

РЕШЕНИЕ

№ БП – 31

от 19.05.2015 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 19.05.2015 г., след като разгледа внесеното със заявление вх. № В-17-39-5/28.02.2014 г. допълнение за периода 2014 г. – 2015г. към одобрен бизнес план за развитие на дейността на „В и К” ООД – гр. Габрово за периода 2009 г. – 2013 г. и Доклад вх. № В-Дк-73/11.05.2015 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 да допълнят текущите си бизнес планове в съответствие с удължения срок на регулаторния период и да ги внесат в комисията 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 е внесено с вх. № В-17-39-5/28.02.2014 г. допълнение за периода 2014 г. – 2015г. към одобрен бизнес план за развитие на дейността на „В и К” ООД – гр. Габрово за периода 2009 г. – 2013 г.

Със заповед на председателя на комисията № 3-В-15/06.03.2014 г. е сформирана работна група със задача преглед и анализ на съдържанието на внесенния бизнес план. С последваща заповед № 3-В-103/01.12.2014 г. е изменен състава на работната група.

I. Съответствие на бизнес плана с нормативните изисквания

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

С писмо вх. № В-17-39-5/11.04.2014 г. (изх. № РД-05-1760/10.04.2014 г. на В и К оператора) е допълнена текстовата част на бизнес плана като е представен (само на хартиен носител) график за изпълнението му, съгласно чл.62 от указанията за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г. (Указанията) и ремонтна програма на дружеството в съответствие с т.4 от Указанията.

Видно от съдържанието на цитираното писмо разработения от В и К оператора бизнес план е изпратен за становище до общинските съвети на трите общини Габрово, Дряново и Трявна, като до датата на внасяне на писмото има становище (приложено е копие от същото) на Общински съвет –Дряново и Общински съвет –Трявна.

II. Общи данни за В и К оператора

„В и К” ООД със седалище и адрес на управление: гр. Габрово 5300, бул. „Трети март“ № 6 е капиталово търговско дружество със смесена (51 % държавна и 49 % общинска) собственост на активите.

Дружеството е с уставен капитал в размер на 370 300 (триста и седемдесет хиляди и триста) лева, разпределен на 3 703 (три хиляди седемстотин и три) дяла с номинална стойност по 100 (сто) лева всеки, собственост на държавата и общините – Габрово, Трявна и Дряново:

Съдружници	дял от капитала (бр. дялове)	дял от капитала (лв.)	дял от капитала (%)
Държавата- с принципал МРРБ	1 889	188 900	51
Община Габрово	1 333	133 300	36
Община Дряново	222	22 200	6
Община Трявна	259	25 900	7

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 817040128 с предмет на дейност: водоснабдяване и канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и в чужбина, експлоатация на водоснабдителни язовири.

Дружеството се представлява в отношенията с трети лица от инж. Владимир Георгиев Василев – Управител.

С решение № РД-02-14-2234/22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството е определена обособена територия на „В и К” ООД – гр. Габрово под номер 12, включваща територията на следните общини:

- Община Габрово
- Община Дряново
- Община Трявна

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

Показател	Мярка	„В и К“ ООД, гр. Габрово
Население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	86 324
Водоизточници	бр.	159
ПСПВ	бр.	2
ВПС	бр.	53
Довеждащи водопроводи	км	466
Разпределителни водопроводи	км	670
СВО	бр.	24 284
Население, ползващо канализационни услуги	бр.	66 243
ПСОВ	бр.	1
КПС	бр.	0
Канализационна мрежа	км	146
СКО	бр.	7 709

III. Технически данни

3.1. Показатели за качество на В и К услуги

През 2014-2015 г. Комисията планира да измени разпоредбите на действащата *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за нормиране на годишните целеви нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата), като бъдат променени както показателите за качество на В и К услугите, така и дългосрочните им нива, поради направените констатации, че част от поставените дългосрочни нива не могат практически да бъдат постигнати.

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

- Показател 3а „Съотношение на броя на населението, засегнато от прекъсвания на водоподаването, спрямо общия брой на обслужваното население“: отчетено ниво през 2012 г.- **0,057**; прогнозно ниво през 2015 - **0,049**, спрямо дългосрочно ниво от **0,02**;
- Показател 4а „Съотношение на количеството неинкасирана вода спрямо количеството подадена вода на входа на водоснабдителната система“: отчетено ниво през 2012 г.- **0,715**; прогнозно ниво през 2015 г.- **0,534**, спрямо дългосрочно ниво **0,33**;
- Показател 5б „Съотношение на годишния брой аварии спрямо дължината на разпределителните водопроводи“: отчетено ниво през 2012 г.- **0,993**; прогнозно ниво през 2015 г.- **0,821**, спрямо дългосрочно ниво **0,20**;
- Показател 9б „Съотношение на годишния брой аварии спрямо дължината на канализационната мрежа“: отчетено ниво през 2012 г.- **1,432**; прогнозно ниво през 2015 г.- **0,685**, спрямо дългосрочно ниво **0,01**;
- Показател 11г „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточници, спрямо общия брой водоизточници“: отчетено ниво през 2012 г.- **0,075**; прогнозно ниво през 2015 г.- **0,189**, спрямо дългосрочно ниво **1,0**;
- 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“: отчетено ниво през 2012 г.- **0,252**; прогнозно ниво през 2015 г.- **0,432**, спрямо дългосрочно ниво **1,0**;
- Показател 11ж „Съотношение на годишния брой водомери, преминали последваща проверка, спрямо общия брой водомери“: отчетено ниво през 2012 г.- **0,087**; прогнозно ниво през 2015 г.- **0,125**, спрямо дългосрочно ниво **0,2**.

Заклучения и указания

3.1.1. Планираните стойности през 2015 г. за показатели 3а, 4а, 5б, 9б, 11г, 11д и 11ж не могат да доведат до постигане на заложените в действащата нормативна уредба дългосрочни нива на качество на В и К услугите

3.2. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

Съгласно данните от Справка №4 на бизнес плана, покритието с водоснабдителни услуги е 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.	87 461	85 676	86 324	86 324	86 324	82 700	81 000
1.2.	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	бр.	88 073	86 276	86 933	86 933	86 933	83 310	81 560
	Годишно постигнато ниво		0,993	0,993	0,993	0,993	0,993	0,993	0,993

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“ ООД, гр. Габрово се установява следната разлика:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.
1.2.	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	бр.	88 073	86 276	86 933	86 933	86 933
	Данни от НСИ: общини Габрово, Дряново и Трявна	бр.	90 464	88 730	85 735	84 811	83 573
	Разлика	бр.	-2 391	-2 454	1 198	2 122	3 360

Констатира се разлика между данните на В и К оператора и НСИ, като най-голяма е разликата за 2013 г.

3.3. Водоизточници

В Справка № 4 за показател 11.8 „Общ брой на водоизточниците“ е посочена следната информация:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
11.8	Общ брой на водоизточниците	бр.	164	164	159	159	159	159	159

Същевременно спрямо данните от Справка № 2 са посочени общо 265 бр. водоизточници, от които: 257 бр. каптажи, 1 дренаж, 1 шахтов кладенец, 5 бр. речни водохващания и язовир „Христо Смирненски“. Посочено е още, че общо 100 бр. каптажи не се използват, от което следва, че общият брой експлоатирани водоизточници, спрямо данните в Справка № 2, е 165 бр. Посочена е информация за разрешителни за водоползване за 96 бр. водоизточници, а относно обособени санитарно-охранителни зони (СОЗ) е посочена информация само за два каптажа, за другите водоизточници няма данни.

Заклучения и указания:

3.3.1. Да се посочи актуална информация за използваните и консервирани водоизточници, с информация за действащи разрешителни и обособени СОЗ за всеки водоизточник.

3.4. Качество на водата

Данните от Справка №4 за качеството на водата за питейно-битови нужди е както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	540	314	411	298	392	414	380
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	552	336	424	310	419	435	395
	Годишно постигнато ниво		0,978	0,935	0,969	0,961	0,936	0,952	0,962
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	491	215	410	303	383	400	377
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	516	237	429	310	402	418	390
	Годишно постигнато ниво		0,952	0,907	0,956	0,977	0,953	0,957	0,967

Данните показват отчетено влошаване по **физико – химични и радиологични показатели** за периода 2011-2013 г. През 2013 г. е отбелязано ниво от 0,936. Предвидено е подобрене през прогнозния период 2014-2015 г., при все това прогнозното ниво през 2015 г. от 0,962 остава по-ниско от дългосрочното ниво на показателя от 0,98, указано в *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда на формиране на годишните целеви нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).

Относно показател 26 „Качество на питейната вода“ – по **микробиологични показатели** се отчита подобрене за периода 2010-2012 г., през 2013 г. е отбелязано влошаване на показателя спрямо предходната година и ниво от 0,953. Прогнозира се през 2015 г. ниво от 0,967, по-ниско от дългосрочното ниво за показателя от 0,99, заложено в Наредбата.

В текстовата част на бизнес плана не е представена информация за отчетените нестандартни проби по физико-химични, радиологични или микробиологични показатели относно причините за непостигане на нормативните изисквания.

Заклучения и указания

3.4.1. В и К операторът отчита за 2013 г. и прогнозира за 2015 г. за показател „Съотношение на броя проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по физико-химични и радиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“ постигнато ниво от 0,936 и прогнозно ниво от 0,962, спрямо дългосрочното ниво от 0,980, заложено в Наредбата.

3.4.2. За показател „Съотношение на броя проби, отговарящи на нормативните изисквания по микробиологични показатели, спрямо общия брой взети проби по микробиологични показатели“ се отчита постигнато ниво от 0,953 за 2013 г. и прогнозно ниво от 0,967 за 2015 г. спрямо дългосрочното ниво от 0,990, заложено в Наредбата.

3.5. Измерване на вода

Измерване на водата при водоизточниците

В Справка №4 са посочени следните данни:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
11.7	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	бр.	9	9	9	12	14	20	30
11.8	Общ брой на водоизточниците	бр.	164	164	159	159	159	159	159
	Годишно постигнато ниво		0,055	0,055	0,057	0,075	0,088	0,126	0,189

За периода 2009-2013 г. В и К операторът отчита средно съотношение 0,066, като е прогнозирано достигане до 0,189. При все това съотношението остава прекалено ниско спрямо действащите нормативни изисквания.

Измерване на водата на вход населено място

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
11.9	Брой на населените места с измерване на водата на входа	бр.	27	27	33	35	38	48	60
11.10	Общ брой на населените места, обслужвани от оператора	бр.	163	139	139	139	139	139	139
	Годишно постигнато ниво		0,166	0,194	0,237	0,252	0,273	0,345	0,432

Данните показват много ниско ниво на измерване на вход населени места.

От данните в Справка № 2 се вижда, че има големи населени места, които не са обхванати с измерване на вход – гр. Габрово, гр. Дряново, гр. Трявна, както и населени места между 500 и 2000 жители – гр. Плачковци и с. Поповци

Заклучения и указания

3.5.1. Да се представи план с конкретни мерки за обхващане с измерване на позначимите водоизточници и населени места.

