

**РЕШЕНИЕ**

**№ БП – 6**

**от 16.02.2015 г.**

Държавната комисия за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 16.02.2015 г., след като разгледа внесения от „Водоснабдяване и канализация“ ООД - гр. Кърджали с вх. № В-17-38-4/08.08.2014г. преработен бизнес план за развитие на дейността на дружеството за периода 2014 – 2015 г. и Доклад вх. № В-Дк-12/28.01.2015 г., установи следното:

В изпълнение на изискванията на ЗИДЗВ (обн. ДВ бр. 103 от 29.11.2013 г.) и ЗРВКУ, „Водоснабдяване и канализация“ ООД - гр. Кърджали е внесло в ДКЕВР с вх. № В-17-38-4/04.03.2014 г., бизнес план за дейността на дружеството в периода 2009-2015 г.

С решение на комисията № БП-10/07.07.2014 г. е констатирано, че внесенят за разглеждане от „Водоснабдяване и канализация“ ООД - гр. Кърджали не отговаря изцяло на изискванията на ЗРВКУ, НРЦВКУ, Наредбата за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (НГЦНПКВКУ) и приетите с решение на ДКЕВР по т. 4 от протокол № 199 от 12.12.2013 г. „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.“, поради което и на основание чл.11, ал.2 от ЗРВКУ бизнес планът е върнат на „В и К“ ООД - гр. Кърджали за отстраняване на несъответствията му с нормативните изисквания в съответствие с формулираните в **72 точки задължителни указания** за преработването му и е определен срок за внасяне на преработения бизнес план до **08.08.2014 година**.

**I. Предприети действия по изпълнение на Решение № БП-10/07.07.2014 г.**

С писмо, с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г., „В и К“ ООД - гр. Кърджали е внесло преработен бизнес план за периода 2009-2015 г

**II. Общи данни за В и К оператора**

„Водоснабдяване и канализация“ ООД със седалище и адрес на управление: - гр. Кърджали, бул. „България“ № 88 е капиталово търговско дружество със смесена (51 % държавна и 49% общинска) собственост с уставен капитал в размер на 316 090 (триста и шестнадесет хиляди и деветдесет) лева, разпределен в 31 609 (тридесет и една хиляди шестстотин и девет) дяла с номинална стойност от 10 (десет) лева всеки, притежавани от държавата и седемте общини в границите на обособената територия на В и К оператора както следва:

Държавата представлявана от МРРБ – дялове на стойност 209 100 лв. (51 %);

- Община Кърджали - дялове на стойност 56 900 лв. (18%);
- Община Кирково - дялове на стойност 25 290 лв. (8%);
- Община Крумовград - дялове на стойност 25 290 лв. (8%);

- Община Момчилград - дялове на стойност 15800 лв. (5%);
- Община Ардино - дялове на стойност 12 640 лв. (4%);
- Община Джебел - дялове на стойност 9 480 лв. (3%);
- Община Черноочене - дялове на стойност 9480 лв. (3%).

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 000225011 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната, и в чужбина, експлоатация на водоснабдителни язовири, проучване, проектиране, изграждане, подържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло-енергийни системи /включително и пречиствателни станции/, както и извършване на всякакви услуги и сделки в страната и чужбина.

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Славчо Димов Славков.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22 декември 2009 г., на основание на § 34, ал.2 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ДВ, бр. 47 от 2009 г.; изм., бр. 95 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от Закона за водите, министърът на Регионалното развитие и благоустройството, под т. 20 е обявил обхвата на обособената територия на действие на „В и К ” ООД , гр. Кърджали : Община Кърджали, Община Кирково, Община Крумовград, Община Момчилград, Община Ардино, Община Джебел и Община Черноочене.

Дружеството обслужва територията на област Кърджали със седем общини с общ брой население от 152 808 д., които обитават общо 471 населени места и осъществява дейността си чрез експлоатационни райони – три за община Кърджали и по един във всяка от останалите шест общини.

Според данните от Справка № 4 за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ и Справка № 3 за ВС „Непитейна“ в преработен бизнес план от 08.08.2014 г., за 2012 г. се извеждат следните основни данни за В и К оператора:

| Показател                                  | Мярка | ВС<br>"Помпена" | ВС<br>"Гравитачна" | ВС<br>"Непитейна" | ОБЩО           |
|--------------------------------------------|-------|-----------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Население, ползващо водоснабдителни услуги | бр.   | 124 720         | 10 413             | 44 189            | <b>179 322</b> |
| Водоизточници                              | бр.   | 74              | 35                 | 1                 | <b>110</b>     |
| ПСПВ                                       | бр.   | 1               | 0                  | 0                 | <b>1</b>       |
| ВПС                                        | бр.   | 88              | 0                  | 1                 | <b>89</b>      |
| Довеждащи водопроводи                      | км    | 787             | 99                 | 4                 | <b>890</b>     |
| Разпределителни водопроводи                | км    | 420             | 103                | 2                 | <b>525</b>     |
| СВО                                        | бр.   | 37 550          | 3 314              | 456               | <b>41 320</b>  |
| Население, ползващо канализационни услуги  | бр.   | 63 822          | 0                  | 0                 | <b>63 822</b>  |
| ПСОВ                                       | бр.   | 0               | 0                  | 0                 | <b>0</b>       |
| КПС                                        | бр.   | 0               | 0                  | 0                 | <b>0</b>       |
| Канализационна мрежа                       | км    | 118             | 0                  | 0                 | <b>118</b>     |
| СКО                                        | бр.   | 13 098          | 0                  | 0                 | <b>13 098</b>  |

### III. Технически данни

#### 3.1. Данни за В и К активи

По указание по т. 1 от решение № БП-10/07.07.2014 г. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Кърджали е извършило корекция в данните за В и К активи в текстовата част и съответните справки, така че има пълно съответствие между данните относно брой СВО за ВС „Помпена“ и дължина на разпределителни водопроводи за ВС „Гравитачна“.

### **3.2. Показатели за качество на В и К услуги**

По указание по т. 2 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът посочва в поясненията към преработения бизнес план, че: *„Констатираните разлики се обосновават с това, че темповете на стареене на водопроводната мрежа не се покриват с предвидените амортизационни отчисления.“*

По указание по т. 3 от решение № БП-10/07.07.2014 г. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Кърджали не е планирало в преработения бизнес план постигане на по – добри резултати за показателите, чийто планирани стойности за 2015 г. са в голямо неизпълнение на дългосрочните нива.

### **3.3. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги**

Съгласно Справка №4 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за ниво на покритие с водоснабдителни услуги:

| №    | Параметър                                                 | Ед. мярка | 2009 г. | 2010 г. | 2011 г. | 2012 г. | 2013 г. | 2014 г. | 2015 г. |
|------|-----------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 1.1. | Брой население, ползващо водоснабдителни услуги           | бр.       | 140 175 | 140 175 | 140 175 | 135 133 | 135 578 | 134 230 | 133 560 |
| 1.2. | Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора | бр.       | 164 019 | 143 219 | 164 019 | 152 808 | 152 808 | 151 284 | 150 528 |
|      | Годишно постигнато ниво                                   |           | 0,855   | 0,979   | 0,855   | 0,884   | 0,887   | 0,887   | 0,887   |

По указание по т. 4 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът посочва, че данните, с които дружеството разполага и работи, са на база официално оповестените данни от преброяването на населението през 2011 г., а за предишните години – на база данните от преброяването през 2000 г.

### **3.4. Водоизточници**

Съгласно Справка № 4 в преработения бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени общо 110 водоизточници.

По указание по т. 5 от решение № БП-10/07.07.2014 г. относно липсата на конкретни данни за водоизточници за ВС „Гравитачна“ в Справка № 2, в преработения бизнес план В и К операторът отново е посочил водоизточниците по водоснабдителни системи за ВС „Гравитачна“ в Справка № 2 *„Опис на отделните В и К системи с основните параметри“*, при все това от информацията в текстовата част на бизнес плана се изяснява, че експлоатираните водоизточници за ВС Гравитачна са 35 бр. каптажи, за които в поясненията към преработения бизнес план дружеството посочва, че водоизточниците са с общо разрешително за водовземане.

По указание по т. 6 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът е изключил от Ремонтната програма разходите за 2014-2015 г. по отношение на учредените СОЗ около водоизточниците и подновяване на разрешителните за водоползване.

### **3.5. Качество на водата**

Съгласно Справка №4 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за качество на водата по системи:

| ВС                 | Параметър                                                             | 2009         | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ВС<br>"Помпена"    | 2.1. Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.       | 5 289        | 6 890        | 6 423        | 4 735        | 5 218        | 4 800        | 4 900        |
|                    | 2.2. Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели | 5 302        | 6 911        | 6 430        | 4 736        | 5 218        | 4 880        | 4 980        |
|                    | <b>Годишно постигнато ниво</b>                                        | <b>0,998</b> | <b>0,997</b> | <b>0,999</b> | <b>1,000</b> | <b>1,000</b> | <b>0,984</b> | <b>0,984</b> |
|                    | 2.3. Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.       | 1 813        | 1 804        | 1 577        | 957          | 736          | 1 000        | 1 100        |
|                    | 2.4. Общ брой взети проби по микробиологични показатели               | 1 837        | 1 842        | 1 589        | 969          | 745          | 1 010        | 1 111        |
|                    | <b>Годишно постигнато ниво</b>                                        | <b>0,987</b> | <b>0,979</b> | <b>0,992</b> | <b>0,988</b> | <b>0,988</b> | <b>0,990</b> | <b>0,990</b> |
| ВС<br>"Гравитачна" | 2.1. Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.       | 105          | 2 016        | 1 746        | 1 470        | 1 638        | 1 450        | 1 450        |
|                    | 2.2. Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели | 105          | 2 023        | 1 748        | 1 470        | 1 640        | 1 470        | 1 470        |
|                    | <b>Годишно постигнато ниво</b>                                        | <b>1,000</b> | <b>0,997</b> | <b>0,999</b> | <b>1,000</b> | <b>0,999</b> | <b>0,986</b> | <b>0,986</b> |
|                    | 2.3. Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.       | 44           | 231          | 347          | 158          | 117          | 159          | 160          |
|                    | 2.4. Общ брой взети проби по микробиологични показатели               | 45           | 239          | 352          | 162          | 119          | 162          | 162          |
|                    | <b>Годишно постигнато ниво</b>                                        | <b>0,978</b> | <b>0,967</b> | <b>0,986</b> | <b>0,975</b> | <b>0,983</b> | <b>0,981</b> | <b>0,988</b> |

По указание по т. 7 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът разяснява причината за несъответствието на докладваните данни относно показател № 2 „Качество на питейната вода“ за 2009 г. за ВС „Гравитачна“, като следствие на обособяването на ВС „Гравитачна“ в края на 2009 г. и съответно посочените данни в бизнес плана са само за месец декември 2009 г.

По указание по т. 8 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът е изключил разходите за контрол и качество на водата за ВС „Помпена“ от ремонтната програма за периода 2013-2015 г., въпреки че в поясненията към преработения бизнес план е посочено, че са изключени всички разходи за целия период 2009-2015 г.

### **3.6. Измерване на вода**

Съгласно Справка №4 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за измерване на водоизточници:

| ВС                 | №    | Параметър                                     | 2009         | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         |
|--------------------|------|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ВС "Помпена"       | 11.7 | Брой инсталирани водомери при водоизточниците | 87           | 87           | 87           | 88           | 88           | 88           | 88           |
|                    | 11.8 | Общ брой на водоизточниците                   | 72           | 72           | 72           | 74           | 74           | 74           | 74           |
|                    |      | <b>Годишно постигнато ниво</b>                | <b>1,208</b> | <b>1,208</b> | <b>1,208</b> | <b>1,189</b> | <b>1,189</b> | <b>1,189</b> | <b>1,189</b> |
| ВС<br>"Гравитачна" | 11.7 | Брой инсталирани водомери при водоизточниците | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                    | 11.8 | Общ брой на водоизточниците                   | 38           | 36           | 38           | 35           | 35           | 35           | 35           |
|                    |      | <b>Годишно постигнато ниво</b>                | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> |

По указание по т. 9 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът е коригирал данните относно показател 11.7 „Брой инсталирани водомери при водоизточниците“ за ВС „Помпена“ за 2013 г., които не бяха консистентни с данните за останалите години, и изяснява, че броя на инсталираните водомери е по – голям от броя на водоизточниците, тъй като на някои водоизточници са изградени по две направления на водоснабдяване, като на всяко има монтиран водомер.

Съгласно Справка №4 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за измерване на вход населени места:

| ВС                 | №     | Параметър                                               | 2009  | 2010  | 2011  | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  |
|--------------------|-------|---------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| ВС<br>"Помпена"    | 11.9  | Брой на населените места с измерване на водата на входа | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 13    | 27    |
|                    | 11.10 | Общ брой на населените места, обслужвани от оператора   | 202   | 202   | 202   | 203   | 203   | 203   | 203   |
|                    | д     | Годишно постигнато ниво                                 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,064 | 0,133 |
| ВС<br>"Гравитачна" | 11.9  | Брой на населените места с измерване на водата на входа | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
|                    | 11.10 | Общ брой на населените места, обслужвани от оператора   | 38    | 36    | 38    | 35    | 35    | 35    | 35    |
|                    | д     | Годишно постигнато ниво                                 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |

По указание по т. 10 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът е коригирал данните за 2013 г. за ВС „Помпена“ относно показател 11д „Брой населени места с измерване на вход“ в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качества на В и К услугите“, като след извършената корекция данните са консистентни с тези за останалите години.

По указание по т. 11 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът отново не е представил в преработения бизнес плана конкретни данни за извършените текущи и аварийни ремонтни дейности по обекти за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ в Справки № 6 „Ремонтна програма“.

По указание по т. 12 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът е изключил разходите от Справка № 6 „Ремонтна програма“ за ВС „Помпена“, свързани с монтаж на водомери при водоизточниците и вход населени места за 2013-2015 г, като същите са включени към Инвестиционната програма на дружеството.

Същевременно в Справка № 6 „Ремонтна програма“ за ВС „Помпена“ в преработения бизнес план, В и К операторът е включил разходи за монтиране и доставка на общи водомери – 3 м<sup>3</sup>, 5 м<sup>3</sup> и 10 м<sup>3</sup> за 2014-2015 г., като в текстовата част на бизнес плана е посочено, че тези средства са включени в Ремонтната програма, поради причината, че единичната цена на водомерите е под прага на същественост за дружеството.

