

РЕШЕНИЕ
№ БП – 12
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" ЕООД - гр. Стара Загора със заявление вх. № В-17-22-5/05.03.2014 г. бизнес план за развитие на дейността на дружеството за периода 2014 г.–2015 г., и Доклад вх. № В-Дк-24/06.03.2015 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-17-22-5/05.03.2014 г., бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - гр. Стара Загора за периода 2014 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.

След преглед на съдържанието на бизнес плана сформираният със заповед № 3-В-55/11.03.2014 г. на председателя на ДКЕВР работна група е изисквала с писмо изх. № В-17-22-5/19.03.2014 г. от В и К оператора следната допълнителна информация:

1. Копие от изпратеното писмо за съгласуване на бизнес плана от Асоциацията по В и К;
2. Прогнозни годишни финансови отчети за 2014 г. и 2015 г. в съответствие с изискванията на т. 56 от Указания за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г. (Указанията);
3. Справка № 3 – Експлоатационни данни за предоставяни В и К услуги от „В и К“ ЕООД – Стара Загора, ВС Помпена – подписана от лице с представителна власт и главен счетоводител и подпечатана с печат на дружеството;
4. Справка № 6 - Ремонтна програма на „В и К“ ЕООД – Стара Загора, ВС Помпена, ВС Гравитачна и ВС Пет могили – подписана от лице с представителна власт и главен счетоводител и подпечатана с печат на дружеството.

Изисканата информация е представена с писмо изх. № ЦУ-974/26.03.2014 г. (вх. № В-17-22-5/27.03.2014 г. на ДКЕВР). Допълнително, с писмо изх. № ЦУ-974/23.04.2014 г. (вх. № В-17-22-5/25.04.2014 г. на ДКЕВР) са представени и на електронен носител прогнозните Отчет за приходите и разходите (ОПР) и Счетоводен баланс (СБ) за 2014 и 2015

При разглеждането и анализа на така внесен бизнес план са използвани данни от бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. Стара Загора за периода 2009-2013 г., одобрен с решение на ДКЕВР № БП-043/11.12.2008г., регулярните ежегодни отчетни данни, извършвани проверки на Дружеството и друга налична информация.

II. Общи данни за В и К оператора

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД със седалище и адрес на управление: гр. Стара Загора, ул. „Христо Ботев“ № 62 е търговско дружество с едноличен собственик на капитала – държавата и принципал – Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), с уставен капитал в размер на 675 000 лева (шестстотин седемдесет и пет хиляди) лева.

Дружеството е вписано в търговския регистър с ЕИК 833066300 и предмет на дейност: *водоснабдяване и канализация; пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и чужбина.*

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД – гр. Стара Загора се управлява и представлява в отношенията с трети лица от Румен Тенев Райков – управител.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройство на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. Стара Загора е определена обособена територия под номер 48, в която са включени 12 общини:

- Община Стара Загора
- Община Братя Даскалови
- Община Гурково
- Община Гълъбово
- Община Казанлък
- Община Мъглиж
- Община Николаево
- Община Опан
- Община Павел баня
- Община Тополовград
- Община Раднево
- Община Чирпан

Според данните от *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* за 2012 г. се извеждат следните основни данни за „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. Стара Загора:

Показател	Ед. мярка	ВС "Помпена"	ВС "Гравитачна"	ВС "Пет могили"	Общо
Население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	336 024	34 692	544	371 260
Водоизточници	бр.	386	62	9	457
Водоснабдителни помпени станции (ВПС)	бр.	335		1	336
Довеждащи водопроводи	км	1 008	180	17	1 205
Разпределителни водопроводи	км	1 844	326	7	2 177
Сградни водопроводни отклонения (СВО)	бр.	101 662	18 574	506	120 742
Население, ползващо канализационни услуги	бр.	250 180	0	0	250 180
Пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	бр.	4	0	0	4
Канализационни помпени станции (КПС)	бр.	3	0	0	3
Дължина на канализационната мрежа	км	353	0	0	353
Сградни канализационни отклонения (СКО)	бр.	22 176	0	0	22 176

III. Техническа част

3.1. Данни за В и К активи

Констатира се несъответствие между данните за 2012 г. общо за трите ВС за параметър **„Брой водоизточници“**, посочени в *Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ (457 бр.)* и данните, посочени в текстовата част на бизнес плана **(448 бр.)**

Констатира се несъответствие в данните за 2012 г. за ВС „Гравитачна“ за параметър **„Дължина на разпределителните водопроводи“**, посочени в *Справка № 4 (326 бр.)* и данните, посочени в *Справка № 3 „Експлоатационни данни за предоставяни В и К услуги“ (503 бр.)*.

Констатира се несъответствие между данните за 2012 г. общо за трите ВС за параметър **„Дължина на разпределителните водопроводи“**, посочени в *Справки № 4 (2 177 км.)* и данните, посочени в текстовата част на бизнес плана **(2 104 089м.)**

Констатира се несъответствие в данните за 2012 г. за ВС „Помпена“ за параметър **„Общ брой ВПС“**, посочени в *Справка № 4 (335 бр.)* и данните, посочени в *Справка № 3 (326 бр.)*.

Също така за 2012 г. за параметър **„Общ брой ВПС“**, за ВС „Помпена“ в *Справка № 4* не са посочени данни, а в *Справка № 3* са посочени **9 бр.**

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.

ВС „Помпена“

Констатира се неизпълнение над 20% по следните основни показатели:

- Показател 4а **„Съотношение на количеството неинкасирана вода спрямо количеството подадена вода на вход ВС“** – докладва се постигнато ниво от **0,508** спрямо **0,408**;
- Показател 5а **„Съотношение на годишния брой аварии по довеждащите водопроводи спрямо дължината на довеждащите водопроводи“** – докладва се постигнато ниво от **0,604** спрямо **0,137**;
- Показател 9а **„Съотношение на годишния брой аварии спрямо броя на СКО“** – докладва се постигнато ниво от **0,026** спрямо **0,008**;
- Показател 11г **„Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“** – докладва се постигнато ниво от **0,093** спрямо **0,547**;
- Показател 11д **„Съотношение на броя на населените места с измерване на водата на входа на населеното място, спрямо общия брой на населените места, обслужвани от В и К оператора“** – докладва се постигнато ниво от **0,540** спрямо **0,955**;
- Показател 11ж **„Съотношение на годишния брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“** - постигнато ниво от **0,052** спрямо **0,091**;
- Показател 12е **„Съотношение на разходите за електрическа енергия спрямо разходите за дейността“** - постигнато ниво от **0,250** спрямо **0,160**;
- Показател 12ж **„Съотношение на несъбраните приходи за година спрямо приходите от дейността за година“** - постигнато ниво от **0,183** спрямо **0,069**.

ВС „Гравитачна“

Констатира се неизпълнение над 20% по следните основни показатели:

- Показател 4а „Съотношение на количеството неинкасирана вода спрямо количеството подадена вода на вход ВС“ – докладва се постигнато ниво от 0,505 спрямо 0,332;
- Показател 5а „Съотношение на годишния брой аварии по довеждащите водопроводи спрямо дължината на довеждащите водопроводи“ – докладва се постигнато ниво от 0,478 спрямо 0,121;
- Показател 5б „Съотношение на годишния брой аварии по разпределителните водопроводи спрямо дължината на разпределителните водопроводи“ – докладва се постигнато ниво от 1,543 спрямо 0,935;
- Показател 11г „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ – докладва се постигнато ниво от 0,032 спрямо 0,545;
- Показател 11д „Съотношение на броя на населените места с измерване на водата на входа на населеното място, спрямо общия брой на населените места, обслужвани от В и К оператора“ – докладва се постигнато ниво от 0,625 спрямо 0,966;
- Показател 11ж „Съотношение на годишния брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“ - постигнато ниво от 0,046 спрямо 0,170;
- Показател 12в „Съотношение на разходите за дейността спрямо количеството подадена вода на входа на ВС, обслужвана от В и К оператора“ - постигнато ниво от 0,433 спрямо 0,846;
- Показател 12ж „Съотношение на несъбраните приходи за година спрямо приходите от дейността за година“ - постигнато ниво от 0,183 спрямо 0,069.

ВС „Пет могили“

- Показател 4а „Съотношение на количеството неинкасирана вода спрямо количеството подадена вода на вход ВС“ – докладва се постигнато ниво от 0,306 спрямо 0,037;
- Показател 12д „Съотношение на годишното количество потребена енергия спрямо фактурираните водни количества“ - постигнато ниво от 0,400 спрямо 1,258;

Заклучения и указания:

3.1.1. Основните показатели, по които се констатира силно неизпълнение през 2012 г. и за трите ВС спрямо прогнозните резултати в одобрения бизнес план са:

Показател 4а „Съотношение на количеството неинкасирана вода спрямо количеството подадена вода на вход ВС“; Показател 5а „Съотношение на годишния брой аварии по довеждащите водопроводи спрямо дължината на довеждащите водопроводи“; Показател 11г „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“; Показател 11д „Съотношение на броя на населените места с измерване на водата на входа на населеното място, спрямо общия брой на населените места, обслужвани от В и К оператора“; Показател 11ж „Съотношение на годишния брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“; Показател 12ж „Съотношение на несъбраните приходи за година спрямо приходите от дейността за година“.

3.3. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

„В и К“ ЕООД, гр. Стара Загора водоснабдява населението в 206 населени места на територията на 12 общини, от които 11 в Старозагорска област: Братя Даскалови, Гурково, Гълъбово, Казанлък, Мъглиж, Николаево, Опан, Павел баня, Раднево, Стара Загора, Чирпан, и 1 община в Хасковска област- Тополовград.

Общият брой на населението в региона е 372 550 жители. Отчетеното за 2012 г. нивото на покритие с водоснабдителни услуги е **99,7%**.

Подадените данни в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“*, са както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1.1.	Брой население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	397 705	399 565	371 260	371 260	367 884	367 111	365 992
1.2.	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	бр.	399 289	401 149	372 546	372 550	364 508	363 222	362 103
	Годишно постигнато ниво		0,996	0,996	0,997	0,997	1,009	1,011	1,011

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 действие на „В и К“ ЕООД гр. Стара Загора се установява следната разлика:

Данни от:	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.
Показател 1.2 за ВС"Помпена", ВС"Гравитачна" и ВС"Пет могили"	бр.	399 289	401 149	372 546	372 550
Данни НСИ - общини: Братя Даскалови, Гурково, Гълъбово, Казанлък, Мъглиж, Николаево, Опан, Павел баня, Раднево, Стара Загора, Чирпан	бр.	350 925	347 412	331 135	329 832
Данни НСИ - община Тополовград	бр.	12 478	11 770	11 390	11 109
Общо	бр.	363 403	359 182	342 525	340 941
Разлика	бр.	35 886	41 967	30 021	31 609

Заключения и указания

3.3.1. Констатира се разлика между данните за население подадени от В и К оператора и от НСИ. Същевременно за 2014-2015 г. В и К операторът е прогнозировал по-висока стойност на параметър „Брой население, ползващо водоснабдителни услуги“ спрямо параметър „Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора“, което следва да бъде обяснено.

3.4. Водоизточници

В и К операторът за 2012 г. отчита следния брой водоизточници в *Справка № 4*:

- ВС „Помпена“ - 386 броя;
 - ВС „Гравитачна“ - 62 броя;
 - ВС „Пет могили“ – 9 броя
- ОБЩО за В и К оператора - **457 броя**

Същевременно в *Справка № 2* за ВС „Пет могили“ е посочен само 1 бр. водоизточник, собственост на „В и К“ гр. Сливен

В текстовата част на бизнес плана (стр. 17), се посочва, че дружеството се експлоатира **448 броя** водоизточници, както следва:

1. Дренажи - 135 броя;
2. Каптажи - 29 броя;
3. Шахтови кладенци – 128 броя;
4. Тръбни кладенци – 156 броя.

Относно издадени разрешителни за водоползване - единствено за ВС „Помпена“ В *Справка № 2* са посочени данни за 5 броя разрешителни, общо за 74 бр. водоизточника. За останалите водоизточници от ВС „Помпена“, както за водоизточниците за ВС „Гравитачна“ и ВС „Пет могили“ в *Справка № 2* не са представени данни за разрешителни за водоползване. В текстовата част на бизнес плана (стр. 17) е посочено, че разрешителните за водоползване са представени в Приложение № 3, но същото не е приложено към бизнес плана.

Също така в *Справка № 2* В и К операторът не е представил данни за заповеди за учредяване на санитарно охранителни зони (СОЗ) на водоизточници и за трите ВС.

Заклучения и указания

3.4.1. *Констатира се несъответствие между посоченият общ брой водоизточници за трите ВС, както следва: в текстовата част е посочен общ брой 448, а в Справка № 4 – 457 броя..*

3.4.2. *Не е представена информация за разрешителни за водоползване за всички водоизточници за ВС „Помпена“, както и за водоизточниците за ВС „Гравитачна“ и ВС „Пет могили“.*

3.4.3. *Не е представена информация за учредените СОЗ за водоизточниците за ВС „Помпена“, ВС „Гравитачна“ и ВС „Пет могили“.*

3.5. Качество на водата

Отчетните данни по системи в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“* са, както следва:

ВС	№	Параметър	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена"	2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	1211	1 210	1 289	1 158	1 210	1 555	1 655
	2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	1257	1 268	1 313	1 180	1 252	1 600	1 700
		Годишно постигнато ниво	0,963	0,954	0,982	0,981	0,966	0,972	0,974
	2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	1424	1 262	1 397	1 518	1 520	1 550	1 650
	2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	1465	1 268	1 442	1 562	1 574	1 600	1 700
		Годишно постигнато ниво	0,972	0,995	0,969	0,972	0,966	0,969	0,971
ВС "Гравитачна"	2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	192	195	204	243	222	315	320
	2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	192	212	212	246	232	328	328
		Годишно постигнато ниво	1,000	0,920	0,962	0,988	0,957	0,960	0,976
	2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	171	211	205	292	295	315	320
	2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	192	212	224	315	324	328	328
		Годишно постигнато ниво	0,891	0,995	0,915	0,927	0,910	0,960	0,976
ВС "Пет могили"	2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.		7	8	7	5	6	6
	2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели		7	8	7	5	6	6
		Годишно постигнато ниво	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
	2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.		8	8	10	6	6	6

2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели		8	8	10	6	6	6
	Годишно постигнато ниво	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000

От таблицата е видно следното:

- За периода 2009-2012 г. се докладват средногодишен общ брой взети проби по **физико-химични и радиологични показатели**, в размер на: **1180** (ВС „Помпена“); **246** (ВС „Гравитачна“) и **7** (ВС „Пет могили“), като за периода 2013-2015 г. се прогнозираят съответно: **1700 бр.; 328 бр. и 6 бр.;**

- За Показател 2а *„Съотношение на броя проби за качество на питейната вода отговарящи на нормативните изисквания по физико-химични и радиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“* за 2012 г. В и К операторът отчита постигнато ниво от: **0,981** (ВС „Помпена“); **0,966** (ВС „Гравитачна“) и **1,00** (ВС „Пет могили“) спрямо дългосрочното ниво от 1,000, заложено в *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата)*, като за периода 2014-2015 г. се прогнозира относително запазване на постигнатото ниво;

- За периода 2009 – 2012 г. се докладват средногодишен общ брой взети проби по **микробиологични показатели**, в размер на: **1562** (ВС „Помпена“); **315** (ВС „Гравитачна“) и **10** (ВС „Пет могили“), като за периода 2013-2015 г. се прогнозираят съответно: **1700 бр.; 328 бр. и 6 бр.;**

- За Показател 2б *„Съотношение на броя проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по микробиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“* за 2012 г. В и К операторът отчита постигнато ниво от: **0,972** (ВС „Помпена“); **0,927** (ВС „Гравитачна“) и **1,00** (ВС „Пет могили“) спрямо дългосрочното ниво от 1,000, заложено Наредбата, като за периода 2014-2015 г. се прогнозира относително запазване на постигнатото ниво.

В текстовата част на бизнес плана (стр. 15) е посочено, че в съответствие с изискванията на Наредба № 9/16.03.2001г, Раздел 4 “Мониторинг”, Чл. 7, ал. 5, Приложение № 2, Таблица Б 1. се провежда постоянен и периодичен мониторинг, съгласно разработена програма съвместно с РЗИ Стара Загора, като местата за пробовземане са определени съгласно съвместна програма с РЗИ – гр. Стара Загора, за всяка година.

Също така в т. **2.4. Анализ на качеството на питейната вода** в текстовата част на бизнес плана е посочено следното:

„В региона на Дружеството подаваната питейна вода е висок процент на стандартност съгласно Наредба № 9 за качеството на водите за питейно-битови цели. Въз основа на обобщени данни от анализите на РЗИ гр.Стара Загора и Дружеството за 2012 г., които се изпращат всяко тримесечие на Министерството на здравеопазването, по микробиологически показатели стандартността е 97,19 %, а по химически показатели 97,51 %.

За подобряване процеса на дезинфекция на питейната вода чрез хлор-газ и хлорни препарати в последните години са осъществени редица мерки. Внедрени са апарати за автоматично обеззаразяване с хлор-газ тип „Есо-chlor” и „Superior ®” (общо 31бр.), както дозаторни помпи за натриев хипохлорит 37 бр и безтокови дозираци съоръжения – 3бр. В местата където няма възможност за автоматична дезинфекция се хлорира на ръка с хлорна вар или натриев хипохлорит.

В някои от кладенците на водоснабдителната система "Ягода" за гр. Стара Загора в последните години манганът е също с концентрация над пределно допустимата. Питейната вода от тази система като цяло по този показател остава в нормите по БДС, въпреки че понякога причинява епизодично замътняване.

Друг голям проблем е съдържанието на нитрати над допустимите стойности в питейната вода. Такива са водоизточниците за с. Михайлово, Братя Кунчеви, Подслон, Горно Белево, Осларка, Мирово, Плодовитово, Павел Баня, Тополовград и др. Възможно е това да е резултат от неконтролирано торене с изкуствени торове, но не са изключени и други причини. Необходимо е да се изготви нов проект за санитарно-охранителните зони около тези водоизточници осигуряващ но-надежден режим на охрана и защита от замърсяване. Необходимите инвестиции за тези проекти ще бъдат 25 000 лв. и ще се осигурят от дружеството.

Заклучения и указания

3.5.1. В и К операторът отчита и прогнозира за показател „Съотношение на броя проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по физико-химични и радиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“ постигнато ниво от: 0,981 (ВС „Помпена“); 0,966 (ВС „Гравитачна“) и 1,00 (ВС „Пет могили“) спрямо дългосрочното ниво от 1,000, заложено в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата),

3.5.2. В и К операторът отчита и прогнозира за показател „Съотношение на броя проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по микробиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“ за 2012 г. В и К операторът отчита постигнато ниво от: 0,972 (ВС „Помпена“); 0,927 (ВС „Гравитачна“) и 1,00 (ВС „Пет могили“) спрямо дългосрочното ниво от 1,000, заложено Наредбата.

