		0,006	0,016	0,025	0,050	0,006	0,010	0,010
ОБЩО	5.5	Брой аварии на СВО	4 302	3 581	2 565	2 798	3 167	2 365	2 365
	5.6	Общ брой СВО в обслужавния от оператора регион	90 783	90 744	90 776	90 803	90 941	96 010	96 035
	Годишно постигнато ниво		0,047	0,039	0,028	0,031	0,035	0,025	0,025

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“. При все това се вижда, че липсва ясно изразена тенденция за намаление на гъстотата на аварията по СВО.

В допълнение, прогнозните данни за общ брой СВО за 2014-2015 г. за не са консистентни с данните за останалите години за ВС „Гравитачна“. В и К операторът следва да разясни докладваните несъответствия.

Данни за аварии на ПС

Посочената информация в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за ВС „Смесена“ и ВС „Помпена – доставяне на вода с непитейни качества“ е, както следва:

ВС	Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС „Смесена“	5.7	Брой аварии на ПС	215	148	133	96	37	130	130
	5.8	Общ брой помпени станции	134	134	134	134	134	134	134
	Годишно постигнато ниво		1,604	1,104	0,993	0,716	0,276	0,970	0,970
ВС „Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“	5.7	Брой аварии на ПС	0	0	1	0	1	1	1
	5.8	Общ брой помпени станции	1	1	1	1	1	1	1
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	1,000	0,000	1,000	1,000	1,000
ОБЩО	5.7	Брой аварии на ПС	215	148	133	96	37	130	130
	5.8	Общ брой помпени станции	135	135	135	135	135	135	135
	Годишно постигнато ниво		1,593	1,096	0,985	0,711	0,274	0,963	0,963

От данните се вижда, че за периода 2009-2013 г. е на лице тенденция на намаление на броя аварии за ВС „Смесена“. Въпреки отчетената тенденция на намаление, В и К операторът прогнозира увеличение за 2014-2015 г. спрямо 2013 г.

Данни в Ремонтната програма

Въпреки заложените нива на аварийност в Справки № 4 за 2014-2015 г., В и К операторът не е планирал разходи за аварийен ремонт за ВС „Гравитачна“, ВС „Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“ и ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“. В и К операторът следва да посочи разходи за аварийен ремонт за 2014-2015 г. за тези системи в Справки № 6 „Ремонтна програма“, съгласно формата на Справка №6 „Ремонтна програма“ от Приложение № 2 „Техническа част на бизнес плана“ към Указанията.

Заклучения и указания

3.8.1. Прогнозираните данни за общ брой СВО за 2014-2015 г. не са консистентни с данните за останалите години за ВС „Гравитачна“. В и К операторът следва да разясни констатираните несъответствия.

3.8.3. В и К операторът следва да посочи разходи за аварийен ремонт за 2014-2015 г. относно ВС „Гравитачна“, ВС „Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“ и ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“ в Справки № 6 „Ремонтна програма“, съгласно формата на Справка №6 „Ремонтна програма“ от Приложение № 2 „Техническа част на бизнес плана“ към Указанията.

3.9. Автоматизация на водоснабдителни обекти

Съгласно данните в текстовата част на бизнес плана, „В и К“ ООД, гр. Враца експлоатира следните водоснабдителни обекти - 135 бр. помпени станции, от които 41 бр. основни и 94 бр. бункерни; 7 бр. хидрофорни уредби и 274 водоема.

Докладваните параметри за обектите по водоснабдителните мрежи за ВС „Смесена“ и ВС „Помпена – доставяне на вода с непитейни качества“ (за ВС „Гравитачна“ и ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“ не са посочени 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 "Смесена"	11.17	ВПС с местна автоматика	134	134	134	134	134	134	134
	11.18	Общ брой ВПС	134	134	134	134	134	134	134
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
	11.19	ВС с изградени АСУВ	80	80	0	0	0	0	0
	11.20	Общ брой ВС	1	1	1	1	1	1	1
	Годишно постигнато ниво		80,000	80,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	11.21	Брой елементи на ВС с АСУВ	80	80	80	80	80	80	80
	11.22	Общ брой елементи на ВС	1	1	1	1	1	1	1
	Годишно постигнато ниво		80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000
ВС "Помпена – доставяне на вода с непитейни качества"	11.17	ВПС с местна автоматика	1	1	1	1	1	1	1
	11.18	Общ брой ВПС	1	1	1	1	1	1	1
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
	11.19	ВС с изградени АСУВ	0	0	0	0	0	0	0
	11.20	Общ брой ВС	1	1	1	1	1	1	1
	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	0	0	0	1	1	1	1
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

От таблицата се констатира следното:

- В и К операторът отчита, че всички водоснабдителни помпени станции (ВПС) са с изградена местна автоматика, при което с отчетеното ниво от 1,000 на показател 11и „Съотношение на броя на ВПС с изградена местна автоматика спрямо общия брой ВПС“, е постигнато дългосрочното ниво на показателя, утвърдено в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги;

- Докладваните данни относно показатели 11к „Съотношение на ВС с АСУВ спрямо общ брой ВС“ и 11л „Съотношение на брой елементи на ВС с АСУВ спрямо общ брой елементи на ВС“ за ВС „Смесена“ не са коректни представени. В тази връзка с писмо, изх. № В 17-33-4/20.08.2014 г., е изискано от В и К операторът да представи коректни данни за показателите. В и К операторът не е представил коригирани Справки № 4 с писмо, вх. № 17-33-4/01.09.2014 г., както беше констатирано в раздел 3.2. „Показатели за качество на В и К услуги“.

Заклучения и указания

3.9.1. В и К операторът следва да представи коректни данни относно показатели 11к „Съотношение на ВС с АСУВ спрямо общ брой ВС“ и 11л „Съотношение на брой елементи на ВС с АСУВ спрямо общ брой елементи на ВС“ за ВС „Смесена“.

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“ за ВС „Смесена“ са, както следва:

Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
7.1	Брой на населението, ползващо канализационни услуги	114 550	114 550	112 952	111 152	108 391	114 550	114 500
7.2	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	199 973	196 558	192 622	190 645	185 516	184 650	184 350
Годишно постигнато ниво		0,573	0,583	0,586	0,583	0,584	0,620	0,621
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	29	25	26	28	25	25	25
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	114 550	114 550	112 952	111 152	108 391	114 550	114 500
Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Данните показват намаление на броя население, ползващо канализационни услуги за периода 2010-2013 г. Прогнозира се увеличение за 2014-2015 г. спрямо 2013 г.

За ВС „Смесена“ в Справка № 10.2 „Инвестиционна програма за услугата отвеждане на отпадъчните води“ са предвидени инвестиции за ремонт и реконструкция на канализационната мрежа за 2014-2015 г., също така в Справка № 10.4 „Водоснабдителни и канализационни обекти, които предстои да бъдат изградени със средства от държавата, общините и по програми на ЕС“ се предвижда въвеждане в експлоатация на ПСОВ, гр. Козлодуй до края на 2014 г.

3.11. Качество на отпадъчни води

На територията, обслужвана от „В и К“ ООД, гр. Враца, има изградена канализационна мрежа в следните градове: гр. Враца, гр. Бяла Слатина, гр. Козлодуй, гр. Мездра, гр. Оряхово и гр. Роман. Изградена е една пречиствателна станция за отпадъчни води за канализационната мрежа на гр. Враца, като технологичната схема на ПСОВ, гр. Враца включва механично и биологично пречистване.

Посочени са данни в Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ за разрешителни за директно заустване на отпадъчните води от канализационната мрежа на гр. Бяла Слатина, гр. Козлодуй, гр. Мездра, гр. Оряхово и гр. Роман без пречистване, както и за заустване на пречистените отпадъчни води от ПСОВ, гр. Враца.

Спрямо данните в Справка № 10.4 „Водоснабдителни и канализационни обекти, които предстои да бъдат изградени със средства от държавата, общините и по програми на ЕС” се предвижда до края 2014 г. да завърши строителството и да бъде въведена в експлоатация ПСОВ, гр. Козлодуй, а до края на 2015 г. да приключи строителните дейности по реконструкция и модернизация на технологичната схема на ПСОВ гр. Враца.

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

Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	245	245	245	236	236	245	245
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	250	250	250	240	240	250	250
Годишно постигнато ниво		0,980	0,980	0,980	0,983	0,983	0,980	0,980

От таблицата се вижда, че операторът достига дългосрочното ниво от 0,98, утвърдено в Наредбата, и планира запазването му за прогнозния период 2014-2015 г.

Данните за количества пречистена вода в ПСОВ са, както следва:

Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
8.3	Годишното количество отпадъчни води, пречистени от ПСОВ, м3	15 452 650	13 749 696	11 150 000	10 647 000	14 911 200	17 344 800	17 344 800
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ, м3	15 768 000	15 768 000	15 768 000	15 768 000	15 768 000	15 768 000	15 768 000
Годишно постигнато ниво		0,980	0,872	0,707	0,675	0,946	1,100	1,100

От таблицата е видно, че е прогнозирано увеличение на годишното количество отпадъчни води, пречистени от ПСОВ, но не е взето предвид увеличението на проектния капацитет, в резултат на предвиденото въвеждане в експлоатация до края на 2014 г. на ПСОВ, гр. Козлодуй и реконструкция на ПСОВ, гр. Враца до края на 2015 г.

Заклучения и указания

3.11.1. При изготвянето на прогнози В и К операторът не е отразил инвестиционните намерения за изграждане на нови ПСОВ, относно показател 8б „Качество на отпадъчните води“ за 2014-2015 г.

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“ за ВС „Смесена“ са, както следва:

№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
9.1.	Брой аварии на СКО	130	132	191	176	130	95	98
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	8 115	8 131	8 148	8 155	8 159	8 750	8 750
Годишно постигнато ниво		0,016	0,016	0,023	0,022	0,016	0,011	0,011
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	199	241	211	212	294	245	258
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	247	247	247	247	247	259	276
Годишно постигнато ниво		0,806	0,976	0,854	0,858	1,190	0,946	0,935

От представените данни е видно, че относно показател 9а „Брой аварии на СКО“ операторът прогнозира ниво от 0,011, с което ще достигне дългосрочното ниво за показателя, заложено в Наредбата.

Отчетеното ниво за показател 96 „Брой аварии на канализационната мрежа“ е много високо. Наблюдава се тенденция на увеличение за периода 2011-2013 г., като най – много аварии са отчетени през 2013 г. – 294 бр. Прогнозирано е леко намаление на нивото на аварийност за периода 2014-2015 г. спрямо 2013 г. При все това прогнозно ниво за 2014-2015 г. на показател 96 „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“, от 0,935, остава прекалено високо спрямо дългосрочното целево ниво от 0,01, заложено в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви ниво на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги.

3.13. Управление на утайките от ПСОВ

Съгласно чл. 121, т. 4 от Закона за опазване на околната среда (ЗООС), задължаваща оператора в процеса на експлоатация на инсталациите и съоръженията 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 и К операторът не е представил стратегия за оползотворяване на утайките от ПСОВ в съответствие с нормативните изисквания, както и информация съгласно т. 21.13. от Указанията „Резултати от провеждания мониторинг върху количеството и качеството на генерираните утайки на ПСОВ“. Информацията не е представена и с писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г.

Заклучения и указания

3.13.1. В и К операторът следва да представи стратегия за оползотворяване на утайките, в съответствие с нормативните изисквания.

3.13.2. В и К операторът следва да представи информация, съгласно т. 21.13. от 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. „Резултати от провеждания мониторинг върху количеството и качеството на генерираните утайки на ПСОВ“.

3.14. Потребление на електрическа енергия

Отчетни и прогнозни данни за потребление

„В и К“ ООД, гр. Враца се нарежда на единадесето място по потребление на електроенергия, с годишно потребление от **16,4 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 2,68%.

Данните, след извършена корекция от В и К оператора съгласно писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г., относно потребление на електрическа енергия – за ВС „Смесена“ и ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ 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 "Смесена", Доставка на питейна вода,	Средно	1 293 315	1 154 449	1 306 627	1 859 329	1 619 802	1 600 000	1 600 000
	Ниско	15 171 497	14 330 105	13 721 617	13 219 825	12 173 657	12 850 000	12 880 000
ВС "Помпена-доставяне на вода с непитейни качества", Доставка на вода,	Ниско	87 140	77 880	34 290	62 980	72 080	60 000	50 000
ВС "Смесена" , Отвеждане на отпадъчни води	Ниско	133 920	174 080	135 498	86 971	216 086	600 000	600 000

ВС "Смесена", Пречистване на отпадъчни води	Средно	1 092 777	1 191 105	1 145 982	1 185 803	1 184 044	1 300 000	1 300 000
	Ниско	0	0	0	0	0	600 000	600 000
ОБЩО кВтч		17 778 649	16 927 619	16 344 014	16 414 908	15 265 669	17 010 000	17 030 000
<i>ОБЩО кВтч, разлика по години</i>			-851 030	-583 605	70 894	-1 149 239	1 744 331	20 000

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 "Смесена", Доставка на питейна вода, кВтч	Средно	1 403 430	8,32%	1 606 601	9,78%
	Ниско	14 110 761	83,66%	12 634 552	76,87%
ВС "Помпена-доставяне на вода с непитейни качества", Доставка на вода, кВтч	Ниско	65 573	0,39%	60 693	0,37%
ВС "Смесена", Отвеждане на отпадъчни води, кВтч	Ниско	132 617	0,79%	472 029	2,87%
ВС "Смесена", Пречистване на отпадъчни води, кВтч	Средно	1 153 917	6,84%	1 261 348	7,67%
	Ниско	0	0,00%	400 000	2,43%
ОБЩО кВтч		16 866 298	100,00%	16 435 223	100,00%

Вижда се, че за осигуряването на услугата по доставка на питейна вода, средно за периода 2009-2012 г., се използват близо 92% от общото потребление, а за периода 2013-2015 г. се прогнозира намаление и дял от 86,6%. Същевременно делът на ел. енергията за пречистване на отпадъчни води нараства с 3,3% (от 6,8% до 10,1%), делът за отвеждане на отпадъчни води средно за периода 2009-2012 г. е 0,8% от общото потребление, а за периода 2013-2015 г. се прогнозира увеличение на 2,9%. Относителният дял на ел. енергия за доставяне на вода с непитейни качества се запазва, като средно е отчетен за периода 2009-2013 г. и се прогнозира за 2013-2015 г. дял от около 0,4%.