## Забележки и указания

**3.6.1. Разходите за доставка и монтаж на общи водомери следва да бъдат предвидени в инвестиционната програма на дружеството, и да се изключат от ремонтната програма.**

## 3.7. Загуби на вода

Данните в Справки № 7, в преработения бизнес план от 08.08.2014 г., за загуби на вода по водоснабдителни системи са, както следва:

| Водоснабдителна система             |               |                           | 2009         | 2010         | 2011          | 2012          | 2013         | 2014         | 2015         |
|-------------------------------------|---------------|---------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Подадени водни кол. на вход ВС (Q4) | ВС Помпена    | хил. м <sup>3</sup>       | 9 630        | 9 478        | 9 840         | 10 083        | 9 437        | 9 163        | 8 847        |
|                                     | ВС Гравитачна | хил. м <sup>3</sup>       | 305          | 245          | 251           | 289           | 256          | 284          | 278          |
|                                     | <b>ОБЩО</b>   | <b>хил. м<sup>3</sup></b> | <b>9 935</b> | <b>9 723</b> | <b>10 091</b> | <b>10 372</b> | <b>9 693</b> | <b>9 447</b> | <b>9 125</b> |
| Фактурирани водни количества (Q3)   | ВС Помпена    | хил. м <sup>3</sup>       | 4 694        | 4 680        | 4 823         | 4 946         | 4 733        | 4 856        | 4 866        |
|                                     | ВС Гравитачна | хил. м <sup>3</sup>       | 281          | 231          | 237           | 270           | 239          | 265          | 260          |
|                                     | <b>ОБЩО</b>   | <b>хил. м<sup>3</sup></b> | <b>4 975</b> | <b>4 911</b> | <b>5 060</b>  | <b>5 216</b>  | <b>4 972</b> | <b>5 121</b> | <b>5 126</b> |
| Неносеща                            | ВС Помпена    | хил. м <sup>3</sup>       | 4 936        | 4 798        | 5 017         | 5 137         | 4 704        | 4 307        | 3 981        |

|                   |               |                         |       |       |       |        |       |       |       |
|-------------------|---------------|-------------------------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|
| приходи вода (Q9) | ВС Гравитачна | хил. м <sup>3</sup>     | 24    | 14    | 14    | 19     | 16    | 19    | 18    |
|                   | ОБЩО          | хил. м <sup>3</sup>     | 4 960 | 4 812 | 5 031 | 5 156  | 4 720 | 4 326 | 3 999 |
|                   |               | %                       | 49,93 | 49,49 | 49,85 | 49,71  | 48,70 | 45,79 | 43,82 |
|                   |               | м <sup>3</sup> /км/ден  | 9,645 | 9,357 | 9,782 | 10,026 | 9,182 | 8,412 | 7,776 |
|                   |               | м <sup>3</sup> /СВО/ден | 0,674 | 0,654 | 0,684 | 0,346  | 0,316 | 0,290 | 0,268 |

Общият ефект е както следва:

| ВС "Помпена"                      |         | 2009  | 2010  | 2011   | 2012   | 2013  | 2014  | 2015  |
|-----------------------------------|---------|-------|-------|--------|--------|-------|-------|-------|
| Подадени водни кол. на вход ВС Q4 | хил. м3 | 9 935 | 9 723 | 10 091 | 10 372 | 9 693 | 9 447 | 9 125 |
| Ефект                             | хил. м3 |       | -212  | 368    | 281    | -679  | -246  | -322  |
| Фактурирани водни количества (Q3) | хил. м3 | 4 975 | 4 911 | 5 060  | 5 216  | 4 972 | 5 121 | 5 126 |
| Ефект                             | хил. м3 |       | -64   | 149    | 155    | -243  | 149   | 5     |
| Неносеща приходи вода Q9          | хил. м3 | 4 960 | 4 812 | 5 031  | 5 156  | 4 720 | 4 326 | 3 999 |
|                                   | %       | 49,93 | 49,49 | 49,85  | 49,71  | 48,70 | 45,79 | 43,82 |
| Ефект                             | хил. м3 |       | -148  | 218    | 125    | -436  | -394  | -327  |
|                                   | %       |       | -0,43 | 0,36   | -0,14  | -1,01 | -2,91 | -1,97 |

Данните за баланса на водните количества за ВС „Гравитачна“ са както следва:

| ВС "Гравитачна"                                      | Ед. мярка           | 2009   | 2010   | 2011   | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   |
|------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Подадени водни кол. на вход ВС Q4                    | хил. м <sup>3</sup> | 305,00 | 245,12 | 250,72 | 288,69 | 255,86 | 284,00 | 278,00 |
| Фактурирани водни количества Q3                      | хил. м <sup>3</sup> | 280,81 | 230,94 | 237,13 | 269,62 | 239,36 | 265,00 | 260,00 |
| Подадена нефактурирана вода (Технологични нужди) Q3А | хил. м <sup>3</sup> | 3,05   | 2,45   | 2,51   | 2,89   | 2,56   | 2,84   | 2,78   |
|                                                      | %                   | 1,00   | 1,00   | 1,00   | 1,00   | 1,00   | 1,00   | 1,00   |
| Търговски загуби Q8                                  | хил. м <sup>3</sup> | 6,10   | 4,90   | 5,01   | 5,77   | 5,12   | 5,68   | 5,56   |
|                                                      | %                   | 2,00   | 2,00   | 2,0    | 2,00   | 2,00   | 2,00   | 2,00   |
| Реални загуби Q7                                     | хил. м <sup>3</sup> | 24,06  | 6,83   | 6,07   | 10,41  | 8,82   | 10,48  | 9,66   |
|                                                      | %                   | 7,89   | 2,78   | 2,42   | 3,61   | 3,45   | 3,69   | 3,47   |
| Неносеща приходи вода Q9                             | хил. м <sup>3</sup> | 24,19  | 14,18  | 13,59  | 19,07  | 16,49  | 19,00  | 18,00  |
|                                                      | %                   | 7,93   | 5,78   | 5,42   | 6,61   | 6,45   | 6,69   | 6,47   |
| Общи загуби Q6                                       | хил. м <sup>3</sup> | 30,16  | 11,73  | 11,08  | 16,18  | 13,93  | 16,16  | 15,22  |
|                                                      | %                   | 9,89   | 4,78   | 4,42   | 5,61   | 5,45   | 5,69   | 5,47   |

Данните за баланса на водните количества за ВС „Помпена“ са както следва:

| ВС "Помпена"                      | Ед. мярка           | 2009  | 2010  | 2011  | 2012   | 2013  | 2014  | 2015  |
|-----------------------------------|---------------------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|
| Подадени водни кол. на вход ВС Q4 | хил. м <sup>3</sup> | 9 630 | 9 478 | 9 840 | 10 083 | 9 437 | 9 163 | 8 847 |
| Фактурирани водни количества Q3   | хил. м <sup>3</sup> | 4 694 | 4 680 | 4 823 | 4 946  | 4 733 | 4 856 | 4 866 |
| Реални загуби Q7                  | хил. м <sup>3</sup> | 4 936 | 4 798 | 5 017 | 5 137  | 4 704 | 4 307 | 3 981 |
|                                   | %                   | 51,26 | 50,62 | 50,99 | 50,95  | 49,85 | 47,00 | 45,00 |
| Неносеща приходи вода Q9          | хил. м <sup>3</sup> | 4 936 | 4 798 | 5 017 | 5 137  | 4 704 | 4 307 | 3 981 |
|                                   | %                   | 51,26 | 50,62 | 50,99 | 50,95  | 49,85 | 47,00 | 45,00 |

В и К операторът не беше представил в бизнес плана част от справките от Приложение № 2 Техническа част, за ВС „Непитейна“. В преработения бизнес план от 08.08.2014 г. за тази система е представена Справка № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана“, данните са както следва:

| ВС "Непитейна"                    |                     | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------------------|---------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| Подадени водни кол. на вход ВС Q4 | хил. м <sup>3</sup> | 569  | 546  | 226  | 233  | 250  | 250  | 250  |

|                                 |                      |       |       |       |       |       |       |       |
|---------------------------------|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Фактурирани водни количества Q3 | хи.л. м <sup>3</sup> | 108   | 120   | 117   | 160   | 130   | 130   | 130   |
| Неносеща приходи вода Q9        | хи.л. м <sup>3</sup> | 461   | 426   | 109   | 73    | 120   | 120   | 120   |
|                                 | %                    | 81,06 | 78,06 | 48,01 | 31,38 | 47,99 | 47,99 | 47,99 |

**По указание по т. 13 от решение № БП-10/07.07.2014 г.** В и К операторът е извършил корекция на данните в Справка № 7 „Програма за намаляване на загубите на вода“ за 2011 г. за ВС „Помпена“, като след извършената корекция е налице съответствие между докладваните данни в Справки № 4, 5 и 7.

**По указание по т. 14 от решение № БП-10/07.07.2014 г.** във връзка с некоректно изготвените в бизнес плана баланси на водните количества, от така представените данни в преработения бизнес план отново се установява **разлика** между количествата на Неносеща приходи вода Q9 и съставните компоненти Технологични нужди (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7) за 2009 г., както и несъответствие на общата сума на компонента Реални загуби (Q7) и сборът на данните по водоснабдителни системи за същата година.

**В преработения бизнес план за ВС „Помпена“ отново не са представени данни за компонентите на Неносеща приходи вода - Технологични нужди (Q3A) и Търговски загуби (Q8), като показател Неносеща приходи вода (неотчетена вода) (Q9) е представен единствено чрез компонента Реални загуби (Q7).**

**По указание по т. 15 от решение № БП-10/07.07.2014 г.** В и К операторът не е представил в преработения бизнес план баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (Последователност на определяне на баланса на водните количества в м3 годишно) от Методиката за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи.

**По указание по т. 16 от решение № БП-10/07.07.2014 г.** в преработения бизнес план данните относно фактурирани водни количества по отделните групи потребители – битови, обществени и търговски, стопански потребители са посочени за периода 2012-2015 г., като в обяснителната записка е отбелязано, че не са посочени данни за периода 2009-2011 г., тъй като програмата „Инкасо“ на дружеството не разполага с данни за фактурирани водни количества за стопански потребители за този период.

**По указание по т. 17 от решение № БП-10/07.07.2014 г.** в преработения бизнес план са представени данни за водните количества за 2014-2015 г. по аналогичен начин (по водоснабдителни системи), а не общо за годината, както бяха посочени в бизнес плана от 04.03.2014 г.

**По указание по т. 18 от решение № БП-10/07.07.2014 г.** В и К операторът разяснява, в поясненията към преработения бизнес план, че несъответствието на данните за общ брой водомери за периода 2009-2011 г. с тези за останалите години се дължи на реалното преброяване на СВО, което дружеството е извършило в края на 2011 г., и съответно за периода 2012-2015 г. е посочен действителния брой водомери. При все това следва да се отбележи, че данните за ВС „Помпена“ за 2013 г. (37 672 бр.) не са консистентни с тези за 2012 г., 2014 г. и 2015 г. (37 550 бр.).

„В и К“ ООД, гр. Кърджали пояснява, че до 2013 г. дружеството е отделяло повече средства за водомерното стопанство на ВС „Помпена“, тъй като гравитачната вода е значително по – малък процент спрямо помпената вода, съответно разходите за поддръжка са много по – малки, като за 2014-2015 г. са включени за проверка и водомери от ВС „Гравитачна“. При все това В и К операторът не е изготвил план за проверка на водомерното стопанство към преработения бизнес план.

## Заклучения и указания

**3.7.1. В и К операторът отчита стойности на неносеща приходи вода спрямо дължина на водопроводната мрежа в размер на 9,645 м<sup>3</sup>/км/д през 2009 г., и прогнозира ниво от 7,776 м<sup>3</sup>/км/д през 2015 г.**

### **3.8. Аварии на водоснабдителната система**

Съгласно Справка №4 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за аварии по водопроводната мрежа общо за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“:

| №    | Параметър                                      | Ед. мярка | 2009         | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         |
|------|------------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 5.1. | Брой аварии по довеждащите водопроводи         | бр.       | 328          | 539          | 560          | 695          | 806          | 705          | 720          |
| 5.2. | Дължина на довеждащите водопроводи             | км.       | 886          | 886          | 886          | 886          | 886          | 886          | 886          |
|      | <b>Годишно постигнато ниво</b>                 |           | <b>0,370</b> | <b>0,608</b> | <b>0,632</b> | <b>0,784</b> | <b>0,910</b> | <b>0,796</b> | <b>0,813</b> |
| 5.3. | Брой аварии по разпределителните водопроводи   | бр.       | 980          | 923          | 838          | 941          | 1 254        | 1 105        | 1 100        |
| 5.4. | Дължина на разпределителните водопроводи       | км.       | 523          | 523          | 523          | 523          | 523          | 523          | 523          |
|      | <b>Годишно постигнато ниво</b>                 |           | <b>1,874</b> | <b>1,765</b> | <b>1,602</b> | <b>1,799</b> | <b>2,398</b> | <b>2,113</b> | <b>2,103</b> |
| 5.5  | Брой аварии на СВО                             | бр.       | 109          | 206          | 297          | 448          | 438          | 470          | 485          |
| 5.6  | Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион | бр.       | 20 158       | 20 158       | 20 158       | 40 864       | 40 986       | 40 864       | 40 864       |
|      | <b>Годишно постигнато ниво</b>                 |           | <b>0,005</b> | <b>0,010</b> | <b>0,015</b> | <b>0,011</b> | <b>0,011</b> | <b>0,012</b> | <b>0,012</b> |
| 5.7  | Брой аварии на ПС                              | бр.       | 21           | 27           | 21           | 17           | 74           | 50           | 50           |
| 5.8  | Общ брой помпени станции                       | бр.       | 87           | 87           | 87           | 88           | 87           | 88           | 88           |
|      | <b>Годишно постигнато ниво</b>                 |           | <b>0,241</b> | <b>0,310</b> | <b>0,241</b> | <b>0,193</b> | <b>0,851</b> | <b>0,568</b> | <b>0,568</b> |

Данните за аварии са както следва:

| №    | Параметър                                    | Ед. мярка  | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013  | 2014  | 2015  |
|------|----------------------------------------------|------------|------|------|------|------|-------|-------|-------|
| 5.1. | Брой аварии по довеждащите водопроводи       | бр.        | 328  | 539  | 560  | 695  | 806   | 705   | 720   |
|      | <i>Ефект</i>                                 | <i>бр.</i> |      | 211  | 21   | 135  | 111   | -101  | 15    |
| 5.3  | Брой аварии по разпределителните водопроводи | бр.        | 980  | 923  | 838  | 941  | 1 254 | 1 105 | 1 100 |
|      | <i>Ефект</i>                                 | <i>бр.</i> |      | -57  | -85  | 103  | 313   | -149  | -5    |
| 5.5  | Брой аварии на СВО                           | бр.        | 109  | 206  | 297  | 448  | 438   | 470   | 485   |
|      | <i>Ефект</i>                                 | <i>бр.</i> |      | 97   | 91   | 151  | -10   | 32    | 15    |
| 5.7  | Брой аварии на ПС                            | бр.        | 21   | 27   | 21   | 17   | 74    | 50    | 50    |
|      | <i>Ефект</i>                                 | <i>бр.</i> |      | 6    | -6   | -4   | 57    | -24   | 0     |

По указание по т. 19 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът е коригирал данните за дължина на довеждащите водопроводи за ВС „Помпена“ в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ към преработения бизнес план за всички години, като общата дължина на довеждащата водопроводна мрежа за тази система е 787 км.

По указание по т. 20 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът посочва в поясненията към преработения бизнес план, че са извършени анализи на проблемните участъци по довеждащите водопроводи и при наличие на финансова възможност тези участъци се реконструират. Същевременно не са представени съответните анализи към преработения бизнес план, както и конкретни мерки за изведените приоритетни райони – Кърджали, Момчилград, Джебел и Кирково.

По указание по т. 21 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът е коригирал данните за дължина на разпределителните водопроводи за ВС „Помпена“ в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ към преработения бизнес план за 2012 г., като общата дължина на разпределителните водопроводи за тази система е 420 км.



По указание по т. 22 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът посочва в поясненията към преработения бизнес план, че са извършени анализи на проблемните участъци по разпределителните водопроводи и при наличие на финансова възможност тези участъци се реконструират. Същевременно не са представени съответните анализи към преработения бизнес план, както и конкретни мерки за изведените приоритетни райони – Кърджали, Кирково, Момчилград и Ардино.

По указание по т. 23 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът пояснява, че данните за общ брой СВО за периода 2009-2011 г. не са консистентни с данните за останалите години, поради извършеното в края на 2011 г. реално преброяване на СВО по всички водоснабдени населени места и е посочен действителния брой за 2012-2015 г.

По указание по т. 24 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът отново не е представил нагледно попълнени Справки № 10.1 „Инвестиционна програма за услугата доставяне вода на потребителите“ – за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“, и № 10.2 „Инвестиционна програма за услугата отвеждане на отпадъчни води“ – за ВС „Помпена“, като заложените дейности отново са представени обобщено за системите, без конкретна информация относно местонахождение и технически параметри на обектите.

По указание по т. 25 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът не е извършил промени относно прогнозирания брой аварии по довеждащата и разпределителната мрежа, при все това обосновава прогнозираните високи нива за 2014-2015 г. с невъзможност от страна на дружеството за реконструкция на всички проблемни участъци.