3.5.3. В бизнес плана на В и К оператора не е представена програма за подобряване качеството на питейната вода, и конкретни мерки за отстраняване на констатираните проблеми по показатели „манган“ и „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 по системи, посочени в Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услуги“ са, както следва:

ВС	№	Параметър	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена"	11.7.	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	142	37	39	36	20	30	40
	11.8.	Общ брой на водоизточниците	393	393	392	386	386	386	386
		Годишно постигнато ниво	0,361	0,094	0,099	0,093	0,052	0,078	0,104
ВС "Гравитачна"	11.7.	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	1	0	2	2	0	30	62
	11.8.	Общ брой на водоизточниците	55	55	56	62	62	62	62
		Годишно постигнато ниво	0,018	0,000	0,036	0,032	0,000	0,484	1,000
ВС "Пет могили"	11.7.	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	1	0	0	0	0	0	0
	11.8.	Общ брой на водоизточниците	1	12	0	9	9	9	9

		Годишно постигнато ниво	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
--	--	-------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

За показател „*Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници*“ В и К операторът отчита за 2012 г. и прогнозира за 2015 г. ниво от, както следва: 0,093 и 0,104 (за ВС „Помпена“); 0,032 и 1,000 (за ВС „Гравитачна“) и 0,000 и 0,000 (за ВС „Пет могили“).

Отчетеното и прогнозно ниво е много по-ниско от дългосрочното целево ниво на показателя -1,00, утвърдено в **Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги** (Наредбата), като единствено за ВС „Гравитачна“ В и К операторът предвижда за 2015 г. постигане на дългосрочното целево ниво от 1,00.

Измерване на водата на вход населено място

Отчетните данни в бизнес плана по системи, посочени в *Справка № 4* са, както следва:

ВС	№	Параметър	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена"	11.9.	Брой на населените места с измерване на водата на входа	127	19	81	88	168	178	184
	11.10.	Общ брой на населените места, обслужвани от В и К оператора	178	178	172	163	163	163	163
		Годишно постигнато ниво	0,713	0,107	0,471	0,540	1,031	1,092	1,129
ВС "Гравитачна"	11.9.	Бройна населените места с измерване на водата на входа	24	3	15	25	44	44	44
	11.10.	Общ брой населени места, обслужвани от В и К оператора	29	29	30	40	41	41	41
		Годишно постигнато ниво	0,828	0,103	0,500	0,625	1,073	1,073	1,073
ВС "Пет могили"	11.9.	Бройна населените места с измерване на водата на входа	н.д.	3	1	1	5	5	5
	11.10.	Общ брой населени места, обслужвани от В и К оператора	н.д.	5	1	1	1	1	1
		Годишно постигнато ниво		0,600	1,000	1,000	5,000	5,000	5,000

За показател „*Съотношение на броя на населените места с измерване на водата на входа спрямо общия брой на населените места, обслужвани от В и К оператора*“ В и К операторът отчита за 2012 г. ниво от, както следва: 0,540 (за ВС „Помпена“); 0,625 (за ВС „Гравитачна“) и 1,000 (за ВС „Пет могили“), спрямо дългосрочното целево ниво на показателя - 1,00, утвърдено в **Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги** (Наредбата).

За периода 2013-2015 г. В и К е посочил по-голям брой населени места, с измерване на водата на входа спрямо общия брой на обслужваните от В и К оператора населени места. В резултат за показател „*Съотношение на броя на населените места с измерване на водата на входа спрямо общия брой на населените места, обслужвани от В и К оператора*“ е прогнозирано ниво по-високо от утвърденото дългосрочно ниво – 1,000, като същото не се приема за достоверно.

Заклучения и указания:

3.6.1. За показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ В и К операторът отчита за 2012 г. и прогнозира за 2015 г. ниво от, както следва: 0,093 и 0,104 (за ВС „Помпена“); 0,032 и 1,000 (за ВС „Гравитачна“), което много по-ниско от дългосрочното целево ниво на показателя -1,00, утвърдено в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата).

3.6.2. За показател „Съотношение на броя на населените места с измерване на водата на входа спрямо общия брой на населените места, обслужвани от В и К оператора“ В и К операторът отчита за 2012 г. ниво от, както следва: 0,540 (за ВС „Помпена“); 0,625 (за ВС „Гравитачна“) спрямо дългосрочно целево ниво 1,000, заложено в Наредбата.

3.6.3. За периода 2013-2015 г. е В и К операторът е посочил по-висока стойност на параметър „Брой населени места, с измерване на водата на входа“ спрямо параметър „Общ брой на населените места, обслужвани от В и К оператора“, което следва да бъде обяснено.

3.7. Загуби на вода

В Справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ за ВС „Помпена“, ВС „Гравитачна“ и ВС „Пет могили“ са посочени следните отчетни и прогнозни данни:

Водоснабдителна система		Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	ВС "Помпена"	хил. м ³	32 115	30 860	29 035	27 432	25 390	24 941	24 563
	ВС "Гравитачна"	хил. м ³	1 155	1 033	1 129	2 549	2 165	2 125	2 096
	ВС "Пет могили"	хил. м ³	908	874	752	849	824	810	800
	ОБЩО	хил. м³	34 178	32 766	30 916	30 831	28 379	27 876	27 459
Фактурирани водни количества (Q3)	ВС "Помпена"	хил. м ³	21 713	13 903	13 765	13 496	12 922	12 770	12 650
	ВС "Гравитачна"	хил. м ³	739	718	757	1 261	1 205	1 190	1 180
	ВС "Пет могили"	хил. м ³	580	586	534	590	562	553	547
	ОБЩО	хил. м³	23 032	15 206	15 056	15 347	14 688	14 513	14 377
Неносеща приходи вода (Q9)	ВС "Помпена"	хил. м ³	10 402	16 957	15 270	13 936	12 469	12 171	11 913
	ВС "Гравитачна"	хил. м ³	416	315	372	1 289	960	935	916
	ВС "Пет могили"	хил. м ³	328	288	218	259	262	257	253
	ОБЩО	хил. м³	11 145	17 561	15 860	15 484	13 691	13 363	13 082

Вижда се, че приоритетна е ВС „Помпена“, в която за 2012 г. е подадено **89 %** от общото водно количество на вход ВС, същевременно е фактурирано **88 %** от общото фактурирано количество, и не е отчетена **90 %** от общата неносеща приходи вода.

ВС	Показател	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС „Помпена“	Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м ³	32 115	30 860	29 035	27 432	25 390	24 941	24 563
	Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м ³	10 402	16 957	15 270	13 936	12 469	12 171	11 913
	Дължина на мрежа (довежд. + разпред.)	км	2 981	2 983	2 958	2 852	2 852	2 852	2 852
	Брой СВО	бр.	107 379	107 603	107 117	101 662	101 781	101 706	102 036
	Неносеща приходи вода (Q9)	%	32,39	54,95	52,59	50,80	49,11	48,80	48,50
		м ³ /км/ден	9,558	15,575	14,144	13,388	11,978	11,692	11,444

		м³/СВО/ден	0,265	0,432	0,391	0,376	0,336	0,328	0,320
ВС „Гравитачна“	Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м³	1 155	1 033	1 129	2 549	2 165	2 125	2 096
	Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м³	416	315	372	1 289	960	935	916
	Дължина на мрежа (довежд. + разпред.)	км	372	372	391	506	506	506	506
	Брой СВО	бр.	11 048	12 291	12 965	18 574	18 607	18 642	18 677
	Неносеща приходи вода (Q9)	%	35,97	30,49	32,92	50,55	44,35	44,00	43,70
		м³/км/ден	3,061	2,319	2,604	6,977	5,198	5,063	4,959
		м³/СВО/ден	0,103	0,070	0,079	0,190	0,141	0,137	0,134
ВС „Пет могили“	Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м³	908	874	752	849	824	810	800
	Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м³	328	288	218	259	262	257	253
	Дължина на мрежа (довежд. + разпред.)	км	17	24	24	24	24	24	24
	Брой СВО	бр.	н.д.	506	506	506	506	506	506
	Неносеща приходи вода (Q9)	%	36,17	32,99	28,98	30,55	31,84	31,73	31,60
		м³/км/ден	52,915	33,126	25,029	29,821	29,963	29,338	28,858
		м³/СВО/ден		1,561	1,179	1,405	1,421	1,392	1,369

Данните показват, че за 2012 г. приоритетната ВС „Помпена“ е със следните показатели: неносеща приходи вода **50,80 %** от подадената вода на вход ВС, което в реално изражение е – **13,388 м³/км/ден** и **0,376 м³/бр. СВО/ден**.

ВС „Гравитачна“ отчита неносеща приходи вода **50,55 %** от подадената вода на вход ВС, но ниско ниво в реално изражение е – **6,97 м³/км/ден** и **0,190 м³/бр. СВО/ден**.

ВС „Помпена“

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

ВС "Помпена"		Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС Q4		хил. м³	32 115	30 860	29 035	27 432	25 390	24 941	24 563
Фактурирани водни количества	битови	хил. м³	9 568	9 562	9 589	9 572	9 189	9 081	8 995
	обществени и търговски	хил. м³	2 172	1 985	1 910	1 794	1 707	1 898	1 881
	стопански	хил. м³	2 577	2 355	2 266	2 130	2 025	1 791	1 774
Общо Q3		хил. м³	14 317	13 903	13 765	13 496	12 922	12 770	12 650
Подадена нефактурирана вода (Технологични нужди) Q3A		хил. м³	5 273	5 057	4 590	4 754	4 139	4 065	3 979
		%	16,42	16,39	15,81	17,33	16,30	16,30	16,20
Търговски загуби Q8		хил. м³	2 547	2 447	2 293	2 282	2 057	2 020	1 965
		%	7,93	7,93	7,90	8,32	8,10	8,10	8,00
Реални загуби Q7		хил. м³	9 978	9 455	8 390	6 899	6 274	6 086	5 969
		%	31,07	30,64	28,90	25,15	24,71	24,40	24,30
Неносещи приходи вода Q9		хил. м³	17 798	16 957	15 270	13 936	12 469	12 171	11 913
		%	55,42	54,95	52,59	50,80	49,11	48,80	48,50
Общи загуби Q6		хил. м³	12 525	11 902	10 682	9 182	8 331	8 106	7 934
		%	39,00	38,57	36,79	33,47	32,81	32,50	32,30
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)		хил. м³	0	-1	-2	1	0	0	0

Данните показват следното:

Балансът на системата за 2010, 2011 и 2012 г., представен в *Справка № 7*, не е изпълнен в съответствие с Наредба № 1 от 2006 г. за утвърждаване на *Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи* (Методиката). Сборът на отделните компоненти – Технологични загуби (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7), не е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода, Q9).

Към бизнес плана не са представени баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (*Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно*) от Методиката.

За периода 2009-2012 г. е отчетено, както и за периода 2013-2014 г. прогнозирано ниво на Подадена нефактурирана вода Q3A (технологични нужди) от **16-17%** от подадените водни количества на вход ВС. В тази връзка В и К операторът следва да обоснове и докаже отчетения и прогнозиран размер на технологични загуби – **16-17%** за ВС „Помпена“ за периода 2009-2015 г. или да го преизчисли, като размерът на тази компонента не следва да надхвърля 4% от подадената вода на вход ВС.

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

ВС "Помпена"	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	32 115	30 860	29 035	27 432	25 390	24 941	24 563
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		-1 255	-1 825	-1 603	-2 042	-449	-378
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	21 713	13 903	13 765	13 496	12 922	12 770	12 650
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		-7 811	-138	-269	-575	-152	-120
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	10 402	16 957	15 270	13 936	12 469	12 171	11 913
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		6 556	-1 687	-1 334	-1 467	-298	-258

През периода 2009-2013 г. се отчитат разнопосочни резултати по отношение на **Неносеща приходи вода (Q9)**. През 2010 г. се отчита увеличение спрямо предходната 2009 г., а за периода 2011-2013 г. – ежегодно намаление. За периода 2014-2015 г. В и К операторът прогнозира намаление на **Q9**.

Постигнатото средно намаление за периода 2009 – 2013 г. и планираното средно намаление за периода 2014-2015 г. е, както следва:

Показател	Мярка	2013 г. спрямо 2009 г.	Средно на година	2015 г. спрямо 2013 г.	Средно на година
Неносеща приходи вода	хил. м ³	-5 329	-1332	-556	-278
	%	-6,31	-1,58	-0,61	-0,30
Общи загуби	хил. м ³	-4 194	-1049	-397	-198
	%	-6,19	-1,55	-0,51	-0,25

От данните се вижда следното:

- За периода 2009-2013 г. е отчетено намалени на **Неносеща приходи вода (Q9)**, като средногодишното намаление в реално изражение е **1 332 хил. м³ вода/год.**, а в процентно **-1,58%**;
- За периода 2014-2015 г., В и К операторът прогнозира намаление на **Q9**, като средногодишното намаление в реално изражение е **278 хил. м³ вода/ год.**, а в процентно **-0,30%**.

ВС „Гравитачна“

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

ВС "Гравитачна"		Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС Q4		хил. м ³	1 155	1 033	1 129	2 549	2 165	2 125	2 096
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³	665	644	680	1 109	1 096	1 082	1 073
	обществени и търговски	хил. м ³	39	38	40	78	57	57	56
	стопански	хил. м ³	35	36	38	73	51,523	51	51
Общо Q3		хил. м ³	739	718	757	1 261	1 205	1 190	1 180
Подадена нефактурирана вода (Технологични нужди) Q3A		хил. м ³	106	95	102	352	284	276	272
		%	9,18	9,18	9,06	13,81	13,10	13,00	13,00
Търговски загуби Q8		хил. м ³	67	59	63	144	121	119	116
		%	5,80	5,75	5,60	5,66	5,60	5,60	5,55
Реални загуби Q7		хил. м ³	242	161	204	724	555	540	528
		%	20,95	15,56	18,04	28,41	25,65	25,40	25,20
Неносещи приходи вода Q9		хил. м ³	416	315	372	1 289	960	935	916
		%	35,97	30,49	32,92	50,55	44,35	44,00	43,70
Общи загуби Q6		хил. м ³	309	220	267	868	676	659	644
		%	26,75	21,31	23,65	34,07	31,25	31,00	30,75
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)		хил. м ³	1	0	2	68	0	0	-1

Данните показват следното:

Балансът на системата за 2009, 2011, 2012 и 2015 г., представен в *Справка № 7*, не е изпълнен в съответствие с Наредба № 1 от 2006 г. за утвърждаване на *Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи* (Методиката). Сборът на отделните компоненти – Технологични загуби (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7), не е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода, Q9).

Към бизнес плана не са представени баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (*Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно*) от Методиката.

За периода 2009-2012 г. е отчетено, както и за периода 2013-2014 г. прогнозирано ниво на Подадена нефактурирана вода Q3A (технологични нужди) от **9-13%** от подадените водни количества на вход ВС. В тази връзка В и К операторът следва да обоснове и докаже отчетения и прогнозиран размер на технологични загуби – **9-13%** за ВС „Помпена“ за периода 2009-2015 г. или да го преизчисли, като размерът на тази компонента не следва да надхвърля 4% от подадената вода на вход ВС.

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

ВС "Гравитачна"		Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС Q4		хил. м ³	1 155	1 033	1 129	2 549	2 165	2 125	2 096
Постигнат ефект		хил. м ³		-122	96	1 420	-385	-40	-29
Фактурирани водни количества Q3		хил. м ³	1 155	910	1 225	3 970	1 780	2 085	2 067
Постигнат ефект		хил. м ³		-245	315	2 744	-2 189	305	-18
Неносеща приходи вода Q9		хил. м ³	416	315	372	1 289	960	935	916
Постигнат ефект		хил. м ³		-101	57	917	-328	-25	-19

През периода 2009-2013 г. се отчитат разнопосочни резултати по отношение на **Неносеща приходи вода (Q9)**. През 2010 г. и 2013 г. се отчита увеличение спрямо предходните години, а през 2011 и 2012 г.- увеличение. За периода 2014-2015 г. В и К операторът прогнозира намаление на **Q9**.

Постигнатото средно увеличение за периода 2009 – 2013 г. и планираното средно намаление за периода 2014-2015 г. е, както следва:

Показател	Мярка	2013 г. спрямо 2009 г.	Средно на година	2015 г. спрямо 2013 г.	Средно на година
Неносеща приходи вода	хил. м ³	545	136	-44	-22
	%	8,38	2,09	-0,65	-0,33
Общи загуби	хил. м ³	367	92	-32	-16
	%	4,50	1,12	-0,50	-0,25

От данните се вижда следното:

- За периода 2009-2013 г. е отчетено увеличение на **Неносеща приходи вода (Q9)**, като средногодишното увеличение в реално изражение е **136 хил. м³ вода/год.**, а в процентно – **2,09%**;
- За периода 2014-2015 г., В и К операторът прогнозира намаление на **Q9**, като средногодишното намаление в реално изражение е **22 хил. м³ вода/ год.**, а в процентно – **0,33%**.

ВС „Пет могили“

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

ВС "Пет могили"	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	908	874	752	849	824	810	800
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	580	586	534	590	562	553	547
Подадена нефактурирана вода (Технологични нужди) Q3A	хил. м ³	152	142	105	127	124	122	120
	%	16,74	16,25	13,97	15,00	15,04	15,06	15,00
Търговски загуби Q8	хил. м ³	82	79	68	76	74	73	72
	%	9,03	9,04	9,05	9,00	8,98	9,01	9,00
Реални загуби Q7	хил. м ³	95	68	45	56	65	62	61
	%	10,46	7,78	5,99	6,55	7,89	7,65	7,60
Неносещи приходи вода Q9	хил. м ³	328	288	218	259	262	257	253
	%	36,17	32,99	28,98	30,55	31,84	31,73	31,60
Общи загуби Q6	хил. м ³	177	147	113	132	139	257	133
	%	19,50	16,82	15,03	15,55	16,86	31,70	16,60
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)	хил. м ³	-1	-1	0	0	-1	0	0

Данните показват следното:

Балансът на системата за 2009, 2010 и 2013 г., представен в *Справка № 7*, не е изпълнен в съответствие с Наредба № 1 от 2006 г. за утвърждаване на *Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи* (Методиката). Сборът на отделните компоненти – Технологични загуби (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7), не е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода, Q9).

Към бизнес плана не са представени баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (*Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно*) от Методиката.

За периода 2009-2012 г. е отчетено, както и за периода 2013-2014 г. прогнозирано ниво на Подадена нефактурирана вода Q3A (технологични нужди) от **13-16%** от подадените водни количества на вход ВС. В тази връзка В и К операторът следва да обоснове и докаже отчетения и прогнозиран размер на технологични загуби – **13-16%** за ВС „Помпена“ за периода 2009-2015 г. или да го преизчисли, като размерът на тази компонента не следва да надхвърля 4% от подадената вода на вход ВС.

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

ВС "Пет могили"	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	908	874	752	849	824	810	800
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		-34	-122	98	-25	-14	-10
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	580	586	534	590	562	553	547
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		6	-52	56	-28	-9	-6
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	328	288	218	259	262	257	253
<i>Постигнат ефект</i>	хил. м ³		-40	-70	42	3	-5	-4

През периода 2009-2013 г. се отчитат разнопосочни резултати по отношение на **Неносеща приходи вода (Q9)**. През 2010 г. и 2012 г. се отчита намаление спрямо съответните предходни години, а през 2012 и 2013 г. - увеличение. За периода 2014-2015 г. В и К операторът прогнозира намаление на **Q9**.

