

РЕШЕНИЕ

№ БП – 33

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-17-21-4/04.03.2014 г. допълнение за периода 2014 г. - 2015 г. към одобрения бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД - гр. Видин за периода 2009 г. – 2013 г. и Доклад вх. № В-Дк-41/21.03.2015 г., установи следното:

Съгласно разпоредбите на § 14, ал.1 и ал.3 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закон за водите (ЗИДЗВ) – обн. ДВ бр. 103 от 29.11.2013 г. срокът на настоящия регулаторен период е удължен до 31 декември 2015 г., като на В и К операторите е предоставен срок от 3 месеца 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 със заявление вх. № В-17-21-4/04.03.2014 г. допълнение за периода 2014 г. - 2015 г. към одобрения бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД - гр. Видин за периода 2009 г. – 2013 г.

I. Съответствие на бизнес плана с нормативните изисквания

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

След преглед на съдържанието на бизнес плана сформираният със заповед № 3-В-25/07.03.2014 г., изменена и допълнена със заповед № 3-В-86/07.05.2014 г. работна група е изисквала с писмо, изх. № В-17-21-4/24.03.2014 г. от В и К оператора да допълни текстовата част на своя бизнес план като представи Ремонтна програма и План за действие при бедствия и аварии.

Изискано е и представянето на доказателства за изпълнението на изискванията на чл. 10 в, ал. 1, т. 5, чл. 198в, ал. 4, т. 5 във връзка с чл. 198м, ал. 2 от Закона за водите (ЗВ) и чл. 10, ал. 4 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) - копие на изпратено писмо за становище по разработения от В и К оператора бизнес план до Общинския съвет на всички общини в рамките на обособената територия на В и К оператора и копие на изпратено писмо за съгласуване на бизнес план до Асоциацията по В и К.

Изисканата информация е представена с писмо, вх. № В-17-21-4/31.03.2014 г.

Допълнително с писмо, вх. № В-17-21-4/13.03.2015 г., В и К операторът е внесъл коригирани справки и пояснения към внесенния бизнес план.

II. Общи данни за В и К оператора

„Водоснабдяване и канализация -Видин“ ЕООД („В и К - Видин“ ЕООД) със седалище и адрес на управление: гр. Видин - 3700, ул. „Широка“ № 18 е капиталово търговско дружество със 100 % държавна собственост на активите и принципал – Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ). Дружеството е с уставен капитал в размер на 100 109 лв. (сто хиляди сто и девет) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 815123415 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на води, инженерингови услуги в страната и чужбина..

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Георги Владимиров Владов.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на „В и К - Видин“ ООД - гр. Видин под номер 10, включваща общини:Видин, Белоградчик, Бойница, Брегово, Грамада, Димово, Кула, Макреш, Ново село, Ружинци и Чупрене.

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

Показател	Мярка	ВС "Помпена"	ВС "Гравитачна"	ОБЩО
Население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	95 481	19 816	115 297
Водоизточници	бр.	92	18	110
ПСПВ	бр.	0	0	0
ВПС	бр.	51	0	51
Довеждащи водопроводи	км	430	144	574
Разпределителни водопроводи	км	812	270	1 082
СВО	бр.	39 953	11 497	51 450
Население, ползващо канализационни услуги	бр.	48 071	5 173	53 244
ПСОВ	бр.	0	0	0
КПС	бр.	3	0	3
Канализационна мрежа	км	59	10	69
СКО	бр.	3 883	431	4 314

III. Технически данни

3.1. Данни за В и К активи

Данните за брой население, ползващо водоснабдителни услуги, в Справки № 4 за отделните ВС не съвпадат с данните в текстовата част, където е посочен общ брой на населението 100 419 души спрямо 115 297 души в Справки № 4.

3.2. Показатели за качество на В и К услуги

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

Констатира се сериозно неизпълнение по следните показатели:

ВС „Помпена“:

- Показател 4а „Общи загуби на вода във водоснабдителните системи“: постигнато ниво от **0,486** спрямо **0,345**;
- Показател 5б „Аварии по разпределителни водопроводи“: постигнато ниво от **2,887** спрямо **2,152**;
- Показател 11ж „Брой водомери преминали последваща проверка“: постигнато ниво от **0,075** спрямо **0,200**.

ВС „Гравитачна“

- Показател 4а „Общи загуби на вода във водоснабдителните системи“: постигнато ниво от **0,594** спрямо **0,368**;
- Показател 5б „Аварии по разпределителни водопроводи“: постигнато ниво от **2,926** спрямо **2,169**;
- Показател 11ж „Брой водомери преминали последваща проверка“: постигнато ниво от **0,010** спрямо **0,200**.

В и К операторът е посочил еднакви данни за брой население и потребители, ползващи В и К услуги в Справки № 4.

Заклучения и указания

3.2.1. През 2012 г. В и К операторът отчита неизпълнение спрямо прогнозните нива на бизнес плана на основни показатели за качество на В и К услугите, включително: *Общи загуби на вода, Аварии по разпределителната мрежа, Брой водомери преминали последваща проверка.*

Прогнозираните нива през 2015 г. не водят до постигане на значителен прогрес, като продължават да бъдат много по-високи от прогнозните нива за 2012 г. Изключение прави показател 11ж „Брой водомери преминали последваща проверка“, за който през 2015 г. се планира ниво от 0,200.

3.2.2. В и К операторът докладва и прогнозира еднакви данни за брой население и потребители, ползващи В и К услуги в Справки № 4.

3.3. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

В и К операторът докладва 98,8 % покритие с водоснабдителни услуги за 2009-2013 г., като посочва брой население в обслужваните общини – 116 726 бр. жители и доставя вода за питейно-битови нужди за 115 297 бр. жители.

Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.1.	Брой население, ползващо водоснабдителни услуги	115 297	115 297	115 297	115 297	115 297	115 573	115 573
1.2.	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	116 726	116 726	116 726	116 726	116 726	116 726	116 726
Годишно постигнато ниво		0,988	0,988	0,988	0,988	0,988	0,990	0,990

Сравнявайки данните от Националния статистически институт (НСИ) за население по области, общини, местоживее и пол (файл рор 6.1.1) за населените места, попадащи в обособената територия на „В и К - Видин“ ЕООД, гр. Видин – общини: 11 бр. (Видин, Белоградчик, Бойница, Брегово, Грамада, Димово, Кула, Макреш, Ново село, Ружинци, Чупрене), се установява следната разлика:

Данни от:	2009	2010	2011	2012
Показател 1.2 „Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора“	116 726	116 726	116 726	116 726
Данни НСИ – общини: Видин, Белоградчик, Бойница, Брегово, Грамада, Димово, Кула, Макреш, Ново село, Ружинци, Чупрене	108 067	105 837	99 481	97 546
Разлика	8 659	10 889	17 245	19 180

В и К операторът посочва, че обслужва 132 населени места, а без водоснабдяване са 9 населени места с затихващи функции.

3.4. Водоизточници

„В и К“ ЕООД, гр. Видин докладва, спрямо Справка № 4, че общият брой на водоизточници, експлоатирани от дружеството, е **110 бр.** (18 бр. за ВС „Помпена“ и 92 бр. за ВС „Гравитачна“).

Спрямо данните от Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ общият брой водоизточници са общо **116 бр.**, както следва: 22 бр. за ВС „Гравитачна“ – 6 бр. речни водохващания и 16 бр. каптажи; 94 бр. за ВС „Помпена“ – 1 речно водохващане, 2 бр. дренажи, 17 бр. шахтови кладенци, 49 бр. каптажи и 25 бр. тръбни кладенци.

Спрямо данните в текстовата част на бизнес плана В и К операторът експлоатира общо **117 бр.** водоизточници, разпределени както следва: 5 бр. речни водохващания, 62 бр. каптажи, 5 бр. дренажи, 29 бр. тръбни кладенци и 16 бр. шахтови кладенци. Към В и К операторът посочва, че към настоящия момент дружеството има 46 бр. действащи разрешителни за водоползване, които обхващат 75 бр. водоизточници, като около 96% от водата се добива от водоизточници с действащи разрешителни за водовземане.

Не е посочена информация относно изградени санитарно-охранителни зони (СОЗ).

Заклучения и указания

3.4.1. *Констатира се несъответствие между посоченият общ брой водоизточници, както следва: в текстовата част е посочен общ брой 117, в Справка №4 за ВС „Помпена“ са посочени 92 броя и 18 броя за ВС „Гравитачна“ (или общо 110 броя), а в Справка № 2 са описани 94 бр. за ВС „Помпена“, и 22 бр. за ВС „Гравитачна“ (или общо 116 броя).*

3.4.2. В и К операторът следва да представи информация относно учредени санитарно-охранителни зони (СОЗ) около водоизточниците.

3.5. Качество на водата

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

ВС	Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС „Помпена“	2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	309	298	252	227	247	188	210

	2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	309	298	252	227	247	188	210
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
	2.3	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	229	234	301	234	250	231	249
	2.4	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	234	237	307	243	266	241	260
	Годишно постигнато ниво		0,979	0,987	0,980	0,963	0,940	0,959	0,958
ВС "Гравитачна"	2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	66	53	55	57	44	47	52
	2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	66	53	55	57	44	47	52
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
	2.3	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	49	57	73	89	81	97	105
	2.4	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	54	60	76	96	91	104	112
	Годишно постигнато ниво		0,907	0,950	0,961	0,927	0,890	0,933	0,938

Данните показват отчетено и прогнозирано изпълнение по **физико – химични и радиологични показатели** за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ и постигнато ниво от 1,000, с което е достигнато дългосрочното ниво на показателя от 0,98, указано в *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда на формиране на годишните целеви нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).

За ВС „Помпена“ относно показател 2б „Качество на питейната вода“ – **по микробиологични показатели** се отчита влошаване за периода 2010 – 2013 г., като през 2013 г. е отчетено най-ниското ниво за периода от 0,940, същевременно се прогнозира за 2015 г. ниво от 0,958, което остава по – ниско от дългосрочното ниво от 0,99, указано в Наредбата.

Относно ВС „Гравитачна“ се наблюдава подобрене за периода 2009-2011 г., след което за 2012-2013 г. показателя се влошава спрямо предходния период, като през 2013 г. е отчетено най-ниско ниво от 0,890. Въпреки заложеното подобрене за прогнозния период 2014-2015 г., прогнозното ниво за 2015 г. от 0,938 остава по-ниско от дългосрочното ниво на показателя, указано в Наредбата.

В тестовата част на бизнес плана В и К операторът посочва, че основен проблем в общините Белоградчик и Чупрене е мътността на водата, след падане на дъждове във водосборната област.

Дружеството е посочило следните направления, по които ще работи, с цел подобряване качеството на питейната вода:

„Постоянен контрол на водоизточниците и водосбора им, показващи отклонения от стандарта за питейна вода.

При водоизточници с дебит до 26 л/с преминаване на обеззаразяване на водата от хлор-газ на дозиращи помпи, работещи с натриев хипохлорид.

Въвеждане на дистанционно отчитане работата на дозиращата апаратура и следене качеството на водата, чрез АСУВ в диспечерския пункт.

Адаптация на съществуващата система на аналитичен контрол на качеството на водите към изискванията на Европейската общност.“

Заклучения и указания

3.5.1. В и К операторът отчита и прогнозира достигане на дългосрочното ниво 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“ за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“

3.5.2. За показател „Съотношение на броя проби, отговарящи на нормативните изисквания по микробиологични показатели, спрямо общия брой взети проби по микробиологични показатели“ се отчита за ВС „Помпена“ за 2013 г. ниво от 0,940 и прогнозира за 2015 г. ниво от 0,958; за ВС „Гравитачна“ ниво от 0,890 за 2013 г., съответно 0,938 за 2015 г., спрямо дългосрочно ниво 0,990, заложено в Наредбата.

3.6. Измерване на вода

Измерване на водата при водоизточниците

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

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Помпена"	11.7	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	28	28	31	33	34	35	36
	11.8	Общ брой на водоизточниците	92	92	92	92	92	92	92
	г	Годишно постигнато ниво	0,304	0,304	0,337	0,359	0,370	0,380	0,391
ВС "Гравитачна"	11.7	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	1	2	2	4	5	5	5
	11.8	Общ брой на водоизточниците	18	18	18	18	18	18	18
	г	Годишно постигнато ниво	0,056	0,111	0,111	0,222	0,278	0,278	0,278

От данните е видно, че се отчита и планира ниско ниво за показател 11 г. „Брой инсталирани водомери при водоизточниците“. В и К операторът отчита за 2013 г. за ВС „Помпена“ ниво от 0,370 и планира за 2015 г. нивото да достигне 0,391; съответно за ВС „Гравитачна“ – ниво от 0,278, което остава непроменено за периода 2013- 2015 г.

Следва да се отбележи, че данните за 2012 г. относно брой инсталирани водомери при водоизточниците в Справки № 4 – 33 бр. за ВС „Помпена“ и 4 бр. за ВС „Гравитачна“, не съответстват на тези в Справки № 2 – 39 бр. за ВС „Помпена“ и 0 бр. за ВС „Гравитачна“.