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

В Справка № 9.1 „Разход на електрическа енергия за услугата доставяне на вода“ за ВС „Смесена“ са посочени следните отчетни и прогнозни данни, след извършена корекция от В и К оператора съгласно писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г.:

ВС "Смесена", Доставка на питейна вода, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Средно	Върхова	28 968	45 592	53 181	196 093	1 619 802	1 600 000	1 600 000
	Дневна	694 190	635 249	684 547	871 176			
	Нощна	570 157	473 608	568 899	792 060			
	ОБЩО	1 293 315	1 154 449	1 306 627	1 859 329	1 619 802	1 600 000	1 600 000
Ниско	Върхова	1 378 773	1 218 611	1 135 299	1 122 936	12 173 657	12 850 000	12 880 000
	Дневна	7 079 501	6 820 050	6 559 288	6 452 406			
	Нощна	6 449 404	6 040 584	5 708 999	5 424 938			
	Една скала	263 819	250 860	318 031	219 545			
	ОБЩО	15 171 497	14 330 105	13 721 617	13 219 825	12 173 657	12 850 000	12 880 000
ОБЩО кВтч		16 464 812	15 484 554	15 028 244	15 079 154	13 793 459	14 450 000	14 480 000
Подадена вода на вход ВС, м ³		27 498 000	25 782 420	24 289 769	23 902 231	21 796 000	20 150 000	19 860 000
Фактурирана вода, м ³		8 831 000	8 591 000	8 427 000	8 657 552	8 038 000	7 550 000	7 540 000
Специфичен разход кВтч/м³ - вода на вход ВС		0,5988	0,6006	0,6187	0,6309	0,6328	0,7171	0,7291

Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода	1,8644	1,8024	1,7833	1,7417	1,7160	1,9139	1,9204
Общ разход, хил.лв.	2 037,811	1 993,679	2 016,504	2 201,487	2 081,307	1 858,661	1 862,447

От данните се вижда, че за 2010 г. е отчетено намаление на потреблението на ел. енергия средно напрежение и увеличение за периода 2011-2012 г., през 2013 г. отново се отбелязва намаление. Наблюдава се тенденция на намаление на потреблението на ел. енергия ниско напрежение за целия период 2009-2013 г. Отчита се тенденция на увеличение на специфичния разход ел. енергия кВтч/м³ подадена вода за периода 2009-2013 г., поради намалението на количеството подадена вода за същия период.

За периода 2014-2015 г. се прогнозира увеличение на потребената електроенергия средно и ниско напрежение, като така извършената прогноза **противоречи** на прогнозираното намаление на подадена вода на вход ВС. Прогнозира се увеличение на специфичния разход ел. енергия кВтч/м³ подадена и фактурирана вода.

В и К операторът първоначално е прогнозировал намаление на ел. енергията за 2014-2015 г. спрямо 2013 г., а след извършената корекция с писмо, вх. № В 17-33-4/01.09.2014 г., е заложил увеличение за 2014-2015 г.

Прогнозен разход на електрическа енергия за 2014-2015 г. спрямо данните в Справки № 9 „Разход на електрическа енергия за услугата доставяне на вода“ от бизнес плана и допълнителна информация с писмо, вх. № В 17-33-4/01.09.2014 г.:

ВС "Смесена", Доставяне на питейна вода, кВтч					
Напрежение	Тарифа	бизнес план		допълнителна информация	
		2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.
Средно	ОБЩО	1 600 000	1 500 000	1 600 000	1 600 000
Ниско	ОБЩО	10 140 000	9 850 000	12 850 000	12 880 000
ОБЩО кВтч		11 740 000	11 350 000	14 450 000	14 480 000
Подадена вода на вход ВС, м ³		20 150 000	19 860 000	20 150 000	19 860 000
Фактурирана вода, м ³		7 550 000	7 540 000	7 550 000	7 540 000
Специфичен разход кВтч/м ³ - вода на вход ВС		0,5826	0,5715	0,7171	0,7291
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода		1,555	1,5053	1,9139	1,9204
Общ разход, хил.лв.		1 627,12	1 563,71	1 858,66	1 862,45

От представените данни в Справка № 9.1 „Разход на електрическа енергия“ е видно, че за осигуряването на услугата доставяне на питейна вода – ВС „Смесена“ В и К операторът отчита намаление от 16,2% на потребеното количество електроенергия през 2013 г. спрямо 2009 г.

Същевременно в коригираната Справка № 9 с писмо, вх. № В 17-33-4/01.09.2014 г., В и К операторът планира увеличение от 5% за прогнозния двугодишен период, докато в бизнес плана е прогнозировал намаление от 17,7%.

Следва да се отбележи, че в Справки 9.1 „Разход на електрическа енергия за услугата доставяне на питейна вода“ посочените данни за електроенергия ниско напрежение за 2013-2015 г. на една скала са по цени на свободния пазар.

Разход на електрическа енергия по напрежения и тарифи за ВС „Смесена“ за услугата „Отвеждане на отпадъчни води“

В Справка № 9.2 „Разход на електрическа енергия за услугата отвеждане на отпадъчни води“ за ВС „Смесена“ са посочени следните отчетни и прогнозни данни, след извършена корекция от В и К оператора съгласно писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г.:

ВС "Смесена", Отвеждане на отпадъчни води, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Ниско	Върхова	28 960	44 160	32 574	19 843	216 086	600 000	600 000
	Дневна	41 440	66 880	50 668	31 332			
	Нощна	63 520	63 040	52 256	35 796			
	Една скала	0	0	0	0			
	ОБЩО	133 920	174 080	135 498	86 971	216 086	600 000	600 000
ОБЩО кВтч		133 920	174 080	135 498	86 971	216 086	600 000	600 000
Фактурирана вода, м ³		4 512 000	4 243 000	4 185 000	4 036 000	4 020 000	4 878 000	4 898 000
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода		0,0297	0,0410	0,0324	0,0215	0,0538	0,1230	0,1225
Общ разход, хил.лв.		17,10	24,14	19,18	15,93	33,53	76,61	76,61

От таблицата е видно, че за периода 2009-2013 г. няма ясно изразена тенденция по отношение на потреблението на електроенергия. През 2012 г. е отбелязано рязко намаление на потребената ел. енергия спрямо 2011 г., а за 2013 г. се отбелязва рязко увеличение спрямо 2012 г. За периода 2014-2015 г. е прогнозирано голямо увеличението спрямо 2013 г. В тази връзка е изисквана обосновка от В и К оператора с писмо, изх. № В 17-33-4/20.08.2014г., която обаче не е представена с писмо, вх. № В 17-33-4/01.09.2014 г.

Следва да се отбележи, че в Справка 9.2 „Разход на електрическа енергия за услугата отвеждане на отпадъчни води“ посочените данни за електроенергия ниско напрежение за 2013-2015 г. на една скала са по цени на свободния пазар.

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

В Справка № 9.3 „Разход на електрическа енергия за услугата пречистване на отпадъчни води“ за ВС „Смесена“ са посочени следните отчетни и прогнозни данни, след извършена корекция от В и К оператора съгласно писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г.:

ВС "Смесена", Пречистване на отпадъчни води, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Средно	Върхова	268 539	299 229	286 051	295 251	1 184 044	1 300 000	1 300 000
	Дневна	496 717	500 952	473 987	492 893			
	Нощна	327 521	390 924	385 944	397 659			
	ОБЩО	1 092 777	1 191 105	1 145 982	1 185 803	1 184 044	1 300 000	1 300 000
Ниско	Върхова	0	0	0	0	0	600 000	600 000
	Дневна	0	0	0	0	0		
	Нощна	0	0	0	0	0		
	Една скала	0	0	0	0	0		
	ОБЩО	0	0	0	0	0	600 000	600 000
ОБЩО кВтч		1 092 777	1 191 105	1 145 982	1 185 803	1 184 044	1 900 000	1 900 000
Фактурирана вода, м ³		15 452 650	13 749 696	11 150 000	10 647 000	14 911 200	17 344 800	17 344 800
Отпадъчни води, пречистени от ПСОВ, м ³		2 536 000	2 522 000	2 443 000	2 410 000	2 356 000	2 650 000	2 670 000
Специфичен разход кВтч/м ³ - пречистена вода		0,0707	0,0866	0,1028	0,1114	0,0794	0,1095	0,1095
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода		0,4309	0,4723	0,4691	0,4920	0,5026	0,7170	0,7116

Общ разход, хил.лв.	114,586	125,819	123,673	141,967	148,931	214,394	214,394
---------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Не е отбелязана ясно изразена тенденция по отношение на потреблението на ел. енергия средно напрежение за периода 2009-2013 г. Отчита се увеличение на специфични разход ел. енергия кВтч/м³ подадена вода.

В и К операторът прогнозира увеличение на потреблението на ел. енергия за периода 2014-2015 г. спрямо 2013 г., както и увеличение на специфичния разход ел. енергия кВтч/м³ подадена и фактурирана вода.

Спрямо посочената допълнителна информация в Справка № 9, „Разход на електрическа енергия за услугата пречистване на отпадъчни води“ В и К операторът прогнозира потребление на ел. енергия ниско напрежение на свободния пазар за периода 2014-2015 г.

Разход на електрическа енергия по напрежения и тарифи за ВС „Помпена-доставяне на вода с непитейни качества“ за услугата „Доставяне на вода“

В Справка № 9.1 „Разход на електрическа енергия за услугата доставяне на вода с непитейни качества“ за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ са посочени следните отчетни и прогнозни данни, след извършена корекция от В и К оператора съгласно писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г.:

ВС "Помпена-доставяне на вода с непитейни качества", Доставяне на вода, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Ниско	Върхова	0	0	0	0	0	0	0
	Дневна	67 900	58 390	13 980	44 210	46 530	40 000	30 000
	Нощна	19 240	19 490	20 310	18 770	25 550	20 000	20 000
	Една скала	0	0	0	0	0	0	0
	ОБЩО	87 140	77 880	34 290	62 980	72 080	60 000	50 000
ОБЩО кВтч		87 140	77 880	34 290	62 980	72 080	60 000	50 000
Подадена вода на вход ВС, м3		57 165	38 065	48 487	103 550	67 585	50 000	50 000
Фактурирана вода, м3		16 085	33 918	41 680	44 561	43 533	42 000	42 000
Специфичен разход кВтч/м3 - вода на вход ВС		1,5244	2,0460	0,7072	0,6082	1,7162	1,2000	1,0000
Специфичен разход кВтч/м3 - фактурирана вода		5,4175	2,2961	0,8227	1,4133	1,6558	1,4286	1,1905
Общ разход, хил.лв.		13,74	12,37	4,79	11,86	13,07	10,80	8,79

От данните се вижда, че за периода 2009-2011 г. се реализира намаление на потреблението на ел. енергия, а за периода 2012-2013 г. се отчита увеличение. Следва да се отбележи, че не се отчита и прогнозира потребление на ел. енергия върхова тарифа. Няма ясно изразена тенденция по отношение на специфичния разход електроенергия кВтч/м³ подадена и фактурирана вода за този период.

През 2013 г. се отчита силно завишение на специфичния разход спрямо вода на вход ВС – поради намаление на водните количества, без да е отчетено съответстващо намаление на количеството електроенергия. За периода 2014-2015 се прогнозира намаление, както на консумираната ел. енергия за периода 2014-2015 г., така и на специфичния разход ел. енергия кВтч/м³ подадена и фактурирана вода.

След извършената корекция с писмо, вх. № В 17-33-4/01.09.2014 г., данните за разхода на електрическа енергия в **стойностно изражение** в Справка № 9 „Разход на електрическа енергия“ за ВС „Смесена“ не съответстват на данните за разхода на електрическа енергия за технологични нужни, докладвани в Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“, както следва: за услугата доставяне на питейна вода – данни за 2011 г., 2013 г. и 2014 г.; за услугата отвеждане на отпадъчни води – данни за 2012 г.; за услугата пречистване на отпадни води – данни за 2012 г. и 2013 г. В тази връзка за меродавни се приемат данните от Справка № 9 „Разход на електрическа енергия“.

Мерки за оптимизация

В текстовата част на бизнес плана, т. 16 „Мерки за подобряване ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения“, са посочени по технически райони всички диспечеризирани обекти на територията, обслужвана от В и К оператора, както следва 80 бр. обекта и 10 диспечерски пункта. Посочени са обектите, на които диспечеризацията предстои да бъде завършена за периода 2014-2015 г., а за 2013 г. е предвидено разширяването на диспечерската система с 2 бр. помпени станции и 5 водоема.

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че дружеството е изпълнило през 2012 г. собствени програми за енергиен мониторинг и енергийна ефективност. Подменени са 23 бр. помпени агрегати. За периода 2014-2018 г. дружеството планира да продължи изпълнението на програмата за енергийна ефективност, като се предвижда диспечеризация на 142 водоснабдителни обекта (помпени станции, водоеми, и кула-водоеми), ще се продължи работата по саниране на сгради и зонирание на населени места.

През 2013 г. дружеството предвижда подмяна на 5 бр. помпени агрегати, а до края на 2015 г. се очаква да се подменят 10 бр.

В проекта за реконструкция на ПСОВ, гр. Враца дружеството планира подмяна на старата аерираща система с нова - въздуходувки с възможности за автоматично регулиране, с цел намаляване на потреблението на ел. енергия.

Така посочените дейности в текстовата част на бизнес плана, с цел подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения, не отговарят на информацията посочена в Справка № 8 „Мерки за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения“, като за подмяна на помпени агрегати и аериращи системи не е представена никаква информация в съответната справка. В и К операторът не е представил приведена в съответствие с текстовата част на бизнес плана Справка № 8 „Мерки за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения“ с писмо, вх. № В 17-33-4/01.09.2014 г.

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 и пречистване на отпадъчни води за ВС „Смесена“.

В текстовата част на бизнес плана не е разяснено дали след 01.08.2013 г. „В и К“ ООД, гр. Враца е излязло на свободния пазар за закупуване на ел. енергия средно напрежение. Спрямо посочената допълнителна информация в Справка № 9 „Разход на електрическа енергия за услугата пречистване на отпадъчни води“ В и К операторът отчита и прогнозира потребление на ел. енергия ниско и средно напрежение на свободния пазар за периода 2013-2015 г.

Същевременно в годишния отчетен доклад за 2013 г. е представен договор за доставка на електроенергия за обекти, присъединение на средно и ниско напрежение от 05.11.2013 г. със срок за една календарна година, като цената е в размер на размер на 69,68 лв/МВтч (0,06968 лв./кВтч).

Заклучения и указания

3.14.1. Дружеството е предприело и планира редица мерки, свързани с оптимизиране на потреблението на ел. енергия. От представените данни в Справка № 9.1 „Разход на електрическа енергия“ е видно, че за осигуряването на услугата доставяне на питейна вода – ВС „Смесена“ В и К операторът отчита намаление от 16,2% на потребеното количество електроенергия през 2013 г. спрямо 2009 г. и планира увеличение от 5%, като така планираното увеличение противоречи на планираното за същия период намаление на подадена вода на вход ВС, както и на предвидените и предприети редица мерки с цел енергийна ефективност.

3.14.2. Докладваните данни за 2012 г. за ВС „Смесена“ – отвеждане на отпадъчни води не са консистентни с данните за останалите години. През 2012 г. е отбелязано рязко намаление на потребената ел. енергия спрямо 2011 г., а за 2013 г. се отбелязва рязко увеличение спрямо 2012 г. Прогнозира се потреблението на ел. енергия да се увеличи двойно за прогнозния период 2014-2015 г. спрямо 2013 г. В и К операторът следва да изясни прогнозираното увеличение за периода 2014-2015 г. спрямо 2013 г.

3.14.3. Данните за разхода на електрическа енергия в стойностно изражение в Справки 9 „Разход на електрическа енергия“ за ВС „Смесена“ не съответстват на данните за разхода на електрическа енергия за технологични нужни, докладвани в Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“, както следва: за услугата доставяне на питейна вода- данни за 2011 г., 2013 г. и 2014 г.; за услугата отвеждане на отпадъчни води – данни за 2012 г.; за услугата пречистване на отпадни води – данни за 2012 г. и 2013 г. В тази връзка за меродавни се приемат данните от Справки № 9 „Разход на електрическа енергия“.