Постигнатото средно увеличение за периода 2009 – 2013 г. и планираното средно намаление за периода 2014-2015 г. е, както следва:

Показател	Мярка	2013 г. спрямо 2009 г.	Средно на година	2015 г. спрямо 2013 г.	Средно на година
Неносеща приходи вода	хил. м3	-66	-16	-10	-5
	%	-4,32	-1,08	-0,24	-0,12
Общи загуби	хил. м3	-38	-9,5	-6	-3
	%	-2,63	-0,66	-0,26	-0,13

От данните се вижда следното:

- За периода 2009-2013 г. е отчетено намаление на **Неносеща приходи вода (Q9)**, като средногодишното намаление в реално изражение е **16 хил. м³ вода/год.**, а в процентно – **1,08%**;
- За периода 2014-2015 г., В и К операторът прогнозира намаление на **Q9**, като средногодишното намаление в реално изражение е **5 хил. м³ вода/ год.**, а в процентно – **0,12%**.

Обосновка на постигнати и планирани резултати

ВС „Помпена“

Видно от представената *Справка № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана“* високият процент **обща загуба** на вода (**50,80%** за 2012 г.) се дължи основно на високия процент **реални (физически) загуби**.

Реални загуби на вода

В текстовата част на бизнес плана, в раздел **3.4. Програма за намаляване на загубите на вода**, В и К операторът посочва следното:

„Програмата за намаляване на загубите за периода 2014 – 2015 г. е продължение на всички мероприятия прилагани от Дружеството, но при подобрена организация, засилен контрол и лична отговорност на всички равнища от производствено - експлоатационната дейност в следните основни направления:

1. Своевременно откриване и отстраняване на аварияте по водопроводните мрежи:

1) *Периодичен обход на главните клонове на водопроводните мрежи, съчетано с прослушване на трасетата с акустични уреди, отваряне на канализационни и други шахти в близост до трасета;*

Периодичен обход на външни водопроводи не по-малко от веднъж месечно. Задължително да се правят извънредни обходи при намаление дебита в крайния пункт, спад в налягането и промяна на ел. параметри на помпените станции;

2) *Поддържане в изправност на монтираните СК и при нужда въвеждане на нови такива за съкращаване на времето за отстраняване на аварияте и размера на изолираните участъци;*

3) *Обособяване на пилотни зони в градовете за установяване размера на подадената и инкасирана вода в тях, извършване на манометрично снимки, обследване участъци с акустични уреди.*

4) *Поддържане в изправност на водомерното стопанство за подадената вода на помпените станции, пред входа на населените места и обособените пилотни зони за установяване точния размер на продадената вода като условие за точни анализи, изводи и необходими действия;*

5) *Поддържане на аварийните групи с допълнителна малка механизация, агрегати и преносима аварийна техника и периодична подмяна на физическо амортизирани единици;*

6) *Своевременна подмяна по външните водопроводи на повредени въздушници и изпускатели. При необходимост заваряване на металните капаци и заглушки за предотвратяване на кражби на арматура и питейна вода за поливане, ловни обекти, животновъдство и други цели.*

2. Намаляване загубите на вода в приземни водоеми и кула-водоеми

1) *Обследване водоплътността на всички водоеми с експлоатационен срок над 25 години и такива, които дават косвени признаци за влошена пропускливост. При установяване на повишена пропускливост на същите да се изпълнява допълнителна хидроизолация с ефективни изолационни материали;*

2) *Поддържане в постоянна техническа изправност на поплавъчните уредби на водоеми и хидрофорни уредби чрез бързи ремонти или цялостна подмяна. Осигуряване достатъчно резерви на склад за бърза подмяна и недопускане загуба от преливна вода“.*

Данните за търговски загуби са разгледани в раздел 4.1 Ниво на потребление на В и К услуги.

Заклучения и указания

3.7.1. Анализите на категория Неотчетени водни количества (Q9) за трите системи показват, че приоритетната система с най-високи нива е ВС „Помпена“ (в м³/км/ден и м³/СВО/ден). ВС „Гравитачна“, макар и с висок процент, отчита ниски нива на категорията, изразени като м³/км/ден и м³/СВО/ден/.

3.7.2. В и К операторът следва да коригира отчетения и прогнозиран размер на компонент Q3а Подадена нефактурирана вода (технологични загуби) за периода 2009-2015 г., показан като 16-17% за ВС „Помпена“; 9-13% за ВС „Гравитачна“; 13-16% за ВС „Пет могили“ спрямо вода на вход ВС, като размерът на тази компонента не следва да надхвърля 4% от подадената вода на вход ВС.

3.7.3. В и К операторът следва да представи баланси за трите ВС (отразени в Справка № 7 и Справка № 5) съгласно Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи (Методиката), като сборът на отделните компоненти – Технологични загуби (Q3А), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7) следва да е равен на Неносеща приходи вода (Q9). Също така да се представят баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно) от Методиката.

3.8. Аварии на водоснабдителната система

Данни за аварии по довеждащите водопроводи

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

ВС	№	Параметър	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена"	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	474	380	494	609	536	490	440
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	1 047	1 047	1 042	1 008	1 008	1 008	1 008
	Годишно постигнато ниво			0,453	0,363	0,474	0,604	0,532	0,486	0,437
ВС "Гравитачна"	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	64	41	55	86	111	105	100
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	140	140	146	180	180	180	180
	Годишно постигнато ниво			0,457	0,293	0,377	0,478	0,617	0,583	0,556
ВС "Пет могили"	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	0	3	0	1	2	2	2
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	17	17	17	17	17	17	17
	Годишно постигнато ниво			0,000	0,176	0,000	0,059	0,118	0,118	0,118
ОБЩО	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	538	424	549	696	649	597	542
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	1204	1204	1205	1205	1205	1205	1205
	Годишно постигнато ниво			0,447	0,352	0,456	0,578	0,539	0,495	0,450

За ВС „Гравитачна“ се прогнозира увеличение на броя аварии за периода 2013-2015 г. спрямо 2012 г.

Извеждат се постигнатите и прогнозните резултати в номинално изражение (реално намаление на брой аварии):

ВС	№	Параметър	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена" ВС "Гравитачна"	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	538	424	549	696	649	597	542

ВС"Пет могили"		Нетен ефект	бр.		-114	125	147	-47	-52	-55
			%		-21,19%	29,48%	26,78%	-6,75%	-8,01%	-9,21%

Данните показват неравномерност на броя аварии в отделните години. За 2010 г. и 2013 г. се отчита намаление спрямо съответните предходни години, а за 2011 и 2012 г. – увеличение. Като цяло за периода 2014 г.- 2015 г. се прогнозира намаление общия брой аварии по довеждащите водопроводи за трите системи.

В текстовата част на бизнес плана не са посочени районите и/или населените места с увеличен брой аварии по довеждащите водопроводи.

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

Населено място/район	Отчетни данни 2012				Отчетни данни 2013				Коментар
	Аварии по довежд. в-ди	Дължина на довежд. в-ди	бр. аварии / дължина в-ди	Дял на аварии на довежд. в-ди	Аварии по довежд. в-ди	Дължина на довежд. в-ди	бр. аварии / дължина в-ди	Дял на аварии на довежд. в-ди	
	бр	км	бр./км.	%	бр	км	бр./км.	%	
гр. Стара Загора	46	161,855	0,2842	7,26%	23	161,855	0,1421	3,55%	Значително намаление
гр. Казанлък	30	64,508	0,4651	4,73%	2	64,508	0,0310	0,31%	Значително намаление
гр. Чирпан	0	37,106	н.д.	0,00%	13	37,106	0,3503	2,01%	Значително увеличение
с. Люляк	6	1,083	5,5402	0,95%	13	1,083	0,0000	2,01%	Увеличение
с. Ястребово	12	4,516	2,6572	1,89%	19	4,516	1,5500	2,94%	Увеличение
с. Априлово	15	1,57	9,5541	2,37%	11	1,57	0,0000	1,70%	Намаление
с. Стрелец	14	0,674	20,7715	2,21%	13	0,674	28,1899	2,01%	Намаление
с. Паничерево	13	13,542	0,9600	2,05%	14	13,542	0,3692	2,16%	Увеличение
гр. Павел баня	4	22,22	0,1800	0,63%	22	22,22	0,2250	3,40%	Значително увеличение
с. Шаново	3	7,189	0,4173	0,47%	13	7,189	1,8083	2,01%	Увеличение
с. Турия	17	14,536	1,1695	2,68%	21	14,536	1,4447	3,25%	Увеличение
Общо за избраните	160	328,799	0,9022	25,24%	164	328,799	0,4988	25,35%	Увеличение
Общо всичко	634	1146,45	0,5530	100,00%	647	1201,55	0,5385	100,00%	Увеличение

От таблицата се вижда следното:

- Населените места с най-висок относителен дял на аварията по довеждащи водопроводи за 2012 г. са гр. Стара Загора (7,26%) и гр. Казанлък (4,73%);
- За посочените населени места за 2013 г. се отчита значително намаление, както на относителния дял - гр. Стара Загора (3,55%) и гр. Казанлък (0,31%), така и на броя аварии. Същевременно се отчита значително увеличение на броя аварии за 2013 г. спрямо 2012 г. за гр. Павел баня.

В и К операторът отчита за **Показател 5а „Съотношение на годишния брой аварии по довеждащите водопроводи спрямо дължината на довеждащите водопроводи“** за 2012 г. ниво от: **0,604** (ВС „Помпена“); **0,478** (ВС „Гравитачна“); **0,604** (ВС „Пет могили“) - което е високо спрямо дългосрочното целево ниво на показателя **от 0,10**, заложено в *Наредбата за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).

В бизнес плана В и К операторът не е представил анализ на критичните участъци от довеждащите водопроводи, за които: (1) се отчита повишено ниво на аварийност; (2) съществуващите условия затрудняват своевременното откриване и отстраняване на аварии (трудно достъпни участъци, голяма дълбочина, други); (3) липсва алтернатива и в случай на тежка авария се генерира риск от невъзможност за нормално водоснабдяване на съответното населено място.

Данни за аварии по разпределителните водопроводи

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

ВС	№	Параметър	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена"	5.3.	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	3195	2 871	2 907	2 982	2 863	2 763	2 663
	5.4.	Дължина на разпределителните водопроводи	км	1934	1 936	1 916	1 844	1 844	1 844	1 844
		Годишно постигнато ниво		1,652	1,483	1,517	1,617	1,553	1,498	1,444
ВС "Гравитачна"	5.3.	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	365	230	328	503	443	420	400
	5.4.	Дължина на разпределителните водопроводи	км	232	232	245	326	326	326	326
		Годишно постигнато ниво		1,574	0,991	1,339	1,543	1,359	1,288	1,227
ВС "Пет могили"	5.3.	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.		26	25	26	39	35	35
	5.4.	Дължина на разпределителните водопроводи	км		7	7	7	7	7	7
		Годишно постигнато ниво		0,000	3,802	3,656	3,802	5,571	5,000	5,000
ОБЩО	5.3.	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	3 560	3 127	3 260	3 511	3 345	3 218	3 098
	5.4.	Дължина на разпределителните водопроводи	км	2 166	2 175	2 168	2 177	2 177	2 177	2 177
		Годишно постигнато ниво		1,644	1,438	1,504	1,613	1,537	1,478	1,423

Извеждат се постигнатите и прогнозните резултати в номинално изражение (реално намаление на брой аварии):

ВС	№	Параметър	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена" ВС"Гравитачна" ВС"Пет могили"	5.3.	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	3560	3 127	3 260	3 511	3 345	3 218	3 098
		Нетен ефект	бр.		-433	133	251	-166	-127	-120
			%		-12,16%	4,25%	7,70%	-4,73%	-3,80%	-3,73%

Данните отново показват неравномерност на броя аварии в отделните години. За 2010 г. и 2013 г. се отчита намаление на аварията спрямо съответните предходни години, а за 2011 г. и 2012 г. – увеличение. За периода 2014 г.- 2015г. се прогнозира намаление броя аварии по разпределителните водопроводи за трите системи.

В текстовата част на бизнес плана не са посочени районите с увеличен брой аварии по разпределителните водопроводи.

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

Населено място/район	Отчетни данни 2012				Отчетни данни 2013				Коментар
	Аварии по разпр. в-ди	Дължина на разпр. в-ди	бр. аварии / дължина в-ди	Дял на аварии на разпр. в-ди	Аварии по разпр. в-ди	Дължина на разпр. в-ди	бр. аварии / дължина в-ди	Дял на аварии на довежд. в-ди	
	бр	км	бр./км.	%	бр	км	бр./км.	%	
гр. Стара Загора	332	248,467	1,3362	10,10%	392	248,467	1,5777	11,86%	Увеличение
гр. Казанлък	187	87,133	2,1461	5,69%	189	87,133	2,1691	5,72%	Увеличение
гр. Чирпан	0	н.д.	н.д.	0,00%	92	42,081	2,1863	2,78%	Значително увеличение
гр. Тополовград	59	45,72	1,2905	1,80%	33	45,72	0,7218	1,00%	Намаление
гр. Гълъбово	47	54,946	0,8554	1,43%	36	54,946	0,6552	1,09%	Намаление
с. Обручище	34	19,569	1,7374	1,03%	19	19,569	0,9709	0,58%	Намаление
гр. Раднево	64	26,618	2,4044	1,95%	89	26,618	3,3436	2,69%	Увеличение
с. Трояново	40	11,691	3,4214	1,22%	29	11,691	2,4805	0,88%	Намаление
с. Арнаутино	34	8,277	4,1078	1,03%	32	8,277	3,8661	0,97%	Намаление
с. Козаревец	35	10,363	3,3774	1,07%	35	10,363	3,3774	1,06%	Без промяна
с. Димитриево	20	9,878	2,0247	0,61%	41	9,878	4,1506	1,24%	Значително увеличение
с. Зетъво	37	16,752	2,2087	1,13%	40	16,752	2,3878	1,21%	Увеличение
с. Целина	36	6,525	5,5172	1,10%	34	6,525	5,2107	1,03%	Намаление
с. Свобода	76	18,748	4,0538	2,31%	36	18,748	1,9202	1,09%	Значително намаление
с. Държава	28	7,715	3,6293	0,85%	37	7,715	4,7959	1,12%	Увеличение
с. Тъжа	36	13,682	2,6312	1,10%	26	13,682	1,9003	0,79%	Намаление
с. Главан	42	29,226	1,4371	1,28%	44	29,226	1,5055	1,33%	Увеличение
с. Синапово	34	3,707	9,1718	1,03%	19	3,707	5,1254	0,58%	Намаление
с. Устрем	63	13,522	4,6591	1,92%	6	13,522	0,4437	0,18%	Значително намаление
с. Сърнавец	1	2,492	0,4013	0,03%	36	2,492	14,4462	1,09%	Значително намаление
с. Ковачево	26	6,839	3,8017	0,79%	39	6,839	5,7026	1,18%	Увеличение
Общо за избраните	1231	641,87	1,9178	37,46%	1304	683,951	1,9066	39,47%	Увеличение
Общо всичко	3286	2073,08	1,5851	100,00%	3304	2169,84	1,5227	100,00%	Увеличение

От таблицата се вижда следното:

- Населените места с най-висок относителен дял на аварии по разпределителни водопровод за 2012 г. отново са гр. Стара Загора (10,10%) и гр. Казанлък (5,69%);
- За 2013 г. за посочените населени места се отчита, както увеличение на относителния дял - гр. Стара Загора (11,86%), гр. Казанлък (5,72%), така и на броя аварии. Също така значително увеличение на броя аварии за 2013 г. спрямо 2012 г. се отчита за с. Димитриево..

Следва да се отбележи, че в бизнес плана В и К операторът не е представил анализ на критичните участъци от разпределителните водопроводи, за които: (1) се отчита повишено ниво на аварийност; (2) съществуващите условия затрудняват своевременното откриване и отстраняване на аварии (трудно достъпни участъци, голяма дълбочина, други); (3) липсва алтернатива и в случай на тежка авария се генерира риск от невъзможност за нормално водоснабдяване на съответното населено място.

Данни за аварии на СВО

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

ВС	№	Параметър	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена"	5.5.	Брой аварии на СВО	бр.	1802	1 669	1 953	1 919	1 755	1 650	1 600
	5.6.	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	км	107379	107 603	107 117	101 662	101 781	101 706	102 036
	Годишно постигнато ниво			0,017	0,016	0,018	0,019	0,017	0,016	0,016
ВС "Гравитачна"	5.5.	Брой аварии на СВО	бр.	15	116	151	273	264	250	230
	5.6.	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	км	11048	12 291	12 965	18 574	18 607	18 642	18 677
	Годишно постигнато ниво			0,001	0,009	0,012	0,015	0,014	0,013	0,012
ВС "Пет могили"	5.5.	Брой аварии на СВО	бр.		13	15	12	11	11	11
	5.6.	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	км		506	506	506	506	506	506
	Годишно постигнато ниво			0,000	0,026	0,030	0,024	0,022	0,022	0,022
ОБЩО	5.5.	Брой аварии на СВО	бр.	1817	1798	2119	2204	2030	1911	1841
	5.6.	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	км	118427	120400	120588	120742	120894	120854	121219
	Годишно постигнато ниво			0,015	0,015	0,018	0,018	0,017	0,016	0,015

Извеждат се постигнатите и прогнозните резултати в номинално изражение (реално намаление на брой аварии):

ВС	№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена" ВС "Гравитачна" ВС "Пет могили"	5.5.	Брой аварии на СВО	бр.	1802	1 669	1 953	1 919	1 755	1 650	1 600
		Нетен ефект	бр.		-133	284	-34	-164	-105	-50
			%		-7,38%	17,02%	-1,74%	-8,55%	-5,98%	-3,03%

Данните отново показват неравномерност на броя аварии в отделните години. За периода 2014 г. - 2015 г. се прогнозира намаление броя аварии на СВО.

В текстовата част на бизнес плана не са посочени районите с увеличен брой аварии по разпределителните водопроводи.

От данните в Годишните отчетни доклади за 2012 г. и 2013 г. се установява, че населените места с дял на авариите на СВО над 4% от общия брой са, както следва:

Населено място/район	Отчетни данни 2012				Отчетни данни 2013				Коментар
	Аварии по СВО	Брой СВО	бр. аварии по СВО/бр. СВО	Дял на аварии по СВО	Аварии по СВО	Брой СВО	бр. аварии по СВО/бр. СВО	Дял на аварии по СВО	
	бр	бр	бр./бр.	%	бр	бр	бр./бр.	%	

гр. Стара Загора	559	17038	0,0328	27,23%	482	17059	0,0283	23,91%	Намаление
гр.Казанлък	215	14787	0,0145	10,47%	222	14805	0,0150	11,01%	Увеличение
гр.Чирпан	0	н.д.	н.д.	0,00%	100	3791	0,0264	4,96%	Значително увеличение
Общо за избраните	774	31825	0,0243	37,70%	804	35655	0,0225	39,88%	Увеличение
Общо всичко	2053	114766	0,0179	100,00%	2016	120900	0,0167	100,00%	Увеличение

От таблицата се вижда следното, че за 2013 г. населените места с най-висок относителен дял на аварията на СВО и с най-големия брой аварии са: гр. Стара Загора; гр. Казанлък и гр. Чирпан.