Измерване на водата на вход населено място

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

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Помпена"	11.9	Брой на населените места с измерване на водата на входа	70	72	75	78	79	80	81
	11.10	Общ брой на населените места, обслужвани от оператора	111	111	111	111	111	111	111
	д	Годишно постигнато ниво	0,631	0,649	0,676	0,703	0,712	0,721	0,730
ВС "Гравитачна"	11.9	Брой на населените места с измерване на водата на входа	8	9	10	11	11	12	13
	11.10	Общ брой на населените места, обслужвани от оператора	43	43	43	43	43	44	44
	д	Годишно постигнато ниво	0,186	0,209	0,233	0,256	0,256	0,273	0,295

Данните, представени в таблицата показват следното:

- Отчита се неизпълнение на показател 11д „Брой населени места с измерване на вход“, като за 2012 г. за ВС „Помпена“ са посочени 78 населени места с измерване на вход от 111, а за ВС „Гравитачна“ – 11 населени места с измерване от общо 43 населени места за системата.
- В Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ за 2012 г. са посочени 9 населени места с измерване на вход за ВС „Помпена“, обхванати от 9 водомера; за ВС „Гравитачна“ са посочени 69 населени места, обхванати от 72 водомера.
- Прогнозираното ниво за ВС „Гравитачна“ от 0,294 за 2015 г. остава много ниско спрямо дългосрочното целево ниво от 1,000, утвърдено с *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).
- За ВС „Помпена“ се прогнозира ниво от 0,730 през 2015 г. за показателя.
- Налице е несъответствие на данните относно брой населени места, обслужвани от В и К оператора между отделните справки и текстовата част на бизнес плана, както следва: в текстовата част на бизнес плана са посочени общо 132 бр. населени места, обслужвани от оператора.; от данните Справки № 4 общо са 153 бр. (съответно 111 бр. за ВС „Помпена“ и 43 бр. за ВС „Гравитачна“); в Справки № 3.1. „Брой потребители по В и К услуги и по населени места за базовата година“ и 3.2. „Фактурирани водни количества по В и К услуги, групи потребители и населени места за базовата година“ са 151 бр. (съответно 108 бр. за ВС „Помпена“ и 43 бр. за ВС „Гравитачна“). В допълнение, редица населените места, обслужвани от оператора, са част и от двете системи.

В тази връзка с писмо, вх. № В-17-21-4/13.03.2015 г., е представена допълнителна информация, както следва:

„В справки 3.1 „Брой потребители“ и 3.2 „Фактурирани водни количества“ към табличната част на Бизнес плана се повтарят /дублират/ 19 населени места, които фигурират и в двете системи – помпажна и гравитачна: с. Рабиша, с. Раяновци, с. Бранковци, с. Синаговци, с. Медешевци, с. Коста Перчево, с. Търговище, с. Протопопинци, с. Боровица, с. Янъовец, с. Върбовчец, с. Гара Орешец, с. Медовница, с. Карбинци, с. Воднянци, с. Ружинци, с. Подгоре, с. Долни Лом, с. Средогрив.

Причината за това дублиране, е че тези населени се водоснабдяват от двете системи през различни периоди от годината. Всяко населено място от изброените, през различни месеци от годината /както и през различни години/ се водоснабдява или помпажно или гравитачно, в зависимост от изменението в дебита на водоизточниците. В години с по-малко променлив дебит на водоизточниците, някои от тези населени места се водоснабдяват целогодишно само от едната система.“

Заклучения и указания

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

3.6.2. *Констатира се несъответствие между данните за брой населени места, обслужвани от оператора, между текстовата част на бизнес плана, Справки № 4, Справки № 2, Справки № 3.1 и 3.2. В тази връзка В и К операторът изяснява, че 19 населени места се водоснабдяват и от двете системи, съответно помпено или гравитачно, през различни периоди от годината, зависимост от изменението на дебита на водоизточниците.*

3.7. Загуби на вода

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

Водоснабдителна система			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	ВС Помпена	хил. м ³	6 562	6 418	6 431	6 599	5 909	5 950	5 810
	ВС Гравитачна	хил. м ³	1 252	1 250	1 211	1 262	1 361	1 280	1 200
	ОБЩО	хил. м³	7 814	7 668	7 642	7 861	7 270	7 230	7 010
Фактурирани водни количества (Q3)	ВС Помпена	хил. м ³	3 399	3 276	3 296	3 394	3 104	3 130	3 096
	ВС Гравитачна	хил. м ³	467	535	538	553	553	510	504
	ОБЩО	хил. м³	3 866	3 811	3 834	3 947	3 657	3 640	3 600
Неносеща приходи вода (Q9)	ВС Помпена	хил. м ³	3 163	3 142	3 135	3 205	2 805	2 820	2 714
	ВС Гравитачна	хил. м ³	785	715	673	709	808	770	696
	ОБЩО	хил. м³	3 948	3 857	3 808	3 914	3 613	3 590	3 410
Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)		км	1 656	1 656	1 656	1 656	1 656	1 671	1 671
Брой СВО		бр.	51 377	51 397	51 421	51 450	51 472	51 596	51 620
Неносеща приходи вода (Q9)	%		50,52	50,30	49,83	49,79	49,70	49,65	48,64
	м3/км/ден		6,532	6,381	6,300	6,475	5,977	5,886	5,591
	м3/СВО/ден		0,211	0,206	0,203	0,208	0,192	0,191	0,181

От таблицата се вижда, че основната система е ВС „Помпена“, в която средно се подава **83,2%** от общото водно количество на вход ВС, същевременно се фактурира средно **86,1%** от общото фактурирано количество и не се отчитат средно **80,2%** от количествата.

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

Водоснабдителна система			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Помпена	Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м³	6 562	6 418	6 431	6 599	5 909	5 950	5 810
	Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м³	3 163	3 142	3 135	3 205	2 805	2 820	2 714
	Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)	км	1 242	1 242	1 242	1 242	1 242	1 242	1 242
	Брой СВО	бр.	39 896	39 911	39 932	39 953	39 973	39 993	40 013
	Неносеща приходи вода (Q9)	%	48,20	48,96	48,75	48,57	47,47	47,39	46,71
		м3/км/ден	6,977	6,931	6,915	7,070	6,188	6,221	5,987
		м3/СВО/ден	0,217	0,216	0,215	0,220	0,192	0,193	0,186
Водоснабдителна система			2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС Гравитачна	Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м³	1 252	1 250	1 211	1 262	1 361	1 280	1 200
	Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м³	785	715	673	709	808	770	696
	Дължина на мрежа (довеждащи + разпределителни)	км	414	414	414	414	414	429	429
	Брой СВО	бр.	11 481	11 486	11 489	11 497	11 499	11 603	11 607
	Неносеща приходи вода (Q9)	%	62,70	57,20	55,57	56,18	59,37	60,16	58,00
		м3/км/ден	5,195	4,732	4,454	4,692	5,347	4,917	4,445
		м3/СВО/ден	0,187	0,171	0,160	0,169	0,193	0,182	0,164

Данните показват, че ВС „Помпена“ е със следните показатели: средно неносеща приходи вода – **48,01%, 6,613 м³/км/ден и 0,206 м³/бр. СВО/ден.**

ВС „Гравитачна“ отчита неносеща приходи вода в процент – **58,45 %**, в реално изражение – **4,826 м³/км мрежа/ден, и 0,175 м³/СВО/ден.**

ВС „Помпена“

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

ВС "Помпена"		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м³	6 562	6 418	6 431	6 599	5 909	5 950	5 810
Фактурирани водни количества	битови	хил. м³	2 791	2 688	2 738	2 828	2 593	2 587
	обществени и търговски	хил. м³	608	588	558	566	511	509
	стопански	хил. м³	0	0	0	0	0	0
	Общо Q3	хил. м³	3 399	3 276	3 296	3 394	3 104	3 096
Подадена нефактурирана вода (технологични нужди) Q3A	хил. м³	45	45	45	45	45	45	45
	%	0,69	0,70	0,70	0,68	0,76	0,76	0,77
Търговски загуби Q8	хил. м³	670	655	650	645	580	575	550
	%	10,21	10,21	10,11	9,77	9,82	9,66	9,47
Реални загуби Q7	хил. м³	2 448	2 442	2 440	2 515	2 180	2 200	2 119
	%	37,31	38,05	37,94	38,11	36,89	36,97	36,47
Неносеща приходи вода Q9	хил. м³	3 163	3 142	3 135	3 205	2 805	2 820	2 714
	%	48,20	48,96	48,75	48,57	47,47	47,39	46,71
Общи загуби Q6	хил. м³	3 118	3 097	3 090	3 160	2 760	2 775	2 669
	%	47,52	48,25	48,05	47,89	46,71	46,64	45,94
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)	хил. м³	0	0	0	0	0	0	0

От данните в Справки № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ за ВС „Помпена“ се констатира, че балансът на водните количества е изготвен в съответствие с Методиката за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи (Методиката).

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

ВС "Помпена"		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м³	6 562	6 418	6 431	6 599	5 909	5 950	5 810
Постигнат ефект	хил. м³		-144	13	168	-690	41	-140
Фактурирани водни количества Q3	хил. м³	3 399	3 276	3 296	3 394	3 104	3 130	3 096
Постигнат ефект	хил. м³		-123	20	98	-290	26	-34
Неносеща приходи вода Q9	хил. м³	3 163	3 142	3 135	3 205	2 805	2 820	2 714
Постигнат ефект	хил. м³		-21	-7	70	-400	15	-106

За периода 2009-2011 г. се отчита намаление по отношение на **Неносеща приходи вода (Q9)**, през 2012 г. е отбелязано увеличение, а през 2013 г. - относително намаление. През 2014 г. се прогнозира увеличение на Неносеща приходи вода спрямо 2013 г., а през 2015 г. се планира намаление.

Нетният ефект през 2013 г. спрямо 2009 г. за **Q9** е намаление от **358 хил.м³**, или намаление с **11,3%** за целия петгодишен период.

За периода 2014-2015 г. спрямо 2013 г., В и К операторът прогнозира намаление на **Q9** в размер на **91 хил.м³**, или **3,24%** за предстоящият двугодишен период.

ВС „Гравитачна“

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

ВС "Гравитачна"		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	1 252	1 250	1 211	1 262	1 361	1 280	1 200
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³	395	454	465	473	472	430
	обществени и търговски	хил. м ³	72	81	73	80	81	74
	стопански	хил. м ³	0	0	0	0	0	0
	Общо Q3	хил. м ³	467	535	538	553	553	504
Технологични загуби Q3A		хил. м ³	15	15	15	15	15	15
		%	1,20	1,20	1,24	1,19	1,10	1,25
Търговски загуби Q8		хил. м ³	140	135	130	125	125	110
		%	11,18	10,80	10,73	9,90	9,18	9,17
Реални загуби Q7		хил. м ³	630	565	528	569	668	571
		%	50,32	45,20	43,60	45,09	49,08	47,58
Неносеща приходи вода Q9		хил. м ³	785	715	673	709	808	770
		%	62,70	57,20	55,57	56,18	59,37	60,16
Общи загуби Q6		хил. м ³	770	700	658	694	793	755
		%	61,50	56,00	54,34	54,99	58,27	58,98
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)		хил. м ³	0	0	0	0	0	0

От данните в Справки № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ за ВС „Гравитачна“ се констатира, че В и К операторът отчита висок процент на Търговските загуби на вода, като за периода 2009-2011 г. са в размер от 11,18% до 10,73%.

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

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

ВС "Гравитачна"		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	1 252	1 250	1 211	1 262	1 361	1 280	1 200
Постигнат ефект	хил. м ³		-2	-39	51	99	-81	-80
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	467	535	538	553	553	510	504
Постигнат ефект	хил. м ³		68	3	15	0	-43	-6
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	785	715	673	709	808	770	696
Постигнат ефект	хил. м ³		-70	-42	36	99	-38	-74

За периода 2009-2011 г. се отчита намаление по отношение на **Неносеща приходи вода**, през 2012 -2013 г. е отбелязано увеличение, за периода 2014-2015 г. се прогнозира намаление.

Нетният ефект през 2013 г. спрямо 2009 г. за **Неносеща приходи вода Q9** е увеличение от **23 хил.м³**, или увеличение с **2,93%** за целия петгодишен период.

Прогнозираният нетен ефект през 2015 г. спрямо 2013 г. за **Неносеща приходи вода Q9** е намаление от **112 хил.м³**, или **13,86%** за предстоящият двугодишен период.

Обосновка на постигнати и планирани резултати

Реални (физически) загуби на вода

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

- Подмяна на амортизирани АЦ, стоманени и етернитови водопроводи с полиетиленови, чугунени, PVC и други дълготрайни материали.
- Зониране на вътрешните водопроводни мрежи в населените места, с монтаж на спирателни кранове за спиране на съответните участъци при авария.
- Монтаж на водомери и други модерни измервателни устройства на всички затворени участъци по мрежата.
- Закупуване на техника за локализиране на повредите и създаване на специализирани екипи за бързо реагиране при сигнали за аварийни ситуации.
- Монтаж на надеждни поплавкови затворни устройства в резервоарите и облекчителните шахти.
- Разширяване обхвата на АСУВ.
- Монтиране регулатори на налягане, посредством който да се понижи налягането в мрежата и др.

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

Заключения и указания

3.7.1. За 2013 г. В и К операторът отчита нива на Неносеща приходи вода Q9 в размер на 5,977 м³/км мрежа/ден общо за дружеството. Това е най-ниското ниво за всички регионални В и К оператори.

3.7.2. За удължения период 2014-2015 г. е планирано намаление на нивата на Неносеща приходи вода Q9 в размер на 335 хил.м³ спрямо данните от 2013 г. (намаление от 8,49%). През периода 2009-2013 г. е постигнато общо намаление на Q9 в размер на 203 хил.м³ (намаление от 5,62%).

