

РЕШЕНИЕ

№ БП – 10

от 04.03.2015 г.

Държавната комисия за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 04.03.2015 г., след като разгледа внесения от „Водоснабдяване, канализация и термални води” ЕООД - гр.Ракитово, област Пазарджик с вх. № В-17-10-5/05.03.2014 г. бизнес план за развитие на дейността на дружеството за периода 2013 г. – 2015 г. и Доклад вх. № В-Дк-21/18.02.2015 г., установи следното:

Съгласно разпоредбите на § 14, ал.1 и ал.3 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закон за водите (ЗИДЗВ) – обн. ДВ бр. 103 от 29.11.2013 г. срокът на настоящия регулаторен период е удължен до 31 декември 2015 г., като на В и К операторите е предоставен срок от 3 месеца да допълнят текущите си бизнес планове в съответствие с удължения срок на регулаторния период и да ги внесат в ДКЕВР за одобрение по реда на чл. 11 от ЗРВКУ.

Във връзка с удължаването на настоящия регулаторен период до 31.12.2015 г. и необходимостта от допълване на одобрените бизнес планове от В и К операторите, комисията прие с Протоколно решение № 199/12.12.2013 г. по т. 4. *Указания за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г.* (Указанията), както и Модел към Указанията за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г. (Модел).

В изпълнение на цитираните разпоредби в ДКЕВР е внесен, с вх. № В-17-10-5/05.03.2014 г., бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване, канализация и термални води” ЕООД - гр.Ракитово, област Пазарджик за периода 2013 г. – 2015 г.

I. Съответствие на бизнес плана с нормативните изисквания

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

След преглед на съдържанието на бизнес плана, работната група сформирана със заповед № 3-В-58/11.03.2014 г. на председателя на ДКЕВР, изменена със заповед № 3-В-103/01.12.2015 г. е изискала с писмо, изх. № В-17-10-5/24.03.2014 г. от В и К оператора следната допълнителна информация:

1. Копие на изпратено писмо за становище до **Общинския съвет** в рамките на обособената територия на В и К оператора, с входящ номер и дата на получаване, в съответствие с разпоредбите на чл. 10 в, ал. 1, т. 5 от Закона за водите (ЗВ) и чл. 10, ал. 4 от Закон за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ);

2. Копия от данъчна регистрация и пълномощно на лице за контакт с Комисията в съответствие с изискванията на т. 13 от Указанията;

3. Допълнение на текстовата част на бизнес плана, която следва да съдържа:

3.1. График за изпълнение на бизнес плана, съгласно т. 62 от Указанията за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г. (Указанията);

3.2. План за действие при бедствия и аварии съгласно т. 19 от Указанията;

Изисканата информация е представена с писмо изх. № 54/31.03.2014 г. (вх. № В-17-10-5/03.04.2014 г. на ДКЕВР).

С писмо с вх.№ В-17-10-5/17.02.2015 г. са представени коригирани *Справка №6 „Ремонтна програма“* и *Справка №13 „Разходи“*, във връзка с допуснати технически грешки.

II. Общи данни за В и К оператора

„Водоснабдяване, канализация и термални води” ЕООД - гр.Ракитово („ВКТВ“ ЕООД – гр. Ракитово) със седалище и адрес на управление: гр. Ракитово, ул. „Димо Хаджидимов” № 30 е капиталово търговско дружество със 100 % общинска собственост на активите и едноличен собственик – община Ракитово. Дружеството е с уставен капитал в размер на 16 444 (шестнадесет хиляди, четиристотин четиридесет и четири) лева. Вписано е в Търговския регистър с ЕИК 822111559 и предмет на дейност: поддръжка и експлоатация на мрежи, системи и съоръжения на водоснабдяване, пречистване, канализация, термални води, подземен кадастър, проектиране, инвестиране и строителство на обекти от инфраструктурата, инженерингова дейност, търговска дейност, бутилиране на минерална вода и други авангардни технологии на база водата.

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Ангел Янков Паризов.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на „ВКТВ“ ЕООД – гр.Ракитово под номер 32, включваща територията на община Ракитово. Дружеството предоставя В и К услуги на територията на три населени места: гр. Ракитово, гр. Костандово и с. Дорково.