Данни за аварии на ПС

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

ВС	№	Параметър	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена"	5.7.	Брой аварии на ПС	бр.	212	3	26	26	15	15	15
	5.8.	Общ брой помпени станции	км	335	336	329	326	326	326	326
	Годишно постигнато ниво			0,633	0,009	0,079	0,080	0,046	0,046	0,046
ВС "Гравитачна"	5.7.	Брой аварии на ПС	бр.	0	0	1	1	3	3	3
	5.8.	Общ брой помпени станции	км	0	6	7	9	8	8	8
	Годишно постигнато ниво			0,000	0,000	0,143	0,111	0,375	0,375	0,375
ВС "Пет могили"	5.7.	Брой аварии на ПС	бр.	0	0	0	0	0	0	0
	5.8.	Общ брой помпени станции	км	0	1	1	1	1	1	1
	Годишно постигнато ниво			0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
ОБЩО	5.7.	Брой аварии на ПС	бр.	212	3	27	27	18	18	18
	5.8.	Общ брой помпени станции	км	335	343	337	336	335	335	335
	Годишно постигнато ниво			0,633	0,009	0,080	0,080	0,054	0,054	0,054

Извеждат се постигнатите и прогнозните резултати в номинално изражение (реално намаление на брой аварии):

ВС	№	Параметър	Ед. м-ка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена" ВС "Гравитачна" ВС "Пет могили"	5.7.	Брой аварии на ПС	бр.	212	3	27	27	18	18	18
		Нетен ефект	бр.		-209	24	0	-9	0	0
			%		-98,58%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

За периода 2013-2015 г. се прогнозира запазване без промяна на броя аварии на ПС.

Следва да се отбележи, че представената *Справка № 6 – „Ремонтна програма“* не е надлежно попълнена, същата не съдържа детайлна информация относно планираните текущи ремонти поотделно за всеки водоснабдителен обект – описание, вложени ремонтни материали, използвана технология и очакван ефект. В тази връзка е необходима да се отбележи, че в ремонтната програма следва да бъдат включени само дейности с характер на текущ ремонт. Дейностите с характерна основен ремонт следва да бъдат включени в Инвестиционната програма на дружеството.

Заклучения и указания

3.8.1. Данните показват, че като цяло за трите ВС за периода 2014-2015 г. В и К операторът прогнозира несъществено намаление на броя аварии по довеждащите и разпределителните водопроводи.

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

3.8.3. Анализа на отчетните данни за 2012-2013 г. извежда като най-приоритетни населени места, имащи най-голям дял от общите аварии както на довеждащи, така и на разпределителни водопроводи гр. Стара Загора и гр. Казанлък.

3.8.4. Представената Справка № 6 – „Ремонтна програма“ не е надлежно попълнена, като не е представена детайлна информация относно планираните текущи ремонти поотделно за всеки водоснабдителен обект – описание , вложени ремонтни материали, използвана технология и очакван ефект.,

3.9. Автоматизация на водоснабдителни обекти

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

ВС	Параметър	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена"	1.17. ВПС с местна автоматика	335	130	130	140	140	140	140
	1.18. Общ брой ВПС	335	335	335	335	335	335	335
	Годишно постигнато ниво	1,000	0,388	0,388	0,418	0,418	0,418	0,418
	1.19. ВС с изградени АСУВ	17	25	26	32	32	32	32
	1.20. Общ брой ВС	97	97	97	94	94	94	94
	Годишно постигнато ниво	0,175	0,258	0,268	0,340	0,340	0,340	0,340
	1.21. Брой елементи на ВС с АСУВ	92	104	120	145	145	145	145
	1.22. Общ брой елементи на ВС	725	725	725	702	702	702	702
	Годишно постигнато ниво	0,127	0,143	0,166	0,207	0,207	0,207	0,207
ВС "Гравитачна"	1.11. ВПС с местна автоматика	0	3	3		8	8	8
	1.11. Общ брой ВПС	0	3	3		8	8	8
	Годишно постигнато ниво	0,000	1,000	1,000	0,000	1,000	1,000	1,000
	1.11. ВС с изградени АСУВ	0	0	0	0	0	0	0
	1.11. Общ брой ВС	27	27	27	30	41	41	41
	Годишно постигнато ниво	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	1.11. Брой елементи на ВС с АСУВ	0	0	0	0	0	0	0
	1.11. Общ брой елементи на ВС	97	97	97	133	155	155	155
	Годишно постигнато ниво	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
ВС "Пет могили"	1.11. ВПС с местна автоматика		1	1	1	1	1	1
	1.11. Общ брой ВПС		1	1	1	1	1	1
	Годишно постигнато ниво	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
	1.11. ВС с изградени АСУВ		0	0	0	1	1	1
	1.11. Общ брой ВС		1	18	1	1	1	1
	Годишно постигнато ниво	0,000	0,000	0,000	0,000	1,000	1,000	1,000
	1.11. Брой елементи на ВС с АСУВ		0	12	12	12	12	12
	1.11. Общ брой елементи на ВС		18	18	18	18	18	18
	Годишно постигнато ниво	0,000	0,000	0,667	0,667	0,667	0,667	0,667

Заклучения и указания:

3.9.1. През периода 2010-2015 г. не е отчетено и планирано подобрене на съотношението на водоснабдителни помпени станции с местна автоматика спрямо общия брой ВПС.

3.9.2. През 2009-2013 г. е отчетено увеличение на водоснабдителните системи с изградена автоматизирана система за управление единствено за ВС „Помпена“, през 2014-2015 г. не се планира увеличение и за трите ВС.

3.9.3. През 2009-2013 г. е отчетено увеличение на елементите на водоснабдителните системи с изградена автоматизирана система за управление единствено за ВС „Помпена“, през 2014-2015 г. не се планира увеличение и за трите ВС.

3.10. Ниво на покритие с канализационни услуги

Подадените данни за ниво на покритие с канализационни услуги в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“* са, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
7.1.	Брой на населението, ползващо канализационни услуги	бр.	277 916	277 916	250 040	250 180	252 604	249 300	263 300
7.2.	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	бр.	374 900	376 113	349 015	337 203	328 880	328 880	328 880
Годишно постигнато ниво			0,741	0,739	0,716	0,742	0,768	0,758	0,801

Данните в таблицата показват следното:

- От 2010 г. В и К операторът отчита намаление на параметър „Общ брой население в обслужвания регион“ от **376 113 бр.** (за 2010 г.) до **337 203 бр.** (за 2012 г.), като тенденцията се запазва и за прогнозния период – **328 880 бр.** (за 2015 г.);
- За периода 2009-2012 г. като цяло В и К операторът отчита намаление за параметър „Брой население, ползващо канализационни услуги“ от **227 916 бр.** (за 2009 г.), до **250 180 бр.** (за 2012 г.), като за 2015 г. се прогнозира увеличение до **263 300 бр.** (за 2015 г.);
- За Показател 7 „Съотношение на броя на населението, ползващо канализационни услуги, спрямо общия брой на населението, живеещо в региона“ за 2012 г. се отчита ниво от **0,742** и за 2015 г. се прогнозира ниво от **0,801**, спрямо дългосрочно ниво на показателя от **0,959**, утвърдено в *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда на формиране на годишните целеви нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата);

Съгласно текстовата част на БП е посочено, че “В и К” ЕООД – Стара Загора поддържа и експлоатира канализационни системи с различна степен на изграденост в седем населени места, както следва:

гр. Стара Загора	95%
гр. Казанлък	99%
гр. Чирпан	99%
гр. Раднево	94%
гр. Гълъбово	76%
гр. Тополовград	56%
гр. Павел баня	99%

Заклучения и указания:

3.10.1. В и К операторът отчита за Показател 7 „Съотношение на броя на населението, ползващо канализационни услуги, спрямо общия брой на населението, живеещо в региона“ ниво от 0,742 за 2012 г., и прогнозира за 2015 г. ниво от 0,801 спрямо дългосрочното ниво на показателя от 0,959, указано в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда на формиране на годишните целеви нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата).

3.11. Качество на отпадъчни води

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че В и К операторът експлоатира четири броя ПСОВ, както следва:

- ПСОВ Раднево – в експлоатация от 1970 г.; работи с механични и биологично стъпало; собственост на В и К оператора, планирано е изграждане на нова ПСОВ за гр. Раднево;
- ПСОВ Павел баня – в експлоатация от 1987 г.; работи с механично и биологично стъпало, собственост на В и К оператора;
- ПСОВ Казанлък – в експлоатация от 2001 г.; работи с механично и биологично стъпало; собственост на община Казанлък; предадена за експлоатация на В и К оператора със срок на договора до 2021 г.; предстои реконструкция и модернизация на ПСОВ;
- ПСОВ Стара Загора – в експлоатация от 2011 г.; работи с механично и биологично стъпало; собственост на община Стара Загора; предадена за експлоатация на В и К оператора за 10 години.

По Оперативна програма „Околна среда“ предстои изграждане на ПСОВ Гълъбово, ПСОВ Чирпан, ПСОВ Тополовград, ПСОВ Мъглиж, ПСОВ Николаево, ПСОВ Гурково и ПСОВ Бузовград. Предвижда се да бъдат пуснати в експлоатация в края на 2018 г.

В Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“ за двете ВС са посочени следните отчетни и прогнозни данни за проби на качество на отпадъчните води:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	бр.	93	90	84	90	90	92	92
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	94	94	86	94	94	94	94
	Годишно постигнато ниво		0,989	0,957	0,977	0,957	0,957	0,979	0,979

В и К операторът отчита за 2012 г. нива за Показател 5а „Съотношение на броя проби за качеството на отпадъчните води, отговарящи на условията, включени в разрешителното за заустване, спрямо общия брой проби“ ниво от 0,957, спрямо дългосрочното целево ниво на показателя от 1,00, заложено в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата).

За периода 2013-2015 г. се прогнозира запазване без промяна на постигнатото ниво.

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
---	-----------	-----------	---------	---------	---------	--------	---------	---------	---------

8.3.	Годишното количество отпадъчни води, пречистени от ПСОВ	м³	3 254 983	2 970 806	6 190 790	9 950 684	9 707 266	9 585 000	9 490 000
8.4.	Проектен капацитет на ПСОВ	м³	71 563 725	71 563 725	77 024 125	77 024 125	77 024 125	77 024 125	77 024 125
	Годишно постигнато ниво		0,045	0,042	0,080	0,129	0,126	0,124	0,123

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

Заклучения и указания:

3.11.1 . В и К операторът отчита за 2012 г. за показател 5а „Съотношение на броя проби за качеството на отпадъчните води, отговарящи на условията, включени в разрешителното за заустване, спрямо общия брой проби“ ниво от 0,957 спрямо дългосрочното целево ниво на показателя от 1,000, заложено в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги.

3.11.2. Да се представи информация и обосновка за посочените количества отпадъчни води пречистени в ПСОВ, които са посочени равни на фактурираните количества пречистени отпадъчни води.

3.12. Аварии по канализационната мрежа

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
9.	Аварии на канализационната система								
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	н.д.	563	508	572	356	360	370
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	22 056	22 122	22 187	22 176	22 208	22 243	23 216
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,025	0,023	0,026	0,016	0,016	0,016
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	264	422	385	486	706	700	710
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км.	352	353	353	353	353	353	356
	Годишно постигнато ниво		0,750	1,195	1,091	1,377	2,000	1,983	1,994

Извеждат се постигнатите и прогнозните резултати в номинално изражение (реално намаление на брой аварии).

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	н.д.	563	508	572	356	360	370
	Нетен ефект	бр.			-55	64	-216	4	10
		%			-9,77	12,60	-37,76	1,12	2,78
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	264	422	385	486	706	700	710
	Нетен ефект	бр.		158	-37	101	220	-6	10
		%		59,85	-8,77	26,23	0,00	-0,85	1,43

От представените данни е видно следното:

- В и К операторът отчита и прогнозира ниво на **Показател 9а „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“** между **0,026** и **0,016**, което е над дългосрочното ниво на показателя от **0,01**, утвърдено в *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).
- За периода 2010-2012 г. като цяло е отчетено повишение на аварията на канализационната мрежа от **264 бр.** (за 2009 г.) до **486 бр.** (за 2012 г.). За периода 2013-2015 г. се прогнозира съществено увеличение на броя аварии до **710 бр.** (за 2015 г.), което не е обосновано от дружеството;
- В резултат, за **Показател 9б „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“** е отчетено ниво от **1,337** за 2012 г., като за 2015 г. планираното от **1,994** е високо спрямо дългосрочното ниво на показателя от **0,02**, утвърдено в Наредбата

Заклучения и указания

3.12.1. *За периода 2013-2015 г. В и К операторът предвижда съществено увеличение на броя аварии по канализационната мрежа, като в бизнес плана не е посочена причината, поради която дружеството очаква повишаване нивото на аварийност на канализационна мрежа. Не е представен анализ на мерките, които В и К операторът изпълнява за да подобри работата на мрежата, включително планова и аварийна профилактика на мрежата, анализ и проучване на критичните участъци от мрежа, изграждане на хидравлични модели и друго.*

3.13. Управление на утайките от ПСОВ

Съгласно чл. 52, ал.2 от *Закона за управление на отпадъците*, кметът на общината разработва и изпълнява програма за управление на отпадъците за територията на съответната община. Програмата е неразделна част от общинската програма за околна среда, и включва и третирането на утайки от ПСОВ.

Съгласно чл. 121, т. 4 от *Закона за опазване на околната среда* (ЗООС), операторът в процеса на експлоатация на инсталациите и съоръженията следва да контролира третирането на образуваните отпадъци да се извършва в следния приоритетен ред: подготовка за повторна употреба; рециклиране; оползотворяване или в случаите, когато това е технически или икономически невъзможно, обезвреждане, като същевременно се избягва или намалява тяхното въздействие върху околната среда.

Към бизнес плана не е представена стратегия за оползотворяване на утайките, в съответствие с нормативните изисквания, която да е одобрена от съответните общини и Министерство на околната среда и водите.

В бизнес плана е посочено следното следното: „по отношение на утайките получени от пречистване на отпадъчните води на база на провежданите изследвания може да се заключи, че същите не съдържат тежки метали и токсични вещества“. Същевременно не са приложени протоколи от акредитирана лаборатория, удостоверяващи качеството на формираните утайки.

Към текстовата част на бизнес плана са представени в табличен вид справки за количествата добитата утайка в м³ за 2012 г., съдържание на сухо и сухо органично вещество в %, за всяка експлоатирана ПСОВ, които са обобщени в следната таблица:

Наименование площадка	Вид отпадък	Количество за отчетна година		Състав и свойства
	Наименование	т/год.	м ³ /год.	
ПСОВ Казанлък	от решетки	15	20	обемно тегло 750 кг/м ³ влажност 70-80%
	от пясъкозадръжатели	20	14	обемно тегло 1500 кг/м ³ влажност 60-75%

	от изсушителни полета	500	455	обемно тегло 1100 кг/м ³ влажност 61%, 345 т сухо вещество
ПСОВ Раднево	от решетки	0,67	0,91	обемно тегло 750 кг/м ³ влажност 70-80%
	от пьскозадържатели	18,45	12,31	обемно тегло 1500 кг/м ³ влажност 60-75%
	от изсушителни полета	42,9	59,6	обемно тегло 720 кг/м ³ влажност 65%, 15 т сухо вещество
	от решетки	1,8	2,4	обемно тегло 750 кг/м ³ влажност 70-80%
ПСОВ Павел баня	от пьскозадържатели	1,2	0,8	обемно тегло 1500 кг/м ³ влажност 60-75%
	от изсушителни полета	19,15	25,5	обемно тегло 720 кг/м ³ влажност 65%, 15 т сухо вещество
	от решетки	87,5	175	обемно тегло 750 кг/м ³ влажност 70-80%
	от пьскозадържатели	128	160	обемно тегло 1500 кг/м ³ влажност 60-75%
ПСОВ Стара Загора	от изсушителни полета	4361	6230	обемно тегло 700 кг/м ³ влажност 65%, 645 т сухо вещество

В бизнес плана не е представена информация относно начина на съхранение и оползотворяване на формираните утайки.

Заклучения и указания

3.13.1. В и К операторът следва представи информация относно реализирани мерки за изготвяне на стратегия за оползотворяване на утайките в съответствие с нормативните изисквания, съгласувана и одобрена от съответните общини и МОСВ.

3.13.2. В и К операторът следва да предостави информация относно начина на съхранение и оползотворяване на утайките, образувани при пречистването на отпадъчните води за периода 2009-2015 г., за експлоатираните от дружеството ПСОВ.

3.14. Потребление на електрическа енергия

Дружеството използва електрическа енергия за: ВС „Помпена“ за услугите „Доставяне на питейна вода“, „Отвеждане на отпадъчни води“ и „Пречистване на отпадъчни води“ – ниско и средно напрежение; ВС „Гравитачна“ за услугата „Доставяне на питейна вода“ – ниско напрежение; ВС „Пет могили“ за услугата „Доставяне на питейна вода“ – ниско напрежение.

Отчетни и прогнозни данни за потребление

Данните представени в бизнес плана относно потребление на електрическа енергия по ВС, услуги и типове напрежение, представени в *Справки № 9 Разход на електрическа енергия* са, както следва:

ВС	Услуга	Напрежение	кВтч						
			2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС "Помпена"	Доставяне на питейна вода, кВтч	Средно	34 948 149	31 472 534	33 000 256	32 484 300	30 787 492	30 976 480	30 941 240
		Ниско	10 833 353	11 376 574	13 603 264	13 944 139	12 970 697	11 869 410	11 247 490
	Отвеждане на отпадъчни води, кВтч	Средно	0	0	0	0	0	0	0
		Ниско	0	0	0	0	33 480	274 630	273 580
	Пречистване на отпадъчни води, кВтч	Средно	1 254 840	1 140 000	3 715 196	5 289 750	4 844 402	4 204 150	3 945 150
		Ниско	312 631	306 939	296 310	305 535	355 179	367 100	365 470
	ОБЩО кВтч		47 348 973	44 296 047	50 615 026	52 023 724	48 991 250	47 691 770	46 772 930
	<i>ОБЩО кВтч, разлика по години</i>			-3 052 926	6 318 979	1 408 698	-3 032 474	-1 299 480	-918 840
ВС "Гравитачна"	Доставяне на питейна вода, кВтч	Средно	0	0	0	0	0	0	0
		Ниско	8 082	51 054	63 289	127 293	234 593	208 600	195 910
	ОБЩО кВтч		8 082	51 054	63 289	127 293	234 593	208 600	195 910
	<i>ОБЩО кВтч, разлика по години</i>			0	0	0	0	0	0
ВС "Пет могили"	Доставяне на питейна вода, кВтч	Средно	0	0	0	0	0	0	0
		Ниско	229 700	196 713	185 374	236 071	251 106	228 735	224 920
	ОБЩО кВтч		229 700	196 713	185 374	236 071	251 106	228 735	224 920
	<i>ОБЩО кВтч, разлика по години</i>			-32 987	-11 339	50 697	15 035	-22 371	-3 815
ВС "Помпена", ВС "Гравитачна", ВС "Пет"	Доставяне на питейна вода, кВтч	Средно	34 948 149	31 472 534	33 000 256	32 484 300	30 787 492	30 976 480	30 941 240
		Ниско	11 071 135	11 624 341	13 851 927	14 307 503	13 456 396	12 306 745	11 668 320
	Отвеждане на отпадъчни води, кВтч		0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	33 480	274 630	273 580

могили"	Пречистване на отпадъчни води, кВтч	Средно	1 254 840	1 140 000	3 715 196	5 289 750	4 844 402	4 204 150	3 945 150
		Ниско	312 631	306 939	296 310	305 535	355 179	367 100	365 470
	ОБЩО кВтч		47 586 755	44 543 814	50 863 689	52 387 088	49 476 949	48 129 105	47 193 760
	<i>ОБЩО кВтч, разлика по години</i>			-3 042 941	6 319 875	1 523 399	-2 910 139	-1 347 844	-935 345

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

ВС	Услуга	Напрежение	2009-2012:средно-годишно		2013-2015: средно-годишно	
			кВтч	Дял	кВтч	Дял
ВС "Пом-пена"	Доставяне на питейна вода	Средно	32 976 310	67,51%	30 901 737	64,02%
		Ниско	12 439 333	25,47%	12 029 199	24,92%
	Отвеждане на отпадъчни води	Средно	0	0,00%	0	0,00%
		Ниско	0	0,00%	193 897	0,40%
	Пречистване на отпадъчни води	Средно	2 849 947	5,83%	4 331 234	8,97%
		Ниско	305 354	0,63%	362 583	0,75%
ВС "Гра-витачна"	Доставяне на питейна вода	Средно	0	0,00%	0	0,00%
		Ниско	62 430	0,13%	213 034	0,44%
ВС "Пет могили"	Доставяне на питейна вода	Средно	0	0,00%	0	0,00%
		Ниско	211 965	0,43%	234 920	0,49%
ОБЩО			48 845 337	100,00%	48 266 605	100,00%

Приоритетна ВС по отношение разход на електрическа енергия за периода 2009-2012 г. е ВС „Помпена“, с относителен дял в общото потребление 99,44 %, като за осигуряване на услугата „Доставяне на питейна вода“ се използват 92,98% от общо потребената електрическа енергия, а за услугата „Пречистване на отпадъчни води“ – 6,46%. За услугата „Отвеждане на отпадъчни води“ не е отчетен разход на електрическа енергия за периода.