3.15. Персонал

Представената информация в бизнес плана за броя служители по системи е обобщена в следната таблица:

Водоснабдителна система	Ед. 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 "Смесена"	бр.	480	493	489	485	491	510	510	471	471	471	469	469	469	469
ВС "Гравитачна"	бр.	14	13	13	12	12	12	12	16	16	16	16	16	16	16
ВС "Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана"	бр.	13	3	3	2	2	2	2	1	1	1	1	1	1	1
ВС "Помпена – доставяне на вода с непитейни качества"	бр.	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
ОБЩО	бр.	510	511	507	501	507	526	526	490	490	490	488	488	488	488
Разлика	бр.	20	21	17	13	19	38	38							

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

Констатира се и разлика в броя служители и между данните в Справки № 18 „Отчет и прогноза за възнагражденията на персонала“ – обща за дружеството и по системи, както и между обобщената Справка № 18 за дружеството и Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за периода 2009-2015 г.

Представената информация в бизнес плана за броя служители общо за „В и К“ ООД, гр. Враца е дадена в следната таблица:

Водоснабдителна система	Ед. 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
Общо за „В и К“ ООД, гр. Враца	бр.	510	511	507	501	507	526	526	323	323	323	323	518	527	534
Разлика	бр.	187	188	184	178	-11	-1	-8							

Във връзка с гореизложеното, В и К операторът изяснява в писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г., че в Справки № 4 е подаден брой персонал, а в Справка № 18 – средносписъчен брой. При все това, В и К операторът не е изяснил и коригирал несъответствието на сумата от данните в Справки № 18 за системите поотделно и данните в Справка № 18 – обща за дружеството.

Относно показател 15а „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ водоснабдителни услуги спрямо общия брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги“ се докладват за 2012 г. и прогнозира за 2014-2015 г. следните нива спрямо дългосрочно ниво от 0,002:

- За ВС „Смесена“ отчетно ниво от 0,002 и прогнозно ниво от 0,003;
- За ВС „Гравитачна“ отчетно ниво от 0,002 и прогнозно ниво от 0,001;
- За ВС „Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана“ отчетно ниво от 0,004 и прогнозно ниво от 0,000;
- За ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ отчетно и прогнозни ниво от 0,002.

IV. Икономическа част

4.1. Ниво на потребление на В и К услуги

В следващата таблица е обобщена представената от В и К оператора информация за доставените количества вода на потребителите, отведените и пречистените отпадъчни води за отчетния и прогнозния период.

Компонент	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Количества доставена вода на потребители - ВС „Смесена“	хил.м3	8 831	8 591	8 427	8 658	8 038	7 550	7 540
Количества доставена вода на потребители - ВС „Гравитачна“	хил.м3	349	354	369	354	374	370	370
Количества доставена вода с непитейни качества - ВС „Помпена“	хил.м3	16	34	42	45	44	42	42
Количества доставена вода на друг В и К оператор	хил.м3	71	83	89	125	155	90	90
Отведени количества отпадъчни и дъждовни води	хил.м3	4 512	4 243	4 185	4 036	4 020	4 878	4 898
Пречистени количества отпадъчни води	хил.м3	2 536	2 522	2 443	2 410	2 356	2 650	2 670

Отчетения ефект при ежегодното изменение на количествата доставена вода на потребителите, отведените и пречистени отпадъчни води е както следва:

Ефект	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Количества доставена вода на потребители - ВС „Смесена“	хил.м3		-240	-164	231	-620	-488	-10
Количества доставена вода на потребители - ВС „Гравитачна“	хил.м3		5	15	-15	20	-4	0
Количества доставена вода с непитейни качества - ВС „Помпена“	хил.м3		18	8	3	-1	-2	0

Количества доставена вода на друг В и К оператор	хил.м3		12	6	36	30	-65	0
Отведени количества отпадъчни и дъждовни води	хил.м3		-269	-58	-149	-16	858	20
Пречистени количества отпадъчни води	хил.м3		-14	-79	-33	-54	294	20

В и К операторът отчита данни за намаляващи количества фактурирана питейна вода за ВС „Смесена“ за периода 2009 -2015 г., с изключение на 2012 г., докато за останалите системи се наблюдава минимално увеличение. Разпределението по групи потребители е както следва:

Доставяне на вода на потребителите – ВС „Смесена“

Доставяне на вода на потребителите ВС		Мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³	6 535	6 357	6 236	6 112	5 947	5 587	5 580
	обществени и търговски	хил. м ³	1 236	1 203	1 180	1 043	1 127	1 057	1 056
	стопански	хил. м ³	1 060	1 031	1 011	1 503	964	906	904
Общо фактурирани водни количества			8 831	8 591	8 427	8 658	8 038	7 550	7 540

От данните в таблицата е видно, че фактурираните количества на битови потребители формират средно около 73,5% от общите фактурирани количества. Постигнатият ефект през годините е, както следва:

Доставяне на вода на потребителите - ВС Смесена - Ефект		Мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³		-178	-121	-124	-165	-360	-7
	обществени и търговски	хил. м ³		-33	-23	-137	84	-70	-1
	стопански	хил. м ³		-29	-20	492	-539	-58	-2
Общо фактурирани водни количества ЕФЕКТ				-240	-164	231	-620	-488	-10

През периода 2009-2015 г. за услугата доставяне на вода на потребителите за ВС „Смесена“, най-големия нетен ефект върху намаляване на фактурираните количества вода е отчетено и прогнозирано за битовите потребители.

Доставяне на вода на потребителите – ВС „Гравитачна“

Доставяне на вода на потребителите - ВС „Гравитачна“		Мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³	314	319	333	319	337	333	333
	обществени и търговски	хил. м ³	31	32	33	32	33	33	33
	стопански	хил. м ³	4	3	3	3	4	4	4
Общо фактурирани водни количества			349	354	369	354	374	370	370

От данните в таблицата е видно, че фактурираните количества на битови потребители формират средно около 90,0% от общите фактурирани количества. Постигнатият ефект през годините е, както следва:

Доставяне на вода на потребителите - ВС „Гравитачна“ - Ефект		Мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³		5	14	-14	18	-4	0

	обществени и търговски	хил. м ³		1	1	-1	1	0	0
	стопански	хил. м ³		-1	0	0	1	0	0
Общо фактурирани водни количества ЕФЕКТ				5	15	-15	20	-4	0

През периода 2009 г. – 2013 г. се наблюдават разнопосочни тенденции, като общият ефект през 2013 г. е увеличение спрямо 2009 г., като намаление е отчетено през 2012 г. спрямо 2011 г. За 2014 г. се прогнозира минимално намаление на фактурираните водни количества, а за 2015 г. са равни на 2014 г.

Доставяне на вода с непитейни качества – ВС „Помпена“

Доставяне на не питейна вода на потребителите ВС „Помпена“		Мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³	13	27	36	36	35	34	34
	обществени и търговски	хил. м ³							
	стопански	хил. м ³	3	7	6	9	9	8	8
Общо фактурирани водни количества			16	34	42	45	44	42	42

От данните в таблицата е видно, че фактурираните количества на битови потребители формират средно около 81,1% от общите фактурирани количества. Постигнатият ефект през годините е, както следва:

Доставяне на вода с непитейни качества ВС „Помпена“-Ефект		Мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³		14	9	0	-1	-1	0
	обществени и търговски	хил. м ³		0	0	0	0	0	0
	стопански	хил. м ³		4	-1	3	0	-1	0
Общо фактурирани водни количества ЕФЕКТ				18	8	3	-1	-2	0

В и К операторът отчита данни за увеличаващи количества фактурирана вода с непитейни качества за периода 2009 -2013 г. с изключение на отчетено намаление през 2013 г. спрямо 2012 г. За 2014 г. се прогнозира намаление на фактурираните водни количества, а за 2015 г. се запазват същите количества спрямо 2014 г.

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. Враца

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството, е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца под номер 11, включваща 10 бр. общини.

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

№ по ред	Обособена територия "В и К" ООД, гр. Враца	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2012 г. спрямо 2008 г.	
1	Борован	6 053	6 107	6 029	5 685	5 599	-454	-7,50%
2	Бяла Слатина	27 532	27 104	26 616	24 362	24 007	-3 525	-12,80%
3	Враца	76 557	75 842	74 648	72 877	71 708	-4 849	-6,33%
4	Козлодуй	22 571	22 269	22 015	20 970	20 766	-1 805	-8,00%

5	Криводол	10 684	10 460	10 276	9 415	9 173	-1 511	-14,14%
6	Мездра	23 014	22 622	22 320	21 436	21 029	-1 985	-8,63%
7	Мизия	7 637	7 466	7 301	7 455	7 293	-344	-4,50%
8	Оряхово	12 668	12 314	12 069	11 392	11 123	-1 545	-12,20%
9	Роман	7 530	7 342	7 176	6 135	6 021	-1 509	-20,04%
10	Хайредин	5 456	5 303	5 105	4 935	4 855	-601	-11,02%
	Общо "В и К" ООД, гр.Враца	199 702	196 829	193 555	184 662	181 574	-18 128	-9,08%

От таблицата е видно, че се наблюдава негативна тенденция към ежегодно намаляване на броя жители в общините, като общото намаление през 2012 спрямо 2008 г. е в размер на 9,08%. Най-голямо намаление е отчетено в община Роман (20,04%), следвано от община Криводол (14,14%) и община Бяла Слатина (12,80%).

Данни за търговски загуби – посочени дейности в бизнес плана

Дружеството отчита търговски загуби реално само за основната ВС „Смесена“, като отчетените стойности са минимални – около 1% от Подадените водни количества на вход ВС.

Посочените стойности на търговските загуби за ВС „Смесена“ в изготвените баланси по години и в текстовата част на бизнес плана не съответстват на данните от Справка № 7, както вече беше констатирано.

По отношение на оптимизиране на търговските загуби дружеството предвижда монтиране на нови водомери на вход на населени места и на СВО до края на 2015 г; постоянен контрол с цел регистрация на налични незаконни връзки и кражби на вода; представен е график за извършване на последващи проверки на водомерите и разходомерите.

По отношение на дейностите свързани с 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 „Смесена“	11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	3 051	6 680	6 154	8 334	9 440		
	11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	150 964	84 315	156 771	91 028	97 256	81 390	81 450
		Годишно постигнато ниво	0,020	0,079	0,039	0,092	0,097	0,000	0,000
ВС „Гравитачна“	11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	1 020	122	0	446		890	1 250
	11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	1 113	5 357	5 360	5 806		8 916	8 921
		Годишно постигнато ниво	0,916	0,023	0,000	0,077	0,000	0,100	0,140
ВС "Доставяне на вода с непитейни качества"	11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	151	35	0	46	50	50	70
	11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	320	320	320	34	488	488	491
		Годишно постигнато ниво	0,472	0,109	0,000	1,353	0,102	0,102	0,143
ОБЩО	11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	4 222	6 837	6 154	8 826	9 490	940	1 320
	11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	152 397	89 992	162 451	96 868	97 744	90 794	90 862
		Годишно постигнато ниво	0,028	0,076	0,038	0,091	0,097	0,010	0,015

Констатира се неизпълнение на дългосрочното целево ниво на показателя (0,2), 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).

В текстовата част на бизнес плана, т.15.2. „График за извършване на последващи проверки на водомерите и разходомерите съгласно Закона за измерванията“, очакваният брой водомери, който ще преминат последваща проверка е 940 бр. за 2014 г. и 1 320 бр. за 2015 г.

Видно от таблицата по-горе, данните съответстват на представените в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ Следва да се направи извода, че за основната система – ВС „Смесена“, В и К операторът не предвижда мероприятия, свързани с проверка на приходни водомери.

В тази връзка с писмо, изх. № В-17-33-4/20.08.2014 г. , е изискано от В и К операторът да представи в Справки № 6 в отделна точка разходи за водомери за всички години, съгласно формата на Справка № 6 „Ремонтна програма“ от Приложение № 2 „Техническа част на бизнес плана“ 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.

В и К операторът е представил коригирани Справки № 6 „Ремонтна програма“ с писмо, вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г., като за ВС „Смесена“ са предвидени средства за ремонт и проверка на водомери само за 2014-2015 г., но към текущ ремонт за съответната година, а не в отделна точка, съгласно Указанията. За останалите системи не са посочени данни относно извършените и прогнозираните разходи за проверка на водомери.

За ВС „Гравитачна“ не са посочени данни за 2013 г. в Справка № 4 за показател 11ж „Съотношение на годишния брой водомери, преминали последваща проверка, спрямо общия брой водомери“,

Прогнозните данни за ВС „Смесена“ и ВС „Гравитачна“ относно общ брой водомери за 2014-2015 г. не са консистентни с данните за останалите години.

Данните за общ брой на водомерите за 2012 г. не са консистентни с данните за останалите години за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“

Данни за търговски загуби – изчисление на потенциалния размер

Съгласно 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.

Водоснабдителна система			2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Доставяне на вода на потребителите - ВС "Смесена"	Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	27 498	25 782	24 290	23 902	21 796	20 150	19 860
	Търговски загуби Q8: 10% от Q4	хил. м ³	2 750	2 578	2 429	2 390	2 180	2 015	1 986
	Общо фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	8 831	8 591	8 427	8 658	8 038	7 550	7 540
	Дял на потенциалните търговски загуби към фактурирани количества	%	31,14	30,01	28,82	27,61	27,12	26,69	26,34
	Посочени търговски загуби в БП: 2% от Q4	хил. м ³	435	340	247	152	168	151	140

От таблицата се вижда, че потенциалния размер на Търговските загуби, изчислени като 10% от Вода на вход ВС, представлява около 30% от докладваните фактурирани количества, респективно В и К операторът има потенциал да увеличи фактурираното потребление. Същевременно в БП е докладвано значително по-ниско ниво на Търговски загуби (2% от Вода на вход ВС), което не е обосновано и доказано от Дружеството.

Фактурирана вода л/ж/д

Данните за фактурирана вода, отнесени към докладваният брой жители в Справки № 4 показват следния размер на фактурирана вода, изразена като литри/жител/ден.

Доставяне на вода на потребителите	Марка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Смесена", ВС "Гравитачна" и ВС "Доставяне на вода с непитейни качества"								
Брой население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	208 584	205 378	200 890	199 013	193 972	194 350	194 100
Общо фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	9 196	8 979	8 838	9 057	8 456	7 962	7 952
Фактурирана вода	л/ж/д	120,79	119,78	120,53	124,68	119,44	112,24	112,24

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 оператор брой население по водоснабдителни системи, и общия брой население в общините, попадащи в обособената територия на оператора 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 от ДКЕВР 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. Враца за всяка една година от регулаторния период е малко над средното ниво за сектора, като максимално достигната стойност през 2012 г. е 125 л/ж/д, а за 2014-2015 г. се прогнозира ниво под средното за сектора от 112 л/ж/д.

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, както следва:

1. 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).**

Данните показват, че В и К операторът доставя далеч по-малки количества от нормативно приетите. Това потвърждава предположението за наличие на нерегламентирано потребление на питейна вода.