3.6. Загуби на вода

Отчетни и прогнозни данни

Данните от Справка №4 показват следните резултати за неносеща приходи вода:

„В и К“ ООД, гр. Габрово	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход BC Q4	м³	17 756 466	10 840 961	9 695 468	13 265 238	11 167 528	10 650 000	8 560 000
Фактурирана вода Q3	м³	3 831 911	3 753 990	3 721 161	3 775 955	3 610 825	3 662 000	3 985 000
Неносеща приходи вода Q9	м³	13 924 555	7 086 971	5 974 307	9 489 283	7 556 703	6 988 000	4 575 000
	Дял (%)	78,42	65,37	61,62	71,53	67,67	65,62	53,45
	м³/км/ден	33,729	17,152	14,446	22,885	18,225	16,838	11,014
	м³/СВО/ден	1,583	0,804	0,676	1,071	0,851	0,784	0,512
Дължина на мрежа (довежд. + разпред.)	км	1 131	1 132	1 133	1 136	1 136	1 137	1 138
Брой СВО	бр.	24 106	24 144	24 208	24 284	24 343	24 408	24 473

Информацията в Справка № 7 показва следния баланс на водоснабдителната система:

„В и К“ ООД, гр. Габрово	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход BC Q4	хил. м³	17 756	10 841	9 695	13 265	11 168	10 650	8 560
Фактурирани водни количества Q3	битови	хил. м³	2 666	2 625	2 646	2 725	2 637	2 910
	обществени и търговски	хил. м³	82	81	82	84	111	122
	стопански	хил. м³	1 084	1 048	993	967	863	953
Общо Фактурирани водни количества Q3	хил. м³	3 832	3 754	3 721	3 776	3 611	3 662	3 985
Подадена нефактурирана вода (Технологични нужди) Q3A	хил. м³	2 501	600	600	2 150	2 000	1 763	500
	Дял (%)	14,08	5,53	6,19	16,21	17,91	16,55	5,84
Търговски загуби Q8	хил. м³	1 597	975	873	1 193	1 005	954	767
	Дял (%)	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	8,96	8,96
Реални загуби Q7	хил. м³	9 116	5 107	4 210	5 749	4 258	3 994	3 085
	Дял (%)	51,34	47,11	43,42	43,34	38,13	37,50	36,04
Неносеща приходи вода Q9	хил. м³	13 924	7 087	5 974	9 489	7 557	6 988	4 575
	Дял (%)	78,42	65,37	61,62	71,53	67,67	65,62	53,45
Общи загуби Q6	хил. м³	10 713	6 082	5 083	6 942	5 263	4 948	3 852
	Дял (%)	60,33	56,10	52,43	52,33	47,13	46,46	45,00
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)	хил. м³	710	405	291	397	294	277	223

От данните в Справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ се констатира:

- Балансът на водните количества не е изготвен в съответствие с Методиката за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи (Методиката). Сборът на отделните компоненти за 2009-2015 г. – Технологични нужди (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7) не е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода) (Q9) средно в размер на над 350 хил.м³/годишно.
- В и К операторът отчита и прогнозира Подадена нефактурирана вода (технологични нужди) Q3A в размер от 5,5%(2010 г.) до 17,6% (2013 г.) от подадените водни количества на вход ВС. Този подход не може да бъде приет, като В и К операторът следва да докаже така изчислените водни количества с данни от дневници за конкретни събития, или да преизчисли обема на водните количества, като размерът на тази компонента не може да надхвърли 4% от подадена вода на вход ВС (Q4).
- Процентът на отделните компоненти – Подадена нефактурирана вода (технологични нужди) (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7), не е изчислен коректно спрямо подадени водни количества на вход ВС.

В справки свободен формат В и К операторът е представил баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (*Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно*) от Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като данните за компонента Реални загуби не съответстват на данните от Справка № 7.

Данните за баланса на водните количества по години, изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 от Методиката са обобщени в следната таблица:

„В и К“ ООД, гр. Габрово	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	17 756	10 841	9 695	13 265	11 168	10 650	8 560
Общо Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	3 832	3 754	3 721	3 776	3 611	3 662	3 985
Подадена нефактурирана вода (Технологични нужди) Q3A	хил. м ³	2 500	600	600	2 150	2 000	1 763	500
	Дял (%)	14,08	5,53	6,19	16,21	17,91	16,55	5,84
Търговски загуби Q8	хил. м ³	1 598	975	872	1 193	1 005	954	767
	Дял (%)	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	8,96	8,96
Реални загуби Q7	хил. м ³	9 826	5 512	4 502	6 146	4 552	4 271	3 308
	Дял (%)	55,34	50,84	46,44	46,33	40,76	40,10	38,64
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	13 924	7 087	5 974	9 489	7 557	6 988	4 575
	Дял (%)	78,42	65,37	61,62	71,53	67,67	65,62	53,45
Общи загуби Q6	хил. м ³	11 424	6 487	5 374	7 339	5 557	5 225	4 075
	Дял (%)	64,34	59,84	55,43	55,33	49,76	49,06	47,61
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)	хил. м ³	0	0	0	0	0	0	0

- Видно от таблицата, балансът на водните количества, изготвен по години във формата на Приложение № 4 от Методиката се различава от баланса в Справка № 7, като разликата се изразява в данните за компонента Реални загуби. В резултат сборът на отделните компоненти за 2009-2015 г. – Технологични нужди (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7) е равен на Неносеща приходи вода (Q9), също така и процентното отношение на загубите спрямо подадените водни количества на вход ВС е изчислено коректно, за разлика от данните в Справка № 7.

Постигнатият ефект през регулаторния период е както следва:

„В и К“ ООД, гр. Габрово	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	17 756	10 841	9 695	13 265	11 168	10 650	8 560

ефект	хил. м ³		-6 915	-1 146	3 570	-2 097	-518	-2 090
Фактурирана вода Q3	хил. м ³	3 832	3 754	3 721	3 776	3 611	3 662	3 985
ефект	хил. м ³		-78	-33	55	-165	51	323
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	13 924	7 087	5 974	9 489	7 557	6 988	4 575
ефект	хил. м ³		-6 837	-1 113	3 515	-1 932	-569	-2 413

Данните показват, че за периода 2009-2013 г. е постигнат резултат в намаление на неносещата приходи вода, като най-значим резултат е реализиран през 2011 г.

Нетният ефект през 2013 г. спрямо 2009 г. за **Q9** е намаление от **6 367 хил.м³**, или намаление с **45,7%** за целия петгодишен период.

За периода 2014-2015 г., В и К операторът прогнозира намаление на **Q9** в размер на **2 982 хил.м³**, или **39,5%** за предстоящият двугодишен период.

Обосновка на постигнати и планирани резултати

Реални (физически) загуби на вода

В текстовата част на бизнес плана не са посочени мерки, които дружеството планира за периода 2014-2015 г. с цел намаляване на реалните загуби на вода. Посочени са предприетите до 2012 г. дейности, включително:

- Монтирани измервателни уреди на вход водоснабдителни системи – 12 бр. (4 бр. през 2012 г.), на вход населени места – 35 бр. (1 бр. през 2012 г.), на сградни водопроводни отклонения – 23 630 бр.
- Редуциране на налягането – изпълнени дейности по зонирание на мрежата на гр. Дряново; монтирани регулатори за налягане – 4 бр. за гр. Дряново и 1 бр. за с. Царева ливада, община Дряново.
- Наблюдение на водните количества и налягането в ключовите пунктове на ВС.

Мерките за търговските загуби са посочени в раздел 4.1

Заключения и указания

3.6.1. В и К операторът следва да представи Справка № 7 с баланси за ВС, изготвени съгласно Методиката за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи (Методиката), като сборът от компоненти: Подадена нефактурирана вода (Технологични нужди Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7) да е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода Q9).

3.6.2. Да се представи Справка №7 за периода 2009-2015 г. с коригиран отчетен и прогнозиран размер на компонента Q3A Подадена нефактурирана вода (технологични нужди), като размерът на тази компонента не следва да надхвърля 4% от подадената вода на вход ВС.

3.7. Аварии на водоснабдителната система

Данни за аварии по довеждащите водопроводи

Данните в Справка №4 за довеждащи водопроводи са както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	92	59	80	90	30	25	20
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км.	466	466	466	466	466	467	468
	Годишно постигнато ниво		0,197	0,127	0,172	0,193	0,064	0,054	0,043
	Ефект	бр.		-33	21	10	-60	-5	-5

Данните показват, че през 2010 г. е реализирано значително намаление на аварията по довеждащите водопроводи спрямо 2009 г. През 2011 и 2012 г. се наблюдава ежегодно покачване, като почти се достига стартовото ниво от 2009 г. През 2013 г. е отчетено ново драстично намаление, за 2014-2015 г. е прогнозирано допълнително намаление, като отчетеното ниво през 2013 г. от 0,064 и прогнозираното за 2015 г. от 0,043 са по-ниски от дългосрочното ниво за показателя от 0,1, заложено в Наредбата.

Отчетните данни за 2012 и 2013 г. извеждат следните населени места с по-висока концентрация на аварии (като съотношение към дължина мрежа и/или дял от общо):

Населено място/район	Отчетни данни 2012				Отчетни данни 2013				Коментар
	Аварии по довежд. в-ди	Дължина на довежд. в-ди	бр. аварии по довежд. в-ди./дължина на довежд. в-ди	Дял на аварии на довежд. в-ди	Аварии по довежд. в-ди	Дължина на довежд. в-ди	бр. аварии по довежд. в-ди./дължина на довежд. в-ди	Дял на аварии на довежд. в-ди	
	бр	км	бр./км.	%	бр	км	бр./км.	%	
ВС "Хр.Смирненски"	4	83,235	0,048	4,44	8	83,235	0,096	26,67	увеличение
ВС "Малуша"	1	11,239	0,089	1,11	3	11,239	0,267	10,00	увеличение
ВС "Зелено дърво"	1	5,965	0,168	1,11	1	5,965	0,168	3,33	без изменение
ВС "Стоките-Габрово"	2	14,591	0,137	2,22	0	14,591	0,000	0,00	намаление
ВС "Столетов"	5	7,052	0,709	5,56	0	7,052	0,000	0,00	намаление
ВС "Трънито"	3	10,417	0,288	3,33	0	10,417	0,000	0,00	намаление
ВС "Йовковци"	42	57,987	0,724	46,67	5	57,987	0,086	16,67	намаление
ВС "Стоките-Дряново"	8	14,755	0,542	8,89	0	14,755	0,000	0,00	намаление
ВС "Царева ливада"	2	15,5	0,129	2,22	0	15,5	0,000	0,00	намаление
ВС "Трявна"	3	39,449	0,076	3,33	5	39,449	0,127	16,67	увеличение
ВС "Белица"	2	2,7	0,741	2,22	0	2,7	0,000	0,00	намаление
ВС "Белите извори"	2	21,749	0,092	2,22	0	21,749	0,000	0,00	намаление
Общо за избраните	75	284,639	0,263	83,33	22	284,639	0,077	73,33	намаление
Общо за всички	90	449,669	0,200	100,00	30	449,669	0,067	100,00	намаление

От таблицата е видно следното:

- За почти всички водоснабдителни системи е реализирано намаление, с изключение на ВС „Хр. Смирненски“, ВС „Трявна“ и ВС „Малуша“;
- За ВС „Йовковци“ се отчита значително намаление на аварията по довеждащи водопроводи през 2013 г.;
- Данните за дължина на довеждащата мрежа в Справка № 4 – 466 км не съответстват на отчетните данни – 450 км.

Данни за аварии по разпределителните водопроводи

Данните в Справка №4 за разпределителните водопроводи са както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	512	413	440	665	630	600	550
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км.	665	666	667	670	670	670	670
	Годишно постигнато ниво		0,770	0,620	0,660	0,993	0,940	0,896	0,821
	Ефект	бр.		-99	27	225	-35	-30	-50

И тук се наблюдава тенденция сходна както при довеждащите водопроводи. През 2010 г. е отчетено значително намаление на аварияте по разпределителните водопроводи. През 2011-2012 г. обаче се отчита много сериозно увеличение на аварияте, като достигнатото съотношение спрямо дължината на мрежата е значително повишено. Въпреки отчетеното и прогнозирано намаление за 2013-2015 г., съотношението в края на периода ще бъде по-високо от началното през 2009 г.