## **Заклучения и указания**

**3.8.1. Видно от данните в справка №4, през периода 2009-2013 г. се наблюдава значително нарастване на честотата и гъстотата на аварияте по всички показатели – довеждащи и разпределителни водопроводи, сградни отклонения и помпени станции. Прогнозните резултати за удължения регулаторен период 2014-2015 г. предвиждат допълнителни увеличаване на аварияте. Същевременно не са представени анализи и програми с конкретни експлоатационни мерки извън подмяна на мрежата, чрез които да бъде намалена аварийността по мрежата.**

## **3.9. Автоматизация на водоснабдителни обекти**

Съгласно Справка №4 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за автоматизация по водопроводната мрежа общо за оператора:

| №     | Параметър                      | Ед. мярка | 2009         | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         |
|-------|--------------------------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 11.17 | ВПС с местна автоматика        | бр.       | 47           | 47           | 47           | 47           | 60           | 70           | 80           |
| 11.18 | Общ брой ВПС                   | бр.       | 87           | 87           | 87           | 88           | 88           | 88           | 88           |
|       | <b>Годишно постигнато ниво</b> |           | <b>0,540</b> | <b>0,540</b> | <b>0,540</b> | <b>0,534</b> | <b>0,682</b> | <b>0,795</b> | <b>0,909</b> |
| 11.19 | ВС с изградени АСУВ            | бр.       | 41           | 41           | 41           | 41           | 60           | 65           | 69           |
| 11.20 | Общ брой ВС                    | бр.       | 72           | 69           | 69           | 69           | 69           | 69           | 69           |
|       | <b>Годишно постигнато ниво</b> |           | <b>0,569</b> | <b>0,594</b> | <b>0,594</b> | <b>0,594</b> | <b>0,870</b> | <b>0,942</b> | <b>1,000</b> |
| 11.21 | Брой елементи на ВС с АСУВ     | бр.       | 483          | 483          | 483          | 483          | 483          | 495          | 507          |
| 11.22 | Общ брой елементи на ВС        | бр.       | 742          | 742          | 742          | 742          | 742          | 748          | 748          |
|       | <b>Годишно постигнато ниво</b> |           | <b>0,651</b> | <b>0,651</b> | <b>0,651</b> | <b>0,651</b> | <b>0,651</b> | <b>0,662</b> | <b>0,678</b> |
| 11.23 | ПСПВ с изградени АСУВ          | бр.       | 0            | 0            | 0            | 0            | 1            | 1            | 1            |
| 11.24 | Общ брой на ПСПВ               | бр.       | 1            | 1            | 1            | 1            | 1            | 1            | 1            |
|       | <b>Годишно постигнато ниво</b> |           | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>1,000</b> | <b>1,000</b> | <b>1,000</b> |

По указание по т. 26 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът е коригирал данните в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ за ВС „Помпена“ относно показатели 11и „Съотношение на ВПС с изградена местна автоматика спрямо общия брой ВПС“, 11к „Съотношение на броя ВС с изградени АСУВ спрямо общия брой ВС“ и 11л „Съотношение на брой елементи на ВС с АСУВ спрямо общия брой елементи на ВС“, като след извършената корекция данните са в съответствие.

### **3.10. Ниво на покритие с канализационни услуги**

Съгласно Справка №4 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за ниво на покритие с канализационни услуги общо за оператора:

| №   | Параметър                                                 | Ед. мярка | 2009         | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         |
|-----|-----------------------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 7.1 | Брой на населението, ползващо канализационни услуги       | бр.       | 65 838       | 65 405       | 65 405       | 63 822       | 63 822       | 63 185       | 62 869       |
| 7.2 | Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора | бр.       | 164 019      | 143 219      | 164 019      | 152 808      | 152 808      | 151 284      | 150 528      |
|     | <b>Годишно постигнато ниво</b>                            |           | <b>0,401</b> | <b>0,457</b> | <b>0,399</b> | <b>0,418</b> | <b>0,418</b> | <b>0,418</b> | <b>0,418</b> |

По указание по т. 27 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът посочва, че данните, с които дружеството разполага и работи, са на база официално оповестените данни от преброяването на населението през 2011 г., а за предишните години – на база данните от преброяването през 2000 г.

По указание по т. 28 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът е коригирал данните в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“ относно показател 15.4 „Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги“ за 2009 г. и 2011 г.

По указание по т. 29 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът посочва в текстовата част на преработения бизнес план, че и двата проекта за ПСОВ, гр. Момчилград и гр. Кърджали са на етап избран изпълнител, сключен е договор с изпълнителя за ПСОВ и се предвижда да бъдат изградени до края на 2014 г. и предадени за експлоатация на дружеството през 2015 г.

При все това отново не са направени промени (съответно не са отразени прогнозите за изграждане на нови ПСОВ) по отношение на данните в Справка № 4 за показатели 15.4 „Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги“.

### **3.11. Качество на отпадъчни води**

Съгласно Справка №4 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за качество на отпадъчните води:

| №    | Параметър                                                                  | Ед. мярка | 2009         | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         |
|------|----------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 8.2. | Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване | бр.       | 0            | 3            | 0            | 0            | 4            | 0            | 0            |
| 8.1. | Общ брой проби за качество на отпадъчните води                             | бр.       | 8            | 12           | 0            | 0            | 12           | 8            | 8            |
|      | <b>Годишно постигнато ниво</b>                                             |           | <b>0,000</b> | <b>0,250</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,333</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> |

По указание по т. 30 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът е коригирал данните относно показател 8а „Брой проби за качеството на отпадъчните води, отговарящи на условията, включени в разрешителното за заустване, спрямо общия брой проби“ за 2009 г.

**По указание по т. 31 от решение № БП-10/07.07.2014 г.** относно докладваните данни за показател № 8а „Брой проби за качеството на отпадъчните води, отговарящи на условията, включени в разрешителното за заустване, спрямо общия брой проби“, „В и К“ ООД, гр. Кърджали посочва в поясненията към преработения бизнес план, че не е давана заявка за пробовземане от акредитирана лаборатория, като за причина се посочва, че резултатите са едни и същи за всички години, тъй като към настоящия момент няма изградена ПСОВ.

**По указание по т. 32 от решение № БП-10/07.07.2014 г.** отново не са отразени прогнозите за изграждане на нови ПСОВ по отношение на данните в Справка № 4 за параметри 8.3 „Годишното количество отпадъчни води, пречистени от ПСОВ“ и 8.4 „Проектен капацитет на ПСОВ“.

### **3.12. Аварии по канализационната мрежа**

Съгласно Справка №4 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за аварии по канализационната мрежа общо за оператора:

| №    | Параметър                                      | Ед. мярка | 2009         | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         |
|------|------------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 9.1. | Брой аварии на СКО                             | бр.       | 31           | 302          | 631          | 736          | 682          | 736          | 736          |
| 9.2. | Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион | бр.       | 5 935        | 5 946        | 5 946        | 13 098       | 13 098       | 13 098       | 13 098       |
|      | <b>Годишно постигнато ниво</b>                 |           | <b>0,005</b> | <b>0,051</b> | <b>0,106</b> | <b>0,056</b> | <b>0,052</b> | <b>0,056</b> | <b>0,056</b> |
| 9.3. | Общ брой аварии на канализационната мрежа      | бр.       | 287          | 278          | 138          | 82           | 94           | 82           | 82           |
| 9.4. | Дължина на канализационната мрежа              | км.       | 118          | 118          | 118          | 118          | 118          | 118          | 118          |
|      | <b>Годишно постигнато ниво</b>                 |           | <b>2,432</b> | <b>2,356</b> | <b>1,169</b> | <b>0,695</b> | <b>0,797</b> | <b>0,695</b> | <b>0,695</b> |

**По указание по т. 34 от решение № БП-10/07.07.2014 г.** В и К операторът е коригирал данните относно показател № 9 „Аварии на канализационната система“ в Справка № 4, както и разяснява, че през 2011 г. е направено реално преброяване на СКО по всички населени места с изградена канализационна мрежа и в резултат за 2012-2015 г. е посочен действителния брой СКО, обслужвани от оператора. По отношение на по – ниския брой аварии на СКО за 2009 г. В и К операторът отбелязва, че се дължи на водене на неточна статистика за тази година.

**По указание по т. 34 от решение № БП-10/07.07.2014 г.** В и К операторът не е представил изискания анализ на канализационната мрежа, същевременно посочва, че към настоящия момент в градовете Кърджали и Момчилград се извършва строителство по проекти „Воден цикъл“, в които са включени реконструкция и изграждане на нова канализационна мрежа, като към тях е извършено обследване на мрежите и проучване на валежните събития.

### **3.13. Потребление на електрическа енергия**

Съгласно Справки №9.1 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за електрическа енергия за доставяне вода на потребителите за ВС „Помпена“ :

| Доставяне на вода на потребителите - ВС „Помпена“ | Ед. мярка           | 2009 г.          | 2010 г.          | 2011 г.          | 2012 г.          | 2013 г.          | 2014 г.          | 2015 г.          |
|---------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Средно напрежение                                 | кВтч                | 225 600          | 200 472          | 199 891          | 211 012          | 214 553          | 223 000          | 223 000          |
| Ниско напрежение                                  | кВтч                | 5 097 923        | 4 662 160        | 4 788 415        | 5 227 206        | 4 970 853        | 5 181 631        | 5 186 000        |
| <b>Общо</b>                                       | <b>кВтч</b>         | <b>5 323 523</b> | <b>4 862 632</b> | <b>4 988 306</b> | <b>5 438 218</b> | <b>5 185 406</b> | <b>5 404 631</b> | <b>5 409 000</b> |
| Подадени водни кол. на вход ВС Q4                 | хил. м <sup>3</sup> | 9 630 000        | 9 478 000        | 9 840 000        | 10 083 000       | 9 437 000        | 9 163 000        | 8 847 000        |

|                                      |         |           |           |           |           |           |           |           |
|--------------------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Общо Фактурирани водни количестваQ3  | хил. м3 | 4 694 000 | 4 680 000 | 4 823 000 | 4 946 000 | 4 733 000 | 4 856 000 | 4 866 000 |
| Специфичен разход - вода на вход ВС  | кВтч/м3 | 0,553     | 0,513     | 0,507     | 0,534     | 0,550     | 0,590     | 0,611     |
| Специфичен разход - фактурирана вода | кВтч/м3 | 1,134     | 1,039     | 1,034     | 1,010     | 1,096     | 1,113     | 1,112     |
| Общ разход                           | хил. лв | 648       | 616       | 676       | 834       | 824       | 873       | 874       |

Следва да се отбележи, че поради липса на достатъчно информация в бизнес плана от 03.04.2014 г. за ВС „Непитейна“ не беше извършен анализ на потреблението на електроенергия за технологични нужди за тази система, данните в преработения бизнес план са обобщени в следната таблица:

| Доставяне на вода на потребителите - ВС „Непитейна“ | Ед. мярка           | 2009 г. | 2010 г. | 2011 г. | 2012 г. | 2013 г. | 2014 г. | 2015 г. |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Средно напрежение                                   | кВтч                | 290 000 | 259 454 | 265 501 | 248 612 | 193 691 | 229 000 | 229 000 |
| Подадени водни кол. на вход ВС Q4                   | хил. м <sup>3</sup> | 569 000 | 546 000 | 226 000 | 233 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 |
| Общо Фактурирани водни количестваQ3                 | хил. м3             | 107 769 | 119 792 | 117 497 | 159 885 | 130 025 | 130 025 | 130 025 |
| Специфичен разход - вода на вход ВС                 | кВтч/м3             | 0,510   | 0,475   | 1,175   | 1,067   | 0,775   | 0,916   | 0,916   |
| Специфичен разход - фактурирана вода                | кВтч/м3             | 2,691   | 2,166   | 2,260   | 1,457   | 1,923   | 1,923   | 1,923   |
| Общ разход                                          | хил. лв             | 19      | 19      | 24      | 22      | 20      | 25      | 25      |

Съгласно Справки №9.3 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за електрическа енергия за пречистване на отпадъчни води за ВС „Помпена“ :

| Пречистване на отпадъчни води                        | Ед. мярка | 2015 г.    |
|------------------------------------------------------|-----------|------------|
| Средно напрежение                                    | кВтч      | 2 964 464  |
| Пречистени отпадъчни води в ПСОВ                     | хил. м3   | Няма данни |
| Фактурирани количества отпадъчни води                | хил. м3   | 2 350 000  |
| Специфичен разход - пречистени отпадъчни води в ПСОВ | кВтч/м3   | -          |
| Специфичен разход - фактурирана вода                 | кВтч/м3   | 1,2615     |
| Общо                                                 | хил. лв   | 407        |

По указание по т. 35 от решение № БП-10/07.07.2014 г. по отношение на докладваното еднакво количество потребена ел. енергия за 2011 г. и 2012 г. В и К операторът е извършил корекция на данните в преработения бизнес план в Справка № 9 „Разход на електрическа енергия“ за ВС „Помпена“.

По указание по т. 36 от решение № БП-10/07.07.2014 г. данните за разход на потребление на електрическа енергия в преработения бизнес план съответстват между Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“ и посочените общи стойности за разхода на електроенергия в Справка № 9 „Разход на електрическа енергия“.

Същевременно следва да се отбележи, че в Справка № 9 „Разход на електрическа енергия“ за ВС „Помпена“ към общата стойност на потребеното количество ел. енергия за 2013 г. не е включена ел. енергия средното напрежение за периода от 01.08.2013 г. до 31.12.2013 г., както и средното напрежение за 2014 г. и 2015 г. В тази връзка за меродавни се приемат данните представени в таблицата по-горе (Доставяне на вода на потребителите - ВС „Помпена“).

По указание по т. 37 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът разяснява, че за дружеството е направено обследване на енергийна ефективност през 2008-2009 г., като на този етап през 2014 г. предстои изпълнение на направените препоръки. Същевременно В и К операторът не е представил конкретна информация за направените препоръки. Операторът не планира оптимизиране на потреблението на ел. енергия за ВС „Помпена“ за периода 2014-2015 г. спрямо 2013 г.

#### **Заключения и указания**

**3.13.1. Отчетените и прогнозни резултати за потребление на електрическа енергия показват увеличаване на специфичния разход на електроенергия към вода на вход ВС както за ВС „Помпена“ (от 0,553 кВтч/м3 през 2009 г. до 0,611 кВтч/м3 през 2015 г.), така и за ВС „Непитейна (от 0,510 кВтч/м3 през 2009 г. до 0,916 кВтч/м3 през 2015 г.). Същевременно ВиК операторът не е предвидил и предложил конкретни мерки за енергийна ефективност.**

#### **3.14. Персонал**

Съгласно Справка №18 в преработен бизнес план от 08.08.2014 г. са посочени следните данни за брой служители общо за дружеството:

| Общо средносписъчен състав | Ед. мярка | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------------------|-----------|------|------|------|------|------|------|------|
| Общо за дружеството        | бр.       | 323  | 328  | 335  | 350  | 356  | 356  | 383  |

По указание по т. 38 от решение № БП-10/07.07.2014 г. данните относно броя на персонала на дружеството в Справки № 4 и Справка № 18 отново не си съответстват, въпреки че В и К операторът посочва, че разликите са коригирани. Същевременно не е представена и обосновка относно констатираните различия.

Следва да се отбележи, че в текстовата част на бизнес плана е посочено, че средносписъчния брой на персонала за 2013 г. е 356, а за 2014 г. и 2015 г. отново е заложен 356, което не съответства нито на данните в Справка № 4, нито на тези в Справка № 18.

По указание по т. 39 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът пояснява, че несъответствието на данните за общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги, се дължи на причината, че са посочени данни за общ брой население, ползващо водоснабдителни услуги за 2009 г. и 2011 г., а за останалите години – данни за потребителите от програмата „Инкасо“.

Въпреки че в поясненията към преработения бизнес план е посочено, че е извършена корекция, данните не са коригирани в съответните Справки № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“.

По указание по т. 40 от решение № БП-10/07.07.2014 г. В и К операторът не е представил към преработения бизнес план програма за оптимизиране броя на служителите за удължения период на бизнес плана.

### **IV. Икономическа част**

#### **4.1. Ниво на потребление на В и К услуги**

Съгласно Справка № 7 в преработения бизнес план (ПБП), с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г. са посочени следните отчетни и прогнозни данни за фактурирана питейна вода на потребителите по системи:

| Доставяне на вода на потребителите - ВС "Помпена" | Мярка | 2009 г. | 2010 г. | 2011 г. | 2012 г. | 2013 г. | 2014 г. | 2015 г. |
|---------------------------------------------------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|---------------------------------------------------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|

|                                                      |                        |                     |         |         |         |         |         |         |         |
|------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Фактурирани водни количества                         | битови                 | хил. м <sup>3</sup> | 3 579   | 3 602   | 3 778   | 3 929   | 3 790   | 3 913   | 3 923   |
|                                                      | обществени и търговски | хил. м <sup>3</sup> | 1 115   | 1 078   | 1 044   | 358     | 293     | 293     | 293     |
|                                                      | стопански              | хил. м <sup>3</sup> | 0       | 0       | 0       | 659     | 650     | 650     | 650     |
| Общо фактурирани водни количества                    |                        |                     | 4 694   | 4 680   | 4 823   | 4 946   | 4 733   | 4 856   | 4 866   |
| Доставяне на вода на потребителите - ВС "Гравитачна" |                        | Мярка               | 2009 г. | 2010 г. | 2011 г. | 2012 г. | 2013 г. | 2014 г. | 2015 г. |
| Фактурирани водни количества                         | битови                 | хил. м <sup>3</sup> | 266     | 215     | 225     | 256     | 229     | 252     | 247     |
|                                                      | обществени и търговски | хил. м <sup>3</sup> | 15      | 16      | 12      | 7       | 7       | 7       | 7       |
|                                                      | стопански              | хил. м <sup>3</sup> | 0       | 0       | 0       | 7       | 3       | 6       | 6       |
| Общо фактурирани водни количества                    |                        |                     | 281     | 231     | 237     | 270     | 239     | 265     | 260     |
| Общо за В и К оператора                              |                        | Мярка               | 2009 г. | 2010 г. | 2011 г. | 2012 г. | 2013 г. | 2014 г. | 2015 г. |
| Фактурирани водни количества                         | битови                 | хил. м <sup>3</sup> | 3 845   | 3 817   | 4 003   | 4 185   | 4 019   | 4 165   | 4 170   |
|                                                      | обществени и търговски | хил. м <sup>3</sup> | 1 130   | 1 094   | 1 056   | 365     | 300     | 300     | 300     |
|                                                      | стопански              | хил. м <sup>3</sup> | 0       | 0       | 0       | 666     | 653     | 656     | 656     |
| Общо фактурирани водни количества                    |                        |                     | 4 975   | 4 911   | 5 060   | 5 216   | 4 972   | 5 121   | 5 126   |

В ПБП с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г. във връзка с указанията на т. 41 от решение № БП - 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР - В и К операторът е посочил като причини, довели до увеличение на фактурираните количества през 2012 г. и намалението им през 2013 г. във ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“: Намаления брой население на територията на област Кърджали и метеорологичните условия в България през посочените години.