Фактурирани количества отведени отпадъчни води

Съгласно данните от Справка № 5 за регулаторния период са отчетени и прогнозирани следните количества доставени, отведени и пречистени отпадъчни води:

Описание	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Количества вода доставена на потребители - ВС "Смесена"	хил. м3/год.	8 831	8 591	8 427	8 658	8 038	7 550	7 540
Отведени количества отпадъчни води с дъждовни води	хил. м3/год.	4 512	4 243	4 185	4 036	4 020	4 878	4 898
	дял от доставена вода(%)	51,09	49,39	49,66	46,62	50,01	64,61	64,96
Пречистени количества отпадъчни води	хил. м3/год.	2 536	2 522	2 443	2 410	2 356	2 650	2 670
	дял от доставена вода(%)	28,72	29,36	28,99	27,84	29,31	35,10	35,41

За отчетния период се наблюдава разнопосочна тенденция на увеличаване и намаляване на дела на отведените и пречистените отпадъчни води спрямо количествата доставена вода на потребителите. През 2014 - 2015 г. се предвижда увеличаване на дела на отведените и пречистените отпадъчни води спрямо доставените количества.

Заклучения и указания

4.1.1. В и К операторът не е представил адекватна информация за начините, по които планира да оптимизира търговските загуби на вода.

4.1.2. Дружеството не е обосновало и доказало защо отчита и прогнозира ниво на Търговски загуби на вода в размер на 2% от Вода на вход ВС.

4.1.3. В и К операторът следва да изясни прогнозните данни за 2014-2015 г. относно общ брой водомери (без индивидуалните), неконсистентни на данните за останалите години.

4.2. Инвестиционна програма

Действащ регулаторен период 2009-2013 г.

Представените отчетни данни от В и К оператора относно реализираните инвестиции за периода на одобрения бизнес план 2009-2013 г. са, както следва:

Отчетни / Разчетни данни	Отчет				Разчет (хил.лв.)	2009 - 2013 г. (хил.лв.)	Дял (%)
	(хил.лв.)						
	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.		
ВС "Смесена"	1 774	2 509	2 945	6 413	6 028	19 669	94,88
ВС "Гравитачна"	27	151	56	381	170	785	3,79
ВС "Доставяне на вода на В и К ООД гр. Монтана"	0	0	0	0	0	0	0,00
ВС "Помпена - доставяне на вода с непитейни качества"	0	0	0	0	0	0	0,00
Отвеждане на отпадъчните и дъждовни води	1	8	26	162	0	197	0,95
Пречистяване на отпадъчните води	0	18	30	14	18	80	0,39
ОБЩО:	1 802	2 686	3 057	6 970	6 216	20 731	100,00

Реализираните инвестиции по данни на В и К оператора за периода на одобрения бизнес план 2009 – 2013 г. са на стойност 20 731 хил. лв., предимно за услугата доставяне на вода на потребителите – ВС „Смесена“ (94,88%) и за ВС „Гравитачна“ (3,79%) и минимална част за услугите отвеждане на отпадъчните и дъждовни води (0,95%), пречистване на отпадъчните води (0,39%). За ВС „Помпена – доставяне на вода с непитейни качества“ и за ВС „Доставяне на вода на В и К ООД гр. Монтана“ инвестиции не са отчетени.

Инвестициите за периода 2009 - 2013 г. са изпълнени със собствени средства.

В таблицата по-долу са представени сравнителни данни по системи и услуги за периода 2009 – 2013 г. между одобрените инвестиции в бизнес плана с Решение № БП-047/17.12.2008 г. на ДКЕВР, инвестициите, включени в действащите цени на В и К услугите, утвърдени с Решение № Ц-057/17.12.2009 г., Решение № Ц-09/28.03.2012 г. и Решение № Ц-42/26.09.2012 г. на ДКЕВР и отчетените инвестиции от В и К оператора за същия период.

(хил.лв.)							
ВС "Смесена"	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2009-2013 г.	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	3 181	2 922	2 874	2 688	2 648	14 313	2 863
Одобрени инвестиции в ценови модел	3 121	2 922	2 874	2 688	2 648	14 253	2 851
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	1 774	2 509	2 945	6 413	6 028	19 669	3 934
Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	56,84	85,87	102,47	238,58	227,64	138,00	
Изпълнение (%) - общо	55,77	85,87	102,47	238,58	227,64	137,42	
ВС "Гравитачна"	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2009-2013 г.	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	78	80	82	83	85	408	82
Одобрени инвестиции в ценови модел	78	80	82	83	85	408	82
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	27	151	56	381	170	785	157
Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	34,62	188,75	68,29	459,04	200,00	192,40	
Изпълнение (%)	34,62	188,75	68,29	459,04	200,00	192,40	
ВС "Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана "	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2009-2013 г.	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	0	0	0	0	0	0	0
Одобрени инвестиции в ценови модел	0	0	0	0	0	0	0
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	0	0	0	0	0	0	0
Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	0	0	0	0	0	0	
Изпълнение (%) - общо	0	0	0	0	0	0	
ВС "Помпена - доставяне на вода с непитейни качества"	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2009-2013 г.	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	10	10	10	10	10	50	10
Одобрени инвестиции в ценови модел	0	0	0	0	0	0	0
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	0	0	0	0	0	0	0
Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	0	0	0	0	0	0	
Изпълнение (%) - общо	0	0	0	0	0	0	
Отвеждане на отпадъчните води	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2009-2013 г.	Среден размер

Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	90	55	55	55	55	310	62
Одобрени инвестиции в ценови модел	90	55	55	55	55	310	62
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	1	8	26	162	0	197	39
Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	1,11	14,55	47,27	294,55	0,00	63,55	
Изпълнение (%)	1,11	14,55	47,27	294,55	0,00	63,55	
Пречистване на отпадъчните води	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2009-2013 г.	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	103	50	50	50	50	303	61
Одобрени инвестиции в ценови модел	103	50	50	50	50	303	61
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	0	18	30	14	18	80	16
Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	0	36,00	60,00	28,00	36,00	26,40	
Изпълнение (%) спрямо одобрен бизнес план	0	36,00	60,00	28,00	36,00	26,40	
ОБЩО	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	3 462	3 117	3 071	2 886	2 848	15 384	3 077
Одобрени инвестиции в ценови модел	3 392	3 107	3 061	2 876	2 838	15 274	3 055
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	1 802	2 686	3 057	6 970	6 216	20 731	4 146
Изпълнение (%) спрямо одобрени инвестиции в ценови модел	53,13	86,45	99,87	242,35	219,03	135,73	
Изпълнение (%) спрямо одобрен бизнес план	52,05	86,17	99,54	241,51	218,26	134,76	

Отчетните данни в бизнес плана показват, че одобрената инвестиционна програма за регулаторния период 2009 – 2013 г. е изпълнена на **134,7%** (отчетени 20 731 хил. лв. спрямо одобрени 15 384 хил. лв.), като изпълнението за услугата доставяне на вода на потребителите по системи е за ВС „Смесена“ - 137,4%, за ВС "Гравитачна - 192,4%, за ВС "Доставяне на вода на В и К ООД, гр. Монтана" и за ВС "Помпена - доставяне на вода с непитейни качества" инвестиции не са отчетени. Изпълнението за услугата отвеждане на отпадъчните води е 63,6% и за услугата пречистване на отпадъчни води – 26,4%.

Изпълнението на инвестиционната програма за периода 2009 – 2013 г. спрямо включените инвестиции в утвърдените цени на В и К услуги с Решение № Ц-057/17.12.2009 г. и Решение № Ц-11/28.03.2012 г. на ДКЕВР е **135,7%** (20 731 хил. лв. изпълнени инвестиции при одобрени в ценовите модели 15 274 хил. лв.).

Заклучения и указания

4.2.1. „В и К“ ООД, гр. Враца е изпълнило инвестиционната си програма за периода 2009 – 2013 г. спрямо заложената в одобрения бизнес план със 134, 7%, а спрямо одобрените в ценовите модели със 135,7%.

Предвидени инвестиции за удължения период до 2015 г.

Във внесения за одобрение бизнес план, инвестиционната програма за регулаторния период 2009 -2015 г. е на стойност 27 897 хил. лв., в т.ч. 14 515 хил. лв. за отчетния период 2009 – 2012 г. и 13 382 хил. лв. са прогнозирани за периода 2013 г. – 2015 г.

Отчетни / Разчетни данни	Отчет (хил. лв.)				Разчет (хил.лв.)			2009-2015 г. (хил. лв.)	Дял (%)
	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.		
ВС "Смесена"	1 774	2 509	2 945	6 413	6 028	3 574	3 169	26 412	94,68

ВС "Гравитачна"	27	151	56	381	170	98	100	983	3,52
ВС "Доставяне на вода на В и К ООД гр. Монтана"	0	0	0	0	0			0	0,00
ВС "Помпена - доставяне на вода с непитейни качества"	0	0	0	0	0	10	10	20	0,07
Отвеждане на отпадъчните води	1	8	26	162	0	90	55	342	1,23
Пречистване на отпадъчните води	0	18	30	14	18	30	30	140	0,50
ОБЩО:	1 802	2 686	3 057	6 970	6 216	3 802	3 364	27 897	100,00

В Справка № 10.4 „Водоснабдителни и канализационни обекти, които предстои да бъдат изградени със средства от държавата, общините и по програми на ЕС“ са посочени следните обекти:

- ✓ Локални ПС за отстраняване на нитрати-йоннообменни смоли, Голямо Пещене, Мало Пещене“, финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Враца на стойност 93 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане в експлоатация – 31.12.2016 г.
- ✓ ПС от резервоар Бодонец до резервоар Крапец, финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Мездра на стойност 150 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане в експлоатация 31.12.2015 г.
- ✓ Реконструкция водопровод от "Манчово езеро" до ПС Типченица, финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Мездра на стойност 360 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация – 31.12.2015 г.
- ✓ Реконструкция водопровод Мездра – Крета, финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Мездра на стойност 260 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация – 31.12.2015 г.
- ✓ Главен водопровод от резервоар Бодонец до резервоар Крапец, финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Мездра на стойност 700 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация – 31.12.2017 г.
- ✓ Реконструкция на улична водопроводна мрежа Враняк, финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Бяла Слатина на стойност 105 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация 31.12.2016 г.
- ✓ Водоснабдяване Крива бара от кл.7 Софрониево, финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Козлодуй и Община Мизия на стойност 600 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация – 31.12.2015 г.
- ✓ Интегриран воден цикъл - гр. Враца – канализация, финансирани от ОП „Околна среда“ 2007- 2013 г. Община Враца на стойност 58 369 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация – 31.12.2015 г.
- ✓ Изграждане на канализационна мрежа с. Търнава и КПС до гр. Бяла Слатина, финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Бяла Слатина на стойност 30 655 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация 31.12.2016 г.
- ✓ Изграждане на канализационна система в централната част, изграждане на ПС от - с. Селановци до гр. Оряхово - етап I, , финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Оряхово на стойност 43 611 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация 31.12.2016 г.
- ✓ Доизграждане на канализационна мрежа на гр. Мизия и довеждащ колектор до с. Гложене, , финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Мизия на стойност 18 256 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация 31.12.2016 г.
- ✓ Изграждане на канализационна мрежа с. Бутан и КПС до с. Гложене, , финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Козлодуй на стойност 47 161 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация 31.12.2016 г.

- ✓ *Интегриран воден цикъл - гр. Козлодуй – канализация, , финансирани от ОП 2007 -2013 г. Община Козлодуй на стойност 7 878 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация 31.12.2015 г.*
- ✓ *Интегриран воден цикъл - гр. Враца реконструкция ПСОВ, финансирани от ОП 2007 -2013 г. Община Враца на стойност 15 500 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация 31.12.2015 г.*
- ✓ *Изграждане на ПСОВ гр. Криводол, финансирани от ОП 2014 -2020 г. Община Криводол на стойност 3 487 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация 31.12.2017 г.*
- ✓ *Интегриран воден цикъл - гр. Козлодуй – ПСОВ, финансирани от ОП 2007 -2013 г. Община Козлодуй на стойност 7 905 хил. лв. Очаквана дата за въвеждане експлоатация 31.12.2014 г.*

При удължаването на периода на бизнес плана, В и К операторът следва да запази средния годишен размер на инвестициите в съответствие с одобрените нива в действащите бизнес планове, съгласно изискванията на т. 43.2 от Указанията.

ОБЩО "В и К" ООД, гр. Враца	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Общо 2009 - 2013 г.	Среден размер 2009-2013 г.	2014 г.	2015 г.	Общо 2014 - 2015 г.	Среден размер 2014-2015 г.
Одобрен бизнес план 2009-2013 г.	3 462	3 117	3 071	2 886	2 848	15 384	<i>3 077</i>			0	<i>0</i>
Одобрен ценови модел	3 392	3 107	3 061	2 876	2 838	15 274	<i>3 055</i>			0	<i>0</i>
Отчетени в бизнес план 2009-2015 г.	1 802	2 686	3 057	6 970	6 216	20 731	<i>4 146</i>			0	<i>0</i>
Предложени в бизнес плана 2009-2015 г.	1 802	2 686	3 057	6 970	6 216	20 731	<i>4 146</i>	3 802	3 364	7 166	<i>3 583</i>

Общият размер на одобрената инвестиционна програма за периода 2009-2013 г. е на стойност 15 384 хил. лв. със среден размер на инвестициите 3 077 хил. лв. и с предвидено финансиране от собствени средства.

Докладваните в бизнес план 2009 -2015 г. изпълнени инвестиции за периода 2009 – 2013 г., финансирани със собствени средства са в размер на 20 731 хил. лв. със среден размер на инвестициите 4 146 хил. лв.

Прогнозните инвестиции във внесения за одобрение бизнес план за 2014 г. и 2015 г. са на обща стойност 7 166 хил. лв. със среден размер на инвестициите 3 583 хил.лв., финансирани със собствени средства.

Данните показват, че „В и К“ ООД, гр. Враца е изпълнило т.43.2 от указанията на комисията да запази средния размер на одобрените инвестиции за удължения период на бизнес плана, при отчитане на източниците на финансиране.

Заключения и указания

4.2.2. Планираните от В и К операторът инвестиции за периода 2014 – 2015 г., се приемат от Комисията.