3.7.3. Да се представи обосновка за изчисленото ниво на търговски загуби за ВС „Гравитачна“ за периода 2009-2011 г. в размер от 10,7 до 11,2% от Вода на вход ВС, отчитайки изискването на чл.30 ал.4 на Наредба 1/2006 г. Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, съгласно който при липса на достатъчно информация и наблюдения за размера на търговските загуби те се приемат не повече от 10 на сто от общото количество вода, измерено на входа на ВС.

3.8. Аварии на водоснабдителната система

Данни за аварии по довеждащите водопроводи

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

ВС	Параметър		Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Помпена"	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	302	239	404	331	225	348	365
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км.	430	430	430	430	430	430	430
	Годишно постигнато ниво			0,702	0,556	0,940	0,770	0,523	0,809	0,849
ВС "Гравитачна"	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	146	129	135	110	75	116	121
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км.	144	144	144	144	144	154	154

Годишно постигнато ниво				1,014	0,896	0,938	0,764	0,521	0,753	0,786
ОБЩО	5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	448	368	539	441	300	464	486
	5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км.	574	574	574	574	574	584	584
	Годишно постигнато ниво			0,780	0,641	0,939	0,768	0,523	0,795	0,832
	Ефект брой аварии			бр.	-80	171	-98	-141	164	22

Наблюдава се тенденция на намаление на броя аварии за периода 2011-2013 г. и за двете ВС. При все това и за двете системи се прогнозира тенденция на увеличение на броя аварии по довеждащата мрежа за 2014-2015 г.

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

Анализът на отчетните данни за 2012-2013 г. показва следната динамика по райони:

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.	%	
район Видин	80	64,063	1,249	18,18	56	64,063	0,874	18,67	намаление
район Брегово	9	68,834	0,131	2,05	5	68,834	0,073	1,67	намаление
район Дунавци	55	70,125	0,784	12,50	34	70,125	0,485	11,33	намаление
район Кула	54	91,733	0,589	12,27	42	100,733	0,417	14,00	намаление
район Димово	124	96,094	1,290	28,18	70	96,094	0,728	23,33	намаление
район Белоградчик	55	85,926	0,640	12,50	43	85,946	0,500	14,33	намаление
район Ружинци	63	88,254	0,714	14,32	50	88,254	0,567	16,67	намаление
Общо	440	565,029	0,779	100,00	300	574,049	0,523	100,00	намаление

От таблицата е видно следното:

- За всички райони е отчетено намаление на броя аварии, като с найю нисък дял на аварии е район Брегово;
- Район Димово е с най- висок дял аварии по довеждащи водопроводи, следван от район Видин.

Данни за аварии по разпределителните водопроводи

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

ВС	Параметър		Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Помпена"	5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	1 537	1 360	2 079	2 344	2 369	2 461	2 584
	5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км.	812	812	812	812	812	812	812
	Годишно постигнато ниво			1,893	1,675	2,560	2,887	2,917	3,031	3,182
ВС "Гравитачна"	5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	733	732	693	781	790	820	861
	5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км.	270	270	270	270	270	275	275
	Годишно постигнато ниво			2,715	2,711	2,567	2,893	2,926	2,982	3,131
ОБЩО	5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	2 270	2 092	2 772	3 125	3 159	3 281	3 445
	5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км.	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 087	1 087
	Годишно постигнато ниво			2,098	1,933	2,562	2,888	2,920	3,018	3,169

	Ефект брой аварии	бр.		-178	680	353	34	122	164
--	-------------------	-----	--	------	-----	-----	----	-----	-----

Данните показват много високо ниво на аварийност по разпределителни водопроводи както за ВС „Помпена“, така и за ВС „Гравитачна“. Отчита се намаление на аварията по разпределителната мрежа за 2009-2010 г. и за двете системи, след което за периода 2011-2013 г. се докладва увеличение, като за прогнозния период операторът планира тенденцията на увеличение да продължи.

Анализът на отчетните данни за 2012-2013 г. показва следната динамика по райони:

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.	%	
район Видин	622	216,41	2,874	19,90	760	216,41	3,512	24,10	увеличение
район Брегово	125	126,098	0,991	4,00	126	126,098	0,999	3,99	увеличение
район Дунавци	483	157,965	3,058	15,46	554	157,965	3,507	17,56	увеличение
район Кула	587	138,616	4,235	18,78	519	138,616	3,744	16,46	увеличение
район Димово	670	159,732	4,195	21,44	587	159,732	3,675	18,61	намаление
район Белоградчик	355	169,508	2,094	11,36	318	169,508	1,876	10,08	намаление
район Ружинци	283	114	2,489	9,06	290	114	2,551	9,19	увеличение
Общо	3125	1082,016	2,888	100,00	3154	1082,016	2,915	100,00	увеличение

От таблицата се вижда следното:

- Отчетено е намаление на дела на аварии по разпределителната мрежа за район Димово и Белоградчик, при все това за район Димово делът на същите остава значително висок спрямо общия брой аварии;
- Район Видин е с най- висок дял аварии по разпределителната мрежа, а с най –нисък – район Ружинци.

Данни за аварии на СВО

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

ВС	Параметър		Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Помпена"	5.5	Брой аварии на СВО	бр.	1 893	1 159	1 310	1 984	1 710	2 083	2 187
	5.6	Общ брой СВО в обслужавния от оператора регион	бр.	39 896	39 911	39 932	39 953	39 973	39 993	40 013
	Годишно постигнато ниво			0,047	0,029	0,033	0,050	0,043	0,052	0,055
ВС "Гравитачна"	5.5	Брой аварии на СВО	бр.	414	497	437	661	570	694	729
	5.6	Общ брой СВО в обслужавния от оператора регион	км.	11 481	11 486	11 489	11 497	11 499	11 603	11 607
	Годишно постигнато ниво			0,036	0,043	0,038	0,057	0,050	0,060	0,063
ОБЩО	5.5	Брой аварии на СВО	бр.	2 307	1 656	1 747	2 645	2 280	2 777	2 916
	5.6	Общ брой СВО в обслужавния от оператора регион	км.	51 377	51 397	51 421	51 450	51 472	51 596	51 620
	Годишно постигнато ниво			0,045	0,032	0,034	0,051	0,044	0,054	0,056
	Ефект брой аварии		бр.		-651	91	898	-365	497	139

В и К операторът отчита най – голям брой аварии на сградни водопроводни отклонения през 2012 г. и за двете системи, след което за 2013 г. се наблюдава намаление. Същевременно за прогнозния период се планира увеличение на броя аварии и за двете системи, като прогнозните нива през 2015 г. за ВС „Помпена“ от 0,055, съответно за ВС „Гравитачна“ от 0,063, са по-високи от дългосрочното ниво от 0,050 за Показател 5в „Съотношение на годишния брой аварии по СВО спрямо общия брой СВО“.

Данни за аварии на ПС

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

ВС	Параметър		Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Помпена"	5.7	Брой аварии на ПС	бр.	133	71	40	51	31	56	61
	5.8	Общ брой помпени станции	бр.	51	51	51	51	52	52	52
	Годишно постигнато ниво			2,608	1,392	0,784	1,000	0,596	1,077	1,173
	Ефект брой аварии		бр.		-62	-31	11	-20	25	5

Отчита се намаление на брой аварии на ПС за периода 2009-2011 г., през 2012 г. се наблюдава увеличение, а през 2013 г. отново намаление, като нивото на аварии на ПС е 0,596. За прогнозния период се планира увеличение и нивото през 2015 г. от 1,173 е по – високо от дългосрочното ниво за Показател 5г „Съотношение на годишния брой в помпени станции спрямо общия брой помпени станции“ от 1,00.

В текстовата част на бизнес плана се посочва, че с най- голям относителен дял са етернитовите водопроводи – 76 % от общата водопроводна мрежа, което създава изключително неблагоприятна ситуация за поддръжка и ремонт на водопроводната мрежа, като те са напълно амортизирани и са една от главните причини за загуба на вода, следствие аварии по тях, както по външната мрежа, така и по вътрешната мрежа и сградните водопроводни отклонения.

В и К операторът посочва още в текстовата част на бизнес плана, 3.4. Ремонтна програма:

„Видно е, че има тенденция за повишаване броя на аварията по водоснабдителните и канализационни системи. Това се дължи основно на изпреварващите темпове на амортизация на съществуващите мрежи спрямо темповете на тяхната рехабилитация, което пък е функция на липсата на достатъчно финансов ресурс за извършването на по мащабна рехабилитация на мрежите.“

При все това, В и К операторът прогнозира значително увеличение на честотата и гъстотата на аварията по всички показатели – довеждащи и разпределителни водопроводи, сградни водопроводни отклонения и помпени станции за 2014-2015 г., като така изготвените прогнози противоречат на планираните мерки с цел оптимизиране на загубите на вода и подобряване ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения.

Следва да се отбележи, че Справки № 6 „Ремонтна програма“ не са надлежно попълнени, като за прогнозните 2014 г. и 2015 г. за перо **текущ ремонт** не са посочени конкретни обекти – описание , вложени ремонтни материали, използвана технология. Също така данните за брой аварии по водопроводната мрежа посочени в Справки № 6 и за двете системи не съответстват на данните в Справки № 4 за периода 2009-2013 г.

Заклучения и указания

3.8.1. В и К операторът прогнозира значително увеличение на честотата и гъстотата на аварияте по всички показатели – довеждащи и разпределителни водопроводи, сградни водопроводни отклонения и помпени станции за 2014-2015 г.

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

3.8.2. „В и К – Видин“ ЕООД отчита ниво на обща аварийност по довеждащи и разпределителни водопроводи (3459 аварии за 2013 г.) спрямо общата дължина на мрежата (1656 км) в размер на 2,09, което е най-високото ниво спрямо всички регионални оператори. Същевременно В и К операторът отчита Неносеща приходи вода за същата година в размер на 5,977 м3/км/д, което е най-ниската стойност за всички регионални оператори. Двете стойности са противоречиви, и следва да бъдат обяснени от В и К оператора.

3.8.3. В и К операторът следва да представи надлежно попълнени Справки № 6 – „Ремонтна програма“, които да съдържат детайлна информация относно планираните текущи ремонти поотделно за всеки водоснабдителен обект – описание , вложени ремонтни материали, използвана технология.

3.9. Автоматизация на водоснабдителни обекти

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

ВС	Параметър		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Помпена"	11.17	ВПС с местна автоматика	44	44	45	47	48	49	50
	11.18	Общ брой ВПС	51	51	51	51	51	51	51
	Годишно постигнато ниво		0,863	0,863	0,882	0,922	0,941	0,961	0,980
	11.19	ВС с изградени АСУВ	24	24	30	32	35	36	37
	11.20	Общ брой ВС	44	44	44	44	44	44	44
	Годишно постигнато ниво		0,545	0,545	0,682	0,727	0,795	0,818	0,841
	11.21	Брой елементи на ВС с АСУВ	76	79	115	121	126	129	132
	11.22	Общ брой елементи на ВС	170	170	170	170	170	170	170
	Годишно постигнато ниво		0,447	0,465	0,676	0,712	0,741	0,759	0,776
ВС "Гравитачна"	11.17	ВПС с местна автоматика	0	0	0	0	0	0	0
	11.18	Общ брой ВПС	0	0	0	0	0	0	0
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	11.19	ВС с изградени АСУВ	0	0	1	1	1	1	1
	11.20	Общ брой ВС	15	15	15	15	15	15	15
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,067	0,067	0,067	0,067	0,067
	11.21	Брой елементи на ВС с АСУВ	2	3	3	4	4	4	4
	11.22	Общ брой елементи на ВС	30	30	30	30	30	31	31
	Годишно постигнато ниво		0,067	0,100	0,100	0,133	0,133	0,129	0,129

Заклучения и указания:

3.9.1. За 2013 г. е постигнато ниво от 0,941 за показател 11и „Съотношение на ВПС с изградена местна автоматика спрямо общия брой ВПС“, прогнозира се ниво от 0,980 за 2015 г., с което се постига дългосрочното ниво за показателя, заложено в Наредбата.

3.9.2. За показател 11к „Съотношение на броя ВС с изградени АСУВ спрямо общия брой ВС” се прогнозира за 2015 г. ниво от 0,841 за ВС „Помпена“ и ниво от 0,067 за ВС „Гравитачна“.

3.9.3. През 2015 г. се планира за показател 11л „Съотношение на брой елементи на ВС с АСУВ спрямо общия брой елементи на ВС” ниво от 0,776 за ВС „Помпена“ и 129 за ВС „Гравитачна“.

3.10. Ниво на покритие с канализационни услуги

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

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Помпена"	7.1	Брой на населението, ползващо канализационни услуги	48 071	48 071	48 071	48 071	48 071	48 071	48 071
	7.2	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	96 436	96 436	96 436	96 436	96 436	96 436	96 436
		Годишно постигнато ниво	0,498	0,498	0,498	0,498	0,498	0,498	0,498
	15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	16	16	16	16	15	15	15
	15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	48 071	48 071	48 071	48 071	48 071	48 071	48 071
		Годишно постигнато ниво	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
ВС "Гравитачна"	7.1	Брой на населението, ползващо канализационни услуги	5 173	5 173	5 173	5 173	5 173	5 173	5 173
	7.2	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	20 290	20 290	20 290	20 290	20 290	20 290	20 290
		Годишно постигнато ниво	0,255	0,255	0,255	0,255	0,255	0,255	0,255
	15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	1	1	1	1	1	1	1
	15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	5 173	5 173	5 173	5 173	5 173	5 173	5 173
		Годишно постигнато ниво	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Видно от представените данни, В и К операторът не отчита за периода 2009-2013 г. и не прогнозира за 2014-2015 г. никакво изменение на броя население, и потребители, ползващи канализационни услуги. В допълнение, представените данни за параметър 15.2 „Общ брой население, ползващо канализационни услуги” и 15.4 „Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги” са еднакви.