Във връзка с изискванията на т.42 на Решение № БП - 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К оператора в ПБП с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г. по отношение на търговските загуби е предвидил следните мерки: В дружеството е сформиран екип т.н. „Воден контрол“, със следните задачи:

- проверка за манипулиране на водомерите, заобикаляния и незаконни свързвания;
- ограничаване злоупотреби с пожарни хидранти и инсталации и други форми на незаконно ползване;
- проверка и контрол на работата на инкасаторите за предотвратяване на измами от тяхна страна;

В дружеството е структуриран отдел “Приходи и реализация”, който работи в направленията:

- увеличаване на събираемостта;
- събиране на данни за водомерите;
- предписания за редовни изпитания за точността на измерване;
- проверка и поддръжка на водомерното стопанство;
- анализ на данни от фактури за необичайно или липсващо потребление;
- проверка на съмнителни сметки;
- събиране на данни за потребление, анализ и търсене на аномалии.

Процедурите и мерките за управление на загубите на вода са в пряка зависимост и от административния капацитет на дружеството. Политиката на дружеството в областта на професионалната квалификация и преквалификация е затруднена от липсата на учебни звена и обучаващи организации.

#### **Фактурирана вода (л/ж/д)**

В ПБП с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г. данните за фактурирана вода, отнесени към докладвания брой жители в Справки № 4 за двете водоснабдителни системи показват следния размер на фактурирана вода, изразена като литри/жител/ден.

| Водоснабдителна система |                                                 |                     | 2009 г.       | 2010 г.      | 2011 г.       | 2012 г.       | 2013 г.       | 2014 г.       | 2015 г.       |
|-------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ВС<br>"Помпена"         | Брой население, ползващо водоснабдителни услуги | бр.                 | 128 352       | 128 352      | 128 352       | 124 720       | 125 165       | 123 921       | 123 303       |
|                         | Общо фактурирани водни количества Q3            | хил. м <sup>3</sup> | 4 694         | 4 680        | 4 823         | 4 946         | 4 733         | 4 856         | 4 866         |
|                         | <b>Фактурирана вода</b>                         | <b>л/ж/д</b>        | <b>100,20</b> | <b>99,90</b> | <b>102,91</b> | <b>108,65</b> | <b>103,60</b> | <b>107,36</b> | <b>108,12</b> |
| ВС<br>"Гравитачна"      | Брой население, ползващо водоснабдителни услуги | бр.                 | 11 823        | 11 823       | 11 823        | 10 413        | 10 413        | 10 309        | 10 257        |
|                         | Общо фактурирани водни количества Q3            | хил. м <sup>3</sup> | 281           | 231          | 237           | 270           | 239           | 265           | 260           |
|                         | <b>Фактурирана вода</b>                         | <b>л/ж/д</b>        | <b>65,12</b>  | <b>53,53</b> | <b>54,92</b>  | <b>70,78</b>  | <b>62,88</b>  | <b>70,43</b>  | <b>69,45</b>  |
| ОБЩО                    | Брой население, ползващо водоснабдителни услуги | бр.                 | 140 175       | 140 175      | 140 175       | 135 133       | 135 578       | 134 230       | 133 560       |
|                         | Общо фактурирани водни количества Q3            | хил. м <sup>3</sup> | 4 975         | 4 911        | 5 060         | 5 216         | 4 972         | 5 121         | 5 126         |
|                         | <b>Фактурирана вода</b>                         | <b>л/ж/д</b>        | <b>97,24</b>  | <b>95,99</b> | <b>98,86</b>  | <b>105,73</b> | <b>100,47</b> | <b>104,52</b> | <b>105,15</b> |

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

Въпреки това се виждат значителните разлики във фактурираната вода л/ж/д за двете обособени водоснабдителни системи: за 2013 г. във ВС „Помпена“ са фактурирани 103,60 л/ж/д и във ВС „Гравитачна“ са 62,88 л/ж/д.

Най-голям спад във фактурираните количества през 2013 г. се отчита във ВС „Гравитачна“, в която се отчитат и най-ниски стойности в л/ж/д. Това показва, че очевидно В и К операторът има сериозни резерви по отношение на консумация, която не е обхваната (измерена и фактурирана) както в тази система, така и във ВС „Помпена“.

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

| Фактурирана вода    | л/ж/ден        |
|---------------------|----------------|
| Минимална стойност  | <b>46,000</b>  |
| Средна стойност     | <b>119,153</b> |
| Максимална стойност | <b>209,742</b> |

Вижда се, че фактурираната вода в л/ж/д за „В и К“ ООД, гр. Кърджали е малко под средното ниво за 2012 г.

#### Референтна стойност – потребление (л/ж/д)

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

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

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

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

Данните показват, че В и К операторът доставя по-малки количества от нормативно приетите.

#### Фактурирани количества отведени отпадъчни води

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

| Описание                                                      | Мярка                 | 2009 г. | 2010 г. | 2011 г. | 2012 г. | 2013 г. | 2014 г. | 2015 г. |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Количества вода за доставяне на потребители - ВС "Помпена"    | хил. м3/год.          | 4 694   | 4 680   | 4 823   | 4 946   | 4 733   | 4 856   | 4 866   |
| Отведени количества отпадъчни води                            | хил. м3/год.          | 2 794   | 2 800   | 2 791   | 2 750   | 2 976   | 2 700   | 2 705   |
|                                                               | дъл от доставена вода | 59,52   | 59,83   | 57,87   | 55,60   | 62,88   | 55,60   | 55,59   |
| Количества вода за доставяне на потребители - ВС "Гравитачна" | хил. м3/год.          | 281     | 231     | 237     | 270     | 239     | 265     | 260     |

От таблицата е видно, че В и К операторът отчита намаляване на делът на отведените количества отпадъчни води за 2012 г. спрямо доставената питейна вода. За прогнозният период делът се запазва същият.

#### **Заклучения и указания**

**4.1.1. В и К операторът отчита много сериозна разлика във фактурираната питейна вода спрямо обслужваното население, изразена като л/ж/д/ за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“, като за 2013 г. във ВС „Помпена“ са фактурирани 103,60 л/ж/д и във ВС „Гравитачна“ са 62,88 л/ж/д.**

**Най-голям спад във фактурираните количества през 2013 г. се отчита във ВС „Гравитачна“, в която се отчитат и най-ниски стойности в л/ж/д. Това показва, че очевидно В и К операторът има сериозни резерви по отношение на консумация, която не е обхваната (измерена и фактурирана) както в тази система, така и във ВС „Помпена“.**

#### **4.2. Инвестиционна програма**



Съгласно Справки №10 от ПБП с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г. са посочени следните данни за инвестиции по системи:

| Отчетни / Разчетни данни                             | Отчет (хил. лв.) |            |            |              | Разчет (хил.лв.) |            |            | 2009-2015 г.<br>(хил. лв.) | Дял<br>(%)    |
|------------------------------------------------------|------------------|------------|------------|--------------|------------------|------------|------------|----------------------------|---------------|
|                                                      | 2009 г.          | 2010 г.    | 2011 г.    | 2012 г.      | 2013 г.          | 2014 г.    | 2015 г.    |                            |               |
| Доставяне на вода на потребителите - ВС "Помпена"    | 457              | 236        | 446        | 941          | 745              | 755        | 755        | <b>4 335</b>               | 85,22         |
| Доставяне на вода на потребителите - ВС "Гравитачна" | 0                | 0          | 0          | 56           | 11               | 10         | 10         | <b>87</b>                  | 1,71          |
| Доставяне непитейна вода на потребителите            | 0                | 0          | 0          | 25           | 23               | 0          | 0          | <b>48</b>                  | 0,94          |
| Отвеждане на отпадъчните води                        | 613              | 0          | 0          | 0            | 4                | 0          | 0          | <b>617</b>                 | 12,13         |
| Пречистване на отпадъчните води                      | 0                | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | <b>0</b>                   | 0,00          |
| <b>ОБЩО:</b>                                         | <b>1 070</b>     | <b>236</b> | <b>446</b> | <b>1 022</b> | <b>783</b>       | <b>765</b> | <b>765</b> | <b>5 087</b>               | <b>100,00</b> |

По указание по т. 43 от решение № БП - 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, в текстовата част на ПБП, с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г., „В и К“ ООД, гр. Кърджали обосновава неизпълнението на инвестиционната си програма през регулаторния период 2009 – 2013 г., с факта, че ДКЕВР не е одобрила цените по ВС и услуги, които са заложили в одобрения бизнес план 2009 -2015 г.

По указания по т. 44 и т.45 от решение № БП - 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР в преработеният бизнес план В и К операторът е коригирал инвестиционната си програма за 2014 - 2015 г., като е запазил **средния размер на одобрените инвестиции за периода 2009 – 2013 г., с които е изпълнено указанието на комисията.**

| ОБЩО "В и К" ООД, гр. Кърджали                           | 2009  | 2010 | 2011 | 2012  | 2013 | Общо<br>2009 -<br>2013 г. | Среден<br>размер<br>2009<br>- 2013 г. | 2014 | 2015 | Общо<br>2014<br>- 2015<br>г. | Среден<br>размер<br>2014<br>-2015 г. |
|----------------------------------------------------------|-------|------|------|-------|------|---------------------------|---------------------------------------|------|------|------------------------------|--------------------------------------|
| Одобрен бизнес план 2009 -2013 г. и одобрен ценови модел | 670   | 725  | 759  | 795   | 828  | 3 777                     | <b>755</b>                            |      |      |                              |                                      |
| Отчетени и предложение в бизнес план 2009 -2015 г.       | 1 070 | 236  | 446  | 1 022 | 783  | 3 557                     | <b>711</b>                            | 765  | 765  | <b>1 530</b>                 | 765                                  |

По указание по т. 46 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР – в текстовата част на ПБП, с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г., „В и К“ ООД, гр. Кърджали е обосновал планираните инвестиции за периода 2014 – 2015 г., както следва:

- за монтиране на водомери на водоизточниците в изпълнение на § 8 от Преходните и Заключителните разпоредби на Наредбата за регулиране на цените на В и К услугите, дружеството е заложило монтиране на 3 бр. водомери на стойност 6 хил. лв. за 2014 г. и за 2015 г. на стойност 10 хил. лв.

- за монтиране на водомери на вход на селища, дружеството през 2014 г. е предвидило да инсталира водомери за селищата над 1000 до 2000 жители – общо 8 бр. на стойност 40 хил.лв, а до края на 2015 г. половината от населените места с над 500 жители – общо 14 бр. на стойност 70 хил.лв.

- Механизация – Предвидено е закупуването на багери по 1 бр. за 2014 - 2015 г.

- Транспорт – Заложено е закупуването на 1 бр. товарен автомобил и 2 бр. леки автомобили през 2014 - 2015 г.

По указание по т. 47 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, дружеството в справки № 10.1 „Инвестиционна програма“ в ПБП за услугата доставяне на вода на потребителите, за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ не е посочило очаквания ефект от предвидените инвестиции върху нивата на услугите.

По указание по т. 48 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, дружеството в Справки № 10.1 на ПБП за услугата доставяне на вода на потребителите за ВС „Помпена“ за периода 2014 - 2015 г., като транспортни средства е предвидил да закупи 1 бр. товарен автомобил и 2 бр. леки автомобили на обща стойност 80 хил. лв. и по 1 бр. багер за всяка година на обща стойност 280 хил. лв.

В преработения бизнес план В и К операторът е предвидил инвестиции за Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация), както следва:

| Категория                                 | Енергомеханично оборудване<br>(транспорт и механизация)<br>(хил.лв.) | 2009 г.    | 2010 г.   | 2011 г.    | 2012 г.    | 2013 г.    | 2014 г.    | 2015г.     |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Водоснабдяване                            | Транспорт                                                            | 20         | 27        | 37         | 50         | 1          | 40         | 40         |
|                                           | Механизация                                                          | 16         | 6         | 2          | 279        | 24         | 140        | 140        |
|                                           | Други стопански инвентар                                             | 5          | 4         | 45         | 9          | 13         | 0          | 0          |
|                                           | Енергийни съоръжения                                                 | 0          | 9         | 20         | 60         | 70         | 20         | 20         |
|                                           | <b>ОБЩО Водоснабдяване</b>                                           | <b>41</b>  | <b>46</b> | <b>104</b> | <b>398</b> | <b>108</b> | <b>200</b> | <b>200</b> |
| Канализация                               | Транспорт                                                            | 613        | 0         | 0          | 0          | 4          | 0          | 0          |
|                                           | <b>ОБЩО Канализация</b>                                              | <b>613</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>4</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>ОБЩО за "В и К" ООД – гр. Кърджали</b> |                                                                      | <b>654</b> | <b>46</b> | <b>104</b> | <b>398</b> | <b>112</b> | <b>200</b> | <b>200</b> |

За периода 2014- 2015 г. В и К операторът е предвидил да закупи и енергийни съоръжения на обща стойност 40 хил. лв., като не е посочил конкретно наименование на инвестицията. Плануваните инвестиции за енергомеханично оборудване за периода 2014 -2015 г. са само за услугата доставяне на вода на потребителите ВС „Помпена“.

По указание по т. 49 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в Инвестиционната програма на ПБП е увеличил стойността на инвестициите за подмяна и реконструкция на водопроводни мрежи за услугата доставяне на вода на потребителите за ВС „Помпена“ в размер на 614 хил. лв. и ВС „Гравитачна“ в размер на 20 хил. лв. за периода 2014 - 2015 г., но не е посочил конкретни обекти, технически параметри, избрана технология и др.

По указание по т. 50 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, дружеството в Инвестиционната програма на ПБП за услугата доставяне на вода на потребителите за ВС „Помпена“ не е представило описание и обосновка на предвидените инвестиции за ремонт на помпени станции и трафопостове на обща стойност 120 хил. лв. за 2014 - 2015 г.

По указание по т. 51 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К оператора в Инвестиционната програма на ПБП за услугата доставяне на вода на потребителите за ВС „Помпена“ е увеличил стойността на инвестициите спрямо първоначално внесенния бизнес план за съоръжения от 160 хил. общо за 2014-2015 г. на 376 хил. лв., като е планирал следните инвестиции: за АСУ 20 хил. лв.; помпи 30 хил. лв.; инкасо 90 хил. лв.; дозиращи помпи 30 хил. лв. ремонт резервоари 80 хил. лв.; монтиране водомери на водоизточници 16 хил. лв. и монтиране водомери на вход населени места 110 хил. лв., но не е представил технически параметри на предложените инвестиции, начин на внедряване и др.