Структура на инвестициите

Представената информация от В и К оператора относно структурата на реализираните инвестиции за периода 2009 г. и 2015 г., разпределена по направления и обекти за регулираните услуги е посочена в таблицата:

№	Отчетни / Разчетни данни	Отчет (хил. лв.)					Разчет (хил. лв.)				2009 - 2015 г. (хил.лв.)
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2009 - 2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2009 - 2012 г.	
за услугата доставяне на вода на потребителите - ВС "Смесена"											
1	Нови обекти	17	30	170	0	217	69	60	60	189	406

2.	Водоснабдителни обекти - основен ремонт и реконструкция	1 757	2 479	2 775	6 413	13 424	5959	3514	3109	12 582	26 006
	съоръжения	10	38	32	32	112	9	21	85	115	227
	сгради	274	206	143	173	796	133	445	235	813	1 609
	водопроводни мрежи	508	1 099	1 583	5 273	8 463	4000	714	765	5 479	13 942
	енергомеханично оборудване	965	1 136	1 017	935	4 053	1817	2334	2024	6 175	10 228
	ОБЩО:	1 774	2 509	2 945	6 413	13 641	6028	3574	3169	12 771	26 412
за услугата доставяне на вода на потребителите - ВС "Гравитачна"											
1.	Нови обекти	0	0	21	0	21	0	0	0	0	21
2.	Водоснабдителни обекти - основен ремонт и реконструкция	27	151	35	381	594	170	98	100	368	962
	съоръжения	0	10	0	0	10	0	0	0	0	10
	сгради	0	0	0	0	0	23	20	20	63	63
	водопроводни мрежи	27	141	35	381	584	147	38	40	225	809
	енергомеханично оборудване	0	0	0	0	0	0	40	40	80	80
	ОБЩО:	27	151	56	381	615	170	98	100	368	983
за услугата доставяне на вода на потребителите - ВС "Помпена - доставяне на вода с непитейни качества"											
1.	Нови обекти	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Водоснабдителни обекти - основен ремонт и реконструкция	0	0	0	0	0	0	10	10	20	20
	съоръжения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	сгради	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	водопроводни мрежи	0	0	0	0	0	0	10	10	20	20
	енергомеханично оборудване	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ОБЩО:	0	0	0	0	0	0	10	10	20	20
за услугата отвеждане на отпадъчните и дъждовни води											
1.	Нови обекти	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Канализационни обекти - основен ремонт и реконструкция	1	8	26	162	197	0	90	55	145	342
	съоръжения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	сгради	0	0	0	0	0	0	35	0	35	35
	канализационни мрежи	0	0	22	0	22	0	55	55	110	132
	енергомеханично оборудване	1	8	4	162	175	0	0	0	0	175
	ОБЩО:	1	8	26	162	197	0	90	55	145	342
за услугата пречистване на отпадъчните води											
1.	Нови обекти	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Обекти в ПСОВ - основен ремонт и реконструкция	0	18	30	14	62	18	30	30	78	140
	сгради	0	8	0	0	8	0	0	0	0	8
	пречиствателни съоръжения - строителна част	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	пречиствателни съоръжения - машини и съоръжения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	енергомеханично оборудване	0	10	30	14	54	18	30	30	78	132
	ОБЩО:	0	18	30	14	62	18	30	30	78	140
Общо "В и К" ООД, гр. Враца											
1.	Нови обекти	17	30	191	0	238	69	60	60	189	427
2.	Водоснабдителни и канализационни обекти - основен ремонт и реконструкция	1 785	2 656	2 866	6 970	14 277	6 147	3 742	3 304	13 193	27 470
	ОБЩО:	1 802	2 686	3 057	6 970	14 515	6 216	3 802	3 364	13 382	27 897

Разпределението на инвестициите за регулаторния период 2009 – 2015 г. по направления, е както следва:

Услуги	Наименование	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2009 - 2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2013 - 2015 г.	2009 - 2015 г.	Дял (%)
Общо	Нови обекти	17	30	191	0	238	69	60	60	189	427	1,53

Общо	Енергомеханично оборудване	966	1 154	1 051	1 111	4 282	1835	2404	2094	6333	10615	38,05
Доставяне на вода на потребителите	Водопроводни мрежи	535	1 240	1 618	5 654	9 047	4147	762	815	5724	14771	52,95
	Съоръжения	10	48	32	32	122	9	21	85	115	237	0,85
	Сгради	274	206	143	173	796	156	465	255	876	1672	5,99
Отвеждане на отпадъчните води	Канализационни мрежи	0	0	22	0	22	0	55	55	110	132	0,47
	Сгради	0	0	0	0	0	0	35	0	35	35	0,13
Пречистване на отпадъчните води	Пречиствателни съоръжения - строителна част	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	Пречиствателни съоръжения - машини и съоръжения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	Сгради	0	8	0	0	8	0	0	0	0	8	0,03
ОБЩО:		1 802	2 686	3 057	6 970	14 515	6 216	3 802	3 364	13 382	27 897	100,00

От представените данни е видно, че за регулаторния период преобладаваща е дейността на В и К оператора за основни ремонти и реконструкции за водоснабдителната мрежа и за енергомеханично оборудване пред изграждането на канализационни мрежи и нови обекти.

Структура на отчетените инвестиции за периода 2009 – 2012 г.

Реализираните инвестиции за отчетния период 2009 г. – 2012 г. за **услугата доставяне на вода на потребителите - ВС „Смесена“** в размер на 13 641 хил. лв. са предимно за основни ремонти и реконструкции на водопроводни мрежи (8 463 хил. лв.), на енергомеханично оборудване (4 053 хил. лв.), на сгради (796 хил. лв.), на съоръжения (112 хил. лв.), нови обекти (217 хил. лв.).

Реализираните инвестиции за отчетния период 2009 г. – 2012 г. за **услугата доставяне на вода на потребителите - ВС „Гравитачна“** в размер на 615 хил. лв. са предимно за основни ремонти и реконструкции на водопроводни мрежи (584 хил. лв.), на съоръжения (10 хил. лв.) и нови обекти (21 хил. лв.).

Реализираните инвестиции за отчетния период 2009 г. – 2012 г. за **услугата отвеждане на отпадъчните води** в размер на 197 хил. лв. са предимно за енергомеханично оборудване (175 хил. лв.) основни ремонти и реконструкции на канализационни мрежи (22 хил. лв.).

Отчетените инвестиции за **услугата пречистване на отпадъчните води** са в размер на 62 хил. лв., предимно за енергомеханично оборудване (54 хил. лв.) основни ремонти и реконструкции на сгради (8 хил. лв.).

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

Предложените инвестиции за прогнозния период 2013 г. – 2015 г. за **услугата доставяне на вода на потребителите - ВС „Смесена“** в размер на 12 771 хил. лв. са предимно за енергомеханично оборудване (6 175 хил. лв.), за основни ремонти и реконструкции на водопроводни мрежи (5 479 хил. лв.), за основен ремонт и реконструкция на сгради (813 хил. лв.), на съоръжения (115 хил. лв.) и за нови обекти (189 хил. лв.).

Планираните инвестиции за периода 2013 г. – 2015 г. за **услугата доставяне на вода на потребителите – ВС „Гравитачна“** са в размер на 368 хил. лв. и са предназначени за основни ремонти и реконструкции на водопроводни мрежи (225 хил. лв.), за енергомеханично оборудване (80 хил. лв.) и за основен ремонт и реконструкция на сгради (63 хил. лв.).

Планираните инвестиции за периода 2013 г. – 2015 г. за **услугата доставяне на вода на потребителите – ВС „Помпена“ – с непитейни качества** са в размер на 20 хил. лв. и са предназначени за основни ремонти и реконструкции на водопроводни мрежи.

Предвидените инвестиции за периода 2013 г. – 2015 г. за *услугата отвеждане на отпадъчните води* в размер на 145 хил. лв. са предимно за основни ремонти и реконструкции на канализационни мрежи (110 хил. лв.) и на сгради (35 хил. лв.).

Планираните инвестиции за периода 2013 г. – 2015 г. за *услугата пречистване на отпадъчните води* са в размер на 78 хил. лв., предимно за енергомеханично оборудване.

Източници на финансиране на инвестиционната програма за периода 2009 - 2012 г.

За целите на анализа относно обезпечаване на инвестиционната програма със собствени средства на дружеството за периода 2009-2012 г., в таблицата по-долу са отразени финансовите средства, които се формират от нетната печалба на дружеството, след внасяне на дивиденди от нея в държавния бюджет и амортизационните отчисления за нетекущите активи.

(хил. лв.)

Финансов резултат съгласно ГФО	мярка	изчисление	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	Средногодишно
Печалба/загуба преди данъци	1		468	560	565	573	542
Нетна печалба	2		421	507	508	518	489
дивидент за държавния бюджет	3,1		0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
	3,2	(2*3,1)	336,8	405,6	406,4	414,4	390,8
печалба за реинвестиране	4	(4*3)	84	101	102	104	98
амортизации	5		2 249	2 941	3 060	2 951	2 800
общо източници на финансиране	6	(4+5)	2 333	3 042	3 162	3 055	2 898
инвестиции, включени в цените	7		3 392	3 107	3 061	2 876	3 109
остатък	8	(6-7)	-1 059	-65	101	179	-211
отчетени инвестиции от собствени средства	9,1		1 802	2 686	3 057	6 970	3 629
отчетени инвестиции от привлечени средства	9,2		0	0	0	0	0
отчетени инвестиции общо	9,3	(9,1+9,2)	1 802	2 686	3 057	6 970	3 629
неинвестирани средства от собствени средства	10	(6-9,1)	531	356	105	-3 915	-731

От данните в таблицата е видно, че за периода 2009 г. и 2010 г. източниците на финансиране от собствени средства не обезпечават изпълнението на включените инвестиционни разходи в действащите цени на В и К услуги от началото на регулаторния период. Средногодишният размер на финансиране със собствените средства на дружеството за периода 2009-2012 г. от амортизации и остатък от печалба след внасяне на дивидент в държавния бюджет е **2 898** хил. лв. при средногодишни инвестиционни разходи включени в цените **3 109** хил. лв.

Същевременно, средногодишният размер на реализираните инвестиции от собствени средства е **3 629** хил. лв. Вижда се, че В и К операторът внася средногодишно по 390,8 хил. лв. като дивидент в държавния бюджет, който не се реинвестира във В и К активите.

От справката е видно, че за периода 2009 г. – 2012 г. В и К операторът е вложил повече средства за инвестиции за отчетния период в сравнение с размерът на формираното вътрешно финансиране за отчетния период средногодишно 731 хил. лв.

Източници на финансиране на инвестициите 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 единствено от собствени средства на дружеството, формирани от амортизационни отчисления и текуща печалба. В таблицата са съпоставени финансовите средства, които се генерират от регулираната дейност, като печалба и амортизационни отчисления за нетекущите активи и предвидените средства за инвестиции до края на регулаторния период.

(ХИЛ. ЛВ.)

2014 г.	Мярка	Изчисление	ВС "Смесена"	ВС "Гравитачна"	ВС "Доставяне на вода на В и К ООД гр. Монтана"	ВС "Помпена - доставяне на вода с непитейни качества"	Отвеждане на отпадъчните води	Пречистване на отпадъчните води	ОБЩО
Приходи	1		12 180	352	11	56	1 024	1 051	14 674
Разходи	2		12 170	316	10	55	862	817	14 230
Финансов резултат от регулирани услуги	3	(1-2)	10	36	1	1	162	234	444
Нетен финансов резултат от регулирани услуги	4	3*0,9	9	32	1	1	146	211	400
Разходи за амортизации	5		2 033	94	0	16	269	319	2 731
Общо източници на финансиране	6	4+5	2 042	126	1	17	415	530	3 131
Предложени инвестиции	7		3 574	98	0	10	90	30	3 802
Остатък	8	(6-7)	-1 532	28	1	7	325	500	-671

(ХИЛ. ЛВ.)

2015	Мярка	Изчисление	ВС "Смесена"	ВС "Гравитачна"	ВС "Доставяне на вода на В и К ООД гр. Монтана"	ВС "Помпена - доставяне на вода с непитейни качества"	Отвеждане на отпадъчните води	Пречистване на отпадъчните води	ОБЩО
Приходи	1		12 694	389	12	63	1 126	1 183	15 467
Разходи	2		12 684	324	10	58	888	845	14 809
Финансов резултат от регулирани услуги	3	(1-2)	10	65	2	5	238	338	658
Нетен финансов резултат от регулирани услуги	4	3*0,9	9	59	2	5	214	304	592
Разходи за амортизации	5		2 273	94	0	20	269	325	2 981
Общо източници на финансиране	6	4+5	2 282	153	2	25	483	629	3 573
Предложени инвестиции	7		3 169	100	0	10	55	30	3 364
Остатък	8	(6-7)	-887	53	2	15	428	599	209

Данните показват, че за 2014 г. източниците на финансиране са недостатъчни за изпълнението на инвестиционната програма за В и К услугите. За 2015 г. източниците на финансиране от собствени средства са достатъчни за изпълнение на инвестиционната програма.

Според представените данни, В и К операторът не прогнозира оптимизиране на разходите, а дори предвижда тяхното повишаване. Същевременно се предвижда увеличаване на приходите основно чрез повишаване на цената на В и К услугите, а не чрез повишаване на събираемостта на вземанията.

В и К операторът предвижда изпълнението на инвестиционната програма да се извърши със собствени средства.

Заклучения и указания

4.2.5 Източниците на финансиране на инвестиционната програма от собствени средства обезпечават изпълнението на планираните инвестиции само за 2015 г.

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 и системи в таблиците, както следва:

Доставяне на вода на потребителите ВС „Смесена“

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	Отчет				Разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г. (%)	2014 г.	2014 г. спрямо 2013 г. (%)	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г. (%)	2015 г. спрямо 2012 г. (%)
1	Разходи за материали	2 705	2 562	2 615	2 983	2 853	-4,36	2 672	-6,34	2 705	1,24	-9,32
2	Разходи за външни услуги	2 502	2 229	2 093	2 312	2 268	-1,90	2 155	-4,98	2 144	-0,51	-7,27
3	Разходи за амортизации	1 740	2 139	2 208	2 110	1 946	-7,77	2 033	4,47	2 273	11,81	7,73
4	Разходи за възнаграждения	2 976	2 899	2 824	2 909	3 017	3,71	3 167	4,97	3 325	4,99	14,30
5	Разходи за осигуровки	606	678	866	837	925	10,51	929	0,43	975	4,95	16,49
6	Други разходи	495	97	165	56	49	-12,50	54	10,20	57	5,56	1,79
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	875	923	820	1 006	1 134	12,72	1 160	2,29	1 205	3,88	19,78
	Общо:	11 899	11 527	11 591	12 213	12 192	-0,17	12 170	-0,18	12 684	4,22	3,86
	в т.ч. променливи разходи	3 919	3 837	3 723	4 068	3 921	-3,61	3 578	-8,75	3 558	-0,56	-12,54

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи **за услугата доставяне на вода на потребителите ВС „Смесена“** за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 0,9% средногодишно, като само за 2010 г. е отчетено намаление на общите разходи с 3,1%. Отчетеното намаление се дължи на по-ниски разходи за материали, за външни услуги и възнаграждения.

Условно-постоянните разходи, като цяло ежегодно нарастват през отчетния период с изключение на 2010 г., а променливите разходи се увеличават през 2012 г., докато през 2010 г. и 2011 г. е отчетено намаление спрямо 2009 г. С най-голямо увеличение са отчетени разходите за електроенергия през 2012 г.

За прогнознния период (2013 – 2015 г.), общите разходи са планирани с намаление от 0,2% за 2013 г., и за 2014 г. и с ръст 4,22 за 2015 г.

От условно-постоянните разходи, значително са повишени разходите за текущ ремонт и разходите за осигуровки за 2013 г. Разходите за текущ и аварийен ремонт не съответстват на ремонтната програма за периода на бизнес плана.

Променливите разходи са прогнозирани с намаление съответно от 3,6% за 2013 г., 8,8%, за 2014 г. и 0,6% за 2015 г.

За периода 2012 – 2015 г. е прогнозирано увеличение на почти всички видове разходи по икономически елементи, с изключение на разходите за материали и външни услуги. За 2015 г. общите разходи са прогнозирани с увеличение от 3,9% спрямо отчетените през 2012 г. Променливите разходи са прогнозирани с намаление от 12,5%, в резултат на намалени разходи за ел. енергия за технологични нужди, разходи за такса за водовземане и разходи за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик.