3.11. Качество на отпадъчни води

На територията, обслужвана от В и К оператора, има изградена канализационна мрежа само в гр. Видин и гр. Белоградчик, няма изградени пречиствателни станции за отпадни води (ПСОВ).

В Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ са посочени данни за разрешителни за заустване на отпадъчни води без пречистване.

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

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
----	---	-----------	------	------	------	------	------	------	------

ВС "Помпена"	8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	0	0	0	0	0	0	0
	8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	2	2	4	12	12	12	12
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
ВС "Гравитачна"	8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	0	0	0	0	0	0	0
	8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	0	0	0	0	0	0	0
	Годишно постигнато ниво		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Същевременно от таблицата се вижда, че В и К оператора не е постигнал за периода 2009-2013 г. и не планира за 2014-2015 г. постигане на каквито и да е резултати по отношение на показател 8а „Брой проби за качеството на отпадъчните води, отговарящи на условията, включени в разрешителното за заустване, спрямо общия брой проби“, като за периода 2012 г. и 2013 г. са взети общо 12 проби за качество на отпадъчните води и нито една не отговаря на условията, включени в разрешителното за заустване.

3.12. Аварии по канализационната мрежа

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

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Помпена"	9.1.	Брой аварии на СКО	225	171	114	122	131	128	135
	9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	3 849	3 862	3 873	3 883	3 892	3 902	3 912
		Годишно постигнато ниво	0,058	0,044	0,029	0,031	0,034	0,033	0,035
	9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	233	290	357	364	339	382	401
	9.4.	Дължина на канализационната мрежа	59	59	59	59	59	59	59
		Годишно постигнато ниво	3,949	4,915	6,051	6,169	5,746	6,475	6,797
ВС "Гравитачна"	9.1.	Брой аварии на СКО	8	4	11	4	0	5	5
	9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	425	426	426	431	431	432	433
		Годишно постигнато ниво	0,019	0,009	0,026	0,009	0,000	0,012	0,012
	9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	17	30	22	11	28	20	20
	9.4.	Дължина на канализационната мрежа	10	10	10	10	10	10	10
		Годишно постигнато ниво	1,700	3,000	2,200	1,100	2,800	2,000	2,000
ОБЩО	9.1.	Брой аварии на СКО	233	175	125	126	131	133	140
	9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	4 274	4 288	4 299	4 314	4 323	4 334	4 345
		Годишно постигнато ниво	0,055	0,041	0,029	0,029	0,030	0,031	0,032
	9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	250	320	379	375	367	402	421
	9.4.	Дължина на канализационната мрежа	69	69	69	69	69	69	69
		Годишно постигнато ниво	3,623	4,638	5,493	5,435	5,319	5,826	6,101

От представените данни е видно следното:

- В и К операторът отчита за ВС „Помпена“ за 2009 г. – 2011 г. намаление на броя аварии на СКО, през 2012- 2013 г. е отбелязано увеличение, като за 2015 г. се прогнозира увеличение спрямо 2013 г. и ниво от 0,035, което е по- високо от дългосрочното ниво от 0,010, заложено в Наредбата.

- В и К операторът отчита изключително високи нива на аварии по канализационната мрежа за ВС „Помпена“ за периода 2009-2012 г., както и тенденция на увеличение, като през 2012 г. е отчетен най – висок брой аварии – 364 бр. на 56 км канализационна мрежа. За прогнозния период 2014-2015 г. е планирано увеличение. Като през 2015 г. са предвидени 401 бр. аварии.
- В резултат за ВС „Помпена“ В и К операторът отчита за Показател 9б „Брой аварии спрямо дължината на канализационната мрежа“ за 2013 г. ниво от 5,746, и прогнозира за 2015 г. ниво от 6,797, спрямо дългосрочното ниво на показателя от 0,01, заложено в Наредбата.
- За ВС „Гравитачна“ В и К операторът отчита за Показател 9б „Брой аварии спрямо дължината на канализационната мрежа“ за 2013 г. ниво от 2,800, и прогнозира за 2015 г. ниво от 2,000, спрямо дългосрочното ниво на показателя от 0,01, заложено в Наредбата.
- В и К операторът е предвидил средства за 2014-2015 г. за основен ремонт на канализационната мрежа в гр. Видин и гр. Белоградчик в Справки 10.2. „Инвестиционна програма за услугата отвеждане на отпадъчни води“.

Заклучения и указания

3.12.1. В и К операторът отчита и прогнозира изключително високо ниво на аварийност по канализационната мрежа. Прогнозира се увеличение на броя аварии за 2014-2015 г., като се планира за Показател 9б „Брой аварии спрямо дължината на канализационната мрежа“ през 2015 г. ниво от 6,797 за ВС „Помпена“, съответно 2,000 за ВС „Гравитачна“, спрямо дългосрочно ниво от 0,010, заложено в Наредбата.

3.13. Потребление на електрическа енергия

Отчетни и прогнозни данни за потребление

„В и К - Видин“ ЕООД, гр. Видин се нарежда на двадесет и седмо място по потребление на електроенергия, с годишно потребление от **5,68 ГВтч** за 2012 г. Съгласно извършеният сравнителен анализ на В и К операторите през 2014 г., потреблението на този В и К оператор заема около 0,93%.

Дружеството използва електроенергия за услугите „Доставяне на питейна вода“, и „Отвеждане на отпадъчни води“.

Данните относно потребление на електрическа енергия по услуги и типове напрежение, представени в Справки № 9 „Разход на електрическа енергия“, и с писмо, вх. № В-17-21-4/13.03.2015 г., са, както следва:

Услуга	Напрежение	кВтч						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
ВС „Помпена“, Доставяне на питейна вода, кВтч	Средно	2 075 553	1 974 573	2 018 761	1 876 249	1 640 022	1 680 000	1 662 000
	Ниско	3 000 398	2 793 770	3 054 812	3 135 622	2 501 123	3 153 280	2 840 000
ВС „Гравитачна“, Доставяне на питейна вода, кВтч	Ниско	156 587	173 100	178 465	110 190	114 975	118 000	129 000
ВС „Помпена“,Отвеждане на отпадъчни води, кВтч	Средно	357 392	682 488	587 436	552 834	633 351	720 000	710 000
	Ниско	173 495	153 640	4 200	3 850	6 120	7 200	7 000
ОБЩО кВтч		5 763 425	5 777 571	5 843 674	5 678 745	4 895 591	5 678 480	5 348 000

ОБЩО кВтч, разлика по години	14 146	66 103	-164 929	-783 154	782 889	-330 480
------------------------------	--------	--------	----------	----------	---------	----------

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

Услуга	Напрежение	2009-2012: средно-годишно		2013-2015: средно-годишно	
		кВтч	Дял	кВтч	Дял
ВС „Помпена, Доставка на питейна вода, кВтч	Средно	1 986 284	34,45	1 660 674	31,29
	Ниско	2 996 151	51,96	2 831 468	53,35
ВС „Гравитачна“, Доставка на питейна вода, кВтч	Ниско	154 586	2,68	120 658	2,27
ВС „Помпена“, Отвеждане на отпадъчни води, кВтч	Средно	545 038	9,45	687 784	12,96
	Ниско	83 796	1,45	6 773	0,13
ОБЩО кВтч		5 765 854	100,00	5 307 357	100,00

Вижда се, че за осигуряването на услугата по доставка на питейна вода дружеството използва най – голям дял от електроенергия, като средно за периода 2009-2012 г., се използват 89,1% от общото потребление, а за периода 2013-2015 г. се прогнозира намаление и дял от 86,9%. Същевременно делът на ел. енергията за услугата „отвеждане на отпадъчни води“ нараства от 10,9% до 13,1% за прогнозния период.

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

В Справка № 9.1 „Разход на електрическа енергия за услугата доставка на вода“, допълнена и коригирана с писмо, вх. № В-17-21-4/13.03.2015 г., са посочени следните отчетни и прогнозни данни:

ВС „Помпена“, Доставка на питейна вода, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Средно	Върхова	495 267	482 791	510 592	466 016	362 402	1 680 000	1 662 000
	Дневна	940 450	903 831	929 309	860 907	772 522		
	Нощна	639 836	587 951	578 860	549 326	505 098		
	ОБЩО	2 075 553	1 974 573	2 018 761	1 876 249	1 640 022	1 680 000	1 662 000
Ниско	Върхова	520 945	489 168	563 461	545 956	389 628	3 153 280	2 840 000
	Дневна	1 320 229	1 243 997	1 323 047	1 346 521	1 055 023		
	Нощна	959 722	870 470	937 299	958 415	776 615		
	Една скала	199 502	190 135	231 005	284 730	279 857		
ОБЩО кВтч		3 000 398	2 793 770	3 054 812	3 135 622	2 501 123	3 153 280	2 840 000
ОБЩО кВтч		5 075 951	4 768 343	5 073 573	5 011 871	4 141 145	4 833 280	4 502 000
Подадена вода на вход ВС, м ³		6 562 110	6 417 907	6 430 645	6 598 928	5 908 828	5 950 000	5 810 000
Фактурирана вода, м ³		3 398 725	3 275 504	3 295 552	3 394 395	3 104 135	3 130 000	3 096 000
Специфичен разход кВтч/м ³ - вода на вход ВС		0,7735	0,7430	0,7890	0,7595	0,7008	0,8123	0,7749
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода		1,4935	1,4558	1,5395	1,4765	1,3341	1,5442	1,4541
Общ разход, хил.лв.		633,689	604,598	672,422	734,298	630,215	831,007	954,007

Видно от данните за 2010 г. се отчита намаление на общото потребено количество електроенергия спрямо 2009 г., през 2011 г. е отбелязано увеличение, докато през 2012-2013 г. се наблюдава намаление на потреблението. За периода 2011-2013 г. е отчетено намаление на специфичния разход на електроенергия кВтч/м³ подадена и фактурирана вода.

В и К операторът прогнозира за 2014-2015 г. увеличение на потребеното количество ел. енергия средно и ниско напрежение спрямо 2013 г., тази прогноза рефлектира и в увеличение на специфичния разход на електроенергия кВтч/м³ подадена и фактурирана вода.

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

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

ВС „Гравитачна“, Доставяне на питейна вода, кВтч								
Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Ниско	Върхова	0	0	0	0	0	0	0
	Дневна	0	0	32 244	13 442	25 847	20 000	21 000
	Нощна	0	0	15 754	5 099	7 296	8 000	7 800
	Една скала	156 587	173 100	130 467	91 649	81 832	90 000	100 200
	ОБЩО	156 587	173 100	178 465	110 190	114 975	118 000	129 000
ОБЩО кВтч		156 587	173 100	178 465	110 190	114 975	118 000	129 000
Подадена вода на вход ВС, м ³		1 252 040	1 249 719	1 211 127	1 261 991	1 361 151	1 280 000	1 200 000
Фактурирана вода, м ³		466 922	534 874	537 741	552 763	552 667	510 000	504 000
Специфичен разход кВтч/м ³ - вода на вход ВС		0,1251	0,1385	0,1474	0,0873	0,2254	0,0922	0,1075
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода		0,3354	0,3236	0,3319	0,1993	0,2080	0,2314	0,2560
Общ разход, хил. лв.		25,30	27,92	29,01	20,11	23,61	23,79	26,29

В и К операторът отчита увеличение на разхода на ел. енергия за периода 2009-2011 г., което **противоречи** на отчетеното намаление подадена вода на вход ВС за този период. През 2012 г. е отбелязано намаление спрямо предходния период, но през 2013 г. отново се наблюдава увеличение. В и К операторът прогнозира увеличението на потреблението на електроенергия да продължи и през прогнозния период 2014-2015 г., въпреки предвиденото намаление на подадената вода на вход ВС.

Следва да се отбележи, че В и К операторът експлоатира 51 бр. водоснабдителни помпени станции (ВПС), като всички са отнесени във ВС „Помпена“. В тази връзка В и К операторът не би следвало да отчита и прогнозира разход на електрическа енергия, потребена за технологични нужди за ВС „Гравитачна“.

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

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

ВС „Помпена“, Отвеждане на отпадъчни води, кВтч								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

Напрежение	Тарифа	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Средно	Върхова	100 736	176 988	152 456	143 179	160 327	720 000	710 000
	Дневна	142 104	284 514	248 013	233 638	256 434		
	Нощна	114 552	220 986	186 967	176 017	216 590		
	ОБЩО	357 392	682 488	587 436	552 834	633 351	720 000	710 000
Ниско	Върхова	48 240	38 640	0	0	0	0	0
	Дневна	71 612	66 990	3 300	3 100	4 444	5 000	4 800
	Нощна	53 643	48 010	900	750	1 676	2 200	2 200
	Една скала	0	0	0	0	0	0	0
	ОБЩО	173 495	153 640	4 200	3 850	6 120	7 200	7 000
ОБЩО кВтч		530 887	836 128	591 636	556 684	639 471	727 200	717 000
Фактурирана вода, м ³		1 764 000	1 732 000	1 687 000	1 688 000	1 608 000	1 565 000	1 548 000
Специфичен разход кВтч/м ³ - фактурирана вода		0,3010	0,4828	0,3507	0,3298	0,3977	0,4647	0,4632
Общ разход, хил.лв.		60,709	94,139	64,696	81,382	102,575	101,792	111,992

В и К операторът отчита двойно увеличение на общото потребено количество ел. енергия през 2010 г., след което се отчита отново рязко намаление за 2011 г. и 2012 г. спрямо 2010 г. През 2013 г. се наблюдава увеличение на потреблението, което се запазва и за прогнозния период 2014-2015 г.