В таблицата по-долу са представени данни посочени в преработения бизнес план по системи и услуги относно структурата на инвестициите за периода 2009 – 2015 г.

| № | Отчетни / Разчетни данни | Отчет (хил. лв.) | Разчет (хил. лв.) | 2009 - | Дял |
|---|--------------------------|------------------|-------------------|--------|-----|
|---|--------------------------|------------------|-------------------|--------|-----|

|                                                                         |                                                                          | 2009 г.      | 2010 г.    | 2011 г.    | 2012 г.      | 2009<br>-2012 г. | 2013 г.    | 2014 г.    | 2015 г.    | 2013<br>- 2015 г. | 2015<br>(хил.лв.) | (%)        |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|------------------|------------|------------|------------|-------------------|-------------------|------------|
| <i>за услугата доставяне на вода на потребителите - ВС "Помпена"</i>    |                                                                          |              |            |            |              |                  |            |            |            |                   |                   |            |
| 1.                                                                      | Нови обекти                                                              | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0          |
| 2.                                                                      | Водоснабдителни обекти - основен ремонт и реконструкция                  | 457          | 236        | 446        | 941          | 2 080            | 745        | 755        | 755        | 2 255             | 4 335             | 100        |
|                                                                         | <i>съоръжения</i>                                                        | 96           | 38         | 95         | 116          | 345              | 278        | 191        | 185        | 654               | 999               | 23,04      |
|                                                                         | <i>сгради</i>                                                            | 0            | 0          | 0          | 53           | 53               | 23         | 60         | 60         | 143               | 196               | 4,52       |
|                                                                         | <i>водопроводни мрежи</i>                                                | 320          | 152        | 247        | 374          | 1 093            | 336        | 304        | 310        | 950               | 2 043             | 47,13      |
|                                                                         | <i>енергомеханично оборудване</i>                                        | 41           | 46         | 104        | 398          | 589              | 108        | 200        | 200        | 508               | 1 097             | 25,31      |
|                                                                         | <b>ОБЩО:</b>                                                             | <b>457</b>   | <b>236</b> | <b>446</b> | <b>941</b>   | <b>2 080</b>     | <b>745</b> | <b>755</b> | <b>755</b> | <b>2 255</b>      | <b>4 335</b>      | <b>100</b> |
| <i>за услугата доставяне на вода на потребителите - ВС "Гравитачна"</i> |                                                                          |              |            |            |              |                  |            |            |            |                   |                   |            |
| 1.                                                                      | Нови обекти                                                              | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0          |
| 2.                                                                      | Водоснабдителни обекти - основен ремонт и реконструкция                  | 0            | 0          | 0          | 56           | 56               | 11         | 10         | 10         | 31                | 87                | 100        |
|                                                                         | <i>съоръжения</i>                                                        | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0,00       |
|                                                                         | <i>сгради</i>                                                            | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0,00       |
|                                                                         | <i>водопроводни мрежи</i>                                                | 0            | 0          | 0          | 56           | 56               | 11         | 10         | 10         | 31                | 87                | 100,00     |
|                                                                         | <i>енергомеханично оборудване</i>                                        | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0,00       |
|                                                                         | <b>ОБЩО:</b>                                                             | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>56</b>    | <b>56</b>        | <b>11</b>  | <b>10</b>  | <b>10</b>  | <b>31</b>         | <b>87</b>         | <b>100</b> |
| <i>за услугата доставяне непитейна вода на потребителите</i>            |                                                                          |              |            |            |              |                  |            |            |            |                   |                   |            |
| 1.                                                                      | Нови обекти                                                              | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0          |
| 2.                                                                      | Водоснабдителни обекти - основен ремонт и реконструкция                  | 0            | 0          | 0          | 4            | 4                | 27         | 0          | 0          | 27                | 31                | 100        |
|                                                                         | <i>съоръжения</i>                                                        | 0            | 0          | 0          | 4            | 4                | 4          | 0          | 0          | 4                 | 8                 | 25,81      |
|                                                                         | <i>сгради</i>                                                            | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0,00       |
|                                                                         | <i>водопроводни мрежи</i>                                                | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 23         | 0          | 0          | 23                | 23                | 74,19      |
|                                                                         | <i>енергомеханично оборудване</i>                                        | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0,00       |
|                                                                         | <b>ОБЩО:</b>                                                             | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>4</b>     | <b>4</b>         | <b>27</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>27</b>         | <b>31</b>         | <b>100</b> |
| <i>за услугата отвеждане на отпадъчни води</i>                          |                                                                          |              |            |            |              |                  |            |            |            |                   |                   |            |
| 1.                                                                      | Нови обекти                                                              | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0          |
| 2.                                                                      | Канализационни обекти - основен ремонт и реконструкция                   | 613          | 0          | 0          | 0            | 613              | 4          | 0          | 0          | 4                 | 617               | 100        |
|                                                                         | <i>съоръжения</i>                                                        | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0          |
|                                                                         | <i>сгради</i>                                                            | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0          |
|                                                                         | <i>канализационни мрежи</i>                                              | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0          |
|                                                                         | <i>енергомеханично оборудване</i>                                        | 613          | 0          | 0          | 0            | 613              | 4          | 0          | 0          | 4                 | 617               | 100        |
|                                                                         | <b>ОБЩО:</b>                                                             | <b>613</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>613</b>       | <b>4</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>4</b>          | <b>617</b>        | <b>100</b> |
| <i>Общо "В и К" ООД, гр. Кърджали</i>                                   |                                                                          |              |            |            |              |                  |            |            |            |                   |                   |            |
| 1.                                                                      | Нови обекти                                                              | 0            | 0          | 0          | 0            | 0                | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0                 | 0          |
| 2.                                                                      | Водоснабдителни и канализационни обекти - основен ремонт и реконструкция | 1 070        | 236        | 446        | 1 001        | 2 753            | 787        | 765        | 765        | 0                 | 5 070             | 100        |
|                                                                         | <b>ОБЩО:</b>                                                             | <b>1 070</b> | <b>236</b> | <b>446</b> | <b>1 001</b> | <b>2 753</b>     | <b>787</b> | <b>765</b> | <b>765</b> | <b>0</b>          | <b>5 070</b>      | <b>100</b> |

По указание по т. 52 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът от справка № 10.3 „Инвестиционна програма за услугата пречистване на отпадъчните води“ за ВС „Помпена“, на ПБП, не е изключил обекти за 2015 г. (ПСОВ гр. Кърджали и ПСОВ гр. Момчилград), на обща стойност 28 570 хил. лв., които се изграждат със средства по ОП „Околна среда“.

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

| Услуги         | Наименование               | 2009 г. | 2010 г. | 2011 г. | 2012 г. | 2009 - 2012 г. | 2013 г. | 2014 г. | 2015 г. | 2013 - 2015 г. | Общо 2009 - 2015 г. | Дял (%) |
|----------------|----------------------------|---------|---------|---------|---------|----------------|---------|---------|---------|----------------|---------------------|---------|
| Общо           | Нови обекти                | 0       | 0       | 0       | 0       | 0              | 0       | 0       | 0       | 0              | 0                   | 0,00    |
| Общо           | Енергомеханично оборудване | 654     | 46      | 104     | 398     | 1 202          | 112     | 200     | 200     | 512            | 1 714               | 33,81   |
| Водоснабдяване | Водопроводни мрежи         | 320     | 152     | 247     | 430     | 1 149          | 370     | 314     | 320     | 1 004          | 2 153               | 42,47   |
|                | Съоръжения                 | 96      | 38      | 95      | 120     | 349            | 282     | 191     | 185     | 658            | 1 007               | 19,86   |
|                | Сгради                     | 0       | 0       | 0       | 53      | 53             | 23      | 60      | 60      | 143            | 196                 | 3,87    |
| Канализация    | Канализационни мрежи       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0              | 0       | 0       | 0       | 0              | 0                   | 0,00    |
| ОБЩО:          |                            | 1 070   | 236     | 446     | 1 001   | 2 753          | 787     | 765     | 765     | 2 317          | 5 070               | 100     |

От представените данни е видно, че за регулаторния период преобладаваща е дейността на В и К оператора за основни ремонти и реконструкции на водоснабдителната мрежа и за енергомеханично оборудване. Изграждането на нови обекти не се предвижда.

Предложените инвестиции за прогнознния период 2014 г. – 2015 г. за *услугата доставяне на вода на потребителите - ВС „Помпена“* в размер на 1 510 хил. лв. са предимно за основни ремонти и реконструкции на водопроводни мрежи (614 хил. лв.), за основен ремонт и реконструкция на съоръжения (376 хил. лв.), на енергомеханично оборудване (400 хил. лв.) и на сгради (120 хил. лв.).

Планираните инвестиции за периода 2014 г. – 2015 г. за *услугата доставяне на вода на потребителите – ВС „Гравитачна“* са в размер на 20 хил. лв. и са предназначени за основни ремонти и реконструкции на водопроводни мрежи.

За периода 2014 г. – 2015 г. за *услугата доставяне непитейна вода на потребителите и за услугата отвеждане на отпадъчните води* не са планираните инвестиции.

В и К операторът е посочил следните най-големи инвестиционни проекти за водоснабдителни и канализационни обекти, изградени със средства от държавата, общините и по програми на ЕС:

- ✓ *Интегриран проект за подобряване на водния сектор на гр. Кърджали изграждане на ПСОВ в гр. Кърджали, бенефициент Община Кърджали, финансиран от ОПОС на стойност 19 826 хил. лв.;*
- ✓ *Реконструкция, модернизация и доизграждане на водоснабдителната и канализационна мрежа и изграждане на ПСОВ в град Момчилград, община Момчилград, финансиран от ОПОС на стойност 8 744 хил. лв.;*

#### **4.3. Оперативни разходи**

Съгласно Справки №13 в ПБП с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г. са посочени следните данни за оперативни разходи по услуги:

*Доставяне на вода на потребителите – ВС „Помпена“ (хил.лв.)*

| № | Разходи по икономически елементи   | Отчет        |              |              |              | Разчет       |                         |              |                         |              |                          |                          |
|---|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
|   |                                    | 2009 г.      | 2010 г.      | 2011 г.      | 2012 г.      | 2013 г.      | 2013 г. спрямо 2012г. % | 2014 г.      | 2014 г. спрямо 2013г. % | 2015 г.      | 2015 г. спрямо 2014 г. % | 2015 г. спрямо 2012 г. % |
| 1 | Разходи за материали               | 874          | 826          | 873          | 1 065        | 1 082        | 1,60                    | 1 122        | 3,70                    | 1 127        | 0,45                     | 5,82                     |
| 2 | Разходи за външни услуги           | 386          | 317          | 348          | 409          | 451          | 10,27                   | 876          | 94,24                   | 871          | -0,57                    | 112,96                   |
| 3 | Разходи за амортизации             | 947          | 1 009        | 925          | 941          | 787          | -16,37                  | 609          | -22,62                  | 651          | 6,90                     | -30,82                   |
| 4 | Разходи за възнаграждения          | 1 865        | 2 094        | 2 190        | 2 380        | 2 548        | 7,06                    | 2 777        | 8,99                    | 3 026        | 8,97                     | 27,14                    |
| 5 | Разходи за осигуровки              | 736          | 892          | 993          | 1 061        | 1 081        | 1,89                    | 1 056        | -2,31                   | 1 152        | 9,09                     | 8,58                     |
| 6 | Други разходи                      | 50           | 42           | 44           | 50           | 57           | 14,00                   | 74           | 29,82                   | 74           | 0,00                     | 48,00                    |
| 7 | Разходи за текущ и аварийен ремонт | 268          | 426          | 276          | 234          | 320          | 36,75                   | 310          | -3,13                   | 339          | 9,35                     | 44,87                    |
|   | <b>Общо:</b>                       | <b>5 126</b> | <b>5 606</b> | <b>5 649</b> | <b>6 140</b> | <b>6 326</b> | <b>3,03</b>             | <b>6 824</b> | <b>7,87</b>             | <b>7 240</b> | <b>6,10</b>              | <b>17,92</b>             |
|   | <b>в т.ч. променливи разходи</b>   | <b>929</b>   | <b>876</b>   | <b>872</b>   | <b>1 116</b> | <b>1 152</b> | <b>3,23</b>             | <b>1 146</b> | <b>-0,52</b>            | <b>1 142</b> | <b>-0,35</b>             | <b>2,33</b>              |

**Доставяне на вода на потребителите – ВС „Гравитачна“ (хил.лв.)**

| № | Разходи по икономически елементи   | Отчет      |            |            |            | Разчет     |                        |            |                        |            |                          |                          |
|---|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------------|------------|------------------------|------------|--------------------------|--------------------------|
|   |                                    | 2009 г.    | 2010 г.    | 2011 г.    | 2012 г.    | 2013 г.    | 2013г. спрямо 2012г. % | 2014 г.    | 2014г. спрямо 2013г. % | 2015 г.    | 2015 г. спрямо 2014 г. % | 2015 г. спрямо 2012 г. % |
| 1 | Разходи за материали               | 13         | 13         | 17         | 6          | 0          | -100,00                | 7          | 0,00                   | 7          | 0,00                     | 16,67                    |
| 2 | Разходи за външни услуги           | 11         | 2          | 6          | 0          | 1          | 0,00                   | 0          | -100,00                | 0          | 0,00                     | 0,00                     |
| 3 | Разходи за амортизации             | 16         | 16         | 16         | 16         | 10         | -37,50                 | 10         | 0,00                   | 11         | 10,00                    | -31,25                   |
| 4 | Разходи за възнаграждения          | 120        | 98         | 98         | 131        | 143        | 9,16                   | 156        | 9,09                   | 170        | 8,97                     | 29,77                    |
| 5 | Разходи за осигуровки              | 52         | 40         | 39         | 66         | 53         | -19,70                 | 58         | 9,43                   | 65         | 12,07                    | -1,52                    |
| 6 | Други разходи                      | 3          | 1          | 1          | 2          | 0          | -100,00                | 2          | 0,00                   | 2          | 0,00                     | 0,00                     |
| 7 | Разходи за текущ и аварийен ремонт | 15         | 8          | 11         | 7          | 12         | 71,43                  | 9          | -25,00                 | 10         | 11,11                    | 42,86                    |
|   | <b>Общо:</b>                       | <b>230</b> | <b>178</b> | <b>188</b> | <b>228</b> | <b>219</b> | <b>-3,95</b>           | <b>242</b> | <b>10,50</b>           | <b>265</b> | <b>9,50</b>              | <b>16,23</b>             |
|   | <b>в т.ч. променливи разходи</b>   | <b>8</b>   | <b>8</b>   | <b>2</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |

**Доставяне на непитейна вода (хил.лв.)**

| № | Разходи по икономически елементи | отчет   |         |         |         | разчет  |                        |         |                        |         |                          |                          |
|---|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|------------------------|---------|------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
|   |                                  | 2009 г. | 2010 г. | 2011 г. | 2012 г. | 2013 г. | 2013г. спрямо 2012г. % | 2014 г. | 2014г. спрямо 2013г. % | 2015 г. | 2015 г. спрямо 2014 г. % | 2015 г. спрямо 2012 г. % |
| 1 | Разходи за материали             | 21      | 24      | 27      | 23      | 17      | -26,09                 | 32      | 88,24                  | 33      | 3,13                     | 43,48                    |
| 2 | Разходи за външни услуги         | 8       | 11      | 6       | 10      | 11      | 10,00                  | 11      | 0,00                   | 11      | 0,00                     | 10,00                    |
| 3 | Разходи за амортизации           | 3       | 4       | 4       | 5       | 5       | 0,00                   | 5       | 0,00                   | 5       | 0,00                     | 0,00                     |
| 4 | Разходи за възнаграждения        | 33      | 38      | 52      | 51      | 50      | -1,96                  | 54      | 8,00                   | 58      | 7,41                     | 13,73                    |
| 5 | Разходи за осигуровки            | 14      | 16      | 21      | 22      | 19      | -13,64                 | 20      | 5,26                   | 22      | 10,00                    | 0,00                     |

|   |                                    |           |            |            |            |            |               |            |              |            |             |              |
|---|------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|---------------|------------|--------------|------------|-------------|--------------|
| 6 | Други разходи                      | 0         | 0          | 0          | 1          | 1          | 0,00          | 1          | 0,00         | 1          | 0,00        | 0,00         |
| 7 | Разходи за текущ и аварийен ремонт | 2         | 11         | 2          | 2          | 0          | -100,00       | 4          | 0,00         | 6          | 50,00       | 200,00       |
|   | <b>Общо:</b>                       | <b>81</b> | <b>104</b> | <b>112</b> | <b>114</b> | <b>103</b> | <b>-9,65</b>  | <b>127</b> | <b>23,30</b> | <b>136</b> | <b>7,09</b> | <b>19,30</b> |
|   | <b>в т.ч. променливи разходи</b>   | <b>27</b> | <b>26</b>  | <b>25</b>  | <b>31</b>  | <b>27</b>  | <b>-12,90</b> | <b>37</b>  | <b>37,04</b> | <b>38</b>  | <b>2,70</b> | <b>22,58</b> |