Доставяне на вода на потребителите ВС „Гравитачна“

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г. (%)	2014 г.	2014г. спрямо 2013г. (%)	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г. (%)	2015 г. спрямо 2012 г. (%)
1	Разходи за материали	33	33	25	32	32	0,00	37	3,00	38	2,70	18,75
2	Разходи за външни услуги	44	46	42	40	41	2,50	42	2,44	43	2,38	7,50
3	Разходи за амортизации	74	76	55	91	94	3,30	94	0,00	94	0,00	3,30
4	Разходи за възнаграждения	61	61	58	66	78	18,18	82	5,13	86	4,88	30,30
5	Разходи за осигуровки	13	13	19	20	26	30,00	27	3,85%	28	3,70	40,00
6	Други разходи	18	19	12	6	6	0,00	6	0,00	6	0,00	0,00
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	25	61	22	26	22	-15,38	28	27,27	29	3,57	11,54
	Общо:	268	309	233	281	299	6,41	316	5,69	324	2,53	15,30
	в т.ч. променливи разходи	11	11	18	15	20	33,33	20	0,00	20	0,00	33,33

Отчетените разходи за услугата доставяне на вода на потребителите ВС „Гравитачна“ за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 3,8% средногодишно, като само за 2011 г. е отчетено намаление на общите разходи с 24,6%. Отчетеното намаление се дължи на по-ниски разходи за материали, разходи за амортизации и други разходи.

Условно-постоянните разходи, като цяло ежегодно нарастват през отчетния период с изключение на 2011 г., а променливите разходи нарастват през 2011 г. спрямо 2010 г. С най-голямо увеличение са отчетени разходите за електроенергия през 2012 г.

За прогнознния период (2013 – 2015 г.), общите разходи са планирани с ръст от 6,4% за 2013 г., 5,7% за 2014 г. и 2,5 за 2015 г.

От условно-постоянните разходи, значително са повишени разходите за възнаграждения и разходите за осигуровки за 2013 г. Разходите за текущ и аварийен ремонт не съответстват на ремонтната програма за периода на бизнес плана.

Променливите разходи са прогнозирани с увеличение от 33,3% за 2013 г., и без промяна за останалите години.

За периода 2012 – 2015 г. е прогнозирано увеличение на всички видове разходи по икономически елементи. За 2015 г. общите разходи са прогнозирани с увеличение от 15,3% спрямо отчетените през 2012 г. Променливите разходи са прогнозирани с увеличение от 33,3%, в резултат на увеличени разходи за материали за обеззаразяване.

Доставяне на вода с непитейни качества ВС „Помпена“

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г. (%)	2014 г.	2014г. спрямо 2013г. (%)	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г. (%)	2015 г. спрямо 2012 г. (%)

1	Разходи за материали	17	14	8	15	17	13,33	15	-11,76	13	-13,33	-13,33
2	Разходи за външни услуги	5	5	6	7	5	-28,57	5	0,00	5	0,00	-28,57
3	Разходи за амортизации	9	9	20	21	20	-4,76	16	-20,00	20	25,00	-4,76
4	Разходи за възнаграждения	8	8	8	8	9	12,50	10	11,11	11	10,00	37,50
5	Разходи за осигуровки	3	3	3	3	5	66,67	5	0,00	5	0,00	66,67
6	Други разходи	2	1	2	2	2	0,00	2	0,00	2	0,00	0,00
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	1	1	1	1	2	100,00	2	0,00	2	0,00	100,00
	Общо:	45	41	48	57	60	5,26	55	-8,33	58	5,45	1,75
	в т.ч. променливи разходи	17	14	8	16	17	4,13	14	-15,97	12	-14,29	-25,00

Отчетените разходи за услугата доставяне на вода с непитейни качества ВС „Помпена“ за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 9,0% средногодишно, като само за 2010 г. е отчетено намаление на общите разходи с 8,9%. Отчетеното намаление се дължи на по-ниски разходи за материали и други разходи.

Условно-постоянните разходи, като цяло ежегодно нарастват през отчетния период с изключение на 2010 г., а променливите разходи намаляват през отчетния период спрямо 2009 г. С най-голямо намаление са отчетени разходите за електроенергия през 2011 г.

За прогнознния период (2013 – 2015 г.), общите разходи са планирани с ръст от 5,3% за 2013 г., и 5,5 за 2015 г. и с намаление за 2014 г. с 8,3% спрямо 2013 г.

От условно-постоянните разходи, значително са повишени разходите за текущ и аварийен ремонт, разходите за възнаграждения и разходите за осигуровки за 2013 г. Разходите за текущ и аварийен ремонт не съответстват на ремонтната програма за периода на бизнес плана.

Променливите разходи са прогнозирани с увеличение от 4,1% за 2013 г., и с намаление за 2014 г. с 16,0% и за 2015 г. с 14,3%.

За периода 2012 – 2015 г. е прогнозирано увеличение на всички видове разходи по икономически елементи, с изключение на разходите за материали, разходите за външни услуги и разходите за амортизации. За 2015 г. общите разходи са прогнозирани с увеличение от 1,8% спрямо отчетените през 2012 г. Променливите разходи са прогнозирани с намаление от 25,0%, в резултат на намалени разходи за електроенергия.

Доставяне вода ВС „Друг В и К оператор“

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г. (%)	2014 г.	2014 г. спрямо 2013 г. (%)	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г. (%)	2015 г. спрямо 2012 г. (%)
1	Разходи за материали	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2	Разходи за външни услуги	6	6	6	11	13	18,18	8	-38,46	8	0,00	-27,27
3	Разходи за амортизации	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
4	Разходи за възнаграждения	0	0	0	0	0	0,00	1	0,00	1	0,00	0,00
5	Разходи за осигуровки	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
6	Други разходи	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	0	0	1	0	0	00,00	1	100,00	1	0,00	0,00

	Общо:	6	6	7	11	13	18,18	10	-23,08	10	0,00	-9,09
	в т.ч. променливи разходи	6	6	6	11	13	18,18	8	-38,46	8	0,00	-27,27

Отчетените разходи за услугата *доставяне вода ВС „Друг В и К оператор“* за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 24,6% средногодишно, предимно от увеличаване на *разходите за външни услуги*. През 2012 г. се увеличават променливите разходи за *доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик и разходи за такса за водовземане*.

За прогнозния период (2013 – 2015 г.), общите разходи са планирани с ръст за 2013 г. с 18,2% и намаление за 2014 г. от 23,1%, а за 2015 г. разходите на се променят спрямо 2014 г.

Променливите разходи са прогнозирани за 2013 г. с ръст от 18,2%, за 2014 г. с намаление от 38,5% и за 2015 г. без промяна.

За периода 2012 – 2015 г. е прогнозирано намаление *разходите за външни услуги*. За 2015 г. общите разходи са прогнозирани с намаление от 9,1% спрямо отчетната 2012 г. Променливите разходи са прогнозирани с намаление от 27,3%, в резултат на намалени *разходи за доставяне на вода от друг В и К оператор и от разходи за такса за водовземане*.

Отвеждане на отпадъчните води

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г. (%)	2014 г.	2014 г. спрямо 2013 г. (%)	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г. (%)	2015 г. спрямо 2012 г. (%)
1	Разходи за материали	111	56	51	62	72	16,13	115	59,72	117	1,74	88,71
2	Разходи за външни услуги	55	62	58	47	43	-8,51	43	0,00	43	0,00	-8,51
3	Разходи за амортизации	189	222	272	253	220	-13,04	269	22,27	269	0,00	6,32
4	Разходи за възнаграждения	105	285	284	288	291	1,04	305	4,81	320	4,92	11,11
5	Разходи за осигуровки	22	65	66	73	93	27,40	102	9,68	108	5,88	47,95
6	Други разходи	154	5	80	5	3	0,00	3	0,00	3	0,00	-40,00
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	7	136	9	16	15	100,00	25	66,67	28	12,00	75,00
	Общо:	643	831	820	744	737	-0,94	862	16,96	888	3,02	19,35
	в т.ч. променливи разходи	34	39	33	39	53	35,90	96	81,13	96	0,00	146,15

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за *услугата отвеждане на отпадъчните води* за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 6,2% средногодишно, в резултат на увеличените разходи за 2010 г. с 29,2%, като за 2011 г. и 2012 г. е отчетено намаление съответно с 1,3% и 9,3%.

Условно-постоянните разходи и разходите за амортизации, като цяло се увеличават през отчетния период, с изключение на отчетени намаления при *разходите за материали и други разходи през 2010 г. и разходите за външни услуги за 2012 г.* *Променливите разходи* като цяло, нарастват от началото до края на регулаторния период с изключение на отчетено намаление през 2011 г. спрямо 2010 г.

За прогнозния период (2013 – 2015 г.), общите разходи намаляват с 0,9% за 2013 г. и се увеличават с 17,0% за 2014 г. и с 3,0% за 2015 г. За 2013 г. са намалени *разходите за външни услуги и разходите за амортизации*, докато останалите видове разходи, са прогнозирани с увеличение спрямо отчетените за предходната година. За 2014 г. и 2015 г. с ръст са прогнозирани *всички видове разходи по икономически елементи*.

Променливите разходи са прогнозирани за 2013 г. с ръст от 36,0%, за 2014 г. с ръст от 81,1% и за 2015 г. без промяна спрямо 2014 г. В и К операторът не е обосновал увеличението на променливите разходи в текстовата част на бизнес плана.

За периода 2012 – 2015 г. е прогнозирано увеличение на почти всички видове разходи по икономически елементи, с изключение на *други разходи и разходите за външни услуги*, които са прогнозирани с намаление съответно от 40% и 8,5%. За 2015 г. общите разходи са прогнозирани с увеличение от 19,4% спрямо отчетната 2012 г. Променливите разходи са прогнозирани с увеличение с 146,1%, в резултат на увеличени разходи за ел. енергия за технологични нужди.

Пречистване на отпадъчните води

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г. (%)	2014 г.	2014 г. спрямо 2013 г. (%)	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г. (%)	2015 г. спрямо 2012 г. (%)
1	Разходи за материали	179	173	172	178	187	5,06	251	34,22	253	0,80	42,13
2	Разходи за външни услуги	46	43	38	27	33	22,22	33	0,00	33	0,00	22,22
3	Разходи за амортизации	228	440	448	418	301	-27,99	319	5,98	325	1,88	-22,25
4	Разходи за възнаграждения	77	74	79	123	127	3,25	139	9,45	146	5,04	18,70
5	Разходи за осигуровки	16	16	21	32	41	28,13	43	4,88	46	6,98	43,75
6	Други разходи	88	27	86	7	7	0,00	7	0,00	7	0,00	0,00
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	18	85	21	35	15	-57,14	25	66,67	35	40,00	0,00
	Общо:	652	858	865	820	711	-13,29	817	14,91	845	3,43	3,05
	в т.ч. променливи разходи	126	133	133	155	163	5,16	227	39,26	228	0,44	47,10

Отчетените разходи *за услугата пречистване на отпадъчните води* за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 9,0% средногодишно.

Условно-постоянните разходи и разходите за амортизации, като цяло се увеличават през отчетния период, с изключение на отчетени намаления при *разходите за материали, разходи за външни услуги, разходи за възнаграждения и други разходи през 2010 г., разходи за материали и разходите за външни услуги през 2011 г. и разходите за външни услуги, разходи за амортизации и други разходи за 2012 г.* Променливите разходи като цяло, се увеличават от началото до края на отчетния период с изключение на 2011 г., където променливите разходи са равни на 2010 г.

За прогнозния период (2013 – 2015 г.), общите разходи намаляват с 13,3% за 2013 г. и се увеличават с 14,9% за 2014 г. и с 3,4% за 2015 г. За 2013 г. значително са намалени *разходите за текущ и аварийен ремонт и разходите за амортизации*, докато останали видове разходи, са прогнозирани с увеличение спрямо отчетените за предходната година. За 2014 г. и 2015 г. с ръст са прогнозирани *всички видове разходи* от 0,8% до 66,7%.

Променливите разходи са прогнозирани за 2013 г. с ръст от 5,2%, за 2014 г. от 39,3% и за 2015 г. с 0,4%. В и К операторът не е обосновал увеличението на променливите разходи в текстовата част на бизнес плана.

За периода 2012 – 2015 г. е прогнозирано увеличение на всички видове разходи по икономически елементи, с изключение на разходите за амортизации. За 2015 г. общите разходи са прогнозирани с увеличение от 3,1% спрямо отчетната 2012 г. Променливите разходи са прогнозирани с увеличение от 47,1%, в резултат на увеличени разходи за материали.

Общо за регулираните услуги

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 г. спрямо 2012 г. (%)	2014 г.	2014 г. спрямо 2013 г. (%)	2015 г.	2015 г. спрямо 2014 г. (%)	2015 г. спрямо 2012 г. (%)
1	Разходи за материали	3 045	2 838	2 871	3 270	3 161	-3,33	3 090	-2,25	3 126	1,17	-4,40
2	Разходи за външни услуги	2 658	2 391	2 243	2 444	2 403	-1,68	2 286	-4,87	2 276	-0,44	-6,87
3	Разходи за амортизации	2 240	2 886	3 003	2 893	2 581	-10,78	2 731	5,81	2 981	9,15	3,04
4	Разходи за възнаграждения	3 227	3 327	3 253	3 394	3 522	3,77	3 704	5,17	3 889	4,99	14,58
5	Разходи за осигуровки	660	775	975	965	1 090	12,95	1 106	1,47	1 162	5,06	20,41
6	Други разходи	757	149	345	76	67	-11,84	72	7,46	75	4,17	-1,32
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	926	1 206	874	1 084	1 188	9,59	1 241	4,46	1 300	4,75	19,93
	Общо:	13 513	13 572	13 564	14 126	14 012	-0,81	14 230	1,56	14 809	4,07	4,84
	в т.ч. променливи разходи	4 113	4 040	3 921	4 304	4 187	-2,73	3 943	-5,82	3 922	-0,53	-8,88

Отчетените общо разходи за регулираните услуги за периода 2009 – 2012 г. се увеличават с 1,5% средногодишно, а темповете на нарастване на прогнозните разходи са: за 2014 г. с 1,6%, а за 2015 г. с 4,1%. С най-висок ръст за 2014 г. са прогнозирани други разходи – с 7,5% и разходи за амортизации – с 5,8%, а за 2015 г. разходите за амортизации са с най-висок ръст спрямо 2014 г. – 9,2%.

Разходите за амортизации за периода 2009 – 2015 г., посочени в Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“ не съответстват на годишните амортизационни квоти в Справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и № 12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ за ВС „Смесена“ за услугата доставяне на вода на потребителите за 2009 г., 2014 г. и 2015 г. за услугата доставяне на вода с непитейни качества ВС „Помпена“ за 2011 г. и 2013 г. и за услугата пречистване на отпадъчните води за 2013 г.

Според представените данни в таблицата, отчетените разходи от ЕССО са със 162 хил. лв., или с 1,2% по-високи от утвърдените в действащите цени на В и К услугите, а променливите разходи са по-ниски с 5,1%.