Отчетните данни за 2012 и 2013 г. извеждат следните населени места с по-висока концентрация на аварии (като съотношение към дължина мрежа и/или дял от общо):

Населено място/район	Отчетни данни 2012				Отчетни данни 2013				Коментар
	Аварии по разпр. в-ди	Дължина на разпр. в-ди	бр. аварии по разпр. в-ди./ дължина на разпр. в-ди	Дял на аварии на разпр. в-ди	Аварии по разпр. в-ди	Дължина на разпр. в-ди	бр. аварии по разпр. в-ди./ дължина на разпр. в-ди	Дял на аварии на разпр. в-ди	
	бр	км	бр./км.	%	бр	км	бр./км.	%	
ВС "Хр.Смирненски"	267	210,701	1,267	40,15	296	210,701	1,405	46,98	увеличение
ВС "Малуша"	17	23,104	0,736	2,56	27	23,104	1,169	4,29	увеличение
ВС "Любово"	68	61,74	1,101	10,23	49	61,74	0,794	7,78	намаление
ВС "Армените"	2	5,364	0,373	0,30	8	5,364	1,491	1,27	увеличение
ВС "Зелено дърво"	3	3,856	0,778	0,45	9	3,856	2,334	1,43	увеличение
ВС "Дебел дял"	7	3,344	2,093	1,05	3	3,344	0,897	0,48	намаление
ВС "Стоките-Габрово"	55	38,18	1,441	8,27	36	38,18	0,943	5,71	намаление
ВС "Гайтаните"	6	1,898	3,161	0,90	4	1,898	2,107	0,63	намаление
ВС "Трънито"	9	6,771	1,329	1,35	1	6,771	0,148	0,16	намаление
ВС "Лесичарка"	4	11,43	0,350	0,60	10	11,43	0,875	1,59	увеличение
ВС "Междени"	10	2,965	3,373	1,50	5	2,965	1,686	0,79	намаление
ВС "Йовковци"	62	79,273	0,782	9,32	44	79,273	0,555	6,98	намаление
ВС "Стоките-Дряново"	32	15,96	2,005	4,81	14	15,96	0,877	2,22	намаление
ВС "Царева ливада"	7	11,855	0,590	1,05	11	11,855	0,928	1,75	увеличение
ВС "Трявна"	46	45,382	1,014	6,92	44	45,382	0,970	6,98	намаление
ВС "Белите извори"	11	10,491	1,049	1,65	10	10,491	0,953	1,59	намаление
Общо за избраните	606	532,314	1,138	91,13	571	532,314	1,073	90,63	намаление
Общо за всички	665	672,047	0,990	100,00	630	672,047	0,937	100,00	намаление

От таблицата е видно следното:

- За ВС „Гайтаните“ се отчита нисък дял на аварияте по разпределителни водопроводи от общия брой аварии, но същевременно съотношението на същите към дължина на мрежата е най - високо;
- ВС „Хр. Смирненски“ е с най- висок дял аварии по разпределителни водопроводи, като се отчита и увеличение на същите през 2013 г.;
- За ВС „Любово“, ВС „Йовковци“, ВС „Трявна“, ВС „Стоките-Габрово“ въпреки отчетеното намаление на аварияте делът на същите от общия брой аварии остава висок;
- Данните за дължина на разпределителната мрежа в Справка № 4 – 670 км не съответстват на отчетните данни – 672 км.

Данни за аварии на СВО

Данните в Справка №4 за СВО са както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	975	571	654	948	890	750	550
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	24 106	24 144	24 208	24 284	24 343	24 408	24 473
	Годишно постигнато ниво		0,040	0,024	0,027	0,039	0,037	0,031	0,022
	Ефект	бр.		-404	83	294	-58	-140	-200

Отчита се значително намаление на аварията за 2010 г. спрямо 2009 г., поетапно увеличение за 2011-2012 г. и отново намаление за 2013 г. Прогнозира се допълнително намаление на броя аварии на СВО през 2014-2015 г.

Отчетните данни за 2012 и 2013 г. извеждат следните населени места с по-висока концентрация на аварии (като съотношение към брой СВО и/или дял от общо):

Населено място/район	Отчетни данни 2012				Отчетни данни 2013				Коментар
	Аварии на СВО, бр.	СВО, бр.	бр. аварии на СВО/ бр. СВО	Дял на аварии на СВО	Аварии на СВО, бр.	СВО, бр.	бр. аварии на СВО/ бр. СВО	Дял на аварии на СВО	
	бр	км	бр./км.	%	бр	км	бр./км.	%	
ВС"Хр.Смирненски"	504	8629	0,058	53,16	479	8670	0,055	53,82	намаление
ВС "Малуша"	57	1034	0,055	6,01	57	1034	0,055	6,40	без изменение
ВС "Любово"	93	1504	0,062	9,81	91	1504	0,061	10,22	намаление
ВС "Стоките-Габрово"	55	1491	0,037	5,80	44	1491	0,030	4,94	намаление
ВС "Йовковци"	56	3038	0,018	5,91	44	3046	0,014	4,94	намаление
ВС "Трявна"	61	2029	0,030	6,43	43	2039	0,021	4,83	намаление
Общо за избраните	826	17725	0,047	87,13	758	17784	0,043	85,17	намаление
Общо за всички	948	24284	0,039	100,00	890	24343	0,037	100,00	намаление

ВС „Хр. Смирненски“ е с най-висок дял на аварията на СВО, въпреки намалението на същите през 2013 г. спрямо 2012 г. За всички системи е отбелязано намаление на аварията, с изключение на ВС „Малуша“, за която няма изменение на нивото на аварийност спрямо предходната година.

В тестовата част на бизнес плана е посочено:

„Увеличеният брой на аварията по водопроводната мрежа се дължи на прекъсванията на водоподаването и на непредвидени повреди (от фирмите изпълнители), предопределени от започване на изпълнението на „Интегриран проект за водния цикъл на гр. Габрово“.

Данни за аварии на ПС

Данните в Справка №4 за ПС са както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	40	7	6	8	5	53	53
5.8	Общ брой помпени станции	бр.	52	52	53	53	53	53	53
	Годишно постигнато ниво		0,769	0,135	0,113	0,151	0,094	1,000	1,000
	Ефект	бр.		-33	-1	2	-3	48	0

Видно от данните, за целия период 2010-2013 г. е отчетено сериозно намаление както на броя аварии на ПС, така и на съотношението им спрямо броя на помпените станции спрямо 2009 г. При все това за прогнозния период 2014-2015 г. се предвижда увеличение на броя аварии на ПС и ниво от 1,00, равняващо се на дългосрочното ниво за показателя, заложено в Наредбата.

3.8. Автоматизация на водоснабдителни обекти

Данните в Справка №4 за автоматизация на водоснабдителни обекти са както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
11.17	ВПС с местна автоматика	бр.	52	52	53	53	53	53	53
11.18	Общ брой ВПС	бр.	52	52	53	53	53	53	53
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000

11.19	ВС с изградени АСУВ	бр.	3	3	3	3	3	3	3
11.20	Общ брой ВС	бр.	97	97	97	76	76	76	76
	Годишно постигнато ниво		0,031	0,031	0,031	0,039	0,039	0,039	0,039
11.21	Брой елементи на ВС с АСУВ	бр.	15	15	15	15	15	15	15
11.22	Общ брой елементи на ВС	бр.	925	925	925	925	925	925	925
	Годишно постигнато ниво		0,016	0,016	0,016	0,016	0,016	0,016	0,016

Според така представените данни всички водоснабдителни помпени станции – 53 бр., експлоатирани от оператора, са с местна автоматика.

Посочените данни за общ брой ВС за периода 2009-2011 г. – 97 бр. не са консистентни с данните за останалите години – 76 бр., което следва да се обясни от В и К оператора.

Заключения и указания

3.8.1. Да се обясни намалението на общ брой ВС за периода 2012-2015 г. спрямо отчетните данни за 2009-2011 г.

3.8.2. През периода 2014-2015 г. не се отчита и/или планира увеличение както на водоснабдителните системи с изградена автоматизирана система за управление, така и на елементите на ВС с изградена автоматизирана система за управление.

3.9. Ниво на покритие с канализационни услуги

Данните в Справка №4 за ниво на покритие с канализационни услуги 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.	66 935	65 670	66 243	66 243	66 243	63 600	62 300
7.2	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	бр.	88 073	86 276	86 933	86 933	86 933	83 310	81 560
	Годишно постигнато ниво		0,760	0,761	0,762	0,762	0,762	0,763	0,764

В и К операторът експлоатира 5 канализационни системи, както следва: в гр. Габрово, гр. Дряново, с. Царева ливада, гр. Трявна, гр. Плачковци.

„В и К ” ООД, гр. Габрово към момента експлоатира само една пречиствателна станция за отпадъчни води в гр. Габрово и предоставя услугата пречистване на отпадъчни води само на населението в гр. Габрово.

В и К операторът посочва в текстовата част на бизнес плана, че предстои завършване в началото на 2015 г. реконструкция на ПСОВ – гр. Габрово, като част от „Интегриран проект за водния цикъл на гр. Габрово“. Също така в рамките на бизнес плана предстои и реализация на проектите „Изграждане на ГПСОВ, реконструкция и доизграждане на канализационна система и реконструкция на водоснабдителна система на гр.Дряново“ и „Изграждане на ПСОВ гр.Трявна и довеждащ колектор към нея"

Същевременно съгласно данните от Справка № 4, В и К операторът прогнозира 2 бр. ПСОВ през 2015 г., или се отчита несъответствие с данните в текстовата част.

Видно от данните в Справка №4 за показател № 7, В и К операторът предвижда намаление на броя население, използващо канализационни услуги, въпреки очакваните проекти за гр. Габрово, гр. Дряново и гр. Трявна.

Заключения и указания

3.9.1. В и К операторът предвижда намаление на броя население, използващо канализационни услуги, въпреки очакваните проекти за гр. Габрово, гр. Дряново и гр. Трявна.

3.9.2. Констатирант се несъответствия между предвидените данни в показател 11.32 Общ брой ПСОВ в Справка № 4 (предвиждат се 2 бр. ПСОВ през 2015 г.) спрямо данните в текстовата част (предвиждат се 3 бр. ПСОВ през 2014-2015 г.).

3.10. Качество на отпадъчни води

Данните в Справка №4 за качество на отпадъчните води са както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	бр.	259	262	261	260	251	258	258
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	274	284	284	285	271	280	280
	Годишно постигнато ниво		0,945	0,923	0,919	0,912	0,926	0,921	0,921
8.3	Годишното количество отпадъчни води, пречистени от ПСОВ	м³	15 768 000	15 578 784	15 452 640	15 589 843	15 263 424	15 300 000	15 300 000
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м³	28 908 000	28 908 000	28 908 000	28 908 000	28 908 000	28 908 000	28 908 000
	Годишно постигнато ниво		0,545	0,539	0,535	0,539	0,528	0,529	0,529

В текстовата част на БП е посочено следното:

„ЛИК извършва постоянен мониторинг на вход и изход ПСОВ по график. Изготвят се протоколи, месечни и годишни отчети. Пречистените отпадъчни води отговарят на емисионните норми, посочени в разрешително № 131400023/09.08.2007 г.

„В и К“ ООД има акредитирана лаборатория – Лабораторно Изпитвателен Комплекс – ЛИК и извършва мониторинг на отпадъчните води на вход и изход ПСОВ (по пътя на водата), на фирмите зауствени в градската канализация по утвърден график, и мониторинг по разрешителни: за гр. Габрово № 13140023/09.08.2007 г., за гр. Дряново № 13140020/08.08.2007 г. и Решение № 309/08.11.2010 г., за гр. Трявна № 13140207/03.10.2012 г.“

Видно от данните в Справка № 4, В и К операторът не е прогнозиран увеличаване на количеството пречистени отпадъчни води от ПСОВ, както и на проектния капацитет на ПСОВ през 2015 г., въпреки очакваната реализация до края на регулаторния период по проекти за нови ПСОВ – гр. Дряново и гр. Трявна и реконструкция на съществуващата ПСОВ, гр. Габрово.