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

Показател	Ед. мярка	Справка № 4, 2012 г.	Текстова част на бизнес плана
Население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	14 495	14 287
Водоизточници	бр.	8	10
ВПС	бр.	0	0
Довеждащи водопроводи	км	85	85
Разпределителни водопроводи	км	47	47
СВО	бр.	3 862	3 887
Население, ползващо канализационни услуги	бр.	14 192	14 302
Канализационна мрежа	км	26	26
СКО	бр.	2 579	2 839

III. Технически данни

3.1. Данни за В и К активи

Данните за 2012 г. за брой водоизточници, подадени в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* и *Справка № 3 „Експлоатационни данни за предоставяни В и К услуги“ (8 бр.)* не съвпадат с данните в *Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“ (6 бр.)* и с текстовата част на бизнес плана. В текстовата част на бизнес плана в т. 3.6. „Анализ на активите – собственост, неописани активи, състояние на активите“ са посочени **9 бр.** водоизточници (к-ж Горно Пашово, к-ж Сютка, к-ж Люгов чар, к-ж Кайнаците 1, к-ж Кайнаците, к-ж Пелев чарк, к-ж Мантарица, к-ж Костандово 1, к-ж Костандово 2. Освен това, в текстовата част на бизнес плана е посочено, че от 2005 г. в едно от селищата е пуснато и повърхностно водоснабдяване от р. Мътница.

Заклучения и указания

3.1.1. По отношение параметър „Общ брой на водоизточниците“ се констатира несъответствие между данните, представени в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“*, *Справка № 3 „Експлоатационни данни за предоставяни В и К услуги“* и данните, представени в *Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“* и текстовата част на бизнес плана. За меродавни се приемат данните, представени в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“*.

3.2. Показатели за качество на В и К услуги

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

Констатира се неизпълнение над 20 % по следните основни показатели:

- Показател 5в „Съотношение на броя аварии на СВО (сградни водопроводни отклонения) спрямо общия брой СВО“ - постигнато ниво **0,027** спрямо **0,015**. Показателят ще бъде анализиран по-задълбочено в следващ раздел;
- Показател 11ж „Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“ - постигнато ниво от **0,08** спрямо **0,200**.

Заклучения и указания:

3.2.1. Основните показатели, по които се констатира неизпълнение през 2012 г. спрямо прогнозните резултати в одобрения бизнес план са: 5в „Съотношение на броя аварии на СВО (сградни водопроводни отклонения) спрямо общия брой СВО“ и 11ж „Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“.

3.3. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1.1.	Брой население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	16 230	16 230	15 176	14 495	14 287	14 287	14 287
1.2.	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	бр.	16 466	16 466	15 418	14 737	14 529	14 529	14 529
	Годишно постигнато ниво		0,9857	0,9857	0,9843	0,9836	0,9833	0,9833	0,9833

В и К операторът докладва 98,36% покритие с водоснабдителни услуги за 2012 г.

Сравнявайки данните от *Националния статистически институт* (НСИ) за население по области, общини, местоживееене и пол (файл рор 6.1.1) за община Ракитово, попадаща в обособената територия на В и К оператор „ВКТВ“ ЕООД, гр. Ракитово, се установява следната разлика:

Данни от:	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.
Показател 1.2	бр.	16 466	16 466	15 418	14 737
Данни НСИ - община Ракитово	бр.	15 482	15 418	15 017	14 977
Разлика	бр.	984	1 048	401	-240

3.4. Водоизточници

Както вече беше посочено в 3.1. Данни за В и К активи, по отношение параметър „Общ брой на водоизточниците“ се констатира несъответствие между данните, представени в *Справка № 4* и в *Справка № 3* и данните, представени в *Справка № 2* и текстовата част на бизнес плана, като за меродавни се приемат данните, представени в *Справка № 4* „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“.

В *Справка № 2* В и К операторът посочва, че е издадено *Разрешително за водоползване № 300642/14.12.2004 г.*, като не е изяснено за колко водоизточника е посоченото разрешително, както и срокът му на валидност.

Също така, както в *Справка № 2*, така и в текстовата част на бизнес плана В и К операторът не е представил информация относно учредени санитарно охранителни зони (СОЗ).

Заклучения и указания

3.4.1. В и К операторът следва да представи *Справка № 2* „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“, с посочена информация за издадени разрешителни за водоползване и учредени СОЗ за всеки водоизточник поотделно.