### Отвеждане на отпадъчните води (хил.лв.)

| № | Разходи по икономически елементи   | отчет      |            |            |            | разчет     |                          |            |                          |            |                          |                          |
|---|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------|--------------------------|
|   |                                    | 2009 г.    | 2010 г.    | 2011 г.    | 2012 г.    | 2013 г.    | 2013 г. спрямо 2012 г. % | 2014 г.    | 2014 г. спрямо 2013 г. % | 2015 г.    | 2015 г. спрямо 2014 г. % | 2015 г. спрямо 2012 г. % |
| 1 | Разходи за материали               | 14         | 16         | 29         | 30         | 24         | -20,00                   | 31         | 29,17                    | 32         | 3,23                     | 6,67                     |
| 2 | Разходи за външни услуги           | 6          | 3          | 10         | 26         | 34         | 30,77                    | 26         | -23,53                   | 26         | 0,00                     | 0,00                     |
| 3 | Разходи за амортизации             | 27         | 57         | 173        | 111        | 93         | -16,22                   | 78         | -16,13                   | 78         | 0,00                     | -29,73                   |
| 4 | Разходи за възнаграждения          | 74         | 70         | 79         | 136        | 126        | -7,35                    | 137        | 8,73                     | 150        | 9,49                     | 10,29                    |
| 5 | Разходи за осигуровки              | 36         | 30         | 40         | 60         | 48         | -20,00                   | 52         | 8,33                     | 58         | 11,54                    | -3,33                    |
| 6 | Други разходи                      | 1          | 1          | 3          | 2          | 2          | 0,00                     | 2          | 0,00                     | 2          | 0,00                     | 0,00                     |
| 7 | Разходи за текущ и аварийен ремонт | 3          | 1          | 12         | 4          | 5          | 25,00                    | 12         | 140,00                   | 14         | 16,67                    | 250,00                   |
|   | <b>Общо:</b>                       | <b>161</b> | <b>178</b> | <b>346</b> | <b>369</b> | <b>332</b> | <b>-10,03</b>            | <b>338</b> | <b>1,81</b>              | <b>360</b> | <b>6,51</b>              | <b>-2,44</b>             |
|   | <b>в т.ч. променливи разходи</b>   | <b>7</b>   | <b>5</b>   | <b>4</b>   | <b>14</b>  | <b>14</b>  | <b>0,00</b>              | <b>14</b>  | <b>0,00</b>              | <b>14</b>  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |

### Пречистване на отпадъчните води (хил.лв.)

| № | Разходи по икономически елементи   | 2015 г.      |
|---|------------------------------------|--------------|
| 1 | Разходи за материали               | 727          |
| 2 | Разходи за външни услуги           | 52           |
| 3 | Разходи за амортизации             | 0            |
| 4 | Разходи за възнаграждения          | 189          |
| 5 | Разходи за осигуровки              | 54           |
| 6 | Други разходи                      | 0            |
| 7 | Разходи за текущ и аварийен ремонт | 5            |
|   | <b>Общо:</b>                       | <b>1 027</b> |
|   | <b>в т.ч. променливи разходи</b>   | <b>544</b>   |

### Общо за регулираните услуги

(хил. лв.)

| № | Разходи по икономически елементи | отчет   |         |         |         | разчет  |                          |         |                          |         |                          |                          |
|---|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
|   |                                  | 2009 г. | 2010 г. | 2011 г. | 2012 г. | 2013 г. | 2013 г. спрямо 2012 г. % | 2014 г. | 2014 г. спрямо 2013 г. % | 2015 г. | 2015 г. спрямо 2014 г. % | 2015 г. спрямо 2012 г. % |
| 1 | Разходи за материали             | 922     | 879     | 946     | 1 124   | 1 123   | -0,09                    | 1 192   | 6,14                     | 1 926   | 61,58                    | 71,35                    |
| 2 | Разходи за външни услуги         | 411     | 333     | 370     | 445     | 497     | 11,69                    | 913     | 83,70                    | 960     | 5,15                     | 115,73                   |

|   |                                    |              |              |              |              |              |             |              |               |              |              |               |
|---|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 3 | Разходи за амортизации             | 993          | 1 086        | 1 118        | 1 073        | 895          | -16,59      | 702          | -21,56        | 745          | 6,13         | -30,57        |
| 4 | Разходи за възнаграждения          | 2 092        | 2 300        | 2 419        | 2 698        | 2 867        | 6,26        | 3 124        | 8,96          | 3 593        | 15,01        | 33,17         |
| 5 | Разходи за осигуровки              | 838          | 978          | 1 093        | 1 209        | 1 201        | -0,66       | 1 186        | -1,25         | 1 351        | 13,91        | 11,75         |
| 6 | Други разходи                      | 54           | 44           | 48           | 55           | 60           | 9,09        | 79           | 31,67         | 79           | 0,00         | 43,64         |
| 7 | Разходи за текущ и аварийен ремонт | 288          | 446          | 301          | 247          | 337          | 36,44       | 335          | -0,59         | 374          | 11,64        | 51,42         |
|   | <b>Общо:</b>                       | <b>5 598</b> | <b>6 066</b> | <b>6 295</b> | <b>6 851</b> | <b>6 980</b> | <b>1,88</b> | <b>7 531</b> | <b>7,89</b>   | <b>9 028</b> | <b>19,88</b> | <b>31,78</b>  |
|   | <b>в т.ч. променливи разходи</b>   | <b>971</b>   | <b>915</b>   | <b>903</b>   | <b>1 161</b> | <b>1 193</b> | <b>2,76</b> | <b>336</b>   | <b>-71,84</b> | <b>563</b>   | <b>67,56</b> | <b>-51,51</b> |

**По указание по т. 53 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР,** дружеството в ПБП е представило обосновка за причините за нарастване на разходите за материали и външни услуги в справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“ в ПБП за ВС „Помпена“, за 2014 г. -2015 г., както следва:

1. „Контрол на качеството на водата се извършва съгласно разпоредбите на Наредба № 9 от 16.03.2001 г. за качествата на водата, предназначена за питейно-битово водоснабдяване (ДВ бр. 30 / 2001 год.). С наличното оборудване на химическата лаборатория дружеството може да извършва постоянния и периодичния мониторинг само на половината от наблюдаваните показатели. Изследването на останалата половина химични показатели и радиологичните се възлагат на външни лаборатории. Лабораторията на дружеството за извършване на изследванията по микробиологични показатели е с достатъчен капацитет за изпълнение на изискванията за мониторинга. За частично удовлетворяване на мониторинга за химичните и радиологичните показатели предвиждаме пълно изследване на по-значимите водоизточници за зони с дебит над 14000 м<sup>3</sup> за денонощие, както е яз. “Боровица” и за зони над 3000 м<sup>3</sup> за денонощие – зона “Крумовица” и зона “Върбица”. Необходимите разходи за целта са за анализи, извършвани от дружеството, и останалите чрез възлагане на други лаборатории за 2014 и 2015 г. по 45 хил.лв.“

2. „Във връзка с влизане в сила от 01.01.2007 г. на разпоредбите на чл. 176а, чл. 176б и чл. 176в от ЗУТ (Закон за устройство на територията) и влизане в сила от 27.01.2007 год. на Наредба № 5/ 28.12.2006 г. за техническите паспорти на строежите (обн. ДВ бр. 7/2007 г.) е необходимо да се съставят технически паспорти и за съществуващите строежи в срок до 31.12.2011 год. за строежи държавна и общинска собственост. Предвиждаме съставяне на ТП на 88 бр. помпени станции, 5 бр. административни сгради и 1 бр. ПСПВ като необходимите разходи за това са в размер на 130 хил.лв., като за двете години на регулаторния период сме предвидили 80 хил. лв., разпределени по равно за 2014 и 2015 г.“

3. „Съгласно изискванията на ЗВ (Закон за водите) и Наредба № 3 от 16 октомври 2000 г. за условията и реда за проучване, проектиране, утвърждаване и експлоатация на СОЗ около водоизточниците и съоръженията за питейно-битово водоснабдяване и водоизточниците на минерални води (ДВ бр. 88 / 2000 г.) е необходимо в срокове да се подновяват разрешителните за водоползване и заустване, като за целта сме предвидили 150 хил. лв., разпределени равномерно през 2014 и 2015 г.“

Учредените СОЗ по реда на Наредба № 2 от 1989 год. за СОЗ около водоизточниците и съоръженията за питейно-битово водоснабдяване (ДВ бр. 68 от 1989 г.) се привеждат към изискванията на Наредба № 3 по отношение границите и охранителните режими в пояс II и III в срок до 10 години от обнародването и в "Държавен вестник". Границите на най-вътрешния пояс на СОЗ не се променят. Този срок изтече в края на 2010 г. Към 2012 г. дружеството няма изпълнение по тази разпоредба. За целта необходимите средства за проектиране и извършване на мероприятия по привеждане на 108 СОЗ около водоизточниците в съответствие с Наредба № 3 прогнозираме да са в размер на 1 080 хил. лв. общо, като 720 хил. лв. сме предвидили за двете години на удължения регулаторен период, разпределени по-равно през 2014 и 2015 г. "

По указание по т. 54 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП е коригирал и привел в съответствие разходите за електрическа енергия с представената справка № 9.1. „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение“ за услугата доставяне на вода на потребители за ВС „Помпена“ за 2014 г. и 2015 г., а за услугата доставяне на непитейна вода разходите за електрическа енергия представени в справка № 13 се различават с посочените в справка №9.1

По указание по т. 55 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП за ВС „Помпена“ е коригирал и привел в съответствие разходите за такса водоползване и такса заустване с прогнозираните количества на входа на ВС посочени в справка № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за 2014 г. и 2015 г., с изключение на услугата доставяне на непитейна вода.

По указание по т. 56 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в преработения бизнес план с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г. е посочил годишни амортизационни разходи в справки № 12.1 и № 12.2 и в справка № 13, както следва:

| Описание                                                 | 2009 г.     | 2010 г.     | 2011 г.     | 2012 г.     | 2013 г.     | 2014 г.  | 2015 г.  |
|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|----------|
| <b>Доставяне вода на потребителите ВС Помпена</b>        |             |             |             |             |             |          |          |
| Годишни амортизационни разходи в справки № 12.1 и № 12.2 | 675         | 706         | 721         | 777         | 587         | 609      | 651      |
| Годишни амортизационни разходи в справка № 13            | 947         | 1009        | 925         | 941         | 787         | 609      | 651      |
| <b>Разлика</b>                                           | <b>-272</b> | <b>-303</b> | <b>-204</b> | <b>-164</b> | <b>-200</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Доставяне вода на потребителите ВС Гравитачна</b>     |             |             |             |             |             |          |          |
| Годишни амортизационни разходи в справки № 12.1 и № 12.2 | 16          | 16          | 16          | 17          | 11          | 11       | 12       |
| Годишни амортизационни разходи в справка № 13            | 16          | 16          | 16          | 16          | 10          | 10       | 11       |
| <b>Разлика</b>                                           | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>1</b>    | <b>1</b>    | <b>1</b> | <b>1</b> |
| <b>Доставяне на непитейна вода</b>                       |             |             |             |             |             |          |          |
| Годишни амортизационни разходи в справки № 12.1 и № 12.2 | 3           | 4           | 4           | 5           | 5           | 5        | 5        |
| Годишни амортизационни разходи в справка № 13            | 3           | 4           | 4           | 5           | 5           | 5        | 5        |
| <b>Разлика</b>                                           | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Отвеждане на отпадъчните води</b>                     |             |             |             |             |             |          |          |
| Годишни амортизационни разходи в справки № 12.1 и № 12.2 | 54          | 85          | 85          | 85          | 85          | 85       | 85       |
| Годишни амортизационни разходи в справка № 13            | 27          | 57          | 173         | 111         | 93          | 78       | 78       |
| <b>Разлика</b>                                           | <b>27</b>   | <b>28</b>   | <b>-88</b>  | <b>-26</b>  | <b>-8</b>   | <b>7</b> | <b>7</b> |
| <b>Пречистване на отпадъчни води</b>                     |             |             |             |             |             |          |          |
| Годишни амортизационни разходи в справки № 12.1 и № 12.2 | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0        | 571      |
| Годишни амортизационни разходи в справка № 13            | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0        | 0        |



|         |   |   |   |   |   |   |     |
|---------|---|---|---|---|---|---|-----|
| Разлика | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 571 |
|---------|---|---|---|---|---|---|-----|

В и К операторът не е отстранил несъответствията в данните за разходите за амортизации посочени в справки № 12.1 и № 12.2 и Справка № 13, с изключение на услугата доставяне на непитейна вода.

**По указание по т. 57 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР,** В и К операторът в ПБП е представил допълнителна обосновка на заложените прогнозни разходи за текущ ремонт за ВС „Помпена“ и за ВС „Гравитачна“, както следва:

- текущ ремонт на водопроводи, помпени станции, водоеми, трансформатори, ел. двигатели, бояджийски работи и други – обща стойност за периода 2014 г. – 273 хил. лв. и за 2015 г. – 303 хил. лв.;

- за монтиране и доставка на общи водомери за 2014 г. и 2015 г. по 45 хил. лв.

- за годишни метрологични проверки на 7 500 бр. водомери собственост на В и К оператора по 30 хил.лв. за 2014 г. - 2015 г.

| Година | Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена" |                 |                      |         | Отвеждане на отпадъчните води |                 |         | Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна" |                 |         | ОБЩО разходи за текущ и аварийен ремонт за Ви К оператора |
|--------|-------------------------------------------------|-----------------|----------------------|---------|-------------------------------|-----------------|---------|----------------------------------------------------|-----------------|---------|-----------------------------------------------------------|
|        | Текущ ремонт                                    | Аварийен ремонт | Проверка на водомери | ОБЩО    | Текущ ремонт                  | Аварийен ремонт | ОБЩО    | Текущ ремонт                                       | Аварийен ремонт | ОБЩО    |                                                           |
|        | хил.лв.                                         | хил.лв.         | хил.лв.              | хил.лв. | хил.лв.                       | хил.лв.         | хил.лв. | хил.лв.                                            | хил.лв.         | хил.лв. | хил.лв.                                                   |
| 2009   | 3                                               | 257             | 8                    | 268     | 3                             | 0               | 3       | 15                                                 | 0               | 15      | 286                                                       |
| 2010   | 13                                              | 404             | 9                    | 426     | 1                             | 0               | 1       | 8                                                  | 0               | 8       | 435                                                       |
| 2011   | 250                                             | 0               | 6                    | 256     | 12                            | 0               | 12      | 11                                                 | 0               | 11      | 279                                                       |
| 2012   | 177                                             | 0               | 5                    | 182     | 4                             | 0               | 4       | 2                                                  | 0               | 2       | 188                                                       |
| 2013   | 481                                             | 0               | 50                   | 531     | 20                            | 0               | 20      | 20                                                 | 0               | 20      | 571                                                       |
| 2014   | 310                                             | 0               | 30                   | 340     | 12                            | 0               | 12      | 8                                                  | 0               | 8       | 360                                                       |
| 2015   | 339                                             | 0               | 30                   | 369     | 14                            | 0               | 14      | 9                                                  | 0               | 9       | 392                                                       |

В и К операторът не е отчетел и прогнозиран разходи за текущ и аварийен ремонт за услугата доставяне на вода с непитейни качества в справка № 6 за периода на бизнес плана.

**По указание по т. 58 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР,** В и К операторът в ПБП е изключил от ремонтната програма разходи за паспортизация на строежи, подновяване на разрешителни за водоползване и мероприятия свързани с привеждане на СОЗ съгласно Наредба № 3 от 16.10.2000 г. в размер на 475 хил. лв. за всяка година, като отново не са включени в инвестиционната програма, а в Разходи за външни услуги в Справка № 13.

**По указание по т. 59 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР,** В и К операторът в ПБП е изключил от ремонтната програма разходите за монтиране на водомери на водоизточниците в размер на 16 хил. лв. общо за 2014 – 2015 г. и разходите за монтиране на водомери на вход населени места в размер на 110 хил. лв. и същите са добавени в инвестиционната програма.