3.11. Аварии по канализационната мрежа

Данните в Справка №4 за аварии на канализационната мрежа са както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	157	48	98	14	30	30	30
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	7 681	7 683	7 693	7 709	7 725	7 740	7 755
	Годишно постигнато ниво		0,020	0,006	0,013	0,002	0,004	0,004	0,004
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	28	135	216	209	250	150	100
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км.	146	146	146	146	146	146	146
	Годишно постигнато ниво		0,192	0,925	1,479	1,432	1,712	1,027	0,685

От представените данни е видно следното:

- В и К операторът отчита и прогнозира за 2013-2015 г. за показател 9а „Съотношение на годишния брой аварии спрямо броя на СКО“ за 2013-2015 г. ниво от 0,004 спрямо дългосрочното ниво на показателя от 0,01, заложено в Наредбата;

- В и К операторът отчита най – нисък брой аварии по канализационната мрежа за 2009 г. – 28 бр., а най – висок през 2013 г. – 250 бр. За периода 2014-2015 г. прогнозира намаление спрямо 2013 г.;
- В резултат В и К операторът отчита за Показател 9б „Брой аварии спрямо дължината на канализационната мрежа“ за 2013 г. ниво от 1,712, и прогнозира за 2015 г. ниво от 0,685, спрямо дългосрочното ниво на показателя от 0,01, заложено в Наредбата.

3.12. Управление на утайките от ПСОВ

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

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

В бизнес плана е посочено следното:

„В и К“ ООД - Габрово експлоатира само една пречиствателна станция за отпадъчни води в гр. Габрово.

Пътят на водата включва механично стъпало, биологично стъпало и обеззаразяване, след което водата се зауства в р. Янтра. Пътят на утайките включва утайкоуплътнители, метантанкове, изсушителни полета и газхолдери.

Съоръженията по пътя на утайките не са завършени и е приложено временно решение – стабилизиране на утайките в аеробни условия, което се осъществява в половината от обема на биобасейн “Б”. След аеробно стабилизиране утайките се обезводняват в изсушителни полета. Пречиствателната станция се експлоатира от 1984 година при следните проектни показатели: $Q_{max,h} = 585 \text{ l/s}$, $БПК_5 = 118 \text{ mgO}_2/\text{l}$, неразтворени вещества = 115 mg/l .

Посочено е още, че стабилизираните и обезводнени утайки от изсушителните полета се извозват на територията на ПСОВ. Не се използват реагенти за третиране на утайките. Не се извършват дейности за оползотворяване на утайките.

Количество на добитите утайки, съдържание на сухо и сухо органично вещество в суровата и стабилизираната утайка – за 2012 г.:

№	Вид на утайката	Q в м³/год	Влажност в %
1	Първична утайка от ПРУ към утайкоуплътнител (УУ)	4080	97,5
2	Уплътнена утайка от УУ към изсушителни полета (ИП)	2988	94,6
3	Аеробно стабилизирана утайка от аеробен стабилизатор (АС), към изсушителни полета (ИП)	3084	99,0
4	Изсушени утайки от изсушителни полета (ИП) и извозени на територията на ПСОВ	280	66,0

Заклучения и указания

3.12.1. В и К операторът не извършва дейности по оползотворяване на утайките. В бизнес плана е посочено, че обезводнените и стабилизираните се извозват на територията на ПСОВ, гр. Габрово.

3.12.2. В и К операторът следва да 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. Потребление на електрическа енергия

Отчетни и прогнозни данни за потребление

„В и К“ ООД, гр. Габрово се нарежда на тридесет и трето място по потребление на електроенергия, с годишно потребление от **3,66 ГВтч** за 2012 г. Съгласно извършения сравнителен анализ на В и К операторите през 2014 г., потреблението на този В и К оператор заема около 0,60%.

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

Система и услуга	Напрежение	кВтч						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Доставяне на питейна вода, кВтч	Средно	1 824 414	1 578 710	1 569 052	1 431 999	1 189 986	1 548 220	1 556 300
	Ниско	1 765 933	1 583 079	1 681 797	1 733 487	1 520 434	1 770 000	1 790 000
	ОБЩО	3 590 347	3 161 789	3 250 849	3 165 486	2 710 420	3 318 220	3 346 300
Пречистване на отпадъчни води, кВтч	Средно	474 000	480 330	581 070	494 580	481 422	570 000	2 110 000
	Ниско	0	1 034	895	698	752	890	950
	ОБЩО	474 000	48 364	581 965	495 278	482 174	570 890	2 110 950
ОБЩО кВтч		4 064 347	3 643 153	3 832 814	3 660 764	3 192 594	3 889 110	5 457 250
<i>ОБЩО кВтч, разлика по години</i>			-421 194	189 661	-172 050	-468 170	696 516	1 568 140

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

Система и услуга	Напрежение	2009-2012: средно-годишно		2013-2015: средно-годишно	
		кВтч	Дял (%)	кВтч	Дял (%)
Доставяне на питейна вода, кВтч	Средно	1 601 044	42,13	1 431 502	34,25
	Ниско	1 691 074	44,50	1 693 478	40,52
Пречистване на отпадъчни води, кВтч	Средно	507 495	13,35	1 053 807	25,21
	Ниско	657	0,02	864	0,02
ОБЩО кВтч		3 800 270	100,00	4 179 651	100,00

Вижда се, че за осигуряването на услугата по доставка на питейна вода, ВС дружеството използва по – голям дял от електроенергия, като средно за периода 2009-2012 г., се използват 86,6% от общото потребление, а за периода 2013-2015 г. се прогнозира намаление и дял от 74,8%. Същевременно дялът на ел. енергията за нуждите на ПСОВ нараства от 13,4% до 25,2% за прогнозния период.

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“ и Справка 9.1.1. „Разход на електрическа енергия за услугата доставяне на вода – средно напрежение“ (попълнена в свободен текст) 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	28 185	19 805	18 530	19 347	1 189 986	1 548 220	1 556 300
	Дневна	540 707	386 843	363 710	325 015			
	Нощна	1 245 124	1 164 282	1 175 207	1 077 987			
	Една скала	10 398	7 780	11 605	9 650			
	ОБЩО	1 824 414	1 578 710	1 569 052	1 431 999	1 189 986	1 548 220	1 556 300
Ниско	Върхова	0	0	0	0	36 376	140 000	140 000
	Дневна	839 036	749 696	799 391	836 789	726 560	780 000	770 000
	Нощна	518 746	580 718	592 717	596 763	531 038	610 000	660 000
	Една скала	408 151	252 665	289 689	299 935	226 460	240 000	220 000
	ОБЩО	1 765 933	1 583 079	1 681 797	1 733 487	1 520 434	1 770 000	1 790 000
ОБЩО кВтч		3 590 347	3 161 789	3 250 849	3 165 486	2 710 420	3 318 220	3 346 300
Подадена вода на вход ВС, м ³		17 756 466	10 840 961	9 695 468	13 265 238	11 167 528	10 650 000	8 560 000
Фактурирана вода, м ³		3 831 911	3 753 990	3 721 161	3 775 955	3 610 825	3 662 000	3 985 000
Специфичен разход кВтч/м ³ - вода на вход ВС		0,2022	0,2917	0,3353	0,2386	0,2427	0,3116	0,3909
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода		0,9370	0,8422	0,8736	0,8383	0,7506	0,9061	0,8397
Общ разход, хил.лв.		411,67	354,32	391,05	437,25	416,85	494,84	499,92

Видно от данните за периода 2009-2012 г. се наблюдава тенденция на намаление потреблението на електроенергия средно напрежение, при все това за периода 2010-2012 г. е отчетено увеличение на потребеното количество ел. енергия ниско напрежение. Отчетеното увеличение на общото потребено количество ел. енергия през 2011 г., противоречи на намалението на количествата вода на вход ВС и фактурирана вода за същата година, което рефлектира и в увеличение на специфичния разход на електроенергия кВтч/м³ подадена и фактурирана вода.

През 2013 г. се наблюдава намаление на потреблението на ел. енергия спрямо предходния период, при все това за 2014-2015 г. е предвидено увеличение, въпреки прогнозираното намаление на подадена вода на вход ВС за 2014-2015 г., като резултат се повишава специфичния разход кВтч/м³ подадена вода на вход за прогнозния период.

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“ и Справка 9.3.1 „Разход на електрическа енергия за услугата пречистване на отпадъчни води – средно напрежение“ (попълнена в свободен текст) 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	0	0	0	0	481 422	570 000	2 110 000
	Дневна	363 000	341 580	402 090	333 810			
	Нощна	111 000	138 750	178 980	160 770			
	ОБЩО	474 000	480 330	581 070	494 580	481 422	570 000	2 110 000
Ниско	Върхова	0	0	0	0	0	0	0
	Дневна	0	0	0	0	0	0	0
	Нощна	0	0	0	0	0	0	0
	Една скала	0	1 034	895	698	752	890	950

	ОБЩО	0	1 034	895	698	752	890	950
ОБЩО кВтч	474 000	481 364	581 965	495 278	482 174	570 890	2 110 950	
Отпадъчни води, пречистени от ПСОВ, м ³	15 768 000	15 578 784	15 452 640	15 589 843	15 263 424	15 300 000	15 300 000	
Фактурирана вода, м ³	1 982 000	1 937 000	1 950 000	1 992 000	1 923 000	1 947 000	2 400 000	
Специфичен разход кВтч/м ³ - пречистена вода	0,0301	0,0309	0,0377	0,0318	0,0316	0,0373	0,1380	
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода	0,2392	0,2485	0,2984	0,2486	0,2507	0,2932	0,8796	
Общ разход, хил.лв.	57,94	58,79	73,28	71,57	69,48	72,90	261,36	

Спрямо посочените данни дружеството е отчело увеличение на общото потребено количество ел. енергия за периода 2009-2011 г., след което е отбелязано намаление за 2012-2013 г. За прогнозния период 2014-2015 г. е планирано увеличение, като през 2015 г. е прогнозирано изразходваното количество да се увеличи значително спрямо предходните години. В и К операторът посочва, че предвиденото увеличение е в резултат на предстоящото въвеждане в експлоатация на реконструираната ПСОВ – гр. Габрово, и новите ПСОВ – гр. Дряново и Трявна.

Мерки за оптимизация

В Справка № 8 „Мерки за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения“ във връзка с намаляване на потреблението на електрическа енергия са предвидени мерки за подмяна на помпени агрегати 3 бр. за 2014 г. и 2 бр. за 2015 г., както и монтаж на резервна помпа за 2015 г.

В Справка № 8 са посочени още редица мерки за подобряване на ефективността, свързани с изграждане и разширение на диспечерски системи – наблюдение и управление на водопроводната мрежа, водното количество и нивото в НВ, дистанционно управление на помпени станции, регулатори за налягане и други, чрез които се очаква положителен ефект от намаление на загубата на вода от преливане на НВ.

Либерализиране на пазара на електроенергия на средно напрежение

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

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че след проведена процедура по Закона за обществени поръчки, през 2013 г. е сключен договор с доставчик, опериращ на свободния пазар за електрическа енергия.