Данните за разхода на електрическа енергия в **стойностно изражение** за ВС „Помпена“, докладвани в Справки № 9 „Разход на електрическа енергия“, не съответстват на данните за разхода на електрическа енергия за технологични нужди, докладвани в Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“, както следва: за услугата „Доставяне на питейна вода“ – за 2009 г., 2010 г., 2014 г. и 2015 г.; за услугата „Отвеждане на отпадъчни води“ – за 2010 г.

Мерки за оптимизация

В текстовата част на бизнес плана, т. 3.6 „Повишаване на ефективността на мрежите и съоръженията“ във връзка с оптимизирането на разхода на електроенергия, дружеството е посочило, следните мерки:

- *внедряване на честотно управление на ел. машини и агрегати, внедряване на помпени агрегати с по-добър коефициент на полезно действие (КПД), електрически и механични устройства за автоматизиране вливните системи на напорните водоеми.*

- *Дружеството експлоатира 16 бр. виндкеселови уредби. Всичките са амортизирани и помпените им агрегати са с висок разходен коефициент на ел. енергия. В тази връзка е започнала подмяната им с нови, компактни уредби с честотно регулиране на помпените агрегати, намален разход на ел. енергия до 30% и с ниско ниво на шума, което е важно за потребителите.*

Така предвидените мерки, съответстват на посочените данни в Справка № 8 „Мерки за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения“ и на предвидените спредства в Инвестиционната програма за 2014-2015 г. за закупуване помпени агрегати, както и основен ремонт на виндкесели.

Въпреки предвидените мерки, обаче, видно от представените данни, В и К операторът не само не планира оптимизиране на изразходваното количество електроенергия за 2014-2015 г. спрямо 2013 г., а предвижда разходът да се увеличи.

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 отвеждане на отпадъчни води.

В текстовата част на бизнес плана не е разяснено дали след 01.08.2013 г. „В и К-Видин“ ЕООД, гр. Видин е излязло на свободния пазар за закупуване на ел. енергия средно напрежение.

Следва да се отбележи, че данните за прогнозния разход на електроенергия в Справки 9.1 и 9.2. за 2014 г., и 2015 г. е представен като обща стойност в количествено (кВтч) и стойностно изражение (хил.лв.), като не са посочени единични цени на ел. енергия и добавки.

Съгласно данните в Справка № 9.1 и № 9.2, В и К операторът отчита за периода 01.08 – 31.12. 2013 г. средна цена на ел. енергия средно напрежение от 113,82 лв/МВтч.

Видно от данните, В и К операторът отчита и прогнозира цени за доставяне на електроенергия – средно напрежение по цени на ДПИ, които не могат да бъдат приети като оперативен разход в цените на В и К услугите от Комисията.

В и К операторът е представил с писмо, вх. № В-17-21-4/13.03.2015 г.:

- договор за доставка на електрическа енергия средно напрежение и координатор на балансираща група за нуждите на „В и К-Видин“ ЕООД, гр. Видин, който влиза в сила от 21.01.2015 г. със срок от една календарна година, като цената е в размер на **74,74 лв./МВтч (0,07474 лв./кВтч).**
- договор за доставка на електрическа енергия ниско напрежение и координатор на балансираща група за нуждите на „В и К-Видин“ ЕООД, гр. Видин, който влиза в сила от 21.01.2015 г. със срок от една календарна година, като цената е в размер на **76,95 лв./МВтч (0,07695 лв./кВтч).**

Заклучения и указания

3.14.1. *В и К операторът отчита намаление за периода 2011-2013 г. на потреблението на електроенергия в количествено изражение за ВС „Помпена“ - доставяне на питейна вода. При все това за прогнозния период 2014-2015 г. се предвижда увеличение на изразходваното количество ел. енергия спрямо 2013 г.*

3.14.2. *Данните за разхода на електрическа енергия в стойностно изражение за ВС „Помпена“, докладвани в Справка № 9 „Разход на електрическа енергия“, не съответстват на данните за разхода на електрическа енергия за технологични нужди, докладвани в Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“, както следва: за услугата „Доставяне на питейна вода“ – за 2009 г., 2010 г., 2014 г. и 2015 г.; за услугата „Отвеждане на отпадъчни води“ – за 2010 г.*

3.14.3. *Да се представи обосновка защо дружеството не е излязло на свободния пазар за доставка на електрическа енергия – средно напрежение за периода 01.08.2013 г. – 21.01.2015 г., респективно дружеството доставя ел.енергия при цени на ДПИ, които не могат да бъдат приети като ценообразуващ елемент.*

3.14. Персонал

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

Численост на персонала															
Водоснабдителна система	Мярка	Справка 4, показател 12.6 Обща численост на персонала							Средно списъчен брой лица по трудов договор по Приложение 3, Справка № 18, приложена към БП						
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Помпена"	бр.	291	286	281	281	276	269	265	288	283	279	278	276	269	265
ВС "Гравитачна"	бр.	29	30	30	31	31	31	30	29	30	30	31	31	31	30
ОБЩО	бр.	320	316	311	312	307	300	295	317	313	309	309	307	300	295
Разлика	бр.	3	3	2	3	0	0	0							

От таблицата са констатира разлика в броя служители, представен в двете справки за периода 2009 г., 2010 г., 2011 г. и 2012 г.

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

- 0,003 за показател 15а „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ водоснабдителни услуги спрямо общия брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги“, спрямо дългосрочно ниво 0,002;
- 0,000 за показател 15б „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ канализационни услуги, спрямо общия брой потребители, ползващи канализационни услуги“, спрямо дългосрочно ниво 0,005.

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

- 0,002 (за 2013 г.), съответно 0,001 (за 2014-2015 г.) за показател 15а „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ водоснабдителни услуги спрямо общия брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги“, спрямо дългосрочно ниво 0,002;
- 0,000 за показател 15б „Съотношение на общия брой персонал, осигуряващ канализационни услуги, спрямо общия брой потребители, ползващи канализационни услуги“, спрямо дългосрочно ниво 0,005.

Заклучения и указания

3.15.1. Констатира се несъответствие между данните за брой персонал в Справка № 4 и Справка № 18 за 2009-2012 г.

IV. Икономическа част

4.1. Ниво на потребление на В и К услуги

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

Услуга (хил. м3)	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Доставяне на вода на потребителите ВС Помпена	3 398	3 276	3 296	3 395	3 104	3 130	3 096
Доставяне на вода на потребителите ВС Гравитачна	467	535	538	553	553	510	504

Отвеждане на отпадъчните води КС Помпена	1 764	1 732	1 687	1 688	1 608	1 565	1 548
Отвеждане на отпадъчните води КС Гравитачна	173	175	172	177	171	153	151

Видно от представените данни за отчетния период (2009 - 2012 г.), количествата доставена вода на потребителите и количествата отведени отпадъчни води намаляват през отчетния период, като намаление е предвидено и до края на прогнозния период (2013 – 2015 г.).

Постигнатият ефект през годините е, както следва:

В и К услуги - ЕФЕКТ	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Доставяне на вода от ВС Помпена		-123	20	99	-291	26	-34
Доставяне на вода от ВС Гравитачна		68	3	15	0	-43	-6
Отвеждане на отпадъчните води КС Помпена		-32	-45	1	-80	-43	-17
Отвеждане на отпадъчните води КС Гравитачна		2	-3	5	-6	-18	-2

Ефектът от изменение на количествата за периода, представен в таблицата показва разнопосочни тенденции на количествата доставена вода от водоснабдителните системи и на количествата отведени отпадъчни води от канализационните системи през годините за регулаторния период, като се наблюдава за всяка една система намаление на количествата от началото до края на периода.

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

Данни за населението на обособената територия на „В и К“ ЕООД, гр. Видин

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството, е определена обособена територия на „В и К“ ЕООД, гр. Видин под номер 10, включваща община Видин, Белоградчик, Бойница, Брегово, Грамада, Димово, Кула, Макреш, Ново село, Ружинци и Чупрене.

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:

№ по ред	Обособена територия "В и К" ЕООД, гр. Видин	2008	2009	2010	2011	2012	2012 спрямо 2008	
1	"В и К" ЕООД, гр. Видин	110 310	108 067	105 837	99 481	97 546	-12 764	-0,116

За разглеждания период се наблюдава тенденция към ежегодно намаляване на броя жители в общината, като общото намаление през 2012 спрямо 2008 г. е с 11,6%.

Данни за търговски загуби – посочени дейности в бизнес плана

Дружеството посочва в текстовата част на бизнес плана, следните мерки, свързани с оптимизиране на търговските загуби:

- Създаване на център за информация на гражданите и за получаване на мнения и информация от тях за точно отчитане на водопотреблението;
- Повишаване квалификацията и възискателността към проверителите на водомери и водопроводчиците за намаляване;
- Подмяна на амортизираните поцинковани домови водопроводни отклонения с полиетиленови;

- *Подмяна на водомери на абонати с подходящи такива, съобразно консумацията им.*

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

ВС	№	Параметър	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ВС "Помпена"	11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	2 025	1 955	2 017	3 023	2 030	8 071	8 075
	11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	40 240	40 257	40 284	40 310	40 332	40 354	40 376
	д	Годишно постигнато ниво	0,050	0,049	0,050	0,075	0,050	0,200	0,200
ВС "Гравитачна"	11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	82	185	93	233	120	2 324	2 325
	11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	11 490	11 497	11 501	11 512	11 515	11 620	11 625
	д	Годишно постигнато ниво	0,007	0,016	0,008	0,020	0,010	0,200	0,200
ОБЩО	11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	2 107	2 140	2 110	3 256	2 150	10 395	10 400
	11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	51 730	51 754	51 785	51 822	51 847	51 974	52 001
	д	Годишно постигнато ниво	0,041	0,041	0,041	0,063	0,041	0,200	0,200

Констатира се неизпълнение на дългосрочното целево ниво на показателя (0,2), утвърдено с Наредбата за периода 2009-2013 г., както за ВС „Помпена“, така и за ВС „Гравитачна“. Същевременно и за двете системи се прогнозира достигане на дългосрочното ниво за прогнозния период 2014-2015 г.

Следва да се отбележи, че в Справка № 6 „Ремонтна програма“ за ВС „Помпена“ данните относно брой водомери, преминали последваща проверка за 2010-2012 г. не съответстват на данните от Справка № 4, а за ВС „Гравитачна – освен за 2010-2012 г., също и за 2014 г., и 2015 г.

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

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

Доставяне на вода от ВС Помпена	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	6 562	6 418	6 431	6 599	5 909	5 950	5 810
Търговски загуби Q8	10% от Q4	656	642	643	660	591	595	581
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	3 398	3 276	3 296	3 395	3 104	3 130	3 096
Дял на Q8 от Q3	%	19,31%	19,59%	19,51%	19,44%	19,04%	19,01%	18,77%
Търговски загуби в бизнес плана	%	10,21%	10,21%	10,11%	9,77%	9,82%	9,66%	9,47%

Доставяне на вода от ВС Гравитачна	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
------------------------------------	-------	------	------	------	------	------	------	------

Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	1 252	1 250	1 211	1 262	1 361	1 280	1 200
Търговски загуби Q8	10% от Q4	125	125	121	126	136	128	120
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	467	535	538	553	553	510	504
Дял на Q8 от Q3	%	26,81%	23,36%	22,51%	22,82%	24,61%	25,10%	23,81%
Търговски загуби в бизнес плана	%	11,18%	10,80%	10,73%	9,90%	9,18%	9,38%	9,17%

Видно от представените данни, търговските загуби, определени от В и К оператора за **ВС Помпена**, като ниво от общото подадено водно количество, измерено на вход ВС за целия период на бизнес плана е средно **9,9%**. От друга страна, потенциалният размер на търговските загуби на вода (Q8), изчислени като 10% от количествата вода на входа на ВС (Q4) намаляват от началото до края на регулаторния период и представлява средно за периода **19,2%** от фактурираните количества за доставяне на вода (Q3). Следователно може да се направи извода, че В и К операторът има резерви за фактурирани количества, налични като търговски загуби.

Търговските загуби, определени от В и К оператора за **ВС Гравитачна**, като ниво от общото подадено водно количество, измерено на вход ВС за целия период на бизнес плана е средно **10,0%**. От друга страна, потенциалният размер на търговските загуби на вода (Q8), изчислени като 10% от количествата вода на входа на ВС (Q4) се увеличават от началото до края на регулаторния период и представляват средно за периода **24,1%** от фактурираните количества за доставяне на вода (Q3). Следователно може да се направи извода, че В и К операторът има резерви за фактурирани количества, налични като търговски загуби.