Общо за В и К оператора за периода 2009-2012 г. средногодишното потребление на електрическа енергия за услугата „Доставяне на питейна вода“ заема 93,54% от общото потребление, за услугата „Пречистване на отпадъчни води“ – 6,46%. Потреблението на електрическа енергия средно напрежение заема 73,34% от общото потребление.

За прогнозния период 2013-2015 г. се предвижда намаляване на дела на потребление на ел.енергия за услугата доставяне на питейна вода до 89,88% от общото потребление, увеличаване на дела за пречистване на отпадъчни води – 9,72% и дял ат 0,40% за услугата „Отвеждане на отпадъчни води.

ВС „Помпена“

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

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

Доставяне на питейна вода, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Средно	Върхова	8 394 905	7 798 242	8 167 716	7 954 202	30 787 492	30 976 480	30 941 240
	Дневна	14 962 844	13 141 264	13 771 846	13 447 878			
	Нощна	11 590 400	10 533 028	11 060 694	11 082 220			
	ОБЩО	34 948 149	31 472 534	33 000 256	32 484 300	30 787 492	30 976 480	30 941 240
Ниско	Върхова	1 551 414	1 529 690	1 997 136	2 003 173	1 837 342	1 686 280	1 556 120
	Дневна	4 071 317	4 284 135	5 377 684	5 549 560	5 133 894	4 687 240	4 439 670
	Нощна	3 101 407	2 891 102	3 656 830	3 815 493	3 565 786	3 175 380	2 984 450
	Една скала	2 109 215	2 671 647	2 571 614	2 575 913	2 433 675	2 320 510	2 267 250
	ОБЩО	10 833 353	11 376 574	13 603 264	13 944 139	12 970 697	11 869 410	11 247 490

ОБЩО кВтч	45 781 502	42 849 108	46 603 520	46 428 439	43 758 189	42 845 890	42 188 730
Подадена вода на вход ВС, м3	32 114 902	30 861 039	29 035 172	27 432 390	25 390 450	24 941 406	24 563 107
Фактурирана вода, м3	14 317 235	13 902 504	13 762 475	13 496 035	12 921 534	12 770 000	12 650 000
Специфичен разход кВтч/м3 - вода на вход ВС	1,426	1,388	1,605	1,692	1,723	1,718	1,718
Специфичен разход кВтч/м3 - фактурирана вода	3,198	2,220	2,110	2,033	1,965	1,953	1,942
Общ разход, хил. лв (Справка № 9.1),	5 161	4 947	5 650	6 212	6 019	4 662	4 775
Общ разход, хил. лв (Справка № 13),	5 162	4 954	5 647	6 339	6 019	4 662	4 775

От данните в таблицата се установява следното:

- За отчетния период 2009-2012 г. се отчитат разнопосочни тенденции за разхода на електрическа енергия. През 2009-2010 се отчита намаление на спец.разход кВтч/м3 вода на вход ВС, но през 2011-2013 се отчита постоянно и значително увеличение на специфичното потребление.
- За периода 2014-2015 г. се прогнозира намаление на разхода на електрическа енергия, което е в съответствие с прогнозираното намаление на водните количества (на вход ВС и фактурирани) за 2014 г. За посочения период тази прогноза рефлектира и в намаление на специфичния разход на електрическа енергия кВтч/м³ вода на вход ВС, и специфичния разход кВтч/м³ фактурирана вода, като обаче спец.разход кВтч/м3 вода на вход ВС остава далеч по-висок от нивата през 2009-2011 г.
- За периода 2014-2015 г. в съответствие с тенденцията за намаление потреблението на електрическа енергия, се прогнозира и намаление на потреблението по тарифи, като се констатира запазване на делът на върховата тарифа, в процентно отношение.

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

В Справки № 9.2 „Разход на електрическа енергия за услугата отвеждане на отпадъчни води“ за ВС „Помпена“ са посочени следните отчетни и прогнозни данни:

Отвеждане на отпадъчни води, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Ниско	Върхова	0	0	0	0	6 674	69 160	69 090
	Дневна	0	0	0	0	12 688	114 020	113 470
	Нощна	0	0	0	0	7359	91450	91020
	Една скала	0	0	0	0	6 759	0	0
ОБЩО кВтч		0	0	0	0	33 480	274 630	273 580
Фактурирани отведени отпадъчни води, м3		12 493	12 222	11 938	11 141	10 700	10 580	10 490
Специфичен разход кВтч/м3 фактурирана вода		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3,1290	25,9575	26,0801
Общ разход (Справка № 9.3), хил. лв		0,000	0,000	0,000	0,000	6,512	46,744	48,843
Общ разход (Справка № 13), хил. лв		0,000	0,000	0,000	0,000	7,000	47,000	49,000

През периода 2009-2012 г. не се отчита разход на електрическа енергия. За периода 2013-2015 г. се предвижда разход, който чувствително се завишава за 2014 и 2015 г.

Същевременно данните за броя на КПС, представени в Справка № 4 са следните:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1.26.	Общ брой КПС	бр.	0	0	3	3	1	1	3

От таблиците е видно, че липсва съответствие между прогнозните данни за разхода на електрическа енергия за услугата „Отвеждане на отпадъчни води“ и отчетните и прогнозни данни за общия брой КПС, експлоатирани от В и К оператора.

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

В Справка № 9.3 „Разход на електрическа енергия за услугата пречистване на отпадъчни води“ за ВС „Помпена“ са посочени следните отчетни и прогнозни данни:

Пречистване на отпадъчни води, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Средно	Върхова	105 210	97 616	715 696	937 940	4 844 402	4 204 150	3 945 150
	Дневна	906 000	878 664	1 966 976	2 777 344			
	Нощна	243 630	163 720	1 032 524	1 574 466			
	ОБЩО	1 254 840	1 140 000	3 715 196	5 289 750	4 844 402	4 204 150	3 945 150
Ниско	Върхова	104 240	102 176	98 425	100 083	119 963	119 110	118 530
	Дневна	170 626	168 803	159 900	167 870	200 022	199 350	198 470
	Нощна	142 005	138 136	136 410	137 665	155 157	167 750	167 000
	Една скала	0	0	0	0	0	0	0
	ОБЩО	312 631	306 939	296 310	305 535	355 179	367 100	365 470
ОБЩО кВтч		1 567 471	1 446 939	4 011 506	5 595 285	5 199 581	4 571 250	4 310 620
Отпадъчни води, пречистени от ПСОВ, м3		3 254 983	2 970 806	6 190 790	9 950 684	9 707 266	9 585 000	9 490 000
Фактурирани пречистени отпадъчни води, м3		3 254 983	2 970 806	6 190 790	9 950 684	9 707 266	9 585 000	9 490 000
Специфичен разход кВтч/м3 - вода в ПСОВ		0,4816	0,4871	0,6480	0,5623	0,5356	0,4769	0,4542
Специфичен разход кВтч/м3 - пречистена фактурирана вода		0,4816	0,4871	0,6480	0,5623	0,5356	0,4769	0,4542
Общ разход (Справка № 9.3), хил. лв		184,192	184,274	471,808	694,785	678,152	556,095	552,477
Общ разход (Справка № 13), хил. лв		184,000	184,000	487,000	707,000	678,000	556,000	552,000

От данните в таблицата се установява следното:

- За отчетния период 2009-2012 г. през 2011 г. се отчитат голямо увеличение на разхода на електрическа енергия, свързано с въвеждането в експлоатация на ПСОВ Стара Загора;
- За периода 2014-2015 г. В и К операторът прогнозира намаление на разхода на електрическа енергия спрямо 2012 г. в съответствие с прогнозираното намаление на количествата фактурирани отпадъчни води и намаление на количеството отпадъчни води, пречистени от ПСОВ.

ВС „Гравитачна“

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

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

Доставяне на питейна вода, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Ниско	Върхова	0	0	0	0	3 204	2 330	1 830
	Дневна	2 082	31 570	6 802	4 248	10 831	18 260	14 560
	Нощна	2 652	3 490	4 030	2 327	6 903	10 780	8 170

	Една скала	3 348	15 994	52 457	120 718	213 655	177 230	171 350
ОБЩО кВтч		8 082	51 054	63 289	127 293	234 593	208 600	195 910
Подадена вода на вход ВС, м3		1 154 828	1 032 684	1 129 060	2 549 310	2 164 740	2 125 000	2 095 915
Фактурирана вода, м3		739 490	717 824	759 696	1 260 756	1 204 653	1 190 000	1 180 000
Специфичен разход кВтч/м3 - вода на вход ВС		0,007	0,049	0,056	0,050	0,108	0,098	0,093
Специфичен разход кВтч/м3 - фактурирана вода		0,011	1,439	1,486	2,022	1,797	1,786	1,776
Общ разход (Справка № 9.1), хил. лв		1,177	8,400	11,491	26,145	49,296	43,222	42,821
Общ разход (Справка № 13), хил. лв		1,000	15,000	12,000	34,000	49,297	44,000	43,000

От данните в таблицата е видно, че за периода 2013-2015 г. се прогнозира намаление на разхода на електрическа енергия, което е в съответствие с прогнозираното намаление на водните количества (на вход ВС и фактурирани). За посочения период тази прогноза рефлектира и в увеличение на специфичния разход на електрическа енергия кВтч/м³ вода на вход ВС, и специфичния разход кВтч/м³ фактурирана вода.

ВС „Пет могили“

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

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

Доставяне на питейна вода, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Ниско	Върхова	0	25 126	45 256	57 361	62 390	57 215	56 220
	Дневна	150 960	112 615	76 148	96 786	104 738	95 280	93 720
	Нощна	78 740	58 972	63 970	81 924	83 978	76 240	74 980
	Една скала	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩО кВтч		229 700	196 713	185 374	236 071	251 106	228 735	224 920
Подадена вода на вход ВС, м3		907 850	873 768	751 600	849 300	824 250	810 000	800 000
Фактурирана вода, м3		253 000	549 354	533 818	589 821	561 777	553 230	547 200
Специфичен разход кВтч/м3 - вода на вход ВС		0,253	0,225	0,247	0,278	0,305	0,282	0,281
Специфичен разход кВтч/м3 - фактурирана вода		0,908	1,591	1,408	1,440	1,467	1,464	1,462
Общ разход (Справка № 9.1), хил. лв		33,648	29,312	28,076	39,341	44,030	38,554	39,779
Общ разход (Справка № 13), хил. лв		34,000	30,000	28,000	40,000	44,030	39,000	40,000

От данните в таблицата е видно, че за периода 2013-2015 г. се прогнозира намаление на разхода на електрическа енергия, което е в съответствие с прогнозираното намаление на водните количества (на вход ВС и фактурирани). За посочения период тази прогноза рефлектира и в увеличение на специфичния разход на електрическа енергия кВтч/м³ вода на вход ВС, и специфичния разход кВтч/м³ фактурирана вода.

Мерки за оптимизация

В текстовата част на бизнес плана относно подобряването на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения за периода 2014-2015 г. е посочено следното:

- „Ел. енергията има най-голям дял в материалните разходи на дружеството. Поради тази причина икономията на ел. енергия има съществено значение за дружеството.

- Действията по икономия на ел. енергия за периода ще бъдат по-нататъшно продължение на прилаганите досега организационни и технически мероприятия при засилен контрол, вискателност, отчетност и анализи. Основните направления, по които ще се работи за снижаване разходите на ел. енергия са следните:
- Обстоен и системен анализ на работата на помпените агрегати в помпени и бункерни помпени станции чрез разходния коефициент ($K_p = \text{квч/тЗ}$) и при отклонение извършване на текущ и основен ремонт;
- Подмяна на помпени агрегати с изтекъл амортизационен срок или претърпели няколко ремонта с нови с по-добри хидравлични и енергетични показатели;
- Подмяна на помпени агрегати с такива с честотно регулиране;
- По-ефективно използване на часовете по нощната тарифа, а при възможност изключване във върховата тарифа за постигане икономии в себестойността;
- Подробно обследване на мощностите на помпени и бункерни помпени станции съобразно с тях правилно подбиране или преместване на силовите трансформатори с цел тяхното оптимално натоварване;
- Монтиране във веригите за направление по-сигурни за щити на помпените агрегати за предотвратяване на аварийните ситуации по ел.двигателите (загряване, претоварване, празен ход, изгорял предпазител и други подобни);
- Поддържане в постоянна техническа изправност на сигналните линии и диспечерски системи за предотвратяване на преливания и при повреда или кражба;
- Косвени икономии на ел.енергия от бързо отстраняване на водопроводни аварии с цел съкращаване на времето за безцелно изтичане на помпена вода;
- В програмата за периода е заложено реконструкция и модернизация на ПСОВ „Овощник“, в която е предвидено и реконструкция на когенераторното стопанство, с което ще се намали консумираната ел.енергия, с такава собствено производство.“

В Справка № 8 „Мерки за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения“, В и К операторът отчита за периода 2009-2013 г. следните предприети мерки:

- Разширяване и модернизация на съществуващите диспечерски системи на следните обекти:
 - р-н Стара Загора – диспечеризация на: БПС и ЦПС Ягода 2; ПС Ягода 3; БПС и ЦПС Зимница; ПС „Под гарата“; БПС кв. К. Ганчев.
- Изграждане на нови диспечерски системи за следните обекти:
 - р-н Стара Загора – диспечеризация на група „Запад села“- Ново Село, Остра Могила, Сулица, Калояновец, Арнаутино; група Изток – Борилово 1 – за селото, Борилово 2 – за Старозагорски Минерални Бани, с. Змеево.
 - р-н Раднево – Визуализация на РШ Раднево;
 - р-н Казанлък – диспечеризация на: ПС Тунджа Запад – нова и БПС; ПС Тунджа Запад – стара; група Габрене; група Търничене и „Съхране“;

За периода 2014-2015 г. са планирани следните мерки за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения:

- Разширяване и модернизация на съществуващите диспечерски системи на следните обекти:
 - р-н Казанлък – група Град;
 - р-н Стара Загора – група Юг.

- Подмяна на аериращи системи в ПСОВ с цел намаляване на потреблението на електрическа енергия – р-н Казанлък, ПСОВ Павел баня- подмяна на два броя калови помпи за РАУ и ИАУ.

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. „В и К“ ЕООД, гр. Стара Загора ползва електрическа енергия средно напрежение за ВС „Помпена“ за услугите: „Доставяне на питейна вода“ и „Пречистване на отпадъчни води“.

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че от 01.07.2013 г. за обектите на дружеството, които са на средно напрежение, е сключен договор за доставчик на ел. енергия и координатор на балансираща група, като това осигурява снижение в цената на ел. енергията с около 4%.

В *Справка 9.1. „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение за услугата доставяне на вода на потребителите“* е посочена цена за 2013 г. за ел. енергия средно напрежение 73,85 лв/мВтч (без добавки).

За периода 2014-2015 г. е прогнозирана доставка на електрическа енергия -средно напрежение при средна цена от 77,59 лв/мВтч (без добавки).

Заключения и указания:

3.14.1. В и К операторът прогнозира за услугата „Доставяне на питейна вода“ за периода 2013-2015 г. за приоритетната ВС „Помпена“ намаление на разхода на електрическа енергия спрямо 2012 г., което е в съответствие с прогнозираното намаление на водните количества (на вход ВС и фактурирани).

3.14.2. В и К операторът прогнозира за периода 2014-2015 г. значително увеличение на разхода на електрическа енергия за услугата „Отвеждане на отпадъчни води“, което не е подкрепено от представените данни за прогнозния брой експлоатирани КПС за посочения период.

3.14.1. В и К операторът прогнозира за услугата „Пречистване на отпадъчни води“ за периода 2014-2015 г. намаление на разхода на електрическа енергия спрямо 2012 г., което е в съответствие с прогнозираното намаление на фактурираните пречистени отпадъчни води.

3.15. Персонал

В *Справки № 4 и Справки № 18 „Отчет и прогноза за възнагражденията на персонала“* на бизнес плана са представени следните данни за персонал:

Справка	Данни по ВС и услуги	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Средно списъчен брой лица по трудов договор по Приложение 3, Справка № 18, приложена към БП	ВС"Помпена"Достаяне на питейна вода	бр.	666	665	652	642	653	653	653
	ВС"Помпена" Отвеждане на отпадъчни води	бр.	40	40	40	40	41	41	41
	ВС "Помпена" Пречистване на отпадъчни води	бр.	64	64	91	103	101	101	101
	ВС"Гравитачна"Доставяне на питейна вода	бр.	0	0	0	0	0	0	0
	ВС"Пет могили"Доставяне на питейна вода	бр.	0	0	0	0	0	0	0
	ОБЩО	бр.	770	769	783	785	795	795	795
Справка 4, показател 12.6	ВС "Помпена": Обща численост на персонала	бр.	746	726	745	743	752	752	752
	ВС "Гравитачна": Обща численост на персонала	бр.	24	23	22	36	36	36	36
	ВС "Пет могили": Обща численост на персонала	бр.	6	6	6	7	7	7	7
	ОБЩО	бр.	776	755	773	786	795	795	795

Разлика	бр.	6	-14	-10	1	0	0	0
---------	-----	---	-----	-----	---	---	---	---

От таблицата е видно следното:

- Липса на представени данни в *Справка № 18* за ВС „Гравитачна“ и ВС „Пет могили“
- Несъответствие между данните, представени в *Справка № 4* и *Справка № 18* за ВС „Помпена“;

Данните от *Справка № 4* са както следва:

ВС	№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС"Помпена"	15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	657	643	639	600	н.д.	н.д.	н.д.
	15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	172 017	172 040	172 156	166 303	н.д.	н.д.	н.д.
		Годишно постигнато ниво		0,004	0,004	0,004	0,004	0,000	0,000	0,000
	15.3.	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	89	87	106	143	н.д.	н.д.	н.д.
	15.4.	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	113 791	110 322	110 346	110 398	н.д.	н.д.	н.д.
		Годишно постигнато ниво		0,001	0,001	0,001	0,001	0,000	0,000	0,000
ВС"Гравитачна"	15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	24	23	22	36	36	36	36
	15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	11 876	11 863	12 431	17 782	17 782	17 782	17 782
		Годишно постигнато ниво		0,002	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002
ВС"Пет могили"	15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	6	6	6	7	7	7	7
	15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	н.д.	506	н.д.	н.д.	545	545	545
		Годишно постигнато ниво		0,000	0,012	0,000	0,000	0,013	0,013	0,013

За периода 2009-2012 г. се докладва ниво от **0,004** (за ВС „Помпена“) и **0,002** (за ВС „Гравитачна“) по Показтел 15а „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ водоснабдителни услуги спрямо общия брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги“. За периода 2013-2015 г. се отчита и прогнозира ниво от **0,002** (за ВС „Гравитачна“) спрямо дългосрочно ниво за показателя от 0,002. За периода 2013-2015 г., а за ВС „Помпена“ не са представени данни.