**По указание по т. 60 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР,** В и К операторът в ПБП не е привел в съответствие разходите за текущ и аварийен ремонт в Справка №13 с представената справка № 6 „Ремонтна програма“ за всички В и К услуги и ВС системи, като различията са посочени в следната таблица:

| Описание                                             | 2009 г.   | 2010 г.    | 2011 г.    | 2012 г.    | 2013 г.    | 2014 г.   | 2015 г.   |
|------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| <b>Доставяне вода на потребителите ВС Помпена</b>    |           |            |            |            |            |           |           |
| Годишни разходи за ремонт в справка № 6              | 268       | 426        | 256        | 182        | 531        | 340       | 369       |
| Годишни разходи за ремонт в справка № 13             | 268       | 426        | 276        | 234        | 320        | 310       | 339       |
| Изпитания на съоръженията в справка № 13             | 2         | 2          | 3          | 9          | 9          | 30        | 30        |
| <b>Разлика</b>                                       | <b>-2</b> | <b>-2</b>  | <b>-23</b> | <b>-61</b> | <b>202</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>Доставяне вода на потребителите ВС Гравитачна</b> |           |            |            |            |            |           |           |
| Годишни разходи за ремонт в справка № 6              | 15        | 8          | 11         | 2          | 20         | 8         | 9         |
| Годишни разходи за ремонт в справка № 13             | 15        | 8          | 11         | 7          | 12         | 9         | 10        |
| <b>Разлика</b>                                       | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>-5</b>  | <b>8</b>   | <b>-1</b> | <b>-1</b> |
| <b>Доставяне на непитейна вода</b>                   |           |            |            |            |            |           |           |
| Годишни разходи за ремонт в справка № 6              | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         |
| Годишни разходи за ремонт в справка № 13             | 2         | 11         | 2          | 2          | 0          | 4         | 6         |
| <b>Разлика</b>                                       | <b>-2</b> | <b>-11</b> | <b>-2</b>  | <b>-2</b>  | <b>0</b>   | <b>-4</b> | <b>-6</b> |
| <b>Отвеждане на отпадъчните води</b>                 |           |            |            |            |            |           |           |
| Годишни разходи за ремонт в справка № 6              | 3         | 1          | 12         | 4          | 20         | 12        | 14        |
| Годишни разходи за ремонт в справка № 13             | 3         | 1          | 12         | 4          | 5          | 12        | 14        |
| <b>Разлика</b>                                       | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>15</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>Пречистване на отпадъчни води</b>                 |           |            |            |            |            |           |           |
| Годишни разходи за ремонт в справка № 6              | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 5         |
| Годишни разходи за ремонт в справка № 13             | 0         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 5         |
| <b>Разлика</b>                                       | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>  |

По указание по т. 61 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП е отразил коригираните разходи в прогнозните финансови отчети.

По указание по т. 62 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП не е обосновал констатираната разлика между данните за разходи за 2012 г. в бизнес план 2009-2015 г. спрямо подаден отчет във формат на ЕССО за 2012 г.

По указание по т. 63 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП в справка № 5 не е посочил количествата закупена вода от друг В и К оператор и не е представил договори за закупуване на вода от друг доставчик за услугата доставяне на вода на потребителите ВС „Помпена“ и ВС „Непитейна“.

По указание по т. 64 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП в Справка № 13 за ВС „Помпена“ и ВС „Непитейна“ е посочил разход за доставяне на вода от друг В и К оператор, а в справка № 5 не са посочени количества закупена вода от друг В и К оператор.

По указание по т. 65 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП е представил справка № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана“ за ВС „Непитейна“.

#### **4.4. Дълготрайни активи и амортизация**

Съгласно справки № 12.1 и 12.2 от преработения бизнес план внесен с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г. на ДКЕВР са посочени следните данни за дълготрайни активи по услуги.

| № | Описание                             | Доставяне вода на потребителите ВС "Помпена" |               |               |               |               |               |               |
|---|--------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   |                                      | 2009 г.                                      | 2010 г.       | 2011 г.       | 2012 г.       | 2013 г.       | 2014 г.       | 2015 г.       |
| I | Въведени в експлоатация собствени ДА |                                              | 236           | 2 903         | 1 937         | 1 377         | 755           | 755           |
|   | <b>Отчетна стойност</b>              | <b>19 802</b>                                | <b>20 038</b> | <b>22 941</b> | <b>24 878</b> | <b>26 255</b> | <b>27 010</b> | <b>27 765</b> |

|   |                                         |                                                 |               |               |               |               |               |               |
|---|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | Годишна амортизационна квота            | 716                                             | 747           | 762           | 971           | 867           | 901           | 906           |
|   | <b>Начислена до момента амортизация</b> | <b>10 161</b>                                   | <b>10 919</b> | <b>11 635</b> | <b>12 614</b> | <b>13 484</b> | <b>14 372</b> | <b>15 294</b> |
|   | <b>Балансова стойност</b>               | <b>9 612</b>                                    | <b>9 111</b>  | <b>11 452</b> | <b>12 472</b> | <b>12 646</b> | <b>12 846</b> | <b>12 550</b> |
| № | Описание                                | Доставяне вода на потребителите ВС "Гравитачна" |               |               |               |               |               |               |
|   |                                         | 2009 г.                                         | 2010 г.       | 2011 г.       | 2012 г.       | 2013 г.       | 2014 г.       | 2015 г.       |
| I | Въведени в експлоатация собствени ДА    |                                                 | 0             | 0             | 56            | 11            | 10            | 10            |
|   | <b>Отчетна стойност</b>                 | <b>429</b>                                      | <b>429</b>    | <b>429</b>    | <b>485</b>    | <b>496</b>    | <b>506</b>    | <b>516</b>    |
|   | Годишна амортизационна квота            | 16                                              | 16            | 16            | 17            | 11            | 11            | 12            |
|   | <b>Начислена до момента амортизация</b> | <b>119</b>                                      | <b>135</b>    | <b>151</b>    | <b>168</b>    | <b>179</b>    | <b>190</b>    | <b>202</b>    |
|   | <b>Балансова стойност</b>               | <b>310</b>                                      | <b>294</b>    | <b>278</b>    | <b>317</b>    | <b>317</b>    | <b>316</b>    | <b>314</b>    |
| № | Описание                                | Доставяне непитейна вода на потребителите       |               |               |               |               |               |               |
|   |                                         | 2009 г.                                         | 2010 г.       | 2011 г.       | 2012 г.       | 2013 г.       | 2014 г.       | 2015 г.       |
| I | Въведени в експлоатация собствени ДА    |                                                 | 0             | 0             | 9             | 23            | 0             | 0             |
|   | <b>Отчетна стойност</b>                 | <b>100</b>                                      | <b>100</b>    | <b>100</b>    | <b>109</b>    | <b>132</b>    | <b>132</b>    | <b>132</b>    |
|   | Годишна амортизационна квота            | 3                                               | 4             | 4             | 5             | 5             | 5             | 5             |
|   | <b>Начислена до момента амортизация</b> | <b>48</b>                                       | <b>51</b>     | <b>55</b>     | <b>59</b>     | <b>64</b>     | <b>69</b>     | <b>74</b>     |
|   | <b>Балансова стойност</b>               | <b>52</b>                                       | <b>49</b>     | <b>45</b>     | <b>50</b>     | <b>67</b>     | <b>62</b>     | <b>55</b>     |
| № | Описание                                | Отвеждане на отпадъчните води                   |               |               |               |               |               |               |
|   |                                         | 2009 г.                                         | 2010 г.       | 2011 г.       | 2012 г.       | 2013 г.       | 2014 г.       | 2015 г.       |
| I | Въведени в експлоатация собствени ДА    |                                                 | 0             | 0             | 0             | 4             | 0             | 0             |
|   | <b>Отчетна стойност</b>                 | <b>1 745</b>                                    | <b>1 745</b>  | <b>1 745</b>  | <b>1 745</b>  | <b>1 749</b>  | <b>1 749</b>  | <b>1 749</b>  |
|   | Годишна амортизационна квота            | 99                                              | 131           | 107           | 100           | 100           | 100           | 100           |
|   | <b>Начислена до момента амортизация</b> | <b>574</b>                                      | <b>705</b>    | <b>812</b>    | <b>912</b>    | <b>1 012</b>  | <b>1 112</b>  | <b>1 212</b>  |
|   | <b>Балансова стойност</b>               | <b>1 171</b>                                    | <b>1 040</b>  | <b>933</b>    | <b>833</b>    | <b>731</b>    | <b>631</b>    | <b>655</b>    |
| № | Описание                                | Пречистване на отпадъчни води                   |               |               |               |               |               |               |
|   |                                         | 2009 г.                                         | 2010 г.       | 2011 г.       | 2012 г.       | 2013 г.       | 2014 г.       | 2015 г.       |
| I | Въведени в експлоатация собствени ДА    |                                                 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 28 570        |
|   | <b>Отчетна стойност</b>                 | <b>0</b>                                        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>28 570</b> |
|   | Годишна амортизационна квота            | 0                                               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 571           |
|   | <b>Начислена до момента амортизация</b> | <b>0</b>                                        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>571</b>    |
|   | <b>Балансова стойност</b>               | <b>0</b>                                        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>27 999</b> |
| № | Описание                                | Общо за "Кърджали"                              |               |               |               |               |               |               |
|   |                                         | 2009 г.                                         | 2010 г.       | 2011 г.       | 2012 г.       | 2013 г.       | 2014 г.       | 2015 г.       |
|   | Въведени в експлоатация собствени ДА    |                                                 | 236           | 2 903         | 2 002         | 1 415         | 765           | 29 335        |
|   | <b>Отчетна стойност</b>                 | <b>22 076</b>                                   | <b>22 312</b> | <b>25 215</b> | <b>27 217</b> | <b>28 632</b> | <b>29 397</b> | <b>58 732</b> |
|   | Годишна амортизационна квота            | 834                                             | 898           | 889           | 1 093         | 983           | 1 017         | 1 594         |
|   | <b>Начислена до момента амортизация</b> | <b>10 902</b>                                   | <b>11 810</b> | <b>12 653</b> | <b>13 753</b> | <b>14 739</b> | <b>15 743</b> | <b>17 353</b> |
|   | <b>Балансова стойност</b>               | <b>11 145</b>                                   | <b>10 494</b> | <b>12 708</b> | <b>13 672</b> | <b>13 761</b> | <b>13 855</b> | <b>41 573</b> |

По указание по т. 66 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП не е привел в съответствие отчетните стойности на нетекущите активи в справки № 12.1 и 12.2 с одитираните годишни финансови отчети.

| Описание                   | Общо за "В и К" ООД, гр. Кърджали<br>съгласно ГФО |        |        |        |        | Общо за регулирана дейност на "В и К" ООД, гр. Кърджали съгласно БП |        |        |        |        |        |        |
|----------------------------|---------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|---------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                            | 2009                                              | 2010   | 2011   | 2012   | 2013   | 2009 .                                                              | 2010   | 2011   | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   |
| Отчетна стойност           | 21 706                                            | 21 943 | 25 030 | 27 031 | 28 450 | 22 076                                                              | 22 312 | 25 215 | 27 217 | 28 632 | 29 397 | 58 732 |
| Разлика в отчетна стойност | -370                                              | -369   | -185   | -186   | -182   |                                                                     |        |        |        |        |        |        |

По указание по т. 67 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП е посочил „полезен живот“ и „амортизационна норма“ на дълготрайните активи.

По указание по т. 68 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП е привел в съответствие въведените в експлоатация активи в справка № 11 и справки 12.1 и 12.2., с изключение на услугата доставяне на непитейна вода на потребителите за 2012 г. и на услугата отвеждане на отпадъчните води за 2009 г.

| Описание                                                 | 2009 г.    | 2010 г.  | 2011 г.  | 2012 г.   | 2013 г.  | 2014 г.  | 2015 г.  |
|----------------------------------------------------------|------------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>Доставяне вода на потребителите ВС Помпена</b>        |            |          |          |           |          |          |          |
| Въведени в експлоатация активи Справка № 11              | 457        | 236      | 381      | 941       | 745      | 755      | 755      |
| Въведени в експлоатация активи в справки № 12.1 и № 12.2 | 457        | 236      | 381      | 941       | 745      | 755      | 755      |
| <b>Разлика</b>                                           | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Доставяне вода на потребителите ВС Гравитачна</b>     |            |          |          |           |          |          |          |
| Въведени в експлоатация активи Справка № 11              | 0          | 0        | 0        | 56        | 11       | 10       | 10       |
| Въведени в експлоатация активи в справки № 12.1 и № 12.2 |            | 0        | 0        | 56        | 11       | 10       | 10       |
| <b>Разлика</b>                                           | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Доставяне на непитейна вода на потребителите</b>      |            |          |          |           |          |          |          |
| Въведени в експлоатация активи Справка № 11              | 0          | 0        | 0        | 25        | 23       | 0        | 0        |
| Въведени в експлоатация активи в справки № 12.1 и № 12.2 |            | 0        | 0        | 9         | 23       | 0        | 0        |
| <b>Разлика</b>                                           | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>16</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Отвеждане на отпадъчните води</b>                     |            |          |          |           |          |          |          |
| Въведени в експлоатация активи Справка № 11              | 613        | 0        | 0        | 0         | 4        | 0        | 0        |
| Въведени в експлоатация активи в справки № 12.1 и № 12.2 | 0          | 0        | 0        | 0         | 4        | 0        | 0        |
| <b>Разлика</b>                                           | <b>613</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

По указание по т. 69 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП е приложил амортизационните норми на нетекущите активи в Справки 12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ съгласно т. 53 от Указанията с изключение на група активи „транспортни средства“ (без автомобили), където използваната амортизационна норма е 10% , вместо 6,6%.

По указание по т. 70 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП не е определил коректно балансовата стойност на активите в справки 12.1 и 12.2. за услугата доставяне на вода на потребителите ВС „Помпена“ за целия период на бизнес плана и за услугите доставяне на непитейна вода и отвеждане на отпадъчните води за периода 2013 -2015 г.

#### **4.5. Икономически показатели и анализи**

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

Съгласно представения годишен финансов отчет за 2013 г. на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Кърджали текущият финансов резултат след данъци е печалба в размер на 8 хил. лв., при отчетена печалба в размер на 27 хил. лв. за 2012 г.

Общите приходи на дружеството към 31.12.2013 г. са увеличени с 3,3% от 7 014 хил. лв. през 2012 г. на 7 245 хил. лв. през 2013 г., в резултат на увеличени приходи от продажби, а общите разходи са увеличени с 3,5% на 7 235 хил. лв. от 6 984 хил. лв. за 2012 г., преди всичко в резултат на увеличени разходи за материали, външни услуги и разходи за заплати и осигуровки на персонала.

Нетните приходи от продажби на дружеството към 31.12.2013 г. са увеличени с 2,4% на 6 939 хил. лв. от 6 777 хил. лв. за 2012 г. В състава си включват: приходи от регулирани услуги - доставяне на вода, отвеждане на отпадъчни води и други приходи.

Към края на 2013 г. приходите от регулирани услуги - доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчните води са в размер на 6 744 хил. лв., което е с 1,9% повече спрямо същите приходи през предходната 2012 г. (6 618 хил. лв.).

В и К операторът е отчетел приходи от предоставянето на други услуги в размер на 195 хил. лв., в т. ч. други В и К услуги, такси събирани от дружеството за откриване на партии, издаване на становища и сключване на договори. Приходи от правителствени дарения - финансирания 306 хил. лв., които възникват във връзка с инвестициите в публични активи – подобрения и изграждане на нови компоненти от водоснабдителната и канализационната мрежа.

Разходите по икономически елементи към 31.12.2013 г. са увеличени с 3,1% - от 7 338 хил. лв., отчетени през 2012 г. на 7 564 хил. лв. за 2013 г., основно в резултат на увеличени разходи за външни услуги със 116%, за материали с 11,32%, за възнаграждения и осигуровки с 3% спрямо 2012 г.

Нетекущите активи към 31.12.2013 г. са увеличени спрямо предходната година на 13 935 хил. лв. от 13 474 хил. лв. за 2012 г., в резултат на придобити нетекущи активи през периода, като машини, съоръжения и компютри, транспортни средства, стопански инвентар и сгради.

Активите в процес на изграждане са в размер на 356 хил. лв. при 389 хил. лв. за 2012 г.

Активи по отсрочени данъци са в размер на 95 хил. лв. при 76 хил. лв. за 2012 г.

Към 31.12.2013 г. текущите активи на дружеството са увеличени на 2 077 хил. лв. от 2 055 хил. лв. за 2012 г., дължащо се предимно на увеличени търговски и други вземания от клиенти на 1 505 хил. лв. от 1 492 хил. лв. и увеличени материални запаси на 515 хил. лв. от 468 хил. лв.

Общите нетекущи пасиви (задължения) са увеличени към 31.12.2013 г. на 5 072 хил. лв. от 5 072 хил. лв. за 2012 г., като дългосрочните задължения към 31.12.2013 г. са намалени на 156 хил. лв. от 230 хил. лв. за 2012 г., като текущите пасиви (задължения) са увеличени спрямо предходната година на 1 543 хил. лв. от 1 277 хил. лв.

**Коефициентът на обща ликвидност** намалява до 1,35 за 2013 г. спрямо 1,61 за 2012 г. и показва, че дружеството е затруднено да обслужва текущите си задължения.