Фактурирана вода л/ж/д

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

ВС Помпена	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Брой население, ползващо водоснабдителни услуги, в т.ч.:	бр.	95 481	95 481	95 481	95 481	95 481	95 481	95 481
Общо фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	3 398	3 276	3 296	3 395	3 104	3 130	3 096
Фактурирана вода към брой население	л/ж/д	97,52	93,99	94,57	97,40	89,07	89,82	88,84

ВС Гравитачна	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Брой население, ползващо водоснабдителни услуги, в т.ч.:	бр.	19 816	19 816	19 816	19 816	19 816	20 092	20 092
Общо фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	467	535	538	553	553	510	504
Фактурирана вода към брой население	л/ж/д	64,57	73,97	74,39	76,46	76,47	69,54	68,72

Така представените данни не отразяват реалното потребление на питейна вода, доколкото от една страна официалният брой живущи в никакъв случай не отразява реалния брой потребители в даден момент или период. Допълнително тук се отчита разлика между докладваният от В и К оператора брой население по водоснабдителна система, и общия брой население в общините обслужвани от „В и К“ ЕООД, гр. Видин, 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 комисията сравнителен анализ на В и К сектора през 2014 г., въз основа на отчетни данни за 2012 г. на 42 В и К оператори, показва следните референтни стойности на този показател (фактурирана вода л/ж/д):

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

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

Референтна стойност – потребление л/ж/д

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

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

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

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

Фактурирани количества отведени отпадъчни води

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

Описание	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Количества вода за доставяне от ВС Помпена	хил. м3/год.	3 398	3 276	3 296	3 395	3 104	3 130	3 096
Отведени количества отпадъчни води от КС Помпена	хил. м3/год.	1 764	1 732	1 687	1 688	1 608	1 565	1 548

	дял от доставена вода	51,91%	52,87%	51,18%	49,73%	51,80%	50,00%	50,00%
--	-----------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Описание	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Количества вода за доставяне от ВС Гравитачна	хил. м3/год.	1 252	1 250	1 211	1 262	1 361	1 280	1 200
Отведени количества отпадъчни води от КС Гравитачна	хил. м3/год.	173	175	172	177	171	153	151
	дял от доставена вода	13,82%	14,00%	14,20%	14,03%	12,56%	11,95%	12,58%

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

Заклучения и изводи

4.1.1. Количествата доставена вода на потребителите и количествата отведени отпадъчни води и при двете системи намаляват от началото до края на регулаторния период.

4.1.2. В бизнес плана В и К операторът е посочил средни нива на Търговски загуби Q8 за регулаторния период в размер на 9,9% от вода на вход ВС Помпена и 10,0% от вода на вход ВС Гравитачна, като не е представен анализ и обосновка на така определените ниски нива на търговските загуби. В бизнес плана са посочени мерки за управление на търговските загуби в съответствие с т.36.1 от Указанията.

4.2. Инвестиционна програма

Действащ регулаторен период 2009-2013 г.

В таблицата по-долу са представени сравнителни данни за периода 2009-2013 г. по услуги между одобрените инвестиции в бизнес плана с Решение на комисията № БП-048 от 17.12.2008 г., инвестициите включени в цените на В и К услугите, утвърдени с Решение № Ц-40/26.09.2012 г. и отчетените от В и К оператора за периода.

(хил.лв.)							
Доставяне на вода на потребителите - ВС Помпена	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	Среден размер
Одобрен бизнес план 09-13 (от собствени средства)	545	521	314	492	599	2 471	494
Одобрен ценови модел	545	521	314	492	599	2 471	494
Отчетени в бизнес план 09-15 (от собствени средства)	149	375	391	652	285	1 852	370
Изпълнение (%)	27,3	72,0	124,5	132,5	47,6	74,9	
Доставяне на вода - ВС Гравитачна	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	Среден размер
Одобрен бизнес план 09-13 (от собствени средства)	0	53	251	52	0	356	71
Одобрен ценови модел	0	53	251	52	0	356	146
Отчетени в бизнес план 09-15 (от собствени средства)	15	8	5	66	150	244	49
Изпълнение (%)						68,5	
Отвеждане на отпадъчните води - КС Помпена	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	Среден размер
Одобрен бизнес план 09-13 (от собствени средства)	142	110	60	310	110	732	146

Одобрен ценови модел	142	110	60	310	110	732	146
Отчетени в бизнес план 09-15 (от собствени средства)	88	7	78	0	13	186	37
Изпълнение (%)	62,0	6,4	130,0	0,0	11,8	25,4	
Отвеждане на отпадъчните води - КС Гравитачна	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	Среден размер
Одобрен бизнес план 09-13 (от собствени средства)	0	0	50	0	0	50	10
Одобрен ценови модел	0	0	50	0	0	50	10
Отчетени в бизнес план 09-15 (от собствени средства)	4	0	0	0	0	4	1
Изпълнение (%)						8,0	
ОБЩО:	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	Среден размер
Одобрен бизнес план 09-13 (от собствени средства)	687	684	675	854	709	3 609	722
Одобрен ценови модел	687	684	675	854	709	3 609	722
Отчетени в бизнес план 09-15 (от собствени средства)	256	390	474	718	448	2 286	457
Изпълнение от собствени средства (%)	37,3	57,0	70,2	84,1	63,2	63,3	

Данните в таблицата показват изпълнение на одобрената инвестиционна програма финансирана изцяло със собствени средства за периода 2009-2013 г. от 63,3% (отчетени 2 286 хил.лв. спрямо одобрени 3 609 хил.лв.), като изпълнението за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Помпена е 74,9%, от ВС Гравитачна – 68,5%, за услугата отвеждане на отпадъчните води от КС Помпена е 24,5% и за услугата пречистване на отпадъчните води от КС Гравитачна – 8,0%.

Заклучения

4.2.1. В и К операторът е посочил изпълнение на инвестиционната си програма финансирана единствено със собствени средства на дружеството с нарастващ ежегоден размер на инвестираните средства от началото до края на отчетния период.

Предвидени инвестиции за удължения регулаторен период до 2015 г.

Във внесения за одобряване бизнес план, инвестиционната програма за регулаторния период 2009-2015 г. е на обща стойност **3 606 хил.лв.**, разпределени между В и К услуги и системи, както следва:

Отчетни / Разчетни данни	Отчет (хил.лв.)				Разчет (хил.лв.)			2009-2015 (хил.лв.)	Дял (%)
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015		
Доставяне на вода на потребителите - ВС Помпена	149	375	391	652	285	562	523	2 937	81,45
Доставяне на вода на потребителите - ВС Гравитачна	15	8	5	66	150	73	75	392	10,87
Отвеждане на отпадъчните води - КС Помпена	88	7	78	0	13	33	34	253	7,02
Отвеждане на отпадъчните води - КС Гравитачна	4	0	0	0	0	10	10	24	0,67
ОБЩО:	256	390	474	718	448	678	642	3 606	100,00

Планираната инвестиционна програма на обща стойност 3 606 хил. лв. е с преобладаващ дял предвидени инвестиции за услугата доставяне на вода от ВС Помпена (81,45%) и малки дялове за останалите системи.

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

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

ОБЩО ЗА В и К УСЛУГИ:	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	Среден размер	2 014	2 015	Общо 2014-2015	Среден размер
Одобрен бизнес план 09-13	687	684	675	854	709	3 609	722			0	
от собствени средства	687	684	675	854	709	3 609	722				
Одобрен ценови модел	687	684	675	854	709	3 609	722			0	
Предложени в бизнес план 09-15	256	390	474	718	448	2 286	457	678	642	1 320	660

Общият размер на одобрената инвестиционна програма за периода 2009-2013 г. е на стойност 2 609 хил.лв., а докладваните в бизнес план 2009-2015 г. изпълнени инвестиции за периода 2009–2013 г., финансирани изцяло със собствени средства са в размер на едва 2 286 хил.лв., или среден размер **457 хил.лв./год.**

Прогнозираните инвестиции във внесения за одобряване бизнес план за 2014 и 2015 г. са на обща стойност 1 320 хил.лв. с предвидено финансиране от собствени средства, или среден размер инвестиции **660 хил.лв./год.**

Заклучения и указания

4.2.2. В представения за одобряване бизнес план „В и К“ ЕООД, гр. Видин е отчело инвестиции от собствени средства за периода 2009-2013 г. в размер на 2 286 хил.лв., или среден размер 457 хил.лв./год., респективно не са изпълнени инвестициите включени в одобрения ценови модел (3 609 хил.лв., или среден размер 722 хил.лв./год.).

4.2.3. В представения за одобряване бизнес план В и К операторът не е изпълнил указанията на комисията, като средния размер на прогнозираните инвестиции за удължения регулаторен период (660 хил.лв.) е по-нисък от средния размер на одобрените инвестиции при ценообразуване за периода 2009-2013 г. (722 хил.лв.).

4.2.4. В и К операторът следва да планира и изпълни обем от инвестиции за периода 2014-2015 г. така, че да запази средния размер на инвестициите в одобрения ценови модел за периода 2011 - 2013 г. в размер на 722 хил.лв./год.

Структура на инвестициите

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

(хил.лв.)

Отчетни / Разчетни данни	Отчет (хил.лв.)					Разчет (хил.лв.)				
	2009	2010	2011	2012	2009-2012	2013 г.	2014	2015	2013-2015	Общо
Доставяне на вода - ВС Помпена										
Нови обекти	37	29	71	267	404	27	22	10	59	463
Водоснаб. обекти - осн. ремонти и реконстр.	112	346	320	385	1 163	258	540	513	1 311	2 474
съоръжения	0	0	31	6	37	0	63	76	139	176
сгради	23	16	76	0	115	0	55	10	65	180
водопроводни мрежи	20	182	162	245	609	163	232	383	778	1 387
енергомеханично оборудване	69	148	51	134	402	95	190	44	329	731
Общо:	149	375	391	652	1 567	285	562	523	1 370	2 937
Доставяне на вода - ВС Гравитачна										
Нови обекти	0	0	5	0	5	0	1	1	2	7
Водоснаб. обекти - осн. ремонти и реконстр.	15	8	0	66	89	150	72	74	296	385
съоръжения	0	0	0	4	4	41	11	10	62	66
сгради	0	3	0	0	3	0	0	0	0	3
водопроводни мрежи	7	5	0	31	43	0	53	60	113	156

енергомеханично оборудване	8	0	0	31	39	109	8	4	121	160
Общо:	15	8	5	66	94	150	73	75	298	392
Отвеждане на отпадъчните води - КС Помпена										
Нови обекти	69	0	0	0	69	0	0	0	0	69
Канализац. обекти - осн. ремонти и реконстр.	19	7	78	0	104	13	33	34	80	184
съоръжения	19	0	0	0	19	0	13	12	25	44
сгради	0	0	0	0	0	0	10	10	20	20
канализационни мрежи	0	0	0	0	0	0	10	12	22	22
енергомеханично оборудване	0	7	78	0	85	13	0	0	13	98
Общо:	88	7	78	0	173	13	33	34	80	253
Отвеждане на отпадъчните води - КС Гравитачна										
Канализац. обекти - осн. ремонти и реконстр.	4	0	0	0	4	0	10	10	20	24
съоръжения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
сгради	0	0	0	0		0	0	0	0	0
канализационни мрежи	4	0	0	0	4	0	10	10	20	24
енергомеханично оборудване	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо:	4	0	0	0	4	0	10	10	20	24
ОБЩО ВСИЧКО:	256	390	474	718	1 838	448	678	642	1 768	3 606

Представената инвестиционна програма за регулаторния период 2009-2015 г. на обща стойност 3 606 хил. лв. е насочена предимно за основни ремонти и реконструкции на водопроводната и канализационната система и прилежащите ѝ съоръжения (1 875 хил. лв.), за енергомеханично оборудване (989 хил. лв.), нови обекти (539 хил. лв.) и сгради (203 хил. лв.).

Структура на отчетените инвестиции за периода 2009–2012 г.

Видно от представените данни, за отчетния период 2009–2012 г. реализираните инвестиции са на обща стойност 1 838 хил. лв., от които с най-голям дял са отчетените основни ремонти и реконструкции на водопроводната и канализационната система и прилежащите ѝ съоръжения (716 хил. лв.), за енергомеханично оборудване (526 хил. лв.), нови обекти (478 хил. лв.) и сгради (118 хил. лв.).

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

Предложените инвестиции за прогнозния период 2013–2015 г. за **услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Помпена** в размер на 1 370 хил. лв. са планирани в най-голямата си част за основни ремонти и реконструкции на водопроводната мрежа, за енергомеханично оборудване и по-малка част за съоръжения и сгради. При **ВС Гравитачна** предвидените инвестиции в размер на 298 хил. лв. са с най-голям дял за основни ремонти и реконструкции на енергомеханично оборудване и водопроводни мрежи и по-малък за съоръжения.

Предвидените инвестиции за периода 2013–2015 г. за **услугата отвеждане на отпадъчните води от КС Помпена** в размер на 80 хил. лв. са предназначени за основни ремонти и реконструкции на съоръжения, сгради, канализационната мрежа енергомеханично оборудване с относително близки стойности, докато за **КС Гравитачна** в размер на 20 хил. лв. са предназначени единствено за основни ремонти и реконструкции на канализационната мрежа.

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

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

(хил.лв.)

2013			Доставяне на вода - ВС Помпена	Доставяне на вода - ВС Гравитачна	Отвеждане на отпадъчните води КС Помпена	Отвеждане на отпадъчните води КС Гравитачна	Регулирани дейности
Приходи	1		4 708	496	402	25	5 631
Разходи	2		4 642	438	390	16	5 486
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	66	58	12	9	145
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	59	52	11	8	131
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		257	26	98	0	381
Общо източници на финансиране	6	4+5	316	78	109	8	512
Предложени инвестиции	7		285	150	13	0	448
Остатък	8	(6-7)	31	-72	96	8	64

(хил.лв.)

2014			Доставяне на вода - ВС Помпена	Доставяне на вода - ВС Гравитачна	Отвеждане на отпадъчните води КС Помпена	Отвеждане на отпадъчните води КС Гравитачна	Регулирани дейности
Приходи	1		5 102	479	423	21	6 025
Разходи	2		5 107	479	427	21	6 034
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	-5	0	-4	0	-9
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	-5	0	-4	0	-9
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		260	36	98	0	394
Общо източници на финансиране	6	4+5	255	36	94	0	385
Предложени инвестиции	7		562	73	33	10	678
Остатък	8	(6-7)	-307	-37	61	-10	-293
							0

(хил.лв.)