За периода 2009-2012 г. се отчита ниво от **0,001** (за ВС „Помпена“) за показател 15б „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ канализационни услуги, спрямо общия брой потребители, ползващи канализационни услуги“ спрямо дългосрочно ниво 0,005. За периода 2013-2015 г. не са представени прогнозни данни.

Заклучения и указания

3.15.1. Констатира се несъответствие между данните за брой персонал в *Справка № 4* и *Справка № 18* за ВС „Помпена“ и липса на представени данни в *Справки № 18* за ВС „Гравитачна“ и ВС „Пет могили“.

IV. Икономическа част

4.1. Ниво на потребление на В и К услуги

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

Услуга (хил. м3)	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Доставяне на вода от ВС помпена	14 317	13 903	13 762	13 496	12 922	12 770	12 650
Доставяне на вода от ВС гравитачна	740	718	760	1 261	1 205	1 190	1 180
Доставяне на вода от ВС пет могили	494	510	524	206	217	217	217
Отвеждане на отпадъчните води	12 493	12 222	11 938	11 141	10 700	10 580	10 490
Пречистване на отпадъчните води	3 256	2 971	6 191	9 951	9 707	9 585	9 490
битови и приравнени към тях	1 920	1 887	3 834	8 494	8 038	8 015	8 010
промишлени и стопански, в т.ч.: степен на замърс. 1	1 156	1 049	2 121	1 057	1 017	1 000	960
степен на замърс. 2	107	33	72	104	239	220	200
степен на замърс. 3	73	2	165	294	413	350	320

Видно от представените данни за отчетния период (2009 - 2012 г.), количествата доставена вода на потребителите и количествата отведени отпадъчни води намаляват през всяка една година, като намаление е предвидено и до края на прогнозния период (2013 – 2015 г.). Количествата за пречистване на отпадъчните води се увеличават от началото до края на отчетния период над три пъти, след което ежегодно леко намаляват до края на регулаторния период.

Постигнатият ефект през годините е, както следва:

Услуга (хил. м3) - ЕФЕКТ	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Доставяне на вода от ВС помпена		-413	-141	-266	-574	-151	-120
Доставяне на вода от ВС гравитачна		-22	42	501	-56	-15	-10
Доставяне на вода от ВС пет могили		16	13	-318	11	0	0
Отвеждане на отпадъчните води		-271	-284	-797	-441	-120	-90
Пречистване на отпадъчните води		-285	3 220	3 760	-243	-122	-95
битови и приравнени към тях		-33	1 947	4 660	-456	-23	-5
промишлени и стопански, в т.ч.: степен на замърс. 1		-107	1 072	-1 063	-40	-17	-40
степен на замърс. 2		-74	39	33	135	-19	-20
степен на замърс. 3		-71	163	130	118	-63	-30

Ефектът от изменение на количествата за периода, представен в таблицата показва ежегодно намаление на количествата доставена вода от ВС помпена и на количествата отведени отпадъчни води, докато за количествата пречистени отпадъчни води през 2011 г. и 2012 г. е посочено съществено увеличение.

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“ ЕООД, гр. Стара Загора

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството, е определена обособена територия на „В и К“ ЕООД, гр. Стара Загора под номер 48, включваща община Стара Загора, Братя Даскалови, Гурково, Гълъбово, Казанлък, Мъглиж, Николаево, Опан, Павел баня, Тополовград, Раднево и Чирпан.

Съгласно данните на НСИ за население по области, общини, местоживеене 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" ЕООД, гр. Стара Загора	2008	2009	2010	2011	2012	2012 спрямо 2008	
1	"В и К" ЕООД, гр. Стара Загора	365 973	363 103	359 182	342 525	340 941	-25 032	-0,068

За разглеждания период се наблюдава тенденция към ежегодно намаляване на броя жители в общината, като общото намаление през 2012 спрямо 2008 г. е с 6,8%.

Данни за търговски загуби

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

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

Доставяне на вода от ВС Помпена	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	32 115	30 860	29 035	27 432	25 390	24 941	24 563
Търговски загуби Q8 – максимален размер	10% от Q4	3 212	3 086	2 904	2 743	2 539	2 494	2 456
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	14 317	13 903	13 762	13 496	12 922	12 770	12 650
Дял на Търговски загуби Q8 – максимален размер - от Q3	%	22,43	22,20	21,10	20,33	19,65	19,53	19,42
Търговски загуби в бизнес плана (дял от Q4)	%	8,00	7,83	7,90	8,00	8,00	8,00	7,80

Доставяне на вода от ВС Гравитачна	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	1 155	1 033	1 129	2 549	2 165	2 125	2 096
Търговски загуби Q8 – максимален размер	10% от Q4	116	103	113	255	216	213	210
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	740	718	760	1 261	1 205	1 190	1 180
Дял на Търговски загуби Q8 – максимален размер - от Q3	%	15,62	14,39	14,86	20,22	17,97	17,86	17,76
Търговски загуби в бизнес плана (дял от Q4)	%	5,50	5,50	6,00	5,60	5,60	5,60	5,50

Видно от представените данни, търговските загуби, определени от В и К оператора за **ВС Помпена**, като ниво от общото подадено водно количество, измерено на вход ВС за целия период на бизнес плана е средно **7,9%**. От друга страна, потенциалният размер на търговските загуби на вода (Q8), изчислени като 10% от количествата вода на входа на ВС (Q4) намаляват от началото до края на регулаторния период и представлява средно за периода **20,7%** от фактурираните количества за доставяне на вода (Q3). Следователно може да се направи извода, че В и К операторът има немалко резерви за фактурирани количества, налични като търговски загуби.

Търговските загуби, определени от В и К оператора за **ВС Гравитачна**, като ниво от общото подадено водно количество, измерено на вход ВС за целия период на бизнес плана е средно **5,6%**. От друга страна, потенциалният размер на търговските загуби на вода (Q8), изчислени като 10% от количествата вода на входа на ВС (Q4) се увеличават от началото до края на регулаторния период и представляват средно за периода **16,9%** от фактурираните количества за доставяне на вода (Q3). Следователно може да се направи извода, че В и К операторът има немалко резерви за фактурирани количества, налични като търговски загуби.

Данни за търговски загуби – посочени дейности в бизнес плана

По отношение на дейностите свързани с монтаж и/или проверка на приходни водомери, докладваните данни в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* са, както следва:

ВС Помпена

№	Параметър	Ед. мярка	2009	2010.	2011.	2012	2013	2014.	2015
11.13.	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	2 559	9 716	20 469	5 265	1 237	1 150	1 100
11.14.	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	105 386	106 131	105 722	100 326	100 633	100 778	100 924
	Годишно постигнато ниво		0,024	0,092	0,194	0,052	0,012	0,011	0,011

ВС Гравитачна

№	Параметър	Ед. мярка	2009	2010.	2011.	2012	2013	2014.	2015
11.13.	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	341	332	873	849	65	80	90
11.14.	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	10 488	12 291	12 982	18 303	18 651	18 425	18 741
	Годишно постигнато ниво		0,024	0,092	0,194	0,052	0,012	0,011	0,011

ВС Пет могили

№	Параметър	Ед. мярка	2009	2010.	2011.	2012	2013	2014.	2015
11.13.	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.		11	37	34	25	30	35
11.14.	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.		484	485	487	453	453	453
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,023	0,076	0,070	0,055	0,066	0,077

От представените данни в таблицата е видно, че за отчетния период 2009 - 2012 г., нивото на параметъра „Брой водомери, преминали последваща проверка“ се повишава ежегодно и е най-високо за 2011 г. (20 469 бр.), докато за прогнозния период са заложили значително по-ниски нива.

В и К операторът не е представил конкретни мерки и проекти за управление на търговските загуби в съответствие с т.36.1 от Указанията.

Фактурирана вода л/ж/д

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

Водоснабдителна система	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Брой население, ползващо водоснабдителни услуги, в т.ч.:	бр.	397 705	397 705	370 716	370 716	367 340	366 567	365 448
брой население, ползващо водоснабдителни услуги от ВС Помпена	бр.	375 187	375 187	347 809	336 024	332 537	332 000	331 000
брой население, ползващо водоснабдителни услуги от ВС Гравитачна	бр.	22 518	22 518	22 907	34 692	34 803	34 567	34 448
Общо фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	14 317	13 903	13 762	13 496	12 922	12 770	12 650
Фактурирана вода към брой население	л/ж/д	98,62	95,78	101,71	99,74	96,37	95,45	94,84

Така представените данни не отразяват реалното потребление на питейна вода, доколкото от една страна официалният брой живущи в никакъв случай не отразява реалния брой потребители в даден момент или период. Допълнително тук се отчита разлика между докладваният от В и К оператора брой население по водоснабдителна система, и общия брой население в общините обслужвани от „В и К“ ЕООД, гр. Стара Загора, 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“ ЕООД, гр. Стара Загора за всяка една година от регулаторния период е много под средното ниво за сектора за 2012 г.

Референтна стойност – потребление л/ж/д

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

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

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

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

От извършения анализ на информацията относно потреблението може да се направи извода, че при така определените количества и норма на потребление, В и К операторът доставя средногодишно за регулаторния период 95,29 л/ж/д, т.е. по-малки количества от нормативно приетите. Във връзка с това, може да се направи извода, че е налице нерегламентирано потребление на вода.

Фактурирани количества отведени отпадъчни води

Съгласно данните от Справка №5 за „В и К“ ЕООД, гр. Стара Загора са отчетени и прогнозирани следните количества доставена вода на потребителите и отведени отпадъчни води:

Описание	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Количества вода за доставяне на потребители	хил. м3/год.	15 056	14 621	14 522	14 757	14 126	13 960	13 830
Отведени количества отпадъчни води	хил. м3/год.	12 493	12 222	11 938	11 141	10 700	10 580	10 490
	дъл. от доставена вода	82,98%	83,59%	82,21%	75,50%	75,74%	75,79%	75,85%

От данните в таблицата е видно, че В и К операторът отчита и прогнозира по-малки количества отведени отпадъчни води от количествата за доставяне на вода. За отчетния период се наблюдава тенденция на намаляване дела на отведените отпадъчни води от количествата доставена вода, докато от началото на прогнозния период делът е с леко увеличение до края на регулаторния период.

Заклучения и изводи

4.1.1. *Количествата доставена вода на потребителите и количествата отведени отпадъчни води намаляват от началото до края на регулаторния период, докато количествата пречистени отпадъчни води нарастват до средата, след което плавно намаляват до края на регулаторния период.*

4.1.2. *В бизнес плана В и К операторът е посочил нива на Търговски загуби Q8 в размер на 7-8% от вода на вход ВС Помпена, и 5,5% от вода на вход ВС Гравитачна, като не е представен анализ и обосновка на така определените ниски нива на търговските загуби. Не са представени конкретни мерки и проекти за управление на търговските загуби в съответствие с т.36.1 от Указанията.*

4.2. Инвестиционна програма

Действащ регулаторен период 2009-2013 г.

В таблицата по-долу са представени сравнителни данни за периода 2009-2013 г. по услуги между одобрените инвестиции в бизнес плана с Решение № БП-043 от 11.12.2008 г. на ДКЕВР, инвестициите включени в цените на В и К услугите, утвърдени с Решение № Ц-27/31.07.2012 г. на ДКЕВР и отчетените от В и К оператора за периода.

Доставяне на вода на потребителите - ВС Помпена	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	Среден размер
Одобрен бизнес план 09-13	18 647	6 119	2 488	2 080	1 565	30 899	6 180
Одобрен ценови модел	16 578	4 288	2 193	1 680	1 475	26 214	5 243
Отчетени в бизнес план 09-15 - общо	14 925	3 436	8 447	1 910	1 296	30 015	6 003
вкл. собствени средства	5 583	1 982	5 119	1 910	1 296	15 890	3 178
вкл. външно финансиране	9 342	1 454	3 328	0	0	14 125	2 825
Изпълнение общо (%)	80,0%	56,2%	339,5%	91,8%	82,8%	97,1%	

Доставяне на вода - ВС Гравитачна	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	<i>Среден размер</i>
Одобрен бизнес план 09-13	430	670	480	530	530	2 640	528
Одобрен ценови модел	430	670	480	530	530	2 640	528
Отчетени в бизнес план 09-15 - общо	3	23	78	347	6	456	91
Изпълнение (%)	0,6%	3,4%	16,3%	65,5%	1,0%	17,3%	
Доставяне на вода - ВС Пет могили	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	<i>Среден размер</i>
Одобрен бизнес план 09-13	90	340	170	180	140	920	184
Одобрен ценови модел	170	180	140	180	140	810	162
Отчетени в бизнес план 09-15 - общо	0	0	0	3	0	3	1
Изпълнение общо (%)	0,0%	0,0%	0,0%	1,6%	0,0%	0,3%	
Отвеждане на отпадъчните води	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	<i>Среден размер</i>
Одобрен бизнес план 09-13	11 810	3 650	5 230	4 070	2 200	26 960	5 392
Одобрен ценови модел	410	110	700	670	0	1 890	378
Отчетени в бизнес план 09-15 - общо	5	9 666	13	1	10	9 694	1 939
вкл. собствени средства	5	13	13	1	10	42	8
вкл. външно финансиране	0	9 653	0	0	0	9 653	1 931
Изпълнение общо (%)	0,0%	264,8%	0,2%	0,0%	0,4%	36,0%	
Пречистване на отпадъчните води	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	<i>Среден размер</i>
Одобрен бизнес план 09-13	27 040	2 150	2 600	900	1 100	33 790	6 758
Одобрен ценови модел	40	950	400	400	0	1 790	358
Отчетени в бизнес план 09-15 - общо	9	54	35 773	353	10	36 199	7 240
вкл. собствени средства	9	54	28	50	10	151	30
вкл. външно финансиране	0	0	35 745	303	0	36 048	7 210
Изпълнение общо (%)	0,0%	2,5%	1375,9%	39,2%	0,9%	107,1%	
ОБЩО:	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	<i>Среден размер</i>
Одобрен бизнес план 09-13	58 017	12 929	10 968	7 760	5 535	95 209	19 042
Одобрен ценови модел	17 628	6 198	3 913	3 460	2 145	33 344	6 669
Отчетени в бизнес план 09-15 - общо	14 942	13 178	44 311	2 614	1 322	76 368	15 274
вкл. собствени средства	5 600	2 071	5 238	2 311	1 322	16 542	3 308
вкл. външно финансиране	9 342	11 107	39 073	303	0	59 825	11 965
Изпълнение общо (%)	25,8%	101,9%	404,0%	33,7%	23,9%	80,2%	
Изпълнение общо на вкл. в цените (%)	84,8%	212,6%	1132,4%	75,6%	61,6%	229,0%	

Данните в таблицата показват изпълнение на одобрената инвестиционна програма за периода 2009-2013 г. от 80,2% (отчетени 76 368 хил.лв. спрямо одобрени 95 209 хил.лв.), като изпълнението за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Помпена е 97,1%, от ВС Гравитачна – 17,3%, за услугата отвеждане на отпадъчните води е 36,0% и за услугата пречистване на отпадъчните води – 107,1%.

В Справка №10, В и К операторът е посочил, че общия размер на отчетените инвестиции за периода 2009-2013 г. е 76 368 хил.лв., от които инвестиции от собствени средства са в общ размер на 16 542 хил.лв. Останалите 59 825 хил.лв. са очевидно външно финансиране.

В Справка №10 е посочен дългосрочен заем, с размер на главница към 2009 г. 14 136 хил.лв., който се изплаща регулярно, респективно не е източник на финансиране на посочените инвестиции.

Всички описани инвестиции в Справки №10.1, 10.2 и 10.3 са посочени като инвестиции от собствени средства.

В Справка №12.2 Активи след 31.12.2005 са посочени следните активи придобити от външно финансиране:

- 9 653 хил.лв. през 2010 г. в услугата „Отвеждане на отпадъчни води“
- 35 263 хил.лв. през 2011 г. в услугата „Пречистване на отпадъчни води“.

Заклучения и указания

4.2.1. Видно от данните, В и К операторът не е посочил коректно отчетените инвестиции и източниците на тяхното финансиране, като очевидно активи придобити от външно финансиране са посочени в инвестиционната програма. Констатира се сериозни разлики между данните в Справки №10, №10.1, №10.2, №10.3 и №12.2

Предвидени инвестиции за удължения регулаторен период до 2015 г.

Във внесения за одобряване бизнес план, инвестиционната програма за регулаторния период 2009-2015 г. е на стойност **80 762 хил.лв.**, разпределени между В и К услуги и системи, както следва:

Отчетни / Разчетни данни	Отчет (хил.лв.)				Разчет (хил.лв.)			2009-2015 (хил.лв.)	Дял (%)
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015		
Доставяне на вода - ВС Помпено	14 925	3 436	8 447	1 910	1 296	1 791	1 802	33 608	41,61%
Доставяне на вода - ВС Гравитачно	3	23	78	347	6	440	1	897	1,11%
Доставяне на вода - ВС Пет могили	0	0	0	3	0	0	30	33	0,04%
Отвеждане на отпадъчните води	5	9 666	13	1	10	0	100	9 794	12,13%
Пречистване на отпадъчните води	9	54	35 773	353	10	135	95	36 429	45,11%
ОБЩО:	14 942	13 178	44 311	2 614	1 322	2 366	2 028	80 762	100,00%

При удължаването на периода на бизнес плана, В и К операторът не е запазил средния годишен размер на инвестициите спрямо одобрените нива в действащите бизнес планове съгласно изискванията на т. 43.2 от Указанията.

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

ОБЩО ЗА В и К УСЛУГИ:	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	Среден размер	2 014	2 015	Общо 2014-2015	Среден размер
Одобрен бизнес план 09-13	58 017	12 929	10 968	7 760	5 535	95 209	19 042			0	
Одобрен ценови модел	17 628	6 198	3 913	3 460	2 145	33 344	6 669			0	
Предложени в бизнес план 09-15	14 942	13 178	44 311	2 614	1 322	76 368	15 274	2 366	2 028	4 394	2 197
вкл. собствени средства	5 600	2 071	5 238	2 311	1 322	16 542	3 308	2 366	2 028	4 394	2 197
вкл. външно финансиране	9 342	11 107	39 073	303	0	59 825	11 965				

Общият размер на одобрената инвестиционна програма за периода 2009-2013 г. е на стойност 95 209 хил.лв., а докладваните в бизнес план 2009-2015 г. изпълнени инвестиции за периода 2009–2013 г., финансирани изцяло със собствени средства са в размер на едва 16 542 хил.лв., или среден размер **3 308 хил.лв./год.**

Прогнозираните инвестиции във внесения за одобряване бизнес план за 2014 и 2015 г. са на обща стойност 4 394 хил.лв. с предвидено финансиране от собствени средства, или среден размер инвестиции **2 197 хил.лв./год.**

Заклучения и указания

4.2.2. В представения за одобряване бизнес план „В и К“ ЕООД, гр. Стара Загора е отчетло инвестиции от собствени средства за периода 2009-2013 г. в размер на 16 542 хил.лв., или среден размер 3 308 хил.лв./год, респективно не са изпълнени инвестициите включени в одобрения ценови модел (33 344 хил.лв., или среден размер 6 669 хил.лв./год.).