ОБЩО ЗА РЕГУЛИРАНИТЕ УСЛУГИ

№	Разходи по икономически елементи	Утвърдени в действащите цени (хил. лв.)	Отчет 2012 г. по ЕССО (хил. лв.)	Ръст (%)	Отчет 2012 г. по Бизнес план (хил. лв.)	Разлика 2012 бизнес план - ЕССО	ГФО 2012 г. (хил. лв.)
---	----------------------------------	---	----------------------------------	----------	---	---------------------------------	------------------------

1	Разходи за материали	3 004	3 270	8,85	3 270	0	5 228
2	Разходи за външни услуги	2 595	2 444	-5,82	2 444	0	3 049
3	Разходи за амортизации	2 114	2 893	36,85	2 893	0	2 951
4	Разходи за възнаграждения	3 455	3 394	-1,77	3 394	0	3 493
5	Разходи за осигуровки	1 205	965	-19,92	965	0	993
6	Други разходи	279	76	-72,76	76	0	356
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	1 311	1 083	-17,39	1 084	1	0
	Общо:	13 963	14 125	1,16	14 126	1	16 070
	в т.ч. променливи разходи	4 532	4 303	-5,1	4 304	1	

Заклучения и указания

4.3.1. В и К операторът не е постигнал оптимизиране и намаляване на оперативните разходи за отчетния период 2009-2012 г., а е реализирал увеличаване на размера на разходите, спрямо 2009 г. За периода 2013 – 2015 г. отново се прогнозира ежегодно увеличение на разходите, като общото увеличение през 2015 г. спрямо 2012 г. е в размер на **4,84%**.

4.3.2. В и К операторът в текстовата част на бизнес плана не е обосновал увеличението на променливите разходи за услугите отвеждане на отпадъчните води и пречистване на отпадъчните води за периода 2014 -2015 г.

Разходи за текущ и аварийен ремонт

Посочената информация в Справка № 6 Ремонтна програма включва следните типове обекти:

(хил. лв.)

Година	Доставяне на вода на потребителите ВС "Смесена"			Доставяне вода ВС "Гравитачна"			Доставяне вода с непитейни качества ВС "Помпена"			Доставяне на вода на др. В и К оператор			ОБЩО разходи за текущ и аварийен ремонт за услугата доставяне на вода
	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	
2009	0	609	609	3	0	3	0	0	0	0	0	0	612
2010	213	943	1 156	58	28	58	1	0	1	0	0	0	1 215
2011	374	1 848	2 222	3	74	3	0	4	4	0	2	2	2 231
2012	386	1 948	2 334	21	94	21	0	6	6	0	0	0	2 361
2013	310	2 143	2 453	12	75	12	0	3	3	0	0	0	2 468
2014	1 459	710	2 169	90	0	90	4	0	4	2	0	2	2 265
2015	1 476	720	2 196	99	0	99	4	0	4	2	0	2	2 301

Година	Отвеждане на отпадъчните води			Пречистване на отпадъчните води			ОБЩО разходи за текущ и аварийен ремонт за услугата отвеждане и пречистване на отпадъчните води	ОБЩО разходи за текущ и аварийен ремонт за услугата доставяне на вода	ОБЩО разходи за текущ и аварийен ремонт за В и К оператора
	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО			
2009	0	2	2	0	0	0	2	612	614
2010	0	175	175	90	0	90	265	1 215	1 480
2011	0	24	24	0	68	68	92	2 231	2 323

2012	0	56	56	0	65	65	121	2 361	2 482
2013	0	10	10	0	16	16	26	2 468	2 494
2014	91	0	91	82	0	82	173	2 265	2 438
2015	100	0	100	90	0	90	190	2 301	2 491

В Справки № 6 „Ремонтна програма“ за периода 2009-2015 г. са включени ремонтни дейности, които имат инвестиционен характер и би следвало да са включени в Инвестиционната програма на дружеството (включително основни ремонти и реконструкция на водопроводи, присъединяване и подмяна на елементи на В и К мрежата).

В и К операторът в Справки № 6 „Ремонтна програма“ не е посочил разходи за проверка на водомери за периода 2009-2015 г.

Допълнително се констатира несъответствие между общия размер на разходите за текущ и аварийен ремонт в Справка № 6 и Справка № 13 за периода на бизнес плана.

В и К услуга	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Доставяне на вода на потребителите	901	985	844	1 033	1 158	1 191	1 237
Отвеждане на отпадъчните води	7	136	9	16	15	25	28
Пречистване на отпадъчните води	18	85	21	35	15	25	35
ОБЩО Справка №13	926	1 206	874	1 084	1 188	1 241	1 300
Доставяне на вода на потребителите	612	1 215	2 231	2 361	2 468	2 265	2 301
Отвеждане на отпадъчните води	2	175	24	56	10	91	100
Пречистване на отпадъчните води	0	90	68	65	15	82	90
ОБЩО Справка №6	614	1 480	2 323	2 482	2 493	2 438	2 491
Разлика Справки № 13 и № 6	312	-274	-1 449	-1 398	-1 305	-1 197	-1 191

Заклучения и указания

4.3.3. В и К операторът не е изпълнил указание № 19 от писмо с изх.№ В -17-33-4/20.08.2014 г.на ДКЕВР да прецизира разходите за текущ и аварийен ремонт в Справки № 6 „Ремонтна програма“ по услуги и системи, и изключи ремонтни дейности имащи характер на инвестиционни проекти, като същите следва да бъдат включени в инвестиционната програма, включително: основни ремонти, реконструкции, рехабилитация и подмяна на В и К проводи; подмяна на сградни водопроводни отклонения и елементи на В и К мрежата; зонирание и секционирание на В и К мрежата; изграждане на сигнално-охранителна техника; диспечеризация и автоматизация на помпени станции.

В тази връзка за меродавни разходи за текущ и аварийен ремонт се приемат данните от Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“.

В и К услуга	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Доставяне на вода на потребителите	901	985	844	1 033	1 158	1 191	1 237
Отвеждане на отпадъчните води	7	136	9	16	15	25	28
Пречистване на отпадъчните води	18	85	21	35	15	25	35
ОБЩО Справка №13	926	1 206	874	1 084	1 188	1 241	1 300

4.3.4. В и К операторът не е изпълнил указание № 36 от писмо с изх.№ В -17-33-4/20.08.2014 г.на ДКЕВР да приведе в съответствие разходите за текущ и аварийен ремонт в Справка № 6 „Ремонтна програма“ с представената справка № 13 за периода 2009 -2015 г.

4.3.5. В и К операторът не е изпълнил указание № 38 от писмо с изх.№ В -17-33-4/20.08.2014 г.на ДКЕВР да се приведат в съответствие разходите в справка № 13 за амортизации за регулираните услуги с годишните амортизационни квоти от амортизационния план за регулаторни цели в 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. Нетекущи (дълготрайни) активи и амортизации

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

№	Нетекущи активи	Отчетна стойност към 31.12.2013 г.	Балансова стойност към 31.12.2013 г.
1.	Имоти, машини, съоръжения и оборудване, в т.ч.:	37 171	17 602
1.1.	Земя и сгради	6 136	5 170
1.2.	Съоръжения, машини и оборудване	26 180	10 584
1.3.	Транспортни средства	3 885	1 457
1.4.	Други	708	129
1.5.	Активи в процес на изграждане	262	262
2.	Нетекущи нематериални активи, в т.ч.:	288	141
2.1	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи, в т.ч.	207	140
2.1.1	Програмни продукти	81	1

Прилаганите амортизационни норми съгласно счетоводната политика на дружеството, са следните:

	Видове активи	Последен одитиран финансов отчет	
		Полезен живот (г.)	Годишна амортизационна норма (%)
I.	Сгради	50	2%
II.	Съоръжения	10	10%
III.	Машини	3,33	30%
IV.	Компютри и софтуер	3,33	30%
V.	Автомобили	5	20%
VI.	Други ДМА	6,67	15%
VII.	Други ДНМА	5	20%

Дълготрайни активи в бизнес плана

В и К операторът е представил амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г. и амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г.

Амортизационните планове представени в бизнес плана обхващат 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.

Дълготрайните активи на „В и К“ ООД, гр. Враца са разпределени за регулирана и нерегулирана дейност.

В писмо с изх. № В-17-33-4/20.08.2014 г. на ДКЕВР е изискано В и К операторът да поясни констатираните несъответствия в отчетната стойност, натрупаната до момента амортизация и балансовата стойност на отделни групи активи, посочени в 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“.

С писмо с вх. № В-17-33-4/01.09.2014 г. В и К операторът е представил коригирани Справки № 12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006г. дълготрайни активи” и № 12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005г. дълготрайни активи”.

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

(хил. лв.)

№	Описание	Доставяне вода на потребителите - ВС "Смесена"						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА		907	1 052	1 995	1 555	3 212	3 169
	Отчетна стойност	21 112	22 019	23 071	25 066	26 621	29 833	33 002
	Годишна амортизационна квота	1 710	2 138	2 224	2 111	1 962	2 033	2 273
	Начислена до момента амортизация	7 102	8 651	10 638	12 410	14 332	16 247	18 519
	Балансова стойност	14 010	13 368	12 433	12 656	12 289	13 589	14 483
№	Описание	Отвеждане на отпадъчните води						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА		0	175	-114	914	108	55
	Отчетна стойност	2 455	2 455	2 630	2 516	3 430	3 538	3 593
	Годишна амортизационна квота	189	222	272	253	217	269	269
	Начислена до момента амортизация	731	953	1 334	1 473	1 686	1 924	2 195
	Балансова стойност	1 724	1 502	1 296	1 043	1 744	1 614	1 398
№	Описание	Пречистване на отпадъчните води						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА		38	209	31	46	60	60
	Отчетна стойност	4 390	4 428	4 637	4 668	4 714	4 774	4 834
	Годишна амортизационна квота	228	440	443	418	298	319	325
	Начислена до момента амортизация	1 063	1 447	1 940	2 413	2 702	2 996	3 050
	Балансова стойност	3 327	2 981	2 697	2 255	2 012	1 778	1 784
№	Описание	Доставяне вода на потребителите - ВС "Гравитачна"						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА		34	20	64	83	161	100
	Отчетна стойност	898	932	952	1 016	1 099	1 260	1 360
	Годишна амортизационна квота	74	76	55	91	81	94	94
	Начислена до момента амортизация	204	280	337	468	549	616	710
	Балансова стойност	694	652	615	548	550	644	650
№	Описание	Доставяне на вода с непитейни качества "ВС "Помпена"						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.

I	Въведени/изведени собствени ДА		0	24	4	2	11	10
	Отчетна стойност	233	233	257	261	263	274	284
	Годишна амортизационна квота	9	9	9	21	18	16	20
	Начислена до момента амортизация	75	84	93	112	130	148	168
	Балансова стойност	158	149	164	149	133	126	116
№	Описание	Нерегулирана дейност						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА		3	37	28	151	100	0
	Отчетна стойност	850	853	890	918	1 069	1 169	1 169
	Годишна амортизационна квота	39	56	57	57	50	40	39
	Начислена до момента амортизация	106	162	210	271	318	356	386
	Балансова стойност	744	691	680	647	751	813	783
№	Описание	Общо за "В и К" ООД, гр. Враца						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
	Въведени/изведени собствени ДА		982	1 517	2 008	2 751	3 652	3 394
	Отчетна стойност	29 938	30 920	32 437	34 445	37 196	40 848	44 242
	Годишна амортизационна квота	2 249	2 941	3 060	2 951	2 626	2 771	3 020
	Начислена до момента амортизация	9 281	11 577	14 552	17 147	19 717	22 287	25 028
	Балансова стойност	20 657	19 343	17 885	17 298	17 479	18 564	19 214

В представените амортизационни планове на дълготрайните активи придобити преди 01.01.2006 г. и след 31.12.2005 г. в справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и 12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ са посочени „полезния живот“ и съответните амортизационни норми на групите нетекущи активи за регулаторни цели.

Заклучения и указания

4.4.1. Отчетните стойности на нетекущите активи посочени в справки № 12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и 12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ съответстват на отчетните стойности на нетекущите активи в годишните финансови отчети за периода 2009-2012 г.;

4.4.2. В и К операторът не е изпълнил указание № 37 от писмо с изх.№ В -17-33-4/20.08.2014 г. на ДКЕВР да приложи амортизационни норми съгласно т. 53 от Указанията в справки 12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ за В и К услугите.

4.5. Икономически показатели и анализи

Анализ на финансовото състояние на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца към 31.12.2013 г.

Съгласно представения годишен финансов отчет за 2013 г. на „В и К” ООД, гр. Враца текущият финансов резултат след данъци е печалба в размер на **244 хил. лв.**, при отчетена печалба в размер на 518 хил. лв. за 2012 г.

Общите приходи на дружеството към 31.12.2013 г. са намалени с **4%** от 16 681 хил. лв. през 2012 г. на 16 034 хил. лв. през 2013 г., в резултат на намалени приходи от продажби, а общите разходи са намалени с **2,43%** на 15 726 хил. лв. от 16 108 хил. лв. за 2012 г., преди всичко в резултат на намалени разходи за персонала и за суровини, материали.

Приходите от оперативната дейност на дружеството към 31.12.2013 г. са намалени с 0,96 % на 14 314 хил. лв. от 14 452 хил. лв. за 2012 г. В състава си включват: приходи от регулирани услуги - доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води, приходи от продажба на услуги и други приходи.

Реализираните приходи за дейността за 2013 г. са на обща стойност 9 388 хил. лв. представляващи приходи от продажби на:

- приходи от регулирани услуги в размер на 13 886 хил. лв., в т.ч. от услугата доставяне на вода на потребителите – 12 098 хил. лв., от услугата отвеждане на отпадъчните води – 846 хил. лв. и приходи от пречистване на отпадъчни води 942 хил. лв.

- приходи от нерегулирана дейност в размер на 2 148 хил. лв., в т.ч. приходи от услуги от нерегулираната дейност 350 хил. лв., от продажби на материали 160 хил. лв. приходи от финансираня 14 хил. лв., приходи от получени застрахователни обезщетения 30 хил. лв., от продажба на стоки 78 хил. лв., други приходи 35 хил. лв. и разходи за придобиване на активи по стопански начин в размер на 999 хил. лв. В и К операторът отчита и 109 хил. лв. финансови приходи от лихви.

Общите оперативни разходи към 31.12.2013 г. са намалени с 2,3% - от 16 070 хил. лв., отчетени през 2012 г. на 15 704 хил. лв. за 2013 г., основно в резултат на намалени разходи за амортизации с 11%, разходи за материали с 9,2% спрямо 2012 г. Разходите по икономически елементи за 2013 г. съпоставени с предходната 2012 година са представени в таблицата:

№	Видове разходи	Мярка	2012 г.	2013 г.	Изменение 2013/2012 г. (+/-) в %
1.	Разходи за материали	хил.лв.	5 228	4 747	-9,2%
2.	Разходи за външни услуги	хил.лв.	3 049	3 107	1,9%
3.	Разходи за амортизации	хил.лв.	2 951	2 626	-11,0%
4.	Разходи за възнаграждения и осигуровки	хил.лв.	4 486	4 735	5,6%
5.	Други разходи	хил.лв.	356	489	37,4%
	Общо	хил.лв.	16 070	15 704	-2,3%

От извършения анализ на разходите е видно, че:

1. Разходите за материали, спрямо предходната година са намалени с 481 хил. лв., в резултат на намалени разходи за основни материали, за горива и смазочни материали и за електрическа енергия.