**Показателят за покритие на дълготрайните активи със собствен капитал** е също нисък - 0,66 за 2013 г. и 0,68 за 2012 г., и означава, че дружеството не разполага със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

**Коефициентът за задлъжнялост** се увеличава до 0,16 за 2013 г. спрямо 0,12 за 2012 г., и показва, че дружеството притежава достатъчен по размер собствен капитал да покрива своите задължения.

**Коефициентът на рентабилност на приходите от продажби** намалява през 2013 г. до 0,14% спрямо 0,44% за 2012 г. и показва каква печалба се съдържа на 100 лв. приходи.

**Рентабилността на активите (възвръщаемостта)** намалява за 2013 г. до 0,05% спрямо 0,17% за 2012 г. и показва способността на дружеството да генерира печалба, като използва своите активи.

**Събираемостта на вземанията** минимално се увеличава през 2013 г. до 78,49% спрямо 78,29% за 2012 г., но остава под средните нива за сектора.

**Периодът на събираемостта на приходите** намалява през 2013 г. на 78 дни за 2012 г. спрямо 79 дни за 2012 г.

| Показател       | Изчисление                                   | 2013 г. | 2012 г. | Забележка                                                                                |
|-----------------|----------------------------------------------|---------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Обща ликвидност | Краткотрайни активи /<br>Краткотрайни пасиви | 1,35    | 1,61    | Отбелязва се намаление и В и К операторът е затруднен да обслужва текущите си задължения |

|                                                       |                                                                                                           |        |        |                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Покритие на Дълготрайните активи със Собствен капитал | Собствен капитал / Дълготрайни активи                                                                     | 0,66   | 0,68   | Отбелязва се намаление, дружеството не разполага със свободен капитал за инвестиции             |
| Задлъжнялост                                          | Активи / Пасиви                                                                                           | 0,18   | 0,16   | Отбелязва се увеличение, дружеството продължава да има ниска задлъжнялост                       |
| Рентабилност на приходи от продажби                   | Финансов резултат / Нетни приходи от продажби                                                             | 0,14%  | 0,44%  | Ниска рентабилност на продажбите                                                                |
| Рентабилност на активите                              | Нетна печалба / Общи активи                                                                               | 0,05%  | 0,17%  | Рентабилността на активите е ниска                                                              |
| Събираемост на вземанията                             | (Нетни приходи от продажби –Вземания + Парични средства) / (Нетни приходи от продажби + Парични средства) | 78,49% | 78,29% | Отбелязва се леко увеличение на събираемостта на вземанията, но са под средното ново за сектора |
| Период на събираемост                                 | Краткосрочни вземания / Нетни приходи от продажби                                                         | 78     | 79     | Отбелязва се намаление на периодът на събираемост                                               |

#### **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 относително лошо финансово състояние.**

**Коефициентите, които отразяват начина на финансиране на текущата дейност са под минималните изискуеми нива и показва, че дружеството разполага с ограничени свободни оборотни средства, за да обслужва текущите си задължения.**

**Степената на покритие на активите със собствен капитал е ниска, при което възможностите на компанията да осигури свободен собствен ресурс за придобиване на нови активи са силно ограничени.**

**Показателите отразяващи финансовата независимост на компанията показват, че компанията е с ниска задлъжнялост.**

**В и К операторът постига от дейността си ниска рентабилност на приходите от продажби и капитализация на активите. Събираемостта на вземанията и периодът на събираемост леко се повишават спрямо предходната година, но са на по-ниски нива от средните за В и К сектора.**

#### **Събираемост**

За изчисляване събираемостта на вземанията, отчитана от „В и К“ ООД, гр. Кърджали е приложен следния подход:

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 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“.

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

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Референтна стойност | Ниво на събираемост |
|---------------------|---------------------|

|            |       |
|------------|-------|
| Минимални  | 0,678 |
| Средни     | 0,842 |
| Максимални | 0,964 |

Отчетните и прогнозни данни, посочени в Справка № 17 на „В и К“ ООД, гр. Кърджали са както следва:

| Година  | Нетен размер на приходите от продажби за текущата година (хил. лв.) | Вземания от клиенти и доставчици за текущата година (хил. лв.) | Вземания от клиенти и доставчици за предходната година (хил. лв.) | Коефициент                       |
|---------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|         | А                                                                   | В                                                              | С                                                                 | $\frac{((1,2*A-(B-C))}{1,2*A+C}$ |
| 2009 г. | 5 625                                                               | 914                                                            | 929                                                               | 0,881                            |
| 2010 г. | 6 081                                                               | 1 190                                                          | 914                                                               | 0,855                            |
| 2011 г. | 6 282                                                               | 1 309                                                          | 1 190                                                             | 0,850                            |
| 2012 г. | 6 552                                                               | 1 365                                                          | 1 309                                                             | 0,851                            |
| 2013 г. | 6 831                                                               | 1 296                                                          | 1 365                                                             | 0,864                            |
| 2014 г. | 8 137                                                               | 1 597                                                          | 1 297                                                             | 0,856                            |
| 2015 г. | 9 186                                                               | 1 793                                                          | 1 597                                                             | 0,858                            |

Данните показват, че за 2009 г. изчислените нива на събираемост общо за В и К оператора са малко над средните за сектора, като за периода 2010 – 2012 г. се отчита намаление на коефициента на събираемост, но се запазва над средните нива за сектора. През 2013 г. изчислената събираемост е по-висока от преходната отчетна година, като за 2014 г. и 2015 г. се предвижда намаление на събираемостта, като стойностите надвишават средните за сектора.

По указание по т. 71 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът в ПБП е представил за 2014 - 2015 г. прогнозни финансови отчети за всяка водоснабдителна система, както следва:

| (хил. лв.)                                                   |            |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>ВС ПОМПЕНА</b>                                            |            |            |
| Показатели                                                   | 2014 г.    | 2015 г.    |
| ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА ПО ОПР                             | 7 162      | 8 627      |
| ОБЩО ПРИХОДИ ПО ОПР                                          | 7 577      | 9 259      |
| <b>СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА (общо приходи-общо разходи)</b> | <b>415</b> | <b>632</b> |
| <b>ВС ГРАВИТАЧНА</b>                                         |            |            |
| Показатели                                                   | 2014 г.    | 2015 г.    |
| ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА ПО ОПР                             | 242        | 265        |
| ОБЩО ПРИХОДИ ПО ОПР                                          | 270        | 325        |
| <b>СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА (общо приходи-общо разходи)</b> | <b>28</b>  | <b>60</b>  |
| <b>ВС НЕПИТЕЙНА</b>                                          |            |            |
| Показатели                                                   | 2014 г.    | 2015 г.    |
| ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА ПО ОПР                             | 127        | 136        |
| ОБЩО ПРИХОДИ ПО ОПР                                          | 128        | 158        |
| <b>СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА (общо приходи-общо разходи)</b> | <b>1</b>   | <b>22</b>  |
| <b>ОБЩО ЗА РЕГУЛИРАНИТЕ УСЛУГИ</b>                           |            |            |
| Показатели                                                   | 2014 г.    | 2015 г.    |
| ПРОГНОЗНИ ГОДИШНИ РАЗХОДИ (СПРАВКА №13)                      | 7 531      | 9 028      |
| НЕОБХОДИМИ ГОДИШНИ ПРИХОДИ (СПРАВКА №16)                     | 7 975      | 9 742      |

#### 4.6. Цени и приходи

По указание по т. 72 от решение № БП 10/07.07.2014 г. на ДКЕВР, В и К операторът за 2014 и 2015 г. в ПБП е посочил следните индикативни цени и количества за В и К услугите:

| В и К услуги                                        | Групи потребители                                                                       |                            | Цени на В и К услуги, |         |         | Количества,<br>хил. м³ |         |         |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------|---------|------------------------|---------|---------|
|                                                     |                                                                                         |                            | лв./куб.м.            |         |         |                        |         |         |
|                                                     |                                                                                         |                            | (без ДДС)             |         |         |                        |         |         |
|                                                     |                                                                                         |                            | 2013 г.               | 2014 г. | 2015 г. | 2013 г.                | 2014 г. | 2015 г. |
| ВС "Помпена"                                        |                                                                                         |                            |                       |         |         |                        |         |         |
| Доставяне на вода на потребителите                  | Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители |                            | 1,28                  | 1,48    | 1,60    | 4 735                  | 4 856   | 4 856   |
|                                                     | Изменение (%)                                                                           |                            |                       | 15,63   | 8,11    |                        | 2,56    | 0,00    |
| Отвеждане на отпадъчни води                         | Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители |                            | 0,10                  | 0,12    | 0,14    | 2 710                  | 2 700   | 2 700   |
|                                                     | Изменение (%)                                                                           |                            |                       | 20,00   | 16,67   |                        | -0,37   | 0,00    |
| Пречистване на отпадъчни води                       | Битови и приравнените към тях общ., търговски и др.                                     |                            |                       |         | 0,44    |                        |         | 1 862   |
|                                                     | Изменение (%)                                                                           |                            |                       |         |         |                        |         |         |
|                                                     | Промислени и други стопански потребители:                                               | степен на замърсяване<br>1 |                       |         |         |                        |         | 488     |
| Цена на В и К услугите за бита (лв./куб.м, без ДДС) |                                                                                         |                            | 1,38                  | 1,60    | 2,18    |                        |         |         |
| ВС "Гравитачна"                                     |                                                                                         |                            |                       |         |         |                        |         |         |
| Доставяне на вода на потребителите                  | Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители |                            | 0,83                  | 1,02    | 1,25    | 235                    | 265     | 260     |
|                                                     | Изменение (%)                                                                           |                            |                       | 22,89   | 22,55   |                        | 12,77   | -1,89   |
| ВС " Непитейна"                                     |                                                                                         |                            |                       |         |         |                        |         |         |
| Доставяне на вода на потребителите                  | Битови и приравнени към тях общ., търг. и др., и промишлени и др. стопански потребители |                            | 0,65                  | 0,84    | 1,05    | 130                    | 150     | 150     |
|                                                     | Изменение (%)                                                                           |                            |                       | 29,23   | 25,00   |                        | 15,38   | 0,00    |

#### V. Констатации и заключения

Във връзка изложеното в раздел I – раздел IV от мотивите на настоящото решение указва на „Водоснабдяване и канализация” ООД – гр. Кърджали в срок от 3 (три) месеца от датата на уведомяването за настоящото решение да представи информация и обосновка за следното:



## А) ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

1. Разходите за текущ, и разходите за аварийен ремонт за периода 2014-2015 г. да се представят по отделно в Ремонтната програма на ПБП за ВС „Гравитачна“ и ВС „Помпена“, като се посочи детайлна информация (име на обекта, описание, приблизително какви материали ще се вложат, използвана технология и очакван ефект) относно планираните текущи ремонти по обекти.

2. Да се изключат от Ремонтната програма разходите за доставка и монтаж на общи водомери за 2014-2015 г. и същите да се предвидят в Инвестиционната програма на дружеството.

3. Да се коригира баланса на водните количества за 2009 г. за ВС „Гравитачна“ в Справка № 7, *„Програма за намаляване на загубите на вода“*, тъй като от така представените данни в преработения бизнес план отново се установява разлика между количествата на Неносеща приходи вода (Q9) и съставните компоненти Технологични нужди (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7) за 2009 г., както и несъответствие на общата сума на компонента Реални загуби (Q7) и сборът на данните по водоснабдителни системи за същата година.

4. Да се представи коригиран баланс на водните количества в Справка № 7, *„Програма за намаляване на загубите на вода“* за ВС „Помпена“ за целия период 2009-2015 г., като се посочат данни за компонентите на Неносеща приходи вода - Технологични нужди (Q3A) - в размер на не повече от 4% от подадените водни количества на вход ВС (Q4) и Търговски загуби (Q8) – в размер на не повече от 10% от подадените водни количества на вход ВС (Q4).

5. Да се представят баланси на водните количества за всяка година от периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложение № 4 към чл. 28, ал. 2 (Последователност за определяне на баланса на водните количества в м<sup>3</sup> годишно) от Методиката за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като данните следва да съответстват на коригираните данни в Справки № 7, *„Програма за намаляване на загубите на вода“* за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“.

6. Да се представи обосновка относно прогнозираното увеличение на персонала за 2015 г. (383 души) спрямо 2013-2014 г. (356 души) в Справка № 18.

## Б) ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

7. Да се предоставят конкретни мерки и програми за оптимизиране на търговските загуби, съгласно т. 36.1. от указанията.

8. Да се допълни в справка № 10.1, *„Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“* за ВС „Помпена“ описание и наименование на предвидените инвестиции за *енергийни съоръжения* на обща стойност 40 хил. лв. за периода 2014 - 2015 г.

9. В справка № 10.1. *„Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“* за ВС „Помпена“ са предвидени проекти за подмяна и реконструкция на водопроводни мрежи в размер на 614 хил. лв. и ВС „Гравитачна“ в размер на 20 хил. лв. за периода 2014 - 2015 г. Да се посочат индивидуалните обекти заедно със съответната техническа информация (технически параметри, избрана технология и др.) влизащи в посочените проекти.

10. Да представи в справка № 10.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“ за ВС „Помпена“ описание и обосновка на предвидените инвестиции за ремонт на помпени станции и трафопостове на обща стойност 120 хил. лв. за 2014 - 2015 г.

11. Да се изключат от справка № 10.3 „Инвестиционна програма за услугата пречистване на отпадъчните води“ за ВС „Помпена“ обекти за 2015 г. (ПСОВ гр. Кърджали и ПСОВ гр. Момчилград), на обща стойност 28 570 хил. лв., тъй като същите се изграждат със средства по ОП „Околна среда“, и са посочени в справка № 10.4 „Програми“.

12. Да се изключат от справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“ за ВС „Помпена“, предложените нови оперативни разходи за материали за ЛТК (лабораторно-технологични комплекси) и разходи за оборудване на химическата лаборатория в размер на 46 хил. лв. за 2014 г. и 46 хил. лв. за 2015 г., както и нови разходи за външни услуги за издаване на разрешителни за водоползване от Басейнова дирекция; за съставяне на технически паспорти на строежи държавна и общинска собственост; за проектиране и извършване на мероприятия по СОЗ около водоизточниците в общ размер 475 хил. лв. за 2014 г. и 475 хил. лв. за 2015 г. Същите не могат да бъдат признати като оперативни разходи, тъй като имат характер на капиталови разходи.

13. Да се отстранят несъответствия в разходите за амортизации за периода 2014 -2015 г., посочени в справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“ и годишните амортизационни квоти в Справка № 12.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и № 12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ за периода 2011 -2013 г. годишните амортизационни квоти на активите придобити след 31.12.2005 г. следва да бъдат изчислени по амортизационни норми съгласно т. 53 от Указанията.

14. Да се обосноват разходите за доставяне на вода на входа от друг доставчик в справки № 13 за ВС „Помпена“ и ВС „Непитейна“ и да се посочат количествата закупена вода в справки № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите“. Да се представят договори за закупуване на вода от друг доставчик.

15. Общата отчетната стойност на активите в справки № 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“ следва да съответстват на отчетните стойности на нетекущите активи в годишните финансови отчети за периода 2009-2013 г.

| Описание                   | Общо за "В и К" ООД, гр. Кърджали<br>съгласно ГФО |        |        |        |        | Общо за регулирана дейност на "В и К" ООД, гр.<br>Кърджали съгласно БП |        |        |        |        |        |        |
|----------------------------|---------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                            | 2009                                              | 2010   | 2011   | 2012   | 2013   | 2009 .                                                                 | 2010   | 2011   | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   |
| Отчетна стойност           | 21 706                                            | 21 943 | 25 030 | 27 031 | 28 450 | 22 076                                                                 | 22 312 | 25 215 | 27 217 | 28 632 | 29 397 | 58 732 |
| Разлика в отчетна стойност | -370                                              | -369   | -185   | -186   | -182   |                                                                        |        |        |        |        |        |        |

16. Да се приложат амортизационните норми на нетекущите активи в Справки 12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ за група активи „транспортни средства“ (без автомобили), където амортизационна норма е 6,6%, и на нетекущи активи придобити от финансиране за ВС „Помпена“ за групи активи „машини производствено оборудване и апаратура“ и група активи „съоръжения и водопроводи“ съгласно т. 53 от Указанията.

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

**Р Е Ш И:**

Одобрява внесения със заявление вх. № В-17-38-4/04.03.2014 г., допълнен и коригиран със заявление вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г. бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД – гр. Кърджали за периода 2014 г. – 2015 г.

Решението може да бъде обжалвано в 14 (четирнадесет) дневен срок пред Върховния административен съд.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

**СВЕТЛА ТОДОРОВА**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**НИКОЛАЙ ГЕОРГИЕВ**