4.2.3. В представения за одобряване бизнес план В и К операторът не е изпълнил указанията на комисията, като средния размер на прогнозираните инвестиции за удължения регулаторен период (2 197 хил.лв.) е по-нисък от средния размер на одобрените инвестиции при ценообразуване за периода 2009-2013 г. (6 669 хил.лв.).

4.2.4. В и К операторът следва да планира и изпълни обем от инвестиции за периода 2014-2015 г. така, че да запази средния размер на инвестициите в одобрения ценови модел за периода 2011 - 2013 г. в размер на 6 669 хил.лв./год.

Структура на инвестициите

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

Услуга и система	Отчетни / Разчетни данни	Отчет (хил.лв.)					Разчет (хил.лв.)				
		2009	2010	2011	2012	2009-2012	2013 г.	2014	2015	2013-2015	Общо
Доставяне на вода - ВС Помпена	Нови обекти (ателне)				37	37	56			56	93
	Водоснаб. обекти - осн. ремонти и реконстр.	13 932	2 971	8 194	1 848	26 944	1 123	1 708	1 715	4 546	31 490
	съоръжения	1 358	596	253	125	2 332	21	0	0	21	2 353
	водопроводни мрежи	12 390	1 847	5 265	465	19 967	656	220	200	1 076	21 044
	енергомеханично оборудване	183	528	2 676	1 258	4 645	445	1 488	1 515	3 448	8 093
	Други	754	336	4	25	1 119	118	83	87	288	1 407
	Административно оборудване	240	130	250	0	619	0	0	0	0	619
	Общо:	14 925	3 436	8 448	1 910	28 719	1 296	1 791	1 802	4 889	33 609
Доставяне на вода - ВС Гравитачна	Нови обекти	0	0	0	240	240	0	0	0	0	240
	Водоснаб. обекти - осн. ремонти и реконстр.	3	23	78	107	211	6	440	0	446	656
	съоръжения	0	0	0	57	57	0	0	0	0	57
	водопроводни мрежи	0	23	77	48	148	0	0	0	0	148

	енергомеханично оборудване	3	0	1	2	6	6	440	0	446	451
	Общо:	3	23	78	347	451	6	440	0	446	896
<i>Доставяне на вода - ВС Пет могили</i>	Водоснаб. обекти - осн. ремонти и реконстр.	0	0	0	3	3	0	0	30	30	33
	водопроводни мрежи	0	0	0	0	0	0	0	30	30	30
	енергомеханично оборудване	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1
	Други	0	0	0	2	2	0	0	0	0	2
	Общо:	0	0	0	3	3	0	0	30	30	33
<i>Отвеждане на отпадъчните води</i>	Нови обекти	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Канализац. обекти - осн. ремонти и реконстр.	5	9 666	13	1	9 685	10	0	100	110	9 794
	съоръжения	0	9 653	0	0	9 653	0	0	0	0	9 653
	канализационни мрежи	0	0	13	0	13	10	0	0	10	23
	енергомеханично оборудване	5	13	0	1	19	0	0	100	100	119
	Общо:	5	9 666	13	1	9 685	10	0	100	110	9 794
<i>Пречистване на отпадъчните води</i>	Нови обекти	4	16	1162	0	1 181	0	0	0	0	1 181
	Обекти в ПСОВ - осн. ремонти и реконстр.	5	38	34 611	353	35 007	10	135	95	240	35 248
	сгради	4	0	3 372	0	3 376				0	3 376
	пречиствателни съоръжения-строителна част	0	0	0	0	0	0	20	20	40	40
	пречиствателни съоръжения-машини и съоръжения	2	0	29 320	5	29 327	0	15	50	65	29 392
	енергомеханично оборудване	0	38	1 919	348	2 305	10	100	25	135	2 440
	Общо:	9	54	35 773	353	36 189	10	135	95	240	36 429
ОБЩО ВСИЧКО:		14 942	13 178	44 312	2 614	75 047	1 322	2 366	2 027	5 715	80 762

Представената инвестиционна програма за регулаторния период 2009-2015 г. на обща стойност 80 762 хил. лв. е насочена предимно за основни ремонти и реконструкции на водопроводната и канализационната система и прилежащите ѝ съоръжения (77 221 хил. лв.), за нови обекти (1 514 хил. лв.), други (1 409 хил. лв.) и 619 хил. лв. за административно оборудване.

Структура на отчетените инвестиции за периода 2009–2012 г.

Видно от представените данни, за отчетния период 2009–2012 г. реализираните инвестиции са на обща стойност 75 047 хил. лв., от които с най-голям дял са отчетените основни ремонти и реконструкции за пречиствателни съоръжения при услугата пречистване на отпадъчните води (36 189 хил. лв.), следвани от отчетените за водопроводната мрежа и прилежащите ѝ съоръжения (27 155 хил. лв.), за канализационната мрежа (9 685 хил. лв.) и други.

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

Предложените инвестиции за прогнозния период 2013–2015 г. за **услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Помпена** в размер на 4 889 хил. лв. са планирани в най-голямата си част за основни ремонти и реконструкции на енергомеханично оборудване, след което за водопроводната мрежа и други и едва 56 хил. лв. за нови обекти. При **ВС Гравитачна** предвидените инвестиции са единствено за основни ремонти и реконструкции на енергомеханично оборудване, а при **ВС Пет могили** за основни ремонти и реконструкции на водопроводната мрежа.

Предвидените инвестиции за периода 2013–2015 г. за *услугата отвеждане на отпадъчните води* в размер на 110 хил. лв. са предназначени за основни ремонти и реконструкции на енергомеханично оборудване, докато за *услугата пречистване на отпадъчните води* в размер на 240 хил. лв. са предназначени за основни ремонти и реконструкции на енергомеханично оборудване и на пречиствателни съоръжения – строителна част и машини, и съоръжения.

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

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

(хил.лв.)

2013			Доставяне на вода - ВС Помпена	Доставяне на вода - ВС Гравитачна	Доставяне на вода - ВС Пет могили	Отвеждане на отпадъчните води	Пречистване на отпадъчните води	Регулирани дейности
Приходи	1		23 385	1 181	100	1 070	3 871	29 607
Разходи	2		22 916	985	223	1 132	3 808	29 063
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	469	196	-123	-62	64	544
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	422	177	-123	-62	57	471
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		2 068	85	32	363	1 192	3 740
Общо източници на финансиране	6	4+5	2 490	262	-91	301	1 249	4 211
Предложени инвестиции	7		1 296	6	0	10	10	1 322
Остатък	8	(6-7)	1 194	256	-91	292	1 239	2 889

(хил.лв.)

2014			Доставяне на вода - ВС Помпена	Доставяне на вода - ВС Гравитачна	Доставяне на вода - ВС Пет могили	Отвеждане на отпадъчните води	Пречистване на отпадъчните води	Регулирани дейности
Приходи	1		23 114	1 166	100	1 058	3 776	29 214
Разходи	2		22 696	1 132	273	1 206	4 019	29 326
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	417	34	-173	-148	-243	-112
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	376	31	-173	-148	-243	-157
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		2 338	149	31	370	1 248	4 136
Общо източници на финансиране	6	4+5	2 714	180	-142	222	1 005	3 979
Предложени инвестиции	7		1 791	440	0	0	135	2 366
Остатък	8	(6-7)	923	-260	-142	222	870	1 613

(хил.лв.)

2015			Доставяне на вода - ВС Помпена	Доставяне на вода - ВС Гравитачна	Доставяне на вода - ВС Пет могили	Отвеждане на отпадъчните води	Пречистване на отпадъчните води	Регулирани дейности
Приходи	1		25 933	1 298	100	1 259	4 678	33 267
Разходи	2		23 684	1 176	270	1 264	4 588	30 983
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	2 248	122	-171	-5	90	2 284
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	2 023	110	-171	-5	81	2 038
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		2 453	126	32	375	1 255	4 241
Общо източници на финансиране	6	4+5	4 476	236	-139	370	1 336	6 279
Предложени инвестиции	7		1 802	1	30	100	95	2 028
Остатък	8	(6-7)	2 674	235	-169	270	1 241	4 251

Видно от представените данни, паричният поток осигурява в по-голямата си част необходимите средства за изпълнение на инвестиционната програма за периода 2014 - 2015 г. В и К операторът би могъл да финансира със заемни средства част от необходимите инвестиции до края на регулаторния период.

Заклучения и указания:

4.2.5. За отчетния период В и К операторът е реализирал инвестиции предимно за основни ремонти и реконструкции на пречиствателни и канализационни съоръжения, както и на водопроводната мрежа, докато планираните инвестиции за прогнозния период са предназначени за предимно за основни ремонти и реконструкции на енергомеханично оборудване, след което по водопроводната и канализационната мрежа. От представените данни не може да се определи кои инвестиционни проекти са от собствени средства, и кои от външно финансиране.

4.3. Оперативни разходи

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

Доставяне на вода от ВС Помпена

№	Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отчет				Разчет					
		2009	2010	2011	2012	2013	Ръст 2013 спр. 2012 %	2014	Ръст 2014 спр. 2013 %	2015	Ръст 2015 спр. 2014 %
1	Разходи за материали	5 979	5 885	6 685	7 388	7 091	-4,0	5 759	-18,8	5 914	2,7
2	Разходи за външни услуги	2 818	2 951	2 544	2 371	2 286	-3,6	2 313	1,2	2 383	3,0
3	Разходи за амортизации	1 358	2 619	2 380	1 961	2 068	5,5	2 338	13,1	2 453	4,9
4	Разходи за възнаграждения	5 775	6 191	6 067	5 975	6 793	13,7	7 122	4,8	7 477	5,0
5	Разходи за осигуровки	1 705	1 424	1 484	1 423	1 642	15,4	1 841	12,1	1 915	4,0
6	Други разходи	234	212	184	212	217	2,4	223	2,9	237	6,1
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	4 414	3 093	3 612	3 360	2 819	-16,1	3 100	10,0	3 306	6,6
Общо:		22 283	22 375	22 956	22 690	22 916	1,0	22 696	-1,0	23 684	4,4
в т.ч. променливи разходи		6 872	6 778	7 058	7 646	7 244	-5,3	5 889	-18,7	6 018	2,2

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата доставяне на вода на потребителите за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 0,6% средногодишно, като за 2012 г. е отчетено намаление на общите разходи с 1,2%. Общите разходи са планирани за прогнозния период с ръст от 1,0% за 2013 г., (- 1,0%) за 2014 г. и 4,4% за 2015 г. От условно-постоянните разходи са повишени разходите за възнаграждения и осигуровки, други разходи и най-вече на разходите за текущ и аварийен ремонт посочени в ремонтната програма.

Доставяне на вода от ВС Гравитачна

№	Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отчет				Разчет					
		2009	2010	2011	2012	2013	Ръст 2013 спр. 2012 %	2014	Ръст 2014 спр. 2013 %	2015	Ръст 2015 спр. 2014 %
1	Разходи за материали	29	44	47	125	82	-34,4	84	2,6	87	3,1
2	Разходи за външни услуги	59	59	59	105	89	-15,2	112	25,3	113	1,6
3	Разходи за амортизации	49	97	97	77	85	10,4	149	75,3	126	-15,4
4	Разходи за възнаграждения	175	169	171	352	393	11,6	413	5,1	433	4,8
5	Разходи за осигуровки	52	41	43	90	92	2,2	104	13,0	108	3,8
6	Други разходи	7	7	7	11	12	7,3	13	11,1	14	7,9
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	180	175	188	345	232	-32,8	257	10,8	295	14,8

Общо:	551	592	612	1 105	985	-10,9	1 132	14,9	1 176	3,9
в т.ч. променливи разходи	31	45	44	96	108	12,8	112	3,4	111	-0,9

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата доставяне на вода от ВС Гравитачна за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 30,5% средногодишно, в резултат най-вече на отчетено увеличение през 2012 г. на общите разходи с 80,6%. Общите разходи са планирани за прогнозния период с намаление от 10,9% за 2013 г., и ръст от 14,9% за 2014 г. и 3,9% за 2015 г. От условно-постоянните разходи са повишени разходите за осигуровки, други разходи и най-вече на разходите за текущ и аварийен ремонт съобразно ремонтната програма.

Доставяне на вода от ВС Пет могили

№	Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отчет				Разчет					
		2009	2010	2011	2012	2013	Ръст 2013 спр. 2012 %	2014	Ръст 2014 спр. 2013 %	2015	Ръст 2015 спр. 2014 %
1	Разходи за материали	40	36	38	52	46	-11,5	47	2,1	48	2,8
2	Разходи за външни услуги	74	79	88	113	72	-36,3	112	55,6	104	-7,4
3	Разходи за амортизации	29	53	52	30	32	6,7	31	-3,1	32	3,2
4	Разходи за възнаграждения	44	46	43	53	55	3,8	58	5,5	61	5,2
5	Разходи за осигуровки	14	12	11	14	14	0,0	16	14,3	16	0,9
6	Други разходи	1	2	2	5	1	-80,0	4	300,0	4	7,3
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	78	74	48	47	3	-93,6	5	66,7	5	0,0
Общо:		280	302	282	314	223	-29,0	273	22,4	270	-1,0
в т.ч. променливи разходи		101	102	108	124	110	-11,3	130	18,1	123	-5,4

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата доставяне на вода от ВС Пет могили за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 4,2% средногодишно, като през 2012 г. е отчетено намаление на общите разходи с 6,6%. Общите разходи са планирани за прогнозния период с намаление от 29,0% за 2013 г., ръст от 22,4% за 2014 г. и (-1,0%) за 2015 г. От условно-постоянните разходи са повишени разходите за възнаграждения и осигуровки, други разходи и най-вече на разходите за текущ и аварийен ремонт съобразно ремонтната програма.

Отвеждане на отпадъчните води

№	Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отчет				Разчет					
		2009	2010	2011	2012	2013	Ръст 2013 спр. 2012 %	2014	Ръст 2014 спр. 2013 %	2015	Ръст 2015 спр. 2014 %
1	Разходи за материали	35	31	48	51	59	14,7	99	69,7	105	5,2
2	Разходи за външни услуги	89	88	89	95	92	-3,1	96	4,3	103	7,1
3	Разходи за амортизации	157	408	414	365	363	-0,5	370	1,9	375	1,4
4	Разходи за възнаграждения	341	382	367	378	425	12,4	445	4,7	467	4,9
5	Разходи за осигуровки	113	100	102	103	112	8,7	113	0,9	117	3,5
6	Други разходи	7	6	11	13	12	-7,7	13	10,1	17	32,0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	165	105	185	90	69	-23,3	69	0,0	80	15,9
Общо:		907	1 120	1 216	1 095	1 132	3,3	1 206	6,5	1 264	4,8
в т.ч. променливи разходи		33	33	31	34	40	17,6	81	102,5	83	2,5

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 7,4% средногодишно, като за 2012 г. е отчетено намаление с (- 10,0%).

Ръстът на разходите за отчетния период се дължи на отчетени увеличения на всички видове разходи, без разходите за текущ и аварийен ремонт.

Общите разходи са планирани за прогнозния период (2013 – 2015 г.) с ръст от 3,3% за 2013 г., 6,5% за 2014 г. и 4,8% за 2015 г. От *условно-постоянните разходи* са повишени най-съществено *разходите за материали* за 2013 г.

Пречистване на отпадъчните води

№	Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отчет				Разчет					
		2009	2010	2011	2012	2013	Ръст 2013 спр. 2012 %	2014	Ръст 2014 спр. 2013 %	2015	Ръст 2015 спр. 2014 %
1	Разходи за материали	228	249	656	935	881	-5,7	804	-8,8	1 056	31,4
2	Разходи за външни услуги	88	101	201	292	295	1,1	349	18,2	586	68,0
3	Разходи за амортизации	618	221	626	1 238	1 192	-3,7	1 248	4,7	1 255	0,6
4	Разходи за възнаграждения	411	426	614	931	1 023	9,9	1 123	9,8	1 179	5,0
5	Разходи за осигуровки	125	101	176	228	264	15,8	297	12,5	309	4,0
6	Други разходи	11	13	29	45	39	-13,3	48	23,7	52	8,5
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	305	220	595	133	113	-15,0	150	32,7	150	0,0
Общо:		1 786	1 331	2 897	3 802	3 808	0,2	4 019	5,6	4 588	14,2
	в т.ч. променливи разходи	195	196	555	839	815	-2,8	713	-12,5	953	33,7

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата пречистване на отпадъчните води за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 41,4% средногодишно, като за 2010 г. е отчетено намаление с (- 25,5%). Ръстът на разходите за отчетния период се дължи на отчетени увеличения на всички видове разходи за 2011 г.

Общите разходи са планирани за прогнозния период (2013 – 2015 г.) с ръст от 0,2% за 2013 г., 5,6% за 2014 г. и 14,2% за 2015 г. От *условно-постоянните разходи* са повишени най-съществено *разходите за външни услуги, осигуровки, разходи за текущ и аварийен ремонт и други разходи*.

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

Общо за регулираните услуги

№	Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отчет				Разчет					
		2009	2010	2011	2012	2013	Ръст 2013 спр. 2012 %	2014	Ръст 2014 спр. 2013 %	2015	Ръст 2015 спр. 2014 %
1	Разходи за материали	6 311	6 245	7 474	8 551	8 159	-4,6	6 794	-16,7	7 209	6,1
2	Разходи за външни услуги	3 128	3 278	2 981	2 976	2 834	-4,8	2 981	5,2	3 289	10,3
3	Разходи за амортизации	2 211	3 398	3 569	3 671	3 740	1,9	4 136	10,6	4 241	2,5
4	Разходи за възнаграждения	6 746	7 214	7 262	7 689	8 689	13,0	9 161	5,4	9 617	5,0
5	Разходи за осигуровки	2 009	1 678	1 816	1 858	2 124	14,3	2 371	11,6	2 465	4,0
6	Други разходи	260	240	233	286	281	-1,8	302	7,5	325	7,7
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	5 142	3 667	4 628	3 975	3 236	-18,6	3 581	10,7	3 836	7,1
Общо:		25 807	25 720	27 963	29 006	29 063	0,2	29 326	0,9	30 983	5,7
	в т.ч. променливи разходи	7 232	7 154	7 796	8 739	8 318	-4,8	6 925	-16,7	7 288	5,2

Отчетените общо разходи *за регулираните услуги* за периода 2009 – 2012 г. се увеличават с 4,0% средногодишно, а темповете на нарастване на прогнозните разходи са: за 2013 г. с 0,2%, за 2014 г. с 0,9%, и за 2015 г. с 5,7%. С най-висок ръст са прогнозиран *разходите за амортизации, разходите за възнаграждения и осигуровки и разходите за текущ ремонт* съобразно предложената ремонтна програма.