2. Разходите за външни услуги за годината са увеличени с 58 хил. лв. Увеличението е предимно в резултат на отчетени по-високи разходи за такси.

3. Разходите за персонал (възнаграждения и осигуровки) за 2013 г. са увеличени с 249 хил. лв. Средносписъчният брой на персонала на дружеството е намален през 2013 г. спрямо предходната година със 7 бройки и към края на годината е 494.

4. Другите разходи са увеличени със 133 хил. лв. спрямо предходната година.

5. Разходите за амортизации са намалени с 325 хил. лв., от промяна на годишната амортизационна норма на групите активи.

Нетната балансова стойност на нетекущите активи към 31.12.2013 г. са увеличени спрямо предходната година на 17 743 хил. лв. от 17 479 хил. лв. за 2012 г.

Активите в процес на изграждане са в размер на 262 хил. лв. при 274 хил. лв. за 2012 г.

Към 31.12.2013 г. текущите активи на дружеството са намалени на 7 777 хил. лв. от 7 980 хил. лв. за 2012 г., дължащо се на намаление на материални запаси и на паричните средства.

Общите нетекущи пасиви (задължения) са увеличени към 31.12.2013 г. на 306 хил. лв. спрямо 2012 г., текущите пасиви (задължения) са увеличени спрямо предходната година на 1 122 хил. лв. от 1 118 хил. лв.

Показателят обща ликвидност, изчислен като *съотношение между краткотрайни активи /краткотрайни пасиви* за 2013 г. е 6,93 спрямо 7,14 за 2012 г. и показва, че дружеството има свободен оборотен капитал да обслужва както текущите си задължения.

Показателят покритие на дълготрайните активи със собствен капитал, изчислен като *съотношение между собствен капитал/дълготрайни активи* е 1,30 за 2013 г. и 1,33 за 2012 г., означава, че дружеството разполага със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Показателят за задлъжнялост, изчислен като *съотношение между привлечен капитал (дългосрочни и краткосрочни задължения)/собствен капитал* е 0,06 за 2013 г. и 0,05 за 2012 г. показва, че В и К операторът има възможност да обслужва задълженията си със собствени средства.

Показателят за рентабилност на приходите от продажби, изчислен като *съотношение между финансов резултат преди облагане/нетните приходи от продажби* показва ниска рентабилност от 2,15% за 2013 г. и 3,96% за 2012 г.

Рентабилността на активите (възвръщаемостта), изчислена като *съотношение между нетна печалба/общите активи* е ниска 1,0% за 2013 г. и 2,03% за 2012 г.

Събираемостта на вземанията, изчислена като *съотношение (Нетни приходи от продажби – Вземания + Парични средства)/(Нетни приходи от продажби + Парични средства)* леко се повишава за 2013 г. – 84,98% спрямо 2012 г. – 84,86%.

Периодът на събираемост, изчислен в дни, като *съотношение на краткосрочни вземания/нетни приходи от продажби* е 65 дни за 2013 г. спрямо 66 дни за 2012 г.

Показател	Изчисление	2013 г.	2012 г.	Забележка
Обща ликвидност	Краткотрайни активи / Краткотрайни пасиви	6,93	7,14	Отбелязва се намаление, В и К операторът не е затруднен да обслужва текущите си задължения
Покритие на Дълготрайните активи със Собствен капитал	Собствен капитал / Дълготрайни активи	1,30	1,33	Отбелязва се намаление, но дружеството разполага със свободен капитал за инвестиции
Задлъжнялост	Привлечен капитал / Собствен капитал	0,06	0,05	Отбелязва се увеличение, но дружеството продължава да има ниска задлъжнялост
Рентабилност на приходи от продажби	Финансов резултат / Нетни приходи от продажби	2,15%	3,96%	Отбелязва се намаление, рентабилност на продажбите е ниска
Рентабилност на активите	Нетна печалба / Общи активи	1,0%	2,03%	Отбелязва се намаление, рентабилността на активите е относително ниска
Събираемост на вземанията	(Нетни приходи от продажби –Вземания + Парични средства) / (Нетни приходи от продажби + Парични средства)	84,98%	84,86%	Отбелязва се подобрение, нивото на събираемост на вземанията е ниско.
Период на събираемост	Краткосрочни вземания / Нетни приходи от продажби	65	66	Отбелязва се подобрение, като периодът на събираемост е дълъг.

Заклучения и указания

4.5.1. От извършената оценка на информацията за отчетените резултати и направения анализ на основата на общата балансова структура към 31.12.2013 г. е видно, че дружеството е в добро финансово състояние.

Коефициентите, които отразяват начина на финансиране на текущата дейност са в рамките на изискуемите нива и показват, че оператора може да обслужва текущите си задължения.

Източниците за финансиране на дейността на дружеството определят ниска степен на задлъжнялост и наличие на собствен капитал за обслужване на задълженията си. Показателите за рентабилност на приходите от продажби и на възвръщаемостта на активите са ниски. Събираемостта на вземанията леко се подобрява и е на средното ниво за сектора. Периодът на събираемост намалява спрямо предходната година.

Събираемост

Особено внимание следва да се обърне на събираемостта на вземанията, отчитана от „В и К“ ООД, гр. Враца За целите на анализа на финансовите показатели е приложен следния подход за изчисляване на събираемостта, а именно:

Събираемост = $((1,2*A-(B-C)) / (1,2*A+C))$, 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 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“.

Извършеният от ДКЕВР 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, посочени в Справка № 17 на „В и К“ ООД, гр. Враца 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	$\frac{((1,2*A-(B-C))}{1,2*A+C}$
2009 г.	14 321	3 044	2 396	0,845
2010 г.	15 713	2 773	3 044	0,873
2011 г.	15 458	2 825	2 773	0,868
2012 г.	15 073	3 059	2 825	0,854
2013 г.	14 870	3 032	3 059	0,855
2014 г.	14 700	3 060	3 032	0,852
2015 г.	15 169	3 082	3 060	0,855

Данните показват, че посочени за отчетния период 2009 - 2012 г. изчислените нива на събираемост са малко над средните за сектора, като за 2014 и 2015 г. се предвижда увеличение на събираемостта спрямо 2009 г.

4.5.2. „В и К“ ООД, гр. Враца отчита нива на събираемост на приходите и вземанията, малко над средните за сектора, като до края на регулаторния период се предвижда намаляване, спрямо отчетените през 2009 г.

4.6. Цени и приходи

Действащите цени на В и К услугите на „В и К“ ООД, гр. Враца са утвърдени с Решение № Ц-42/26.09.2012 г. в сила от 01.10.2012 г.

Приходите в бизнес план 2009 - 2015 г. са прогнозирани въз основа на:

- Предвидено намаление на фактурираните количества за всяка от регулираните услуги за 2014 г. и за 2015 г.
- Повишаване на цените за регулираните услуги през 2015 г., като за 2014 г. не се прогнозира изменение на действащите цени.

В и К услуги	Групи потребители		Цени на В и К услуги, лв./куб.м. (без ДДС)			Количества		
			2013	2014	2015	2013	2014	2015
	Влиза в сила от:		Решение № Ц-042/26.09.2012 г. в сила от 01.10.2012 г.					
Доставяне на вода на потребителите - ВС "Смесена"	Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители		1,43	1,43	1,59	8 041	7 550	7 540
	Изменение			0,00%	11,19%		-6,11%	-0,13%
Доставяне на вода на потребителите - ВС "Гравитачна"	Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители		0,95	0,95	1,05	374	370	370
	Изменение			0,00%	10,53%		-1,07%	0,00%
Доставяне на непитейна вода на потребителите - ВС "Помпена"	Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители		1,25	1,25	1,39	44	42	42
	Изменение			0,00%	11,20%		-4,55%	0,00%
Доставяне на вода на потребителите - ВС "Друг В и К оператор"	Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители		0,12	0,12	0,13	155	90	90
	Изменение			0,00%	8,33%		-41,94%	0,00%
Отвеждане на отпадъчни води	Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители		0,21	0,21	0,23	4 020	4 878	4 898
	Изменение			0,00%	9,52%		21,34%	0,41%
Пречистване на отпадъчни води	Битови и приравнените към тях общ., търговски и др.		0,28	0,28	0,31	1 769	1 955	1 950
	Изменение			0,00%	10,71%		10,51%	-0,26%
	Промислени и други стопански потребители:	степен на замърсяване 1	0,7	0,7	0,78	425	605	610
		степен на замърсяване 2	0,84	0,84	0,93	99	55	60
		степен на замърсяване 3	0,98	0,98	1,09	63	35	40
		Цена на В и К услугите за бита (лв./куб.м, без ДДС)	1,92	1,92	2,13			

За услугата доставяне на вода на потребителите за ВС „Смесена“ за битови и приравнените към тях общ., търговски и др., и промишлени и др. стопански потребители не се прогнозира повишаване на действащата цена през 2014 г., но се прогнозира намаление на фактурираните водни количества с 6,11% спрямо 2013 г. За 2015 г. е прогнозирано повишение на цената за услугата от **11,20%**, при намаление на фактурираните водни количества с **0,13%** спрямо 2014 г.

За услугата доставяне на вода на потребителите за ВС „Гравитачна“ за битови и приравнените към тях общ., търговски и др., и промишлени и др. стопански потребители не се прогнозира повишаване на действащата цена през 2014 г., но се прогнозира намаление на фактурираните водни количества с 1,07% спрямо 2013 г. За 2015 г. е прогнозирано повишение на цената за услугата от **10,53%**, при запазване на фактурираните водни количества на нивото на 2014 г.

За услугата доставяне на непитейна вода на потребителите за ВС „Помпена“ за битови и приравнените към тях общ., търговски и др., и промишлени и др. стопански потребители не се прогнозира повишаване на действащата цена през 2014 г., но се прогнозира намаление на фактурираните водни количества с 4,55% спрямо 2013 г. За 2015 г. е прогнозирано повишение на цената за услугата от **11,20%**, при запазване на фактурираните водни количества на нивото на 2014 г.

За услугата доставяне на вода на друг В и К оператор не се прогнозира повишаване на действащата цена през 2014 г., но се прогнозира намаление на фактурираните водни количества с 41,49% спрямо 2013 г. За 2015 г. е прогнозирано повишение на цената за услугата от **8,33%**, при запазване на фактурираните водни количества на нивото на 2014 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води за битови и приравнените към тях общ., търговски и др., и промишлени и др. стопански потребители за 2014 г. не се прогнозира повишаване на действащата цена за услугата, но се прогнозира увеличение на фактурираните водни количества с 21,34% спрямо 2013 г. За 2015 г. е предвидено увеличение с **9,52%** на цената на услугата, като фактурираните количества отведени отпадъчни води са прогнозирани с увеличение от **0,41%** спрямо 2014 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води за битови и приравнените към тях общ., търговски и др., и промишлени и др. стопански потребители за 2014 г. не се прогнозира повишаване на действащата цена за услугата, но се прогнозира увеличение на фактурираните водни количества с 10,51% спрямо 2013 г. За 2015 г. е предвидено увеличение с **10,71%** на цената на услугата, като фактурираните количества пречистени отпадъчни води са прогнозирани с намаление от **0,26%** спрямо 2014 г.

Заклучения и указания

4.6.1. В и К операторът прогнозира в бизнес плана запазване на ценовите нива на В и К услугите за 2014 г., като фактурираните количества са прогнозирани с намаление за услугата доставяне на вода на потребителите. За 2015 г. е предвидено увеличение на индикативните цени на услугите, като фактурираните количества почти запазват нивото на 2014 г.

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 ДКЕВР с решение по т.5 от Протокол №17 от 31.01.2011 г.

V. Констатации и заключения

Във връзка изложеното в предходните раздели на настоящия доклад считаме, че В и К операторът следва да бъде задължен в срок от 1 (един) месец от датата на решението, с което се одобрява преработеният бизнес план, да представи информация и обосновка както следва:

А) 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 преработен воден баланс за ВС „Смесена“, като за 2009 г. сборът на отделните компоненти – Технологични нужди, Търговски загуби и Реални загуби, следва да е равен на Неносеща приходи вода.

3. Да се представят баланси на водните количества за ВС „Смесена“, поотделно за всяка година за периода 2009-2011 г., изготвени във формата на Приложение № 4 към чл. 28, ал. 2 от Методиката за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи.

4. Да се представят коригирани Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“, съгласно констатациите в раздел 3.2. „Показатели за качество на В и К услуги“ и 3.9. „Автоматизация на водоснабдителни обекти“.

5. Да се представи обосновка относно прогнозните данни за 2014-2015 г. относно общ брой СВО за ВС „Гравитачна“, който не са консистентни с данните за останалите години.

6. Да се представи програма за оползотворяване на утайките от ПСОВ, като се посочи информация за образувани утайки, резултати от проби и предприети действия за оползотворяване, съгласувана и одобрена от съответните общини и МОСВ.

7. Да се представки обосновка за предвиденото увеличение на потреблението на електрическа енергия за услугата „Доставяне вода на потребителите“ за ВС „Смесена“ за периода 2014-2015 г.

8. Да се представи обосновка за предвиденото увеличение на потреблението на електрическа енергия за услугата „Отвеждане на отпадъчни води“ през периода 2014-2015 г.

Б) ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

9. Да се представи обосновка защо дружеството отчита и прогнозира ниво на търговски загуби в размер на 2% от Вода на вход ВС, отчитайки изискването на чл.30 ал.4 на Наредба 1/2006 г. Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, съгласно който 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.

10. Да се изяснят прогнозните данни за 2014-2015 г. за общ брой водомери (без индивидуалните), които не съвпадат с данните за останалите години.

11. Да се обоснове предвиденото увеличаване на променливите разходи през прогнозния период 2013 - 2015 г. спрямо нивото от 2012 г. за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води.

12. В и К операторът да прецизира разходите за текущ и аварийен ремонт в Справки № 6 „Ремонтна програма“ по услуги и системи, и изключи ремонтни дейности имащи характер на инвестиционни проекти, като същите следва да бъдат включени в инвестиционната програма, включително: основни ремонти, реконструкции, рехабилитация и подмяна на В и К проводи; подмяна на СВО и

елементи на В и К мрежата; зонирание и секционирание на В и К мрежата; изграждане на сигнално-охранителна техника; диспечеризация и автоматизация на помпени станции.

13. В и К операторът да приведе в съответствие разходите за текущ и аварийен ремонт в Справка № 6 „Ремонтна програма“ с представената справка № 13 за периода 2009 -2015 г.

14. В и К операторът да приведе в съответствие разходите за амортизации в справка № 13 за регулираните услуги с годишните амортизационни квоти от амортизационния план за регулаторни цели в 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“.

15. В и К операторът да приложи амортизационни норми съгласно т. 53 от Указанията в справки 12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ за В и К услугите.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесеният в ДКЕВР със заявление вх. № В-17-33-4/28.02.2014 г. бизнес план за развитие на дейността на *„Водоснабдяване и канализация“ ООД – гр. Враца* за периода 2014 г. – 2015 г.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

СВЕТЛА ТОДОРОВА

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

НИКОЛАЙ ГЕОРГИЕВ