3.5. Качество на водата

В бизнес плана е посочено, че качеството на подземните води отговаря на изискванията на *Наредба № 9/16.03.2001 г. на МЗ, МРРБ и МОСВ за качеството на водата за питейно – битови цели*. Обеззаразяването на водата, предназначена за питейно-битови нужди се извършва съгласно нормативните изисквания с хлорна вар, белина и хлор-газ.

В и К операторът посочва, че при констатиране на проба с показатели неотговарящи на изискванията на наредбата се вземат адекватни мерки. Провежда се профилактика на водопроводната мрежа, саниране и отново вземане на проби до пълното отстраняване на проблема. От 2013 г. в главния водоем на гр. Ракитово е изградено ново хлораторно, снабдено с хидравлична дозираща помпа, за която не е необходима ел. енергия, за да се извършва хлориране на водата.

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	18	18	23	19	19	19	19
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	18	18	23	19	19	19	19
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000

2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	18	18	24	19	19	19	19
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	18	18	24	19	19	19	19
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000

От таблицата е видно следното:

- За периода 2009-2012 г. се докладват средногодишен общ брой взети проби по **физико-химични и радиологични показатели**, в размер на 19, като за периода 2013-2015 г. се прогнозира също 19 бр.
- За **Показател 2а „Съотношение на броя проби за качество на питейната, отговарящи на нормативните изисквания по физико-химични и радиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“** В и К операторът отчита постигнато ниво от 1,00, като нивото се запазва до края на прогнозния период, с което се достига дългосрочното ниво на показателя от 0,98, указано в *Наредбата за дългосрочните нива, условията и реда на формиране на годишните целеви нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (ТЦНПКВКУ)* (Наредбата).
- За периода 2009 – 2012 г. се докладват средногодишен общ брой взети проби по **микробиологични показатели**, в размер на 20, като за периода 2013-2015 г. се прогнозира - 19 бр.
- За **Показател 2б „Съотношение на броя проби за качество на питейната, отговарящи на нормативните изисквания по микробиологични показатели, спрямо общия брой направени проби“** В и К операторът отчита постигнато ниво от 1,000, с което е достигнато дългосрочното ниво на показателя от 0,99, указано в Наредбата.

Заключения и указания

3.5.1. В и К операторът отчита за 2012 г. за показател „Съотношение на броя проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по физико – химични показатели, спрямо общия брой направени проби“ ниво от 1,00, с което се постига дългосрочното ниво от 0,98, утвърдено с Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата).

3.5.2. В и К операторът отчита високо ниво на качеството на водата по микробиологични показатели за 2012 г., като за показател „Съотношение на броя проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по микробиологичните показатели, спрямо общия брой направени проби“ е отчетено ниво от 1,00, с което е достигнато дългосрочното ниво, утвърдено в Наредбата.

3.6. Измерване на вода

Измерване на водата при водоизточниците

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
11.7.	Брой инсталирани водомери при водоизточниците	бр.	0	0	0	0	0	0	0
11.8.	Общ брой на водоизточниците	бр.	8	8	8	8	8	8	8

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

Данните, представени в таблицата показват, че за 2012 г. се докладват общо 8 бр. водоизточници, които не са обхванати с измерване. За прогнозния период 2014- 2015 г. не се предвижда монтирането на водомери на водоизточниците.

Във връзка с гореизложеното, В и К операторът следва да представи програма с описание на всички водоизточници, тяхното приоритизиране съгласно добиваните водни количества и значимостта на водоснабдяването на съответните системи, и план за доставка и монтаж на водомери според приоритетността на водоизточниците

Измерване на водата на вход населено място

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
11.9.	Брой на населените места с измерване на водата на входа	бр.	3	3	3	3	3	3	3
11.10.	Общ брой на населените места, обслужвани от В и К оператора	бр.	3	3	3	3	3	3	3
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000

Данните, представени в таблицата показват, че за периода 2009-2012 г. В и К операторът отчита, че всички населени места са с измерване на водата на входа. За прогнозния период 2014-2015 г. постигнатото ниво се запазва.

Заклучения и указания:

3.6.1. В и К операторът отчита и прогнозира ниско ниво на показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ спрямо дългосрочното целево ниво за показателя от 1,000, утвърдено в Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги.