Съгласно данните от Справки 9.1.1 и 9.3.1 „Разход на електрическа енергия – средно напрежение свободен пазар“, попълнена в свободен текст, В и К операторът отчита и прогнозира потреблението на електроенергия – средно напрежение при следните ед. цени на ел. енергия:

за услугата „доставяне на питейна вода“

- второ полугодие 2013 г.: ед. цена на ел. енергия **88,27 лв/МВтч**;
- 2014 -2015 г.: средна цена на ел. енергия **96,37 лв/МВтч**;

за услугата „пречистване на отпадъчни води“:

- второ полугодие 2013 г.: ед. цена на ел. енергия **88,27 лв/МВтч**;
- 2014 -2015 г.: средна цена на ел. енергия **88,27 лв/МВтч**;

В и К операторът следва да представи обосновка относно прогнозираните за 2014-2015 г. различни цени на електроенергия средно напрежение за услугите „доставяне на питейна вода“ и „пречистване на отпадъчни води“.

Заклучения и указания

3.13.1. В и К операторът отчита за 2012-2013 г. намаление на общото потребено количество електроенергия за услугата доставяне на питейна вода, същевременно за прогнозния период 2014-2015 г. се предвижда увеличение, което е в противоречие с прогнозираното намаление на подадените количества вода на вход ВС.

3.13.2. Да се представи обосновка относно прогнозираните за 2014-2015 г. различни цени на електроенергия средно напрежение за услугите „доставяне на питейна вода“ и „пречистване на отпадъчни води“.

3.14. Персонал

Представената информация в бизнес плана за броя служители за В и К оператора е обобщена в следната таблица:

Водоснабителна система	Мярка	Показател 12.6 Обща численост на персонала, Справка 4						
		2009 г.	2010г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
"В и К" ООД, гр. Габрово	бр.	300	284	283	279	278	278	278
Водоснабителна услуга	Мярка	Средносписъчен брой лица по трудов договор, Справка № 18						
		2009 г.	2010г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Доставяне на питейна вода	бр.	240	219	216	219	231	231	231
Отвеждане на отпадъчни води	бр.	18	15	17	12	14	14	14
Пречистване на отпадъчни води	бр.	22	21	24	23	27	27	27
ОБЩО	бр.	280	255	257	254	272	272	272
Разлика	бр.	20	29	26	25	6	6	6

Видно от данните се констатира разлика между информацията за персонала в Справки № 4 и № 18. В тази връзка за меродавни се приемат данните от Справка № 18.

Данните в Справка № 4 за показатели 15а и 15б са както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабителни услуги	бр.	260	273	272	232	231	231	231
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабителни услуги	бр.	47 309	47 196	47 530	52 160	62 140	62 205	62 270
	Годишно постигнато ниво		0,005	0,006	0,006	0,004	0,004	0,004	0,004
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	40	11	11	39	14	14	14
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	32 157	31 829	32 049	35 367	41 782	41 797	41 812
	Годишно постигнато ниво		0,001	0,000	0,000	0,001	0,000	0,000	0,000

За показател 15а „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ водоснабителни услуги спрямо общия брой потребители, ползващи водоснабителни услуги“ се отчита за 2012-2013 г. и прогнозира за 2014-2015 г. ниво от 0,004, спрямо дългосрочно ниво 0,002, което не е обосновано от В и К оператора.

За показател 15б „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ канализационни услуги спрямо общия брой потребители, ползващи канализационни услуги“, се отчитат за 2013 г. и прогнозират за 2014-2015 г. нулеви нива, с което е постигнато дългосрочното ниво 0,005.

IV. Икономическа част

4.1. Ниво на потребление на В и К услуги

Отчетни и прогнозни данни

В таблиците по-долу е обобщена представената от В и К оператора информация за потреблението на доставена вода, отведените и пречистените отпадъчни води за отчетния и прогнозния период.

ВС "Габрово"	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
битови потребители	хил. м3	2 666	2 625	2 646	2 725	2 637	2 674	2 910
обществени и търговски потребители	хил. м3	82	81	82	84	111	113	122
стопански потребители	хил. м3	1 084	1 048	993	967	863	875	953
Общо фактурирана питейна вода	хил. м³	3 832	3 754	3 721	3 776	3 611	3 662	3 985
Отведени количества отпадъчни води	хил. м3	2 719	2 669	2 668	2 717	2 621	2 675	2 675
Пречистени количества отпадъчни води	хил. м3	1 982	1 937	1 950	1 992	1 923	1 947	2 400

Отчетеният ефект е както следва:

ВС "Габрово"	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
битови потребители	хил. м3		-41	21	79	-88	37	236
обществени и търговски потребители	хил. м3		-1	1	2	27	2	9
стопански потребители	хил. м3		-36	-55	-26	-104	12	78
Общо фактурирана питейна вода	хил. м³		-78	-33	55	-165	51	323
Отведени количества отпадъчни води	хил. м3		-50	-1	49	-96	54	0
Пречистени количества отпадъчни води	хил. м3		-45	13	42	-69	24	453

Данните показват значителен спад във фактурираните количества питейна вода през 2013 г. Намалението е причинено основно от намалени фактурирани количества за стопански потребители, което е в размер на 11% от фактурираната вода през 2012 г. Вижда се, че фактурираната вода за тези потребители отбелязва негативна тенденция през целия период 2009-2013, чиято кулминация е през 2013 г.

Спада през 2013 г. се дължи и на намаление на фактурираната вода за население, като обаче тук не се открива трайна тенденция в плюс или минус.

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

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

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството, е определена обособена територия на „В и К“ ООД - гр. Габрово под номер 12, включваща общините: Габрово, Дряново и Трявна.

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

Обособена територия на „Вик“ ООД, гр. Габрово	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 ср. 2008	
Габрово	68 628	67 501	66 321	64 545	63 903	62 945	-5 683	-8,3%
Дряново	10 596	10 502	10 315	9 587	9 446	9 350	-1 246	-11,8%
Трявна	12 685	12 461	12 094	11 603	11 462	11 278	-1 407	-11,1%
Общо	91 909	90 464	88 730	85 735	84 811	83 573	-8 336	-9,1%
<i>Ефект</i>		-1 445	-1 734	-2 995	-924	-1 238		

Данните показва, че най-голямо намаление в населението има през 2011 г., а през 2012 г. е отчетено и най-малкото намаление в изследвания период. Общото намаление на населението през 2013 г. спрямо 2008 г. е с 9,1%.

Данните за намаляващ брой население до известна степен обосновават потенциално намаление на потреблението на В и К услуги в обособената територия на В и К оператора, но такава връзка може да се установи е само в случай, че В и К операторът е обхванал 100% от ползвателите на услуги като свои потребители (абонати), респективно отчита и фактурира редовно 100% от потребителите (абонатите). При наличието на търговски загуби на вода, или необхванато потребление на вода, промяната в броя на жителите на обособената територия не може да се използва като аргумент от страна на В и К оператора за намаляващо потребление без да са приложени в максимална степен мерки и усилия за намаляване на търговските загуби на вода.

Данни за търговски загуби – посочени дейности в бизнес плана

В текстовата част не са посочени мерки за управление на търговските загуби.

Данни за търговски загуби – изчисление на потенциалния размер

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 следващата таблица е изчислен максималния размер на Търговските загуби – 10% от Вода на вход ВС, и са съпоставени с Фактурираните количества питейна вода:

ВС "Габрово"	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	17 756	10 841	9 695	13 265	11 168	10 650	8 560
Търговски загуби Q8: 10% от Q4	хил. м ³	1 776	1 084	970	1 327	1 117	1 065	856
Фактурирана вода Q3	хил. м ³	3 832	3 754	3 721	3 776	3 611	3 662	3 985
Дял на Търговски загуби Q8 от фактурирана вода Q3	%	46,34%	28,88%	26,05%	35,13%	30,93%	29,08%	21,48%
Търговски загуби Q8 в бизнес плана	хил. м ³	1597	975	873	1193	1005	954	767
	Дял от Q4	8,99%	8,99%	9,00%	8,99%	9,00%	8,96%	8,96%

Данните показват, че изчислените в максимален размер Търговски загуби като 10% от Вода на вход ВС, са между 46 и 21%% от фактурираните количества, което показва наличието на резерви в тази насока. В и К операторът е посочил по-нисък размер на Търговски загуби, (9% от Вода на вход), което не е обосновано от дружеството.

Фактурирана вода л/ж/д

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

ВС "Габрово"	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Брой население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	88 073	86 276	86 933	86 933	86 933	83 310	81 560
Фактурирана вода	м3	3 831 911	3 753 990	3 721 161	3 775 955	3 610 825	3 662 000	3 985 000
Фактурирана вода на брой население	л/ж/ден	119,20	119,21	117,27	119,00	113,80	120,43	133,86

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

Извършеният от КЕВР 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

Данните за „В и К“ ООД, гр. Габрово показват, че дружеството фактурира вода, измерена като л/ж/д, равна на средното за В и К 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, както следва:

1. по 6 куб. м при топлофицирано жилище и по 5 куб. м - при нетоплофицирано жилище за всеки обитател;

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

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

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

Фактурирани количества отведени и пречистени отпадъчни води

Съгласно данните от Справка №5 са отчетени и прогнозирани следните количества доставена питейна вода и отведени отпадъчни води:

ВС "Габрово"	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Отведени количества отпадъчни води	хил. м3	2 719	2 669	2 668	2 717	2 621	2 675	2 675
Дял от фактурирана питейна вода	%	71,0%	71,1%	71,7%	72,0%	72,6%	73,0%	67,1%
Пречистени количества отпадъчни води	хил. м3	1 982	1 937	1 950	1 992	1 923	1 947	2 400
Дял от фактурирана питейна вода	%	51,7%	51,6%	52,4%	52,8%	53,3%	53,2%	60,2%

ВиК операторът отчита и прогнозира минимално нарастване на фактурираните количества на отведени отпадъчни води спрямо доставена питейна вода за периода

2009-2014 г., като за 2015 г. се прогнозира необяснимо намаление. По отношение на фактурираните количества пречистени отпадъчни води, за периода 2009-2014 г. отново се отчита и прогнозира минимално нарастване спрямо доставената питейна вода, за 2015 г. се прогнозира значително повишение. Двете прогнози за 2015 г. са взаимно-противоречиви.

Заключения и указания

4.1.1. В и К операторът следва да представи план с конкретни мерки за управление на търговските загуби на вода, в съответствие с т.36.1 от Указанията.

4.1.2. Да се представи обосновка за прогнозните количества отведени и пречистени отпадъчни води за 2015 г.

4.2. Инвестиционна програма

Действащ регулаторен период 2009-2013 г.

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

Отчетни / Разчетни данни (хил.лв.)	Отчет				Разчет	2009-2013	Дял
	2009	2010	2011	2012	2013		
Доставяне на вода на потребителите	988	627	556	471	399	3 041	96,60%
Отвеждане на отпадъчните води	0	10	0	33	13	56	1,78%
Пречистване на отпадъчните води	21	30	0	0	0	51	1,62%
ОБЩО:	1 009	667	556	504	412	3 148	100,00%

Реализираните инвестиции по данни на В и К оператора за периода на одобрения бизнес план 2009-2013 г. са на стойност 3 148 хил. лв., предимно за услугата доставяне на вода на потребителите (96,6%), следвани за услугата отвеждане на отпадъчните води (1,78%) и пречистване на отпадъчните води (1,62%). За отчетния период 2009 г.-2013 г. инвестиционната програма е финансирана със собствени средства.

В таблицата по-долу са представени сравнителни данни по услуги за периода 2009 - 2013 г. между одобрените инвестиции в бизнес плана с Решение № №БП-040 от 08.03.2007 г. на ДКЕВР, инвестициите включени в ценови модел на В и К услугите, утвърдени с Решение № Ц-48/31.10.2012 г. на ДКЕВР и отчетените инвестиции от В и К оператора за периода 2009 -2013 г.

Доставяне на вода	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	1 492	1 154	1 080	924	1 002	5 652
Одобрен ценови модел				924	1002	1 926
Отчетени в бизнес план 09-15	988	627	556	471	399	3 041
Изпълнение	66,22%	54,33%	51,48%	50,97%	39,82%	53,80%
Отвеждане на отпадъчни води	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	205	424	308	616	598	2 151
Одобрен ценови модел				616	598	1 214
Отчетени в бизнес план 09-15	0	10	0	33	13	56
Изпълнение	0,00%	2,36%	0,00%	5,36%	2,17%	2,60%
Пречистване на отпадъчни води	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	60	10	0	0	0	70
Одобрен ценови модел				0	0	0
Отчетени в бизнес план 09-15	21	30	0	0	0	51
Изпълнение	35,00%	300,00%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	72,86%

ОБЩО:	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	1 757	1 588	1 388	1 540	1 600	7 873
Одобрен ценови модел	0	0	0	1 540	1 600	3 140
Отчетени в бизнес план 09-15	1 009	667	556	504	412	3 148
Изпълнение	57,43%	42,00%	40,06%	32,73%	25,75%	39,98%

Отчетните данни в представения бизнес план от В и К оператора показват, че одобрената инвестиционна програма за регулаторния период 2009 – 2013 г. е изпълнена на **39,98%** (отчетени **3 148 хил.лв.** спрямо одобрени **7 873 хил.лв.**), като изпълнението за услугата доставяне на вода на потребителите е 53,8%, за услугата отвеждане на отпадъчните води е 2,6%, а за услугата пречистване на отпадъчните води е 72,86%.

С Решение № Ц-48/31.10.2012 г. на ДКЕВР са одобрени цени по метода „Горна граница на цени“ за периода на одобрения бизнес план 2009-2013 г., обхващащ само 2012-2013 г., поради което в ценовия модел са заложили инвестициите от одобрения бизнес план само за тези 2 години.

Предвидени инвестиции за удължения период до 2015 г.

Във внесения за одобрение бизнес план, инвестиционната програма за регулаторния период 2009 -2015 г. е на стойност 4 661 хил. лв., в т.ч. 2736 хил. лв. за отчетния период 2009 – 2012 г. и 1925 хил. лв. са прогнозирани за периода 2013–2015 г.

Отчетни / Разчетни данни	Отчет (хил. лв.)				Разчет (хил.лв)			2009-2015 г.	
	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	(хил. лв.)	Дял (%)
Доставяне на вода на потребителите	988	627	556	471	399	713	710	4 464	95,77%
Отвеждане на отпадъчните води	0	10	0	33	13	45	45	146	3,13%
Пречистване на отпадъчните води	21	30	0	0	0	0	0	51	1,09%
ОБЩО:	1 009	667	556	504	412	758	755	4 661	100,00%

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

ОБЩО:	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2009-2013 г.		2014 г.	2015 г.	2014-2015 г.	
						Общо	Среден размер			Общо	Среден размер
Одобрен бизнес план 2009 -2013 г.	1 757	1 588	1 388	1 540	1 600	7 873	1 575				
Одобрен ценови модел				1 540	1 600	3 140	1 570				
Отчетени в бизнес план 2009 -2015 г.	1 009	667	556	504	412	3 148	630				
Предложени в бизнес план 2009 - 2015 г.	1 009	667	556	504	412	3 148	630	758	755	1 513	757

Общият размер на одобрената инвестиционна програма за периода 2009 – 2013 г. е в размер 7873 хил. лв. със среден размер на инвестиции 1575 хил. лв. Инвестициите, включени в цените за периода 2012-2013 г. са в размер 3 140 хил.лв., със среден размер на инвестиции 1 570 хил.лв.

Докладваните в бизнес плана 2009 – 2015 г. изпълнени инвестиции за периода 2009 – 2013 г., финансирани със собствени средства са в размер на 3 148 хил. лв. със среден размер на инвестиции 630 хил. лв.

Прогнозираните инвестиции във вноса за одобряване бизнес план за 2014 г. и 2015 г. са на обща стойност 1 513 хил. лв. със среден размер на инвестициите 757 хил. лв., финансирани само от собствени средства.

От данните в таблицата е видно, че „В и К“ ООД, гр. Габрово **не е изпълнило** т. 43.2 от Указанията на комисията да запази средния размер на одобрените инвестиции за удължения период на бизнес плана.

Заклучения

4.2.1. В представения за одобряване бизнес план „В и К“ ООД, гр. Габрово не е изпълнило указанията на комисията, като средния размер на прогнозираните инвестиции за удължения регулаторен период (757 хил.лв.) е по-нисък от средния размер на одобрените инвестиции в бизнес плана за периода 2009-2013 г. (1 575 хил.лв.).

4.2.2. Прогнозираните инвестиционни разходи до края на регулаторния период са определени съобразно финансовите възможности на дружеството за осигуряване на финансиране със собствени и привлечени средства, и с оглед задълженията по получени банкови заеми.

Структура на инвестициите

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

Услуги	Обекти - основни ремонти и реконструкции	Отчет (хил. лв.)				Разчет (хил.лв)			2009-2015 г.	
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	хил. лв.	Дял (%)
Доставяне на вода на потребителите	Нови обекти :	337	144	86	87	61	88	96	899	19,3%
	Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции	651	483	470	384	338	625	614	3 565	76,5%
	Съоръжения	38	86	50	29	38	35	35	311	6,7%
	Основен ремонт сгради	166	105	13	14	2	80	80	460	9,9%
	Водопроводни мрежи	342	281	363	298	241	448	387	2 360	50,6%
	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	105	11	44	43	57	62	112	434	9,3%
	Общо	988	627	556	471	399	713	710	4 464	95,8%
Отвеждане на отпадъчните води	Нови обекти :	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%
	Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции	0	10	0	33	13	45	45	146	3,1%
	Съоръжения	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%
	Основен ремонт сгради	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%
	Канализационни мрежи	0	10	0	33	13	45	45	146	3,1%
	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%
	Общо	0	10	0	33	13	45	45	146	3,1%
Пречистване на отпадъчните води	Нови обекти :	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%
	Обекти в ПСОВ - основни ремонти и реконструкции	21	30	0	0	0	0	0	51	1,1%
	Сгради	21	26	0	0	0	0	0	47	1,0%
	Пречиствателни съоръжения - строителна част	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%
	Пречиствателни съоръжения - машини и съоръжения	0	4	0	0	0	0	0	4	0,1%

	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%
	Общо	21	30	0	0	0	0	0	51	1,1%
ОБЩО		1 009	667	556	504	412	758	755	4 661	100,0%

Доставяне на вода на потребителите

Основните разходи за нови обекти, за които са отчетени и прогнозираны общо 19,3% от инвестициите за периода 2009-2015 г. (899 хил.лв.), са насочени за доставка и монтаж на помпени агрегати, и за проучвателни и проектни дейности. Описани са разходи и за изграждане и разширение на диспечерски системи, оборудване за лабораторно-изпитвателен комплекс, зонирание, измерване и управление на налягането, доставка и монтаж водомери; както и изграждане на водопроводи.

Реконструкцията във водопроводни мрежи обхваща 50,6% от инвестициите за периода 2009-2015 г. (3 565 хил.лв.), насочени във водопроводната мрежа на гр. Габрово, Дряново, Трявна, както и в мрежите на по-малки населени места, кметства и наместничества.

Разходите за основен ремонт сгради са насочени основно към административни сгради на ВиК оператора, както и за помпени станции и напорни водоеми. За това перо са отчетени и прогнозираны общо 9,9% от инвестициите за периода 2009-2015 г. (460 хил.лв.).

За енергомеханично оборудване (транспорт и механизация) са отчетени и прогнозираны общо 9,3% от инвестициите за периода 2009-2015 г. (434 хил.лв.) от които: 169 хил.лв. за високо проходими автомобили, 137 хил.лв. за малка механизация, 88 хил.лв. за багер и 40 хил.лв. за малолитражни автомобили.

За съоръжения са отчетени и прогнозираны общо 6,7% от инвестициите за периода 2009-2015 г. (311 хил.лв.) за водохващания, напорни водоеми, шахти и други.

Отвеждане на отпадъчните води

Отчетените и прогнозираны инвестиции за периода 2009-2015 г. в услугата „Отвеждане на отпадъчни води“ са 3,1% от всички инвестиции за периода (146 хил.лв.) и са насочени към реконструкция и подмяна на канализационни мрежи в гр. Габрово, Дряново и Трявна.

Пречистване на отпадъчните води

За периода 2009-2015 г. са отчетени и прогнозираны общо 51 хил.лв. (1,1% от всички инвестиции) в ПСОВ Габрово, изпълнени през 2009-2010 г. за топлофикация и газификация на административна сграда, подмяна на помпени агрегати, и машини и съоръжения.

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

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.

2013			Доставяне на вода на потребителите	Отвеждане на отпадъчните води	Пречистване на отпадъчните води	Общо
Приходи	1		5 233	392	731	6 356
Разходи	2		5 032	253	621	5 906
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	201	139	110	450
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	181	125	99	405
Разходи за амортизации	5		515	83	117	715
Общо източници на финансиране	6	4+5	696	208	216	1 120
Предложени инвестиции	7		399	13	0	412
Остатък	8	(6-7)	297	195	216	708

2014			Доставяне н на потребителите а вода	Отвеждане на отпадъчните води	Пречистване на отпадъчните води	Общо
Приходи	1		5 310	401	769	6 480
Разходи	2		5 201	253	660	6 114
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	109	148	108	365
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	98	133	97	329
Разходи за амортизации	5		501	80	113	694
Общо източници на финансиране	6	4+5	599	213	210	1 023
Предложени инвестиции	7		713	45	0	758
Остатък	8	(6-7)	-114	168	210	265
2015			Доставяне на вода на потребителите	Отвеждане на отпадъчните води	Пречистване на отпадъчните води	Общо
Приходи	1		5 938	401	940	7 279
Разходи	2		5 394	266	993	6 654
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	543	135	-53	625
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	489	122	-53	557
Разходи за амортизации	5		495	89	113	697
Общо източници на финансиране	6	4+5	984	211	60	1 254
Предложени инвестиции	7		710	45	0	755
Остатък	8	(6-7)	274	166	60	499

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

4.3. Оперативни разходи

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

Доставяне на вода на потребителите

№	Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите									
		Отчет				Разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 спр. 2012 (%)	2014 г.	2014 спр. 2013 (%)	2015 г.	2015 спр. 2014 (%)
1	Разходи за материали	669	616	685	848	778	-8,3%	936	20,3%	1 061	13,4%
2	Разходи за външни услуги	742	713	741	726	668	-8,0%	662	-0,9%	671	1,4%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	795	815	751	571	515	-9,8%	501	-2,7%	495	-1,2%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	1 799	1 756	1 952	1 907	1 870	-1,9%	1 941	3,8%	1 982	2,1%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	470	449	480	344	336	-2,3%	350	4,2%	357	2,0%
6	Други разходи	43	46	37	410	490	19,5%	402	-18,0%	410	2,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	1240	1076	476	396	375	-5,3%	409	9,1%	418	2,2%
ОБЩО РАЗХОДИ		5 758	5 471	5 122	5 202	5 032	-3,3%	5 201	3,4%	5 394	3,7%
в т.ч. променливи разходи		977	900	907	1 001	937	-6,4%	1 009	7,7%	1 130	12,0%

Отчетените разходи за услугата доставяне на вода на потребителите за периода 2009 – 2012 г. са намалели общо със 9,7%, като основен принос за намалението на разходите идва от намалението на разходи за текущ и аварийен ремонт, както и намалени разходи за амортизации и осигуровки. Същевременно е реализирано значително увеличение на други разходи (включително разходи за ваучери и други разходи).

Общите разходи са планирани с увеличение от 3,3% през 2013 г., 3,4% през 2014 г., и 3,7% през 2015 г. Предвиденото увеличение е свързано основно с увеличаване на разходите за електроенергия, което както бе установено в раздел 3.13 противоречи на прогнозите за намаление на водните количества.

Отвеждане на отпадъчните води

№	Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води									
		Отчет				Разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 спр. 2012 (%)	2014 г.	2014 спр. 2013 (%)	2015 г.	2015 спр. 2014 (%)
1	Разходи за материали	23	25	28	23	23	0,0%	23	0,0%	24	4,3%
2	Разходи за външни услуги	0	11	24	15	15	0,0%	17	13,3%	17	0,0%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	127	124	131	83	83	0,0%	80	-3,6%	89	11,3%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	100	96	98	86	86	0,0%	88	2,3%	90,0556	2,3%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	31	25	25	19	19	0,0%	19	0,0%	19	0,0%
6	Други разходи	0	0	3	11	9	-18,2%	11	22,2%	11	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	58	93	31	15	18	20,0%	15	-16,7%	16	6,7%
ОБЩО РАЗХОДИ		339	374	340	252	253	0,4%	253	0,0%	266	5,2%
в т.ч. променливи разходи		0	5	1	6	6	0,0%	7	16,7%	7	0,0%

Отчетените разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води за периода 2009 – 2012 г. са намалели общо с 25,7%, като основен принос за намаление на разходите отново идва от намалението на разходи за текущ и аварийен ремонт, както и намалени разходи за амортизации и осигуровки

Общите разходи са планирани с увеличение от 0,4% през 2013 г., запазване на нивото през 2014 г., и 5,2% през 2015 г. Предвиденото увеличение е свързано основно с увеличаване на разходите за амортизации.

Пречистване на отпадъчните води

№	Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води									
		Отчет				Разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 спр. 2012 (%)	2014 г.	2014 спр. 2013 (%)	2015 г.	2015 спр. 2014 (%)
1	Разходи за материали	120	96	110	110	103	-6,4%	147	42,7%	451	206,8%
2	Разходи за външни услуги	26	17	45	47	44	-6,4%	49	11,4%	50	2,4%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	145	153	160	116	117	0,9%	113	-3,4%	113	0,0%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	181	181	268	259	257	-0,8%	263	2,4%	269	2,2%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	46	47	71	50	53	6,0%	52	-1,9%	53	1,9%
6	Други разходи	2	6	5	32	29	-9,4%	35	20,7%	36	2,9%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	144	158	68	20	18	-10,0%	1	-94,4%	21	2000,0%
ОБЩО РАЗХОДИ		664	658	727	634	621	-2,1%	660	6,3%	993	50,4%
в т.ч. променливи разходи		79	68	92	108	105	-2,8%	147	40,2%	452	206,9%

Отчетените разходи за услугата пречистване на отпадъчните води за периода 2009 – 2012 г. са намалели общо с 4,5%, като основен принос за намаление на разходите отново идва от намалението на разходи за текущ и аварийен ремонт, както и намалени разходи за амортизации.

Общите разходи са планирани с намаление от 2,1% през 2013 г., повишение от 6,3% през 2014 г., и 50,4% през 2015 г.

В и К операторът предвижда през 2015 г. влизането в експлоатация на реконструирана ПСОВ – гр. Габрово и нова ПСОВ за гр. Трявна, изградени по ОП „Околна среда 2007-2013 г.” В тази връзка прогнозира през 2015 г. повишение на разходите за ел. енергия, разходите за коагуланти и флокуланти, както и разходи за текущ и аварийен ремонт.

ОБЩО ЗА РЕГУЛИРАНИТЕ УСЛУГИ

№	Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо за регулирани дейности									
		Отчет				Разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2013 спр. 2012 (%)	2014 г.	2014 спр. 2013 (%)	2015 г.	2015 спр. 2014 (%)
1	Разходи за материали	812	737	823	981	904	-7,8%	1 106	22,3%	1 536	38,9%
2	Разходи за външни услуги	768	741	810	788	727	-7,7%	728	0,1%	739	1,4%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	1 067	1 092	1 042	770	715	-7,1%	694	-2,9%	697	0,4%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	2 080	2 033	2 318	2 252	2 213	-1,7%	2 292	3,6%	2 341	2,1%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	547	521	576	413	408	-1,2%	421	3,2%	429	1,9%

6	Други разходи	45	52	45	453	528	16,6%	448	-15,2%	457	2,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	1 442	1 327	575	431	411	-4,6%	425	3,4%	455	7,1%
ОБЩО РАЗХОДИ		6 761	6 503	6 189	6 088	5 906	-3,0%	6 114	3,5%	6 654	8,8%
в т.ч. променливи разходи		1 056	973	1 000	1 115	1 048	-6,0%	1 163	11,0%	1 589	36,6%

Общите разходи за регулирани дейности за периода 2009 – 2012 г. са намалели с 10%, като основен принос за намалението на разходите идва от намалението на разходи за текущ и аварийен ремонт, както и намалени разходи за амортизации и осигуровки.

Общите разходи са планирани с намаление от 3% през 2013 г., увеличение от 3,5% през 2014 г., и 8,8% през 2015 г. Предвиденото увеличение през 2015 г. е свързано с очакваното въвеждане на нови ПСОВ, свързано основно с увеличаване на разходите за материали, както и текущ и аварийен ремонт.

Разходи за текущ и аварийен ремонт

В и К операторът не е попълнил коректно Справка №6 „Ремонтна програма“, липсва информация за предвидените дейности, брой събития и разходи по отделно за текущ и за аварийен ремонт за трите регулирани услуги, поради което не може да се преценят причините за намалението на разходите за текущ и аварийен ремонт през периода 2011-2015 г. спрямо 2009-2010 г.

Заклучения и указания

4.3.1. Да се представи коректно попълнена Справка №6 „Ремонтна програма“, с попълнени данни за количества и разходи по отделно за текущ и аварийен ремонт за трите услуги.

4.4. Нетекущи (дълготрайни) активи и амортизации

Дълготрайните активи на В и К оператора 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	25 465	10 553
1.1.	Земя	65	65
1.2.	Сгради	1 711	738
1.3.	Машини и оборудване	3 015	77
1.4.	Съоръжения	17 160	8 150
1.5.	Транспортни средства	2 055	84
1.6.	Активи в процес на изграждане	1 438	1 438
1.7.	Други	21	1
2.	Нетекущи нематериални активи, в т.ч.:	240	6
2.1.	Програмни продукти	240	6

Общата отчетна стойност на нетекущите (дълготрайни) активи на „В и К“ ООД, гр. Габрово към 31.12.2013 г. съгласно годишния финансов отчет е 25 705 хил. лв., а балансовата стойност е 10 559 хил. лв.

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

№	Групи активи	Полезен живот (год.)
1.1.	Сгради и конструкции	25

1.2.	Машини и оборудване	3
1.3.	Съоръжения	25
1.4.	Транспортни средства, в т.ч.:	
1.4.1.	товарни транспортни средства	10
1.4.2.	автомобили	4
1.4.3.	механизация	3
1.4.4.	други транспортни средства	10
1.5.	Компютърна техника	2
1.6.	Други	7

В и К операторът е приложил в счетоводната си политика амортизационни норми според периода на въвеждане на активите за регулаторни цели – за дълготрайни активи, придобити преди 01.01.2006 г. и за дълготрайни активи, придобити след 31.12.2005 г.

Дълготрайни активи в бизнес плана

В и К операторът е представил амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г. и амортизационен план за придобитите дълготрайни активи след 31.12.2005 г. Амортизационните планове представени в бизнес плана обхващат съществуващите активи за периода 2009 -2012 г. и прогнозните активи за периода 2013 – 2015 г., съгласно инвестиционната програма, които се въвеждат в експлоатация през съответната година. Дълготрайните активи на дружеството са разпределени за регулирана и нерегулирана дейност.

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

№	Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	0	595	522	404	293	658	686
2	Отчетна стойност	15 979	16 574	17 096	17 500	17 793	18 451	19 137
3	Годишна амортизационна квота	765	785	712	542	486	486	481
4	Начислена до момента амортизация	6 696	7 434	8 146	8 632	9 040	9 470	9 927
5	Балансова стойност	9 283	9 140	8 950	8 868	8 753	8 981	9 210
№	Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	0	10	0	27	13	45	45
2	Отчетна стойност	2 475	2 485	2 485	2 512	2 525	2 570	2 615
3	Годишна амортизационна квота	127	124	131	83	83	80	79
4	Начислена до момента амортизация	1 324	1 441	1 565	1 648	1 732	1 811	1 880
5	Балансова стойност	1 151	1 044	920	864	793	759	735
№	Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	0	0	0	1	0	0	0
2	Отчетна стойност	3 538	3 538	3 538	3 539	3 539	3 539	3 539
3	Годишна амортизационна квота	145	153	160	116	117	113	113
4	Начислена до момента амортизация	1 861	2 013	2 172	2 288	2 405	2 518	2 631
5	Балансова стойност	1 677	1 525	1 366	1 251	1 134	1 021	908
№	Описание (хил.лв.)	Общо за регулирани дейности						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	0	605	522	432	306	703	731
2	Отчетна стойност	21 992	22 597	23 119	23 551	23 857	24 560	25 291
3	Годишна амортизационна квота	1 037	1 062	1 003	741	686	679	673
4	Начислена до момента амортизация	9 881	10 888	11 883	12 568	13 177	13 799	14 438
5	Балансова стойност	12 111	11 709	11 236	10 983	10 680	10 761	10 853

Данните за новоизградените активи по оперативни програми не са посочени в *Справка №12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“*.

4.5. Икономически показатели и анализи

Общо финансово състояние на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Габрово, към 31.12.2013 г.

Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2013 г. на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Габрово текущият финансов резултат след данъци е печалба в размер на 411 хил. лв., при отчетената печалба в размер на 133 хил. лв. за 2012 г., в резултат на значително намаление на общите разходи.

Общите приходи на дружеството към 31.12.2013 г. са намалени с 0,2% на 7 704 хил. лв. от 7 722 хил. лв. за 2012 г., в резултат на намалени приходи от оперативна дейност и незавършено производство, а общите разходи са намалени с 4,7% на 7 164 хил. лв. от 7 517 хил. лв. за 2012 г.

Приходите от оперативната дейност на дружеството към 31.12.2013 г. са намалени с 0,1% на 7 657 хил. лв. от 7 7662 хил. лв. за 2012 г. В състава си включват: приходи от регулирани услуги - доставяне на вода на потребителите, отвеждане на отпадъчни води, пречистване на отпадъчни води и други приходи.

Към края на 2013 г. приходите от регулирани услуги - доставяне на вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води са в размер на 6 356 хил. лв., което е с 0,4% под същите приходи през предходната 2012 г., когато те са 6 379 хил. лв.

Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2013 г. на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Габрово текущият финансов резултат след данъци е печалба в размер на 411 хил. лв., при отчетената печалба в размер на 133 хил. лв. за 2012 г., в резултат на значително намаление на общите разходи.

Общите приходи на дружеството към 31.12.2013 г. са намалени с 0,2% на 7 704 хил. лв. от 7 722 хил. лв. за 2012 г., в резултат на намалени приходи от оперативна дейност и незавършено производство, а общите разходи са намалени с 4,7% на 7 164 хил. лв. от 7 517 хил. лв. за 2012 г.

Приходите от оперативната дейност на дружеството към 31.12.2013 г. са намалени с 0,1% на 7 657 хил. лв. от 7 7662 хил. лв. за 2012 г. В състава си включват: приходи от регулирани услуги - доставяне на вода на потребителите, отвеждане на отпадъчни води, пречистване на отпадъчни води и други приходи.

Към края на 2013 г. приходите от регулирани услуги - доставяне на вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води са в размер на 6 356 хил. лв., което е с 0,4% под същите приходи през предходната 2012 г., когато те са 6 379 хил. лв.

Стойността на другите приходи от дейността за 2013 г. е 1 348 хил. лв., при 1 343 хил. лв. за 2012 г., в т.ч.: разходи за придобиване на активи по стопански начин в размер на 274 хил. лв. за 2013 г. спрямо 381 хил. лв. за 2012 г., приходи от други услуги 750 хил. лв. за 2013 г. спрямо 899 хил. лв. за 2012 г., други приходи 483 хил. лв. за 2013 г. спрямо 316 хил. лв. за 2012 г., приходи от правителствени дарения 39 хил. лв. за 2013 г. спрямо 40 хил. лв. за 2012 г., финансови приходи от 47 хил. лв. за 2013 г. спрямо 60 хил. лв. за 2012 г. и приходи от продадени стоки 29 хил. лв. за 2013 г. спрямо 28 хил. лв. за 2012 г.

Общите оперативни разходи към 31.12.2013 г. са намалени с 8,2% на 6 352 хил. лв. при отчетени 6 918 хил. лв. за 2012 г. Разходите за оперативна дейност по икономически елементи за 2013 г. съпоставени с предходната 2012 година са представени в таблицата:

№	Видове разходи	Мярка	2012 г.	2013 г.	Изменение 2012/2011 г. (+/-) в %
1.	Разходи за материали	хил.лв.	1 754	1 578	-10,03
2.	Разходи за външни услуги	хил.лв.	962	893	-7,17
3.	Разходи за амортизации	хил.лв.	946	864	-8,67
4.	Разходи за персонала	хил.лв.	2 710	2 638	-2,66
5.	Други разходи	хил.лв.	546	379	-30,59
	Общо	хил.лв.	6 918	6 352	-8,18

От извършения анализ на разходите е видно, че:

1. *Разходите за материали*, спрямо предходната година са намалени на 1 578 хил. лв. от 1 754 хил. лв., вследствие намаление на разходите за електрическа енергия и други материали.

2. *Разходите за външни услуги* за годината са намалени на 893 хил. лв., спрямо предходната година, когато те са 962 хил. лв., като намалението е предимно от разходи за доставяне на вода и такса водоползване.

3. *Разходите за персонал* (възнаграждения, осигуровки и социални) за 2013 г. са намалени на 2 638 хил. лв. при 2 710 хил. лв. за 2012 г. Средносписъчният брой на персонала на дружеството е намален през 2013 г. спрямо предходната година с 1 бройка и към края на годината е 212 човека.

4. *Други разходи* за дейността са намалени на 379 хил. лв. за 2013 г. от 546 хил. лв. за 2012 г., в резултат на разходи за последващи оценки на активи.

5. *Разходите за амортизации* са намалени на 864 хил. лв. за 2013 г. от 946 хил. лв. за 2012 г.

Нетекущите активи към 31.12.2013 г. са намалени спрямо предходната година на 10 644 хил. лв. от 11 610 хил. лв. за 2012 г. балансова стойност, в резултат на излезли от експлоатация активи. Активите в процес на изграждане са в размер на 1 438 хил. лв. за 2013 г., спрямо 1 908 хил. лв. за 2012 г.

Към 31.12.2013 г. текущите активи на дружеството са намалени на 3 219 хил. лв. от 3 860 хил. лв. за 2012 г., дължащо се предимно на намаление на вземанията на 2 082 хил. лв. от 2 171 хил. лв. за 2012 г. и паричните средства на 656 хил. лв. от 1 222 хил. лв. за 2012 г.

Общите нетекущи пасиви (задължения) са увеличени към 31.12.2013 г. на 7 971 хил. лв. от 6 658 хил. лв. за 2012 г., а текущите пасиви (задължения) са намалени спрямо предходната година на 3 039 хил. лв. от 3 237 хил. лв.

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

Показател	Изчисление	2013 г.	2012 г.	Забележка
<i>Обща ликвидност</i>	Краткотрайни активи / Краткотрайни пасиви	1,06	1,19	Отбелязва се намаление, компанията е способна да обслужва текущите си задължения
<i>Покритие на Дълготрайните активи със Собствен капитал</i>	Собствен капитал / Дълготрайни активи	0,55	0,48	Отбелязва се намаление, компанията не разполага със свободен капитал за инвестиции
<i>Финансова автономност</i>	Собствен капитал / Привлечен капитал	0,73	0,56	Отбелязва се повишение, компанията е финансово зависима от ползване на чужди средства
<i>Задлъжнялост</i>	Привлечен капитал / Собствен капитал	1,37	1,77	Отбелязва се намаление на задлъжнялостта
<i>Рентабилност на приходи от продажби</i>	Финансов резултат / Нетни приходи от продажби	7,35%	2,83%	Отбелязва се повишение на рентабилността на продажбите
<i>Рентабилност на активите</i>	Нетна печалба / Общи активи	2,96%	0,86%	Отбелязва се повишение на рентабилността на активите

Събираемост на вземанията	((1,2xНетни приходи от продажби – (Вземания тек.год-Вземания предх.год.)) / (1,2xНетни приходи от продажби + Вземания предх.год.))	82,00%	81,30%	Отбелязва се повишение и нивото на събираемост на вземанията е под средното ниво за сектора
Период на събираемост	Краткосрочни вземания / Нетни приходи от продажби	102 дни	108 дни	Отбелязва се намаление, но периодът на събираемост остава доста дълъг

Заклучения и указания

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

Показателят за обща ликвидност показва, че дружеството е на границата на възможностите си за финансиране на текущата дейност и обслужване на текущите си задължения. Степента на покритие на активите със собствен капитал показва, че компанията не разполага със свободен собствен ресурс за придобиване на нови активи.

Коефициентът на финансова автономност е нисък и отразява задлъжнялост и финансова зависимост на компанията от кредиторите.

Постигнатите рентабилност на приходите от продажби и капитализация на активите за периода значително се подобряват и достигат високите нива за сектора.

Събираемостта на вземанията остава под средните нива за сектора, а периодът на събираемост остава доста дълъг спрямо подобни дружества от В и К сектора.

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/

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

Референтна стойност	Ниво на събираемост
Минимални	0.678
Средни	0.842
Максимални	0.964

Отчетните и прогнозни данни посочени в справка №17 на „В и К“ ООД гр. Габрово 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	$((1,2 \cdot A - (B - C)) / 1,2 \cdot A + C)$
2009 г.	6942	2109	1936	0,79
2010 г.	6913	1822	2109	0,82
2011 г.	6753	1635	1822	0,84
2012 г.	6925	1860	1635	0,81
2013 г.	6861	1820	1860	0,82
2014 г.	7 010	1 820	1 820	0,82
2015 г.	7 809	1 689	1 820	0,85

Данните показват, че В и К операторът отчита и прогнозира ниски нива на събираемост, по-ниски от средните за сектора.

В текстовата част на бизнес плана е посочено следното:

„Наблюдава се стабилност на показателя – събираемост на приходите през годините на бизнес плана. Предприемат се мерки за събиране на вземанията от некоректни длъжници като се сключват договори за разсрочено плащане, изпращат покани за доброволни плащания, образуват се дела.

Върху събираемостта на приходите оказват влияние редица рискове, които зависят от икономиката като цяло и оказват влияние в сектора.

За повишаване на събираемостта на вземанията ще се предприемат следните действия :

- *предложения за промени в законодателната и нормативна уредба за повишаване събираемостта на В и К оператора*
- *санкциониране на не изрядните потребители*
- *разработване на система за стимули за своевременно погасяване на задълженията.*“
- *Предприемат се мерки за събиране на вземанията от некоректни длъжници като се сключват договори за разсрочено плащане, изпращат покани за доброволни плащания, образуват се дела.*

Заклучения и указания

4.5.1. В и К операторът отчита и прогнозира ниски нива на събираемост, по-ниски от средните за сектора. В бизнес плана не са предвидени конкретни мерки за подобряване на събираемостта.

Приходите в бизнес план 2009 - 2015 г. са прогнозирани въз основа на следните цени и фактурирани количества за всяка една от регулираните услуги до края на регулаторния период:

4.6. Индикативни цени и приходи

Действащите цени на “В и К” ООД, град Габрово са утвърдени с решение на Комисията Ц-48/31.10.2012 г. и са в сила от 01.11.2012 г.

В и К услуги	Групи потребители		Цени на В и К услуги			Количества		
			лв./куб.м., (без ДДС)			(хил.м3)		
			2013	2014	2015	2013	2014	2015
Доставяне на вода на потребителите	Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители		1,45	1,45	1,49	3 611	3 662	3 985
	Изменение (%)			0,00%	2,76%		1,41%	8,82%
Отвеждане на отпадъчни води	Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители		0,15	0,15	0,15	2 621	2 675	2 675
	Изменение (%)			0,00%	0,00%		2,06%	0,00%
Пречистване на отпадъчни води	Битови и приравнените към тях общ., търговски и др.		0,23	0,23	0,24	1503	1470	1 880
	Промислени и други стопански потребители:	Степен на замърсяване 1	0,85	0,85	0,88	301	355	400
		Степен на замърсяване 2	1,06	1,06	1,09	96	96	70

	Степен на замърсяване 3	1,17	1,17	1,21	23	23	50
	Изменение (%)		0,00%	3,32%		1,09%	23,46%
Цена на В и К услугите за бита (лв./куб.м, без ДДС)		1,83	1,83	1,88			

Заклучения и указания

4.6.1. „В и К“ ООД, гр. Габрово прогнозира необходимите годишни приходи за всяка една от регулираните услуги на базата на предвидено повишаване на цените на В и К услуги през 2015 г. и увеличение на фактурираните количества за доставяне, и по-значително повишение на количествата пречистени отпадъчни води.

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

V. Констатации и заключения

Във връзка изложеното в раздел I – раздел IV от мотивите на настоящото решение указва на „В и К“ ООД – гр. Габрово в срок от 1 (един) месец от датата на уведомяването за настоящото решение да представи информация и обосновка за следното:

А) ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

1. Да се посочи актуална информация за използваните и консервирани водоизточници, с информация за действащи разрешителни и обособени СОЗ за всеки водоизточник.

2. Да се представи план с конкретни мерки за обхващане с измерване на по-значимите водоизточници и населени места.

3. Да се представи коригирана Справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“.

3.1. Да се коригира балансът за ВС, съгласно Методиката за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи (Методиката), като сборът от компоненти: Подадена нефактурирана вода (Технологични нужди Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7) да е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода Q9).

3.2. Да се обоснове отчетения размер на компонента Q3A Подадена нефактурирана вода (технологични нужди) за периода 2009-2013 г., и да се коригира прогнозния размер за периода 2014-2015 г., като същия не надхвърля 4% от подадената вода на вход ВС.

4. Да се изясни намалението на *общ брой ВС* за периода 2012-2015 г. спрямо отчетните данни за 2009-2011 г.

5. 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.

6. Да се представи обосновка относно прогнозираните за 2014-2015 г. различни цени на електроенергия средно напрежение за услугите „доставяне на питейна вода“ и „пречистване на отпадъчни води“.

Б) ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

7. Да се представи план с конкретни мерки за управление на търговските загуби на вода, в съответствие с т.36.1 от Указанията.

8. Да се представи обосновка за прогнозните количества отведени и пречистени отпадъчни води за 2015 г.

9. Да се посочат конкретни мерки за подобряване на събираемостта на вземанията.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесеното с вх. № В-17-39-5/28.02.2014 г. допълнение за периода 2014г. – 2015 г. към одобрен бизнес план за развитие на дейността на „В и К” ООД – гр. Габрово за периода 2009 г. – 2013 г.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н.ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

НИКОЛАЙ ГЕОРГИЕВ