2015			Доставяне на вода - ВС Помпена	Доставяне на вода - ВС Гравитачна	Отвеждане на отпадъчните води КС Помпена	Отвеждане на отпадъчните води КС Гравитачна	Регулирани дейности
Приходи	1		5 449	494	449	26	6 417
Разходи	2		5 459	497	452	25	6 433
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	-10	-3	-3	1	-16
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	-10	-3	-3	1	-16
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		264	31	98	0	393
Общо източници на финансиране	6	4+5	254	28	95	1	377
Предложени инвестиции	7		523	75	34	10	642
Остатък	8	(6-7)	-269	-47	61	-9	-265

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

Заклучения:

4.2.5. *За отчетния период В и К операторът е реализирал инвестиции предимно за основни ремонти и реконструкции на водопроводната и канализационната система и прилежащите ѝ съоръжения, за енергомеханично оборудване, нови обекти и сгради, докато планираните инвестиции за прогнозния период са предназначени предимно за основни ремонти и реконструкции на водопроводната мрежа, за енергомеханично оборудване и по-малка част за съоръжения и сгради.*

4.3. Оперативни разходи

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

Доставяне на вода от ВС Помпена

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	1 046	1 042	1 151	1 235	1 065	-13,8	1 095	2,8	1 173	7,1
2	Разходи за външни услуги	487	412	371	466	365	-21,7	381	4,4	386	1,3
3	Разходи за амортизации	348	295	285	323	261	-19,2	284	8,8	279	-1,8
4	Разходи за възнаграждения	1 837	1 846	1 862	1 853	1 815	-2,1	2 009	10,7	2 189	9,0
5	Разходи за осигуровки	563	544	595	619	595	-3,9	655	10,1	713	8,9
6	Други разходи	63	66	48	48	57	18,8	60	5,3	61	1,7
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	498	430	495	548	484	-11,7	623	28,7	658	5,6
	Общо:	4 842	4 635	4 807	5 092	4 642	-8,8	5 107	10,0	5 459	6,9
	в т.ч. променливи разходи	890	812	877	954	835	-12,5	834	-0,1	898	7,7

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Помпена за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 1,8% средногодишно, като за 2010 г. е отчетено намаление на общите разходи с 4,3%. Общите разходи са планирани за прогнозния период с намаление от 8,8% за 2013 г., ръст от 10,0% за 2014 г. и 6,9% за 2015 г. От условно-постоянните разходи са повишени *разходите за възнаграждения и осигуровки, други разходи* и най-вече на *разходите за текущ и аварийен ремонт* посочени в ремонтната програма.

Доставяне на вода от ВС Гравитачна

(хил. лв.)

№		отчет				разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	58	67	90	58	73	25,9	64	-12,3	64	0,0
2	Разходи за външни услуги	31	32	48	39	41	5,1	39	-4,9	39	0,0
3	Разходи за амортизации	22	23	23	30	33	10,0	38	15,2	33	-13,2
4	Разходи за възнаграждения	178	186	161	152	161	5,9	180	11,8	198	10,0
5	Разходи за осигуровки	53	54	50	55	53	-3,6	59	11,3	65	10,2
6	Други разходи	2	4	13	11	7	-36,4	7	0,0	7	0,0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	53	55	43	110	70	-36,4	92	31,4	91	0,0
	Общо:	397	421	428	455	438	-3,7	479	9,4	497	3,8
	в т.ч. променливи разходи	52	55	59	46	52	13,0	50	-3,8	52	4,0

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата доставяне на вода от ВС Гравитачна за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 4,7% средногодишно. Общите разходи са планирани за прогнозния период с намаление от 3,7% за 2013 г., и ръст от 9,4% за 2014 г. и 3,8% за 2015 г. От условно-постоянните разходи са повишени съществено *разходите за възнаграждения и осигуровки* до края на регулаторния период.

Отвеждане на отпадъчните води от ВС Помпена

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	83	123	87	105	121	15,2	121	0,0	133	9,9
2	Разходи за външни услуги	0	5	20	27	14	-48,1	15	7,1	15	0,0
3	Разходи за амортизации	154	131	110	107	99	-7,5	100	1,0	100	0,0
4	Разходи за възнаграждения	98	93	81	87	87	0,0	96	10,3	106	10,4
5	Разходи за осигуровки	38	36	35	39	37	-5,1	41	10,8	44	7,3
6	Други разходи	3	0	4	3	3	0,0	3	0,0	3	0,0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	50	44	12	19	29	52,6	51	75,9	51	0,0
	Общо:	426	432	349	387	390	0,8	427	9,5	452	5,9
	в т.ч. променливи разходи	61	109	69	89	110	23,6	110	0,0	120	9,1

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води от ВС Помпена за периода 2009 – 2012 г. намаляват с 2,3% средногодишно, в резултат на отчетеното намаление на разходите за 2011 г. с 19,2%.

Общите разходи са планирани за прогнозния период (2013 – 2015 г.) с ръст от 0,8% за 2013 г., 9,5% за 2014 г. и 5,9% за 2015 г. От условно-постоянните разходи са повишени най-съществено разходите за възнаграждения и осигуровки и разходите за текущ и аварийен ремонт за 2013 г.

Отвеждане на отпадъчните води от ВС Гравитачна

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	12	1	1	2	2	0,0	3	50,0	3	0,0
2	Разходи за външни услуги	0	0	1	1	1	0,0	1	0,0	1	0,0
3	Разходи за амортизации	0	0	0	0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
4	Разходи за възнаграждения	5	4	5	6	6	0,0	7	16,7	8	14,3
5	Разходи за осигуровки	2	1	3	3	3	0,0	4	33,3	4	0,0
6	Други разходи	0	0	0	0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт			8	3	4	33,3	6	50,0	9	50,0
	Общо:	19	6	18	15	16	6,7	21	31,3	25	19,0
	в т.ч. променливи разходи	0	0	1	1	1	0,0	1	0,0	1	0,0

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води от ВС Гравитачна за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 38,3% средногодишно, като за 2010 г. и 2012 г. е отчетено намаление, а през 2011 г. увеличение на общите разходи.

Общите разходи са планирани за прогнозния период (2013 – 2015 г.) с ръст от 6,7% за 2013 г., 31,3% за 2014 г. и 19,0% за 2015 г. От условно-постоянните разходи са повишени най-съществено разходите за възнаграждения и осигуровки, и разходите за текущ и аварийен ремонт.

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

Общо за регулираните услуги

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	1 199	1 233	1 329	1 400	1 261	-9,9	1 283	1,7	1 373	7,0
2	Разходи за външни услуги	518	449	440	533	421	-21,0	436	3,6	441	1,1
3	Разходи за амортизации	524	449	418	460	393	-14,6	422	7,4	412	-2,4
4	Разходи за възнаграждения	2 118	2 129	2 109	2 098	2 069	-1,4	2 292	10,8	2 501	9,1
5	Разходи за осигуровки	656	635	683	716	688	-3,9	759	10,3	826	8,8
6	Други разходи	68	70	65	62	67	8,1	70	4,5	71	1,4
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	601	529	558	680	587	-13,7	772	31,5	809	4,8
	Общо:	5 684	5 494	5 602	5 949	5 486	-7,8	6 034	10,0	6 433	6,6
	в т.ч. променливи разходи	1 003	976	1 006	1 090	998	-8,4	995	-0,3	1 071	7,6

Отчетените общо разходи *за регулираните услуги* за периода 2009 – 2012 г. се увеличават с 1,6% средногодишно, а темповете на нарастване на прогнозните разходи са: за 2013 г. с (-7,8%), за 2014 г. с 10,0%, и за 2015 г. с 6,6%. С най-висок ръст са прогнозираните *разходите за възнаграждения и осигуровки и разходите за текущ ремонт* съобразно предложената ремонтна програма.

Разходите за амортизации за регулираните услуги са образувани с включени разходи за амортизации на активи придобити от финансираня и не са в пълно съответствие с годишните амортизационни квоти от Справка №12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и Справка №12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“.

Заклучения и указания

4.3.1. Средногодишният ръст на разходите за прогнозния период (2013 – 2015 г.) е 8,8%, т.е. по-висок от средногодишния ръст за отчетния период (2009 – 2012 г.) от 1,6%, като се повишават предимно условно-постоянните разходи.

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

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

Разходи за текущ и аварийен ремонт

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

ВС Помпена

(хил. лв.)

Год.	Водоснабдяване				Канализация			ОБЩО разходи за текущ и аварийен ремонт за В и К оператора
	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	Проверка на водомери	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	
2009	498	0	8	506	0	50	50	556
2010	63	367	9	439	0	44	44	483

2011	30	465	7	502	3	9	12	514
2012	16	532	11	559	6	13	19	578
2013	11	457	16	484	8	21	29	513
2014	11	612	80	703	12	39	51	754
2015	16	642	80	738	10	41	51	789

ВС Гравитачна

(хил. лв.)

Год.	Водоснабдяване				Канализация			ОБЩО разходи за текущ и аварийен ремонт за В и К оператора
	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	Проверка на водомери	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	
2009	0	53	1	54	0	1	1	55
2010	4	51	1	56	0	0	0	56
2011	0	43	3	46	0	8	8	54
2012	34	76	4	114	0	3	3	117
2013	69	0	1	70	0	4	4	74
2014	10	82	23	115	0	6	6	121
2015	5	86	23	114	3	6	9	123

От представените данни е видно, че В и К операторът предвижда увеличение на разходите за текущ и аварийен ремонт за периода 2014 и 2015 г., необходими за ремонтни дейности по водоснабдителна и канализационна мрежа в сравнение с посочените през отчетния период. За 2014 г. и 2015 г. са предвидени многократно по високи разходи за ремонт и проверка на водомери спрямо отчетените за предходните години.

Заклучения и указания

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

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

4.4. Дълготрайни активи и амортизация

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

(хил.лв.)

№	Нетекущи активи	Отчетна стойност към 31.12.2013 г.	Балансова стойност към 31.12.2013 г.
1.	Имоти, машини, съоръжения и оборудване, в т.ч.:	9 754	3 120
1.1.	Земя и сгради	1 128	577
1.2.	Машини и оборудване	2 319	195
1.3.	Съоръжения	4 907	2 013
1.4.	Транспортни средства	1 258	318
1.5.	Други	142	17
2.	Нетекущи нематериални активи, в т.ч.:	76	8
2.1.	Програмни продукти	76	8
3.	Отсрочени данъчни активи	41	41

Общата отчетна стойност на нетекущите (дълготрайни) активи на „В и К“ ЕООД, гр. Видин към 31.12.2013 г. съгласно годишния финансов отчет е 9 871 хил. лв., а балансовата стойност е 3 169 хил. лв.

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

Дълготрайни активи	Полезен живот (г.)	Аморт. норма (%)
Земя		
Сгради	25,00	4,00%
Конструкции		
Машини	3,33	30,00%
Оборудване		
Съоръжения	25,00	4,00%
Транспортни средства		
- <i>товарни</i>	10,00	10,00%
- <i>лекотоварни без автомобили</i>		
- <i>автомобили</i>	4,00	25,00%
- <i>механизация</i>	10,00	10,00%
- <i>други</i>		
Компютри	2,00	50,00%
Други ДМА	6,67	15,00%
Права върху собственост		
Програмни продукти	2,00	50,00%
Продукти от развойна дейност		
Други ДНМА	4,00	25,00%

Дълготрайни активи в бизнес плана

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

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

(хил. лв.)

№	Описание	Доставяне на вода - ВС Помпена						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		304	311	624	213	562	523
2	Отчетна стойност	5 350	5 654	5 965	6 589	6 802	7 364	7 887
3	Годишна амортизационна квота	223	215	220	250	254	284	275
4	Начислена до момента амортизация	3 280	3 427	3 560	3 788	3 976	4 177	4 369
5	Балансова стойност	2 070	2 227	2 405	2 801	2 826	3 187	3 518
№	Описание	Доставяне на вода - ВС Гравитачна						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
I	Въведени/изведени собствени ДА		8	1	73	144	73	75
	Отчетна стойност	573	581	582	655	799	872	947
	Годишна амортизационна квота	21	21	21	23	33	38	37
	Начислена до момента амортизация	332	354	375	396	423	445	466
	Балансова стойност	241	227	207	259	376	427	481
№	Описание	Отвеждане на отпадъчните води ВС Помпена						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		8	78	55	-5	33	34
2	Отчетна стойност	2 085	2 093	2 171	2 226	2 221	2 254	2 288

3	Годишна амортизационна квота	95	98	102	106	99	100	100
4	Начислена до момента амортизация	1 118	1 218	1 320	1 423	1 503	1 543	1 583
5	Балансова стойност	967	875	851	803	718	711	705
№	Описание	Отвеждане на отпадъчните води ВС Гравитачна						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		0	0	0	0	10	10
2	Отчетна стойност	8	8	8	8	8	18	28
3	Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
4	Начислена до момента амортизация	6	6	6	6	6	16	26
5	Балансова стойност	2	2	2	2	2	2	2
№	Описание	Общо за "В и К" ЕООД, гр. Видин						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		320	390	752	352	678	642
2	Отчетна стойност	8 016	8 336	8 726	9 478	9 830	10 508	11 150
3	Годишна амортизационна квота	339	334	343	379	386	422	412
4	Начислена до момента амортизация	4 736	5 005	5 261	5 613	5 908	6 181	6 444
5	Балансова стойност	3 280	3 331	3 465	3 865	3 922	4 327	4 706

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

Заклучения и указания

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

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

4.5. Икономически показатели и анализи

Общо финансовото състояние на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Видин, към 31.12.2013 г.

Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2013 г. на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Видин текущият финансов резултат след данъци е печалба в размер на 68 хил. лв., при отчетената печалба в размер на 62 хил. лв. за 2012 г., което се дължи на изпреварващото увеличение на общите приходи пред това на общите разходи.

Общите приходи на дружеството към 31.12.2013 г. са намалени с 5,8% на 6 051 хил. лв. от 6 425 хил. лв. за 2012 г., в резултат на намалени приходи от продажби, а общите разходи са намалени с 6,0% на 5 972 хил. лв. от 6 354 хил. лв. за 2012 г., в резултат на намаление на разходи за суровини и материали и други разходи.

Приходите от оперативната дейност на дружеството към 31.12.2013 г. са намалени с 5,8% на 6 048 хил. лв. от 6 423 хил. лв. за 2012 г. В състава си включват: приходи от регулирани услуги - доставяне на вода, отвеждане на отпадни води, пречистване на отпадъчни води и други приходи.

Към края на 2013 г. приходите от регулирани услуги - доставяне на вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадни води са в размер на 5 857 хил. лв., което е с 4,0% над същите приходи през предходната 2012 г., когато те са 5 631 хил. лв.

Стойността на другите приходи от дейността за 2013 г. е 323 хил. лв., при 361 хил. лв. за 2012 г., от които най-голям относителен дял заемат разходи за придобиване на активи по стопански начин и други приходи.

Общите оперативни разходи към 31.12.2013 г. са намалени с 5,5% на 5 996 хил. лв. при отчетени 6 347 хил. лв. за 2012 г., вследствие на намаление на разходи за суровини и материали и други разходи. Разходите за оперативна дейност по икономически елементи за 2013 г. съпоставени с предходната 2012 година са представени в таблицата:

№	Видове разходи	Мярка	2012 г.	2013 г.	Изменение 2012/2011 г. (+/-) в %
1.	Разходи за материали	хил.лв.	2 220	1 907	-14,10
2.	Разходи за външни услуги	хил.лв.	637	563	-11,62
3.	Разходи за амортизации	хил.лв.	457	492	7,66
4.	Разходи за персонала	хил.лв.	2 562	2 832	10,54
5.	Други разходи	хил.лв.	471	172	-63,48
	Общо:	хил.лв.	6 347	5 966	-6,00

От извършения анализ на разходите е видно, че:

1. *Разходите за материали*, спрямо предходната година са намалени на 1 907 хил. лв. от 2 220 хил. лв., вследствие намаление на основните и спомагателни материали.

2. *Разходите за външни услуги* за годината са намалени на 563 хил. лв., спрямо предходната година, когато те са 637 хил. лв., като намалението е предимно от разходи за ремонтни дейности и др.

3. *Разходите за персонал* (възнаграждения, осигуровки и социални) за 2013 г. са завишени на 2 832 хил. лв. при 2 562 хил. лв. за 2012 г. Средносписъчният брой на персонала на дружеството е намален през 2013 г. спрямо предходната година с 2 бройки и към края на годината е 308 човека.

4. *Други разходи* за дейността са намалени на 172 хил. лв. за 2013 г. от 471 хил. лв. за 2012 г.

5. *Разходите за амортизации* са увеличени на 492 хил. лв. за 2013 г. от 457 хил. лв. за 2012 г.

Балансовата стойност на нетекущите активи към 31.12.2013 г. е намалена спрямо предходната година на 3 169 хил. лв. от 3 230 хил. лв. за 2012 г., като не са отчетени активи в процес на изграждане.

Към 31.12.2013 г. текущите активи на дружеството са увеличени на 1 084 хил. лв. от 1 015 хил. лв. за 2012 г., дължащо се предимно на увеличение на вземания от клиенти и доставчици и други вземания.

Общите нетекущи пасиви (задължения) са намалени към 31.12.2013 г. на 3 169 хил. лв. от 3 230 хил. лв. за 2012 г., а текущите пасиви (задължения) са увеличени спрямо предходната година на 1 084 хил. лв. от 1 015 хил. лв.

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

Показател	Изчисление	2013 г.	2012 г.	Забележка
-----------	------------	---------	---------	-----------

Обща ликвидност	Краткотрайни активи / Краткотрайни пасиви	1,49	1,43	Отбелязва се повишение и компанията е способна да обслужва текущите си задължения
Покритие на Дълготрайните активи със Собствен капитал	Собствен капитал / Дълготрайни активи	0,96	0,94	Отбелязва се повишение, въпреки което компанията не разполага със свободен капитал за инвестиции
Финансова автономност	Собствен капитал / Привлечен капитал	4,02	4,03	Степента на финансовата независимост от ползването на чужди средства остава висока
Задлъжнялост	Привлечен капитал / Собствен капитал	0,25	0,25	Запазва се ниска задлъжнялост на компанията
Рентабилност на приходи от продажби	Финансов резултат / Нетни приходи от продажби	1,38%	1,17%	Отбелязва се повишаване на рентабилността на продажбите
Рентабилност на активите	Нетна печалба / Общи активи	1,60%	1,46%	Отбелязва се повишаване 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.))	95,39%	91,67%	Отбелязва се повишаване и нивото на събираемост на вземанията се приближава до високото ниво за сектора
Период на събираемост	Краткосрочни вземания / Нетни приходи от продажби	30 дни	24 дни	Отбелязва се удължаване на периода на събираемост, който обаче остава кратък

Показателят обща ликвидност, изчислен като съотношение между краткотрайни активи /краткосрочни пасиви за 2013 г. е 1,49 спрямо 1,43 за 2012 г. и показва, че дружеството има свободен оборотен капитал да обслужва както текущите си задължения, така и задължения при използване на привлечен капитал за инвестиции.

Показателят покритие на дълготрайните активи със собствен капитал, изчислен като съотношение между собствен капитал/дълготрайни активи е 0,96 за 2013 г. и 0,94 за 2012 г. и означава, че дружеството не разполага със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Показателят за финансова автономност, изчислен като съотношение между собствен капитал/пасиви се увеличава до 4,02 за 2013 г. при 4,03 за 2012 г. и показва висока финансова независимост на дружеството от ползването на чужди средства.

Показателят за задлъжнялост, изчислен като съотношение между привлечен капитал (дългосрочни и краткосрочни задължения)/собствен капитал се запазва нисък за периода: 0,25 за 2013 г. и за 2012 г.

Показателят за рентабилност на приходите от продажби, изчислен като съотношение между финансов резултат преди облагане/нетните приходи от продажби се повишава на 1,38% за 2013 г. от 1,17% за 2012 г.

Рентабилността на активите, изчислена като съотношение между нетна печалба/общите активи се повишава за периода на 1,60% за 2013 г. от 1,46% за 2012 г.

Събираемостта на вземанията, изчислена като съотношение ((1,2xНетни приходи от продажби – (Вземания тек.год-Вземания предх.год.)) / (1,2xНетни приходи от продажби + Вземания предх.год.)) се повишава на 95,4% за 2013 г. спрямо 91,7% за 2012 г. и се доближава до високото ниво за В и К сектора.

Периодът на събираемост, изчислен в дни, като съотношение на краткосрочни вземания/нетни приходи от продажби се увеличава до 30 дни за 2013 г. спрямо 24 дни за 2012 г.

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 добро финансово състояние.*

Показателят за обща ликвидност отразява добри възможности за финансиране на текущата си дейност и погасяване на текущите задължения. Степента на покритие на активите със собствен капитал показва, че компанията няма възможности да осигури свободен собствен ресурс за придобиване на нови активи.

Коефициентът на финансова автономност предполага висока степен на независимост на дружеството от кредиторите и възможности за финансиране на инвестиционна дейност с привлечени средства.

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

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

Събираемост

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

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

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

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

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

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

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

Референтна стойност	Ниво на събираемост
Минимални	0.678
Средни	0.842
Максимални	0.964

Отчетните и прогнозни данни на базата на които е изчислена събираемостта от дружеството посочени в справка №17 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“ са, както следва:

ВС Помпена

Година	Нетен размер на приходите от продажби за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за предходната година (хил. лв.)	Коефициент
	A	B	C	$\frac{((1,2 \cdot A - (B - C))}{1,2 \cdot A + C}$
2009 г.	5408	332	184	0,950
2010 г.	5237	271	332	0,959
2011 г.	5244	262	271	0,960
2012 г.	5639	262	262	0,963
2013 г.	5306	303	262	0,954
2014 г.	5701	299	303	0,958
2015 г.	6061	329	299	0,957

ВС Гравитачна

Година	Нетен размер на приходите от продажби за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за предходната година (хил. лв.)	Коефициент
	А	В	С	$\frac{((1,2 \cdot A - (B - C)))}{1,2 \cdot A + C}$
2009 г.	306	19	28	0,952
2010 г.	432	28	19	0,948
2011 г.	470	20	28	0,966
2012 г.	481	13	20	0,978
2013 г.	528	28	13	0,957
2014 г.	503	29	28	0,954
2015 г.	523	30	29	0,954

В и К операторът е определил събираемост за водоснабдителните системи помпена и гравитачна. Резултатите от направените изчисления в таблиците показват нива на събираемост на дружеството над средните за отчетния период 2009 – 2012 г. и близки до високите за сектора за прогнозния период 2013 – 2015 г.

Заклучения

4.5.1. „В и К“ ЕООД, гр. Видин отчита нива на събираемост на приходите и вземанията над средните и близки до високите нива за сектора. Събираемостта се определя за цялото дружество с данни от годишните финансови отчети и не се разпределя по системи.

4.6. Индикативни цени и приходи

Действащите цени на „В и К“ ЕООД, гр. Видин са утвърдени с решение на комисията № Ц-40/26.09.2012 г., в сила от 01.10.2012 г.

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

В и К услуги	Групи потребители		2013	2014	2015	2013	2014	2015
		Влиза в сила от:	1.10.2012			Количества, м3		
Доставяне на вода от ВС Помпена	Битови и приравни към тях общ., търг. и др., и Промислени и др. стопански		1,50	1,63	1,76	3 104	3 130	3 096
	Изменение			8,7%	8,0%		0,8%	-1,1%
Доставяне на вода от ВС Гравитачна	Битови и приравнените към тях общ., търговски и др.		0,86	0,94	0,98	553	510	504
	Изменение			9,3%	4,3%		-7,8%	-1,2%
Отвеждане от КС Помпена	Битови и приравни към тях общ., търг. и др., и Промислени и др. стопански		0,25	0,27	0,29	1 608	1 565	1 548
	Изменение			8,0%	7,4%		-0,03	-0,01
Отвеждане от КС Гравитачна	Битови и приравнените към тях общ., търговски и др.		0,14	0,14	0,17	171	153	151
	Изменение			0,0%	21,4%		-0,105	-0,013
	Цена на В и К услугите за бита (лв./к.м, без ДДС)		1,75	1,90	2,05			
	Цена на В и К услугите за бита (лв./к.м, без ДДС)		1,00	1,08	1,15			

Заклучения и изводи

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

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

V. Констатации и заключения

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

A) ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

1. Да се представи информация относно учредени санитарно-охранителни зони (СОЗ) около водоизточниците.

2. Да се представят надлежно попълнени Справки № 6 – „Ремонтна програма“, съдържащи детайлна информация относно планираните текущи ремонти поотделно за всеки водоснабдителен обект – описание, вложени ремонтни материали, използвана технология.

3. Да се представи обосновка за изчисленото ниво на търговски загуби за ВС „Гравитачна“ за периода 2009-2011 г. в размер от 10,7 до 11,2% от Вода на вход ВС, отчитайки изискването на чл.30 ал.4 на Наредба 1/2006 г. Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, съгласно който при липса на достатъчно информация и наблюдения за размера на търговските загуби те се приемат не повече от 10 на сто от общото количество вода, измерено на входа на ВС.

4. „В и К – Видин“ ЕООД отчита ниво на обща аварийност по довеждащи и разпределителни водопроводи (3459 аварии за 2013 г.) спрямо общата дължина на мрежата (1656 км) в размер на 2,09, което е най-високото ниво спрямо всички регионални оператори. Същевременно В и К операторът отчита Неносеща приходи вода за същата година в размер на 5,977 м3/км/д, което е най-ниската стойност за всички регионални оператори. Двете стойности са противоречиви, и следва да бъдат обяснени от В и К оператора.

5. Да се представи обосновка за предвиденото увеличение на потреблението на електрическа енергия за услугата „Доставяне вода на потребителите“ за периода 2014-2015 г.

6. Да се представи обосновка защо дружеството не е излязло на свободния пазар за доставка на електрическа енергия – средно напрежение за периода 01.08.2013 г. – 21.01.2015 г., респективно дружеството доставя ел.енергия при цени на ДПИ, които не могат да бъдат приети като ценообразуващ елемент.

Б) ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

7. В и К операторът следва да запази средния размер на инвестициите в одобрения ценови модел за периода 2011 - 2013 г. в размер на 722 хил.лв./год. с финансиране от собствени и привлечени средства.

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

9. В и К операторът следва да определи събираемост за цялото дружество с данни от годишните финансови отчети.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесения с вх. № В-17-21-4/04.03.2014 г. бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД - гр. Видин за периода 2009 г. – 2015 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