3.6.2. В и К операторът следва да представи програма с описание на всички водоизточници, тяхното приоритизиране съгласно добиваните водни количества и значимостта на водоснабдяването на съответните системи, и план за доставка и монтаж на водомери според приоритетността на водоизточниците

3.7. Загуби на вода

Отчетни и прогнозни данни

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

Показател	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС (Q4)	хил. м³	755	693	693	748	756	755	755
Неносеща приходи вода (Q9)	хил. м³	220	203	194	214	233	229	225
Дължина на мрежа (довежд. + разпред.)	км	132	132	132	132	132	132	132
Брой СВО	бр.	3 855	3 901	3 874	3 862	3 887	3 887	3 887
Неносеща приходи вода (Q9)	%	29,14	29,29	27,99	28,61	30,82	30,33	29,80
	м³/км/ден	4,566	4,213	4,027	4,442	4,836	4,753	4,670

	м ³ /СВО/ден	0,156	0,143	0,137	0,152	0,164	0,161	0,159
--	-------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Данните показват, че за 2012 г. **Неносещата приходи вода е 28,61%**, от подадените водни количества на вход ВС, като в реално изражение е - **4,442 м³/км/ден** и **0,137 м³/бр. СВО/ден**.

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

ВС Ракитово, Костандово, Дорково		Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС Q4		хил. м ³	755	693	693	748	756	755	755
Фактурирани водни количества	битови	хил. м ³	449	416	419	434	425	427	430
	обществени и търговски	хил. м ³	86	74	80	100	98	99	100
	стопански	хил. м ³	0	0	0	0	0	0	0
Общо Q3		хил. м ³	535	490	499	534	523	526	530
Подадена нефактурирана вода (Технологични нужди) Q3A		хил. м ³	0	0	0	0	0	0	0
		%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Търговски загуби Q8		хил. м ³	19	17	17	18	18	17	17
		%	2,52	2,45	2,45	2,41	2,38	2,25	2,25
Реални загуби Q7		хил. м ³	201	186	177	196	215	212	208
		%	26,62	26,84	25,54	26,20	28,44	28,08	27,55
Неносеща приходи вода Q9		хил. м ³	220	203	194	214	233	229	225
		%	29,14	29,29	27,99	28,61	30,82	30,33	29,80
Общи загуби Q6		хил. м ³	220	203	194	214	233	229	225
		%	29,14	29,29	27,99	28,61	30,82	30,33	29,80
Разлика Q9 - (Q3A+Q7+Q8)		хил. м ³	0	0	0	0	0	0	0

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

В допълнение, към бизнес плана са представени баланси на водните количества, поотделно за всяка година за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 (*Последователност на определяне на баланса на водните количества в м³ годишно*) от Методиката. Данните в баланса на водните количества за периода 2009 – 2015 г. не са представени коректно – сборът на отделните компоненти на водния баланс не е равен на подадената вода на вход ВС.

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

ВС Ракитово, Костандово, Дорково	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	755	693	693	748	756	755	755
Постигнат ефект	хил. м ³		-62	0	55	8	-1	0

Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	535	490	499	534	523	526	530
Постигнат ефект	хил. м ³		-45	9	35	-11	3	4
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	220	203	194	214	233	229	225
Постигнат ефект	хил. м ³		-17	-9	20	19	-4	-4

През периода 2009-2013 г. се отчитат разнопосочни резултати по отношение на **Неотчетени водни количества (Q9)**. През 2010 г. и 2011 г. се отчита намаление спрямо предходните 2009 г. и 2010 г., докато за 2012 г. и 2013 г. се отчита увеличение спрямо 2011 г. и 2012 г.

Нетният ефект през 2013 г. спрямо 2009 г. за **Q9** е увеличение от **13 хил. м³**, или с **5,91 %** за целия петгодишен период.

За периода 2014-2015 г., В и К операторът прогнозира намаление на **Q9** в размер на **8 хил. м³**, или **3,43 %** за предстоящия двугодишен период.

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

Показател	Мярка	2013 г. спрямо 2009 г.	Средно на година	2015 г. спрямо 2013 г.	Средно на година
Неносеща приходи вода Q9	хил. м3	13	3	-8	-4
	%	1,68	0,42	-1,02	-0,51
Общи загуби	хил. м3	13	3	-8	-4
	%	1,68	0,42	-1,02	-0,51

От данните се вижда следното:

- За периода 2009 - 2013 г. като цяло е отчетено увеличение на **Неотчетени водни количества (Q9)**, като средногодишното увеличение в реално изражение е **3 хил. м³/год.**, а в процентно изражение **Неотчетени водни количества** са увеличени с 1,68% (от 29,14% до 30,82%), т.е с **0,42 %** годишно;
- За периода 2014 - 2015 г., В и К операторът прогнозира намаление на **Q9**, като средногодишното намаление в реално изражение е **4 хил. м³/год.**, а в процентно изражение **Неотчетени водни количества** намаляват с 1,02% (от 30,82% до 29,80%), т.е. с **0,51 %** годишно;
- За периода 2014 - 2015 г., са поставени цели за намаление на **Неотчетените водни количества (Q9)** с 0,51% средногодишно, при ръст на увеличение на показателя за периода 2009 – 2013 г. с 0,42% средногодишно.

Обосновка на постигнати и планирани резултати

Реални загуби на вода

Видно от представената *Справка № 5 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана“* процентът на **обща загуба** на вода се дължи основно на процента **реални (физически) загуби**, който от своя страна се формира основно от течовете по довеждащите водопроводи и водопроводите от разпределителната мрежа.

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че програмата за намаляване на загубите на вода представя в частност мерките, насочени към разкриване на причините за загуби, усъвършенстване на системата за регистриране и отчитане на количествата вода в различните части на водоснабдителната система, и мерките от технико -

технологичен характер. Дружеството отчита сравнително ниско ниво на общите загуби - 29%. Посочено е, че 90% от водопроводите са етернитови и са напълно амортизирани. През 2009 г. е изготвен проект за реконструкция на вътрешната водопроводна мрежа на гр. Ракитово и гр. Костандово. Стойността на проекта е 14 700 000 лв. Общината е кандидатствала по програми за финансиране. За гр. Костандово е направена реконструкция на средна зона за 500 000 лв., като резултат е намален броя на аварията. В с. Дорково е извършена реконструкция на 2/3 от вътрешната водопроводна мрежа, с което аварията са намалени значително.

През периода на бизнес плана дружеството посочва, че усилията ще бъдат насочени към оптимизиране налягането във водопроводната мрежа.

Търговски загуби на вода

По отношение броя на водомерите, монтирани на СВО (сградни водопроводни отклонения) и дейностите свързани с монтаж и/или проверка на приходни водомери, докладваните данни в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“* са, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
11.11.	Брой водомери, монтирани на СВО	бр.	3 855	3 901	3 874	3 616	3 616	3 641	3 666
11.12.	Брой на СВО	бр.	3 855	3 901	3 874	3 862	3 887	3 887	3 887
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000	0,936	0,930	0,937	0,943
11.13.	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	11	23	137	279	280	300	320
11.14.	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	3 855	3 901	3 874	3 616	3 616	3 641	3 666
	Годишно постигнато ниво		0,003	0,006	0,035	0,077	0,077	0,082	0,087

От данните е видно следното:

- За периода 2009 - 2011 г. В и К операторът докладва наличието на монтирани водомери на всички СВО в обслужваната територия;
- За периода 2012-2015 г. се отчита и прогнозира намаление на броя водомери монтирани на СВО, като в текстовата част на бизнес плана липсва обосновка за причините за отчетеното и прогнозирано намаление на броя на монтираните водомери на СВО спрямо 2009 г. В резултат на така представените данни постигнатото ниво на показателя 1,000 за 2011 г. се изменя на 0,943 за 2015 г.
- За 2012 г. В и К операторът докладва за показател **„Съотношение на брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общ брой водомери“** ниво от **0,077**;
- За периода 2014-2015 г. за посочения показател се прогнозира ниво от 0,087, спрямо дългосрочно ниво от 1,00, утвърдено с *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).

Също така в бизнес плана е посочено, че за намаляване на търговските загуби на вода дружеството си поставя следните **цели**: *тарифиране на водомери на потребители за периода 2013-2015 г. по 200 бр. годишно; монтиране на нови водомери на вход населени места; монтиране на водомери на нови СВО; подмяна на повредени и липсващи водомери по 200 бр. годишно; обособяване на водомерни зони с цел наблюдаване на дебит и налягане, постоянен контрол с цел регистрация на налични незаконни връзки и кражби на вода.*

Заклучения и указания

3.7.1. *Балансите на водните количества, представени в Справки № 7, са изготвени съгласно Методиката за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи (Методиката). Сборът от компоненти: Технологични загуби (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7) е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода Q9).*

3.7.2. *В и К операторът следва да представи коригирани баланси на водните количества, за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 от Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като сборът на отделните компоненти на водния баланс да е равен на подадената вода на вход ВС.*

3.7.3. *В и К операторът за периода 2009-2013 г. отчита средногодишно увеличение на Неотчетени водни количества (Q9) в реално изражение – (3 хил. м³/год.) За периода 2014-2015 г. дружеството прогнозира да реализира намаление на Неотчетените водни количества с (-4 хил. м³/год.)*

3.7.4. *При все това представените данни за водни количества не са достоверни, доколкото липсва измерване на водоизточниците, а само на вход населени места (респективно загубите по довеждащите водопроводи не се калкулират от дружеството).*

3.8. Аварии на водоснабдителната система

Данни за аварии по довеждащите водопроводи

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	21	24	51	26	37	35	33
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	85	85	85	85	85	85	85
Годишно постигнато ниво			0,247	0,282	0,600	0,306	0,435	0,412	0,388

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	21	24	51	26	37	35	33
	Нетен ефект	бр.		3	27	-25	11	-2	-2
		%		14,29	112,50	-49,02	42,31	-5,41	-5,71

Данните показват неравномерност на броя аварии в отделните години. За 2010 г., 2011 г. и 2013 г. се отчита увеличение на аварията, а за 2012 г. – намаление. За 2014 г. и 2015 г. се предвижда незначително намаление на броя аварии – с по 2 бр. на година.

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

От данните в Годишните отчетни доклади за 2012 г. и 2013 г. се установява следното:

Населено	Отчетни данни 2012 г.	Отчетни данни 2013 г.	Коментар
----------	-----------------------	-----------------------	----------

място/район	Аварии по дов. в-ди	Дължина на дов. в-ди	бр. аварии по дов. в-ди./ дължина на дов. в-ди	Дял на аварии на дов.в-ди	Аварии по дов. в-ди	Дължина на дов. в-ди	бр. аварии по дов. в-ди./ дължина на дов. в-ди	Дял на аварии на дов. в-ди	
	бр.	км	бр./км.	%	бр.	км	бр./км.	%	
Ракитово	14,00	49,00	0,286	54%	21,00	49,00	0,429	57%	Значително увеличение
Костандово	6,00	16,00	0,375	23%	8,00	16,00	0,500	22%	Увеличение
Дорково	6,00	20,00	0,300	23%	8,00	20,00	0,400	22%	Увеличение
Общо всичко	26,00	85,00	0,90	100%	37,00	85,00	0,44	100%	Значително увеличение

От таблицата е видно следното:

За гр. Ракитово се констатира значително увеличение на броя аварии по довеждащи водопроводи за 2013 г. спрямо 2012 г. както и че е населеното място с най-висок дял на аварияте (57 %) от всички населени места, обслужвани от В и К оператора;

За гр. Костандово и с. Дорково се констатира също увеличение на броя аварии за 2013 г. спрямо 2012 г. – с по 2 бр.

За населените места, обслужвани от В и К оператора, достигнатото ниво на **Показател 5а „Съотношение на годишния брой аварии по довеждащите водопроводи спрямо дължината на довеждащите водопроводи“** за 2012 г. е **0,306**, което е сравнително високо спрямо дългосрочното целево ниво на показателя **от 0,15**, заложено в *Наредбата за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги* (Наредбата).

Данни за аварии по разпределителните водопроводи

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
5.3.	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	98	106	96	92	93	90	87
5.4.	Дължина на разпределителните водопроводи	км	47	47	47	47	47	47	47
Годишно постигнато ниво			2,085	2,255	2,043	1,957	1,979	1,915	1,851

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
5.3.	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	98	106	96	92	93	90	87
	Нетен ефект	бр.		8	-10	-4	1	-3	-3
		%		8,16	-9,43	-4,17	1,09	-3,23	-3,33

Данните отново показват неравномерност на броя аварии в отделните години. За 2011 г. и 2012 г. се отчита намаление на аварияте, а за 2010 г. и 2013 г. – увеличение. За 2014 г. се предвижда намаление на броя аварии от 93 на 90, след което намаление от 90 на 87 бр.

В текстовата част на бизнес плана не са посочени населените места с увеличен

брой аварии по разпределителните водопроводи.

От данните в Годишните отчетни доклади за 2012 г. и 2013 г. се установява следното:

Населено място/район	Отчетни данни 2012 г.				Отчетни данни 2013 г.				Коментар
	Аварии по разпр. в-ди	Дължина на разпр. в-ди	бр. аварии по разпр. в-ди./ дължина на разпр. в-ди	Дял на аварии на разпр. в-ди	Аварии по разпр. в-ди	Дължина на разпр. в-ди	бр. аварии по разпр. в-ди./ дължина на разпр. в-ди	Дял на аварии на разпр. в-ди	
	бр	км	бр./км.	%	бр	км	бр./км.	%	
Ракитово	66	21	3,143	71,74%	67	21	3,190	72,04%	Увеличение
Костандово	15	16	0,938	16,30%	15	16	0,938	16,13%	Без изменение
Дорково	11	10	1,100	11,96%	11	10	1,100	11,83%	Без изменение
Общо всичко	92	47	1,957	100,00%	93	47	1,979	100,00%	Увеличение

От таблицата се вижда следното:

- За гр. Ракитово се констатира увеличение на броя аварии по разпределителните водопроводи за 2013 г. спрямо 2012 г. с 1 бр., както и че е населеното място с най-висок дял на аварията (72,04 %) от всички населени места, обслужвани от В и К оператора;

- За гр. Костандово и с. Дорково не се констатира увеличение на броя аварии, броят на аварията е равен на отчетения през 2012 г.

За населените места, обслужвани от В и К оператора, стойността на достигнатото ниво на **Показател 56 „Съотношение на годишния брой аварии по разпределителните водопроводи спрямо дължината на разпределителните“** за 2012 г., е **1,957**, спрямо дългосрочното целево ниво на показателя **от 0,25**, заложено в Наредбата.

Данни за аварии на СВО

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
5.5.	Брой аварии на СВО	бр.	29	33	84	104	85	80	75
5.6.	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	км	3 855	3 901	3 874	3 862	3 887	3 887	3 887
Годишно постигнато ниво			0,008	0,008	0,022	0,027	0,022	0,021	0,019

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
5.5.	Брой аварии на СВО	бр.	29	33	84	104	85	80	75
	Нетен ефект	бр.		4	51	20	-19	-5	-5
		%		13,79	154,55	23,81	-18,27	-5,88	-6,25

Данните отново показват силна неравномерност на броя аварии в отделните години, като за 2010 г., 2011 г. и 2012 г. е отчетено увеличение на аварията, а за 2013 г. –

намаление.

За прогнозния период 2014-2015 г., като цяло се предвижда намаление на броя аварии от 85 бр. на 80 бр. за 2014 г. и от 80 бр. на 75 бр. за 2015 г.

В текстовата част на бизнес плана не са посочени районите с увеличен брой аварии на СВО.

От данните в Годишните отчетни доклади за 2012 г. и 2013 г. се установява следното:

Населено място/район	Отчетни данни 2012 г.				Отчетни данни 2013 г.				Коментар
	Аварии на СВО	Брой СВО	бр. аварии на СВО/ бр. СВО	Дял на аварии на СВО	Аварии по СВО	Брой СВО	бр. аварии на СВО/ бр. СВО	Дял на аварии на СВО	
	бр.	бр.	бр./бр.	%	бр.	бр.	бр./бр.	%	
Ракитово	95	1838	0,052	91,35%	74	1849	0,0400	87,06%	Значително намаление
Костандово	5	1128	0,004	4,81%	6	1127	0,0053	7,06%	Увеличение
Дорково	4	908	0,004	3,85%	5	911	0,0055	5,88%	Увеличение
Общо всичко	104	3874	0,027	100,00%	85	3887	0,0219	100,00%	Значително намаление

От таблицата се вижда следното:

- За гр. Ракитово се констатира