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

Заклучения и указания

4.3.1. Средногодишният ръст на разходите за прогнозния период (2013 – 2015 г.) е 2,3%, т.е. по-нисък от среднегодишния ръст за отчетния период (2009 – 2012 г.) от 4,0%, като се повишават единствено условно-постоянните разходи.

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

4.3.3. С оглед на това, че разходите за амортизации за регулираните услуги не съответстват на годишните амортизационни квоти от Справка №12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и Справка №12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ за меродавни се считат годишните амортизационни квоти от Справка №12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и Справка №12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“.

Разходи за текущ и аварийен ремонт

Посочената информация в Справка № 6 „Ремонтна програма“ включва ремонтни дейности в следните направления:

Год.	Водоснабдяване				Канализация			Пречистване			ОБЩО разходи за текущ и аварийен ремонт за В и К оператора
	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	Проверка на водомери	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	
2009	1 059	3 454	19	4 532	65	100	165	25	280	305	5 002
2010	951	2 391	0	3 342	51	54	105	0	220	220	3 667
2011	608	3 210	28	3 846	8	177	185	44	551	595	4 626
2012	2 706	1 054	0	3 760	90	0	90	133	0	133	3 983
2013	2 324	730	0	3 054	69	0	69	87	26	113	3 236
2014	2 426	927	0	3 353	69	0	69	150	0	150	3 572
2015	2 506	1 100	0	3 606	69	0	69	150	0	150	3 825

От представените данни е видно, че В и К операторът предвижда намаление на разходите за текущ и аварийен ремонт за периода 2013-2015 г. в сравнение с отчетените през 2012 г., необходими за ремонтни дейности по водоснабдителна и канализационна мрежа. За периода 2013 г. - 2015 г. не са предвидени разходи за ремонт и проверка на водомери, независимо от посочените разходи и брой водомери планирани за 2014 и 2015 г. в справка № 4 „Програма за постигане на годишните цели нива на показателите за качество на В и К услугите“.

Заклучения и указания

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

4.3.2. Разходите за текущ и аварийен ремонт съответстват на ремонтната програма за регулаторния период период 2019 – 2015 г.

4.3.3. В и К операторът следва да обясни и обоснове непреките разходи, които не са разпределени между регулираните услуги и необосновано са отнесени единствено към услугата доставяне на вода на потребителите, независимо че съответстват на ЕССО.

4.4. Дълготрайни активи и амортизация

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

(хил.лв.)

№	Нетекущи активи	Отчетна стойност към 31.12.2013 г.	Балансова стойност към 31.12.2013 г.
1.	Имоти, машини, съоръжения и оборудване, в т.ч.:	109 460	74 719
1.1.	Земя и сгради	13 934	11 858
1.2.	Съоръжения, машини и оборудване	92 748	61 876
1.3.	Транспортни средства	2 553	760
1.4.	Предплатени разходи	73	73
1.4.	Други		
1.5.	Разходи за придобиване на ДМА	152	152
2.	Нетекущи нематериални активи, в т.ч.:	734	85
2.1.	Програмни продукти	734	85
2.2.	Право на собственост		
2.1.	Други		

Общата отчетна стойност на нетекущите (дълготрайни) активи на „В и К“ ЕООД, гр. Стара Загора към 31.12.2013 г. съгласно годишния финансов отчет е 110 194 хил. лв., а балансовата стойност е 74 804 хил. лв.

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

№	Групи активи	Полезен живот 2013 г. (год.)
1.1.	Сгради	от 25 до 33
1.2.	Съоръжения	от 25 до 50
1.3.	Машини	от 3 до 10
1.4.	Компютри и софтуер	от 2 до 5
1.5.	Автомобили	от 4 до 10
1.6.	Други транспортни средства	10
1.7.	Стопански инвентар	7

Дълготрайни активи в бизнес плана

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

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

(хил. лв.)

№	Описание	Доставяне на вода на потребителите - ВС Помпена						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		1 747	7 595	1 106	652	1 429	1 465
2	Отчетна стойност	44 458	46 205	53 800	54 906	55 558	56 987	58 452
3	Годишна амортизационна квота	1 416	1 606	1 795	1 961	2 044	2 158	2 314
4	Начислена до момента амортизация	13 413	15 019	16 814	18 429	20 007	21 810	23 923

5	Балансова стойност	31 045	31 186	36 986	36 477	35 424	35 049	34 529
№	Описание	Доставяне на вода - ВС Гравитачна						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА		13	88	326	30	433	-9
	Отчетна стойност	1 912	1 925	2 013	2 339	2 369	2 802	2 793
	Годишна амортизационна квота	65	71	75	77	85	127	126
	Начислена до момента амортизация	680	751	826	896	1 012	1 130	1 252
	Балансова стойност	1 232	1 174	1 187	1 443	1 352	1 665	1 541
№	Описание	Доставяне на вода - ВС Пет могили						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА		0	0	4	0	-1	26
	Отчетна стойност	794	794	794	798	798	797	823
	Годишна амортизационна квота	29	30	32	30	32	31	32
	Начислена до момента амортизация	415	445	476	506	547	577	609
	Балансова стойност	379	349	318	292	247	214	212
№	Описание	Отвеждане на отпадъчните води						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		9 666	13	4	2	92	-11
2	Отчетна стойност	4 418	14 084	14 097	14 101	14 103	14 195	14 184
3	Годишна амортизационна квота	158	322	363	365	363	366	373
4	Начислена до момента амортизация	2 894	3 216	3 579	3 932	4 309	4 672	5 042
5	Балансова стойност	1 524	10 868	10 679	10 169	9 782	9 515	9 142
№	Описание	Пречистване на отпадъчните води						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		38	35 304	143	178	114	62
2	Отчетна стойност	1 602	1 640	36 944	37 087	37 265	37 379	37 441
3	Годишна амортизационна квота	40	65	618	1 237	1 234	1 237	1 247
4	Начислена до момента амортизация	377	442	1 061	2 182	3 346	4 563	5 801
5	Балансова стойност	1 225	1 198	35 883	34 905	33 896	32 794	31 640
№	Описание	Общо за "В и К" ЕООД, гр. Стара Загора						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		11 464	43 000	1 583	860	2 058	1 533
2	Отчетна стойност	53 886	65 350	108 350	109 933	110 793	112 851	114 384
3	Годишна амортизационна квота	1 710	2 096	2 908	3 714	3 804	3 965	4 138
4	Начислена до момента амортизация	17 806	19 902	22 810	26 042	29 362	32 934	36 855
5	Балансова стойност	36 080	45 448	85 701	83 891	81 260	79 746	77 527

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

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“ съответстват на отчетните стойности на нетекущите активи в годишните финансови отчети за периода 2009-2012 г., а за прогнозния период съответстват предвидените средства в инвестиционната програма;*

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

4.5. Икономически показатели и анализи

Анализ на финансовото състояние на „В и К“ ЕООД, гр. Стара Загора, към 31.12.2013 г.

Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2013 г. на „В и К” ЕООД, гр. Стара Загора текущият финансов резултат след данъци е печалба в размер на 550 хил. лв., при отчетената печалба в размер на 594 хил. лв. за 2012 г.

Общите приходи на дружеството към 31.12.2013 г. са намалени с 1,2% на 32 129 хил. лв. от 32 526 хил. лв. за 2012 г., в резултат на намалени приходи от дейността, а общите разходи са намалени с 1,3% на 31 470 хил. лв. от 31 898 хил. лв. за 2012 г., в резултат на намалени разходи за материали и външни услуги.

Приходите от оперативната дейност на дружеството са намалени с 1,1% за 2013 г. на 31 712 хил. лв. от 32 075 хил. лв. за 2012 г.

Общите оперативни разходи към 31.12.2013 г. са намалени с 0,9% на 31 037 хил. лв. при отчетени 31 313 хил. лв. за 2012 г., вследствие на намаление на разходите за външни услуги с 21,0% и разходите за материали с 3,4%. Разходите за оперативна дейност по икономически елементи за 2013 г. съпоставени с предходната 2012 година са представени в таблицата:

№	Видове разходи	2012 г. (хил.лв.)	2013 г. (хил.лв.)	Изменение 2012/2011 г. (+/-) в %
1.	Разходи за материали	11 213	10 830	-3,4
2.	Разходи за външни услуги	4 501	3 558	-21,0
3.	Разходи за амортизации	4 969	5 131	3,3
4.	Разходи за персонала	10 172	10 963	7,8
5.	Други разходи	458	555	21,2
	Общо:	31 313	31 037	-0,9

Данните в таблицата показват, че и за двете години с най-голяма дял от оперативните разходи са *разходите за материали и разходите за персонал*.

Нетекущите активи към 31.12.2013 г. са намалени спрямо предходната година на 74 804 хил. лв. от 78 678 хил. лв. за 2012 г., както и текущите активи на дружеството намалени на 81 544 хил. лв. от 86 243 хил. лв. за 2012 г., дължащо се предимно на намаление на вземанията.

Общите текущи пасиви (задължения) са намалени към 31.12.2013 г. на 12 142 хил. лв. от 14 140 хил. лв. за 2012 г., като с най-голям дял от тях са задължения към доставчици, задължения за такса водоползване към МОСВ и текущата част на задължения по инвестиционни заеми.

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

Показател	Изчисление	2013 г.	2012 г.	Забележка
Обща ликвидност	Краткотрайни активи / Краткотрайни пасиви	0,56	0,54	Дружеството е затруднено при обслужване на текущите си задължения, въпреки отбелязаното леко повишение на показателя.
Покритие на Дълготрайните активи със Собствен капитал	Собствен капитал / Дълготрайни активи	0,24	0,23	Дружеството не разполага със свободен капитал за инвестиции, въпреки отбелязаното леко повишение на показателя.
Финансова автономност	Собствен капитал / Привлечен капитал	0,77	0,67	Отбелязва се повишение и дружеството е финансово зависимо от ползването на чужди средства

Задлъжнялост	Привлечен капитал / Собствен капитал	1,30	1,50	Отбелязва се намаление, но дружеството остава с висока задлъжнялост
Рентабилност на приходи от продажби	Финансов резултат / Нетни приходи от продажби	2,20%	2,07%	Отбелязва се подобряване, но рентабилността на приходите остава ниска
Рентабилност на активите	Нетна печалба / Общи активи	0,67%	0,69%	Отбелязва се влошаване и рентабилността на приходите е ниска
Събираемост на вземанията	((1,2xНетни приходи от продажби – (Вземания тек.год-Вземания предх.год.)) / (1,2xНетни приходи от продажби + Вземания предх.год.))	90,52%	86,74%	Отбелязва се подобряване и нивото на събираемост на вземанията е високо
Период на събираемост	Краткосрочни вземания / Нетни приходи от продажби	58 дни	67 дни	Отбелязва се намаляване на периода на събираемост

Показателят обща ликвидност, изчислен като *съотношение между краткотрайни активи /краткосрочни пасиви* е повишен за 2013 г. - 0,56 спрямо 0,54 за 2012 г. и показва, че дружеството е затруднено да обслужва текущите си задължения със свободен оборотен капитал.

Показателят покритие на дълготрайните активи със собствен капитал, изчислен като *съотношение между собствен капитал/дълготрайни активи* е леко повишен и за 2013 г. е 0,24 спрямо 2012 г. - 0,23, но дружеството не разполага със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Показателят за финансова автономност, изчислен като *съотношение между собствен капитал/пасиви* се увеличава до 0,77 за 2013 г. при 0,67 за 2012 г., независимо от което дружеството е затруднено при за покриване на финансовите си задължения за периода.

Показателят за задлъжнялост, изчислен като *съотношение между привлечен капитал (дългосрочни и краткосрочни задължения)/собствен капитал* отразява висока задлъжнялост на дружеството за 2013 г. - 1,30, независимо от намалението спрямо 2012 г. - 1,50.

Показателят за рентабилност на приходите от продажби, изчислен като *съотношение между финансов резултат преди облагане/нетните приходи от продажби* се повишава за периода на 2,20% за 2013 г. от 2,07% за 2012 г., но остава към ниските нива за сектора.

Рентабилност на активите, изчислена като *съотношение между нетна печалба/общите активи* също намалява за периода до 0,67% за 2013 г. от 0,69% за 2012 г. и се отнася към ниските нива за сектора.

Събираемостта на вземанията, изчислена като *съотношение ((1,2xНетни приходи от продажби – (Вземания тек.год-Вземания предх.год.)) / (1,2xНетни приходи от продажби + Вземания предх.год.))* се повишава до 90,5% за 2013 г. от 86,7% за 2012 г. и е над средното ниво за сектора.

Периодът на събираемост, изчислен в дни, като *съотношение на краткосрочни вземания/нетни приходи от продажби* намалява до 58 дни спрямо 67 дни за 2012 г. и показва, че дружеството постига резултати от предприетите мерки за събиране на вземанията си.

Заклучения

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

Компанията е с ниска ликвидност, висока степен на задлъжнялост и ниски възможности за обслужване на задълженията си навреме. Според представената в Справка №10 информация, дружеството обслужва взетия дългосрочен ниско-лихвен кредит, като ежегодно изплаща главници и лихви.

Постигнатата възвръщаемост на активите и рентабилност на приходите от продажби е ниска спрямо нивата за сектора.

Събираемостта на вземанията се повишава спрямо предходната година и е близка до високите нива за сектора. Периодът на събираемост намалява спрямо предходната година и показва добри резултати от предприетите мерки на дружеството за подобряване на събираемостта.

Събираемост

За целите на анализа на финансовите показатели са приложени два подхода за изчисляване на събираемостта, а именно:

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

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

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

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

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

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 на базата на които е изчислена събираемостта от дружеството посочени в справка №17 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“ 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
	A	B	C	$\frac{((1,2 \cdot A - (B - C))}{1,2 \cdot A + C}$
2009 г.	26186	4676	3469	0,866
2010 г.	26009	4796	4676	0,866
2011 г.	28032	5225	4796	0,864
2012 г.	29939	5455	5225	0,867
2013 г.	29607	3886	5455	0,905
2014 г.	30773	3601	3886	0,912
2015 г.	32105	3364	3601	0,920

Резултатите от направените изчисления в таблицата показват нива на събираемост на дружеството над средните за отчетния период 2009 – 2012 г. и близки до високите за сектора за прогнозната период 2013 – 2015 г.

Заклучения

4.5.1. „В и К“ ЕООД, гр. Стара Загора отчита нива на събираемост на приходите и вземанията съответстващи на средните и близки до високите за сектора, както и планира мерки за повишаване на събираемостта.

4.6. Индикативни цени и приходи

Действащите цени на „В и К“ ЕООД, гр. Стара Загора са утвърдени с решение на ДКЕВР № Ц-27/31.07.2012 г., в сила от 01.08.2012 г.

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

В и К услуги	Групи потребители		2013	2014	2015	2013	2014	2015
		Влиза в сила от:	31.8.2012			Количества, м3		
Доставяне на вода от ВС Помпена	Битови и приравн. към тях общ., търг. и др., и Промислени и др. стопански		1,81	1,81	2,05	12 921 534	12 770 000	12 650 000
	Изменение			0,0%	13,3%		-1,2%	-0,9%
Доставяне на вода от ВС Гравитачна	Битови и приравнените към тях общ., търговски и др.		0,98	0,98	1,10	1 095 860	1 105 000	1 105 000
	Изменение			0,0%	12,2%		0,8%	0,0%
Доставяне на вода от ВС Пет могили	Промислени и др. стопански		0,46	0,46%	0,46%	217 000	217 000	217 000
	Изменение			-99,0%	0,0%		0,00	0,00
Отвеждане на отпадъчни води	Битови и приравн. към тях общ., търг. и др., и Промислени и др. стопански		0,10	0,10	0,12	10 699 799	10 580 000	10 490 000
	Изменение			0,0%	20,0%		-0,01	-0,01
Пречистване на отпадъчни води	Битови и приравнените към тях общ., търговски и др.		0,36	0,36	0,45	8 038 184	8 015 000	8 010 000
	Изменение			0,0%	25,0%		-0,003	-0,001
	Промислени и други стопански потребители:	1-ва степен на замърсяване	0,36	0,36	0,62	1 017	1 000	960
		2-ва степен на замърсяване	0,71	0,71	0,87	239	220	200
		3-ва степен на замърсяване	1,07	1,07	0,95	413	350	320
	Цена на В и К услугите за бита (лв./к.м, без ДДС)		2,27	2,27	2,62			

Заклучения и изводи

4.6.1. „В и К“ ЕООД, гр. Стара Загора прогнозира необходимите годишни приходи за всяка една от регулираните услуги на базата на предвидено ежегодно повишаване на цените на В и К услуги до края на регулаторния период и незначително намаляване на фактурираните количества.

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 бизнес плана, да представи информация и обосновка както следва:

А) ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

1. Да се представи обосновка защо за периода 2013-2015 г. в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услуги“ е посочен по-висока стойност на параметър „Брой население, ползващо водоснабдителни услуги“ спрямо параметър „Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора“.

2. Да се представи програма с конкретни мерки за подобряване качеството на питейната вода, и конкретни мерки за отстраняване на констатираните проблеми по показатели „манган“ и „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. Да се коригира отчетения и прогнозиран размер на компонент Q3а Подадена нефактурирана вода (технологични загуби) за периода 2009-2015 г., показан като 16-17% за ВС „Помпена“; 9-13% за ВС „Гравитачна“; 13-16% за ВС „Пет могили“ спрямо вода на вход на съответната ВС, като размерът на тази компонента не следва да надхвърля 4% от подадената вода на вход ВС.

4. Да се представи обосновка защо за периода 2013-2015 г. в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услуги“ е посочен по-висока стойност на параметър „Брой населени места, с измерване на водата на входа“ спрямо параметър „Общ брой на населените места, обслужвани от В и К оператора“.

5. Да се представят баланси за трите ВС (отразени в Справка № 7 и Справка № 5) съгласно Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи (Методиката), като сборът на отделните компоненти – Технологични загуби (Q3А), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7) следва да е равен на Неносеща приходи вода (Q9). Също така да се представят баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (Последователност на определяне на баланса на водните количества в м3 годишно) от Методиката.

6. Да се представи надлежно попълнена Справка № 6 „Ремонтна програма“ с детайлна информация относно планираните текущи ремонти поотделно за всеки водоснабдителен обект – описание, вложени ремонтни материали, използвана технология и очакван ефект.

7. Да се представи информация относно реализирани мерки за изготвяне на стратегия за оползотворяване на утайките в съответствие с нормативните изисквания, съгласувана и одобрена от съответните общини и МОСВ.

8. Да се представи информация относно начина на съхранение и оползотворяване на утайките, образувани при пречистването на отпадъчните води за периода 2009-2015 г., за експлоатираните от дружеството ПСОВ.

Б) ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

9. В и К операторът следва да запази средния размер на инвестициите в одобрения ценови модел за периода 2011 - 2013 г. в размер на 6 669 хил.лв./год. с финансиране от собствени и привлечени средства.

10. В и К операторът следва да представи коригирани справки за инвестиционната си програма, като се посочат инвестициите и инвестиционните проекти финансирани от собствени и от заемни средства, и да се изключат дълготрайните активи придобити като външно финансиране.

11. Разходи за амортизации за регулираните услуги в справка Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“ за меродавни се считат годишните амортизационни квоти от Справка №12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и Справка №12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“.

12. В и К операторът следва да обясни и обоснове непреките разходи, които не са разпределени между всички регулирани услуги, а са отнесени единствено към услугата доставяне на вода на потребителите.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесения с вх. № В-17-22-5/05.03.2014 г. бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - гр. Стара Загора, област Стара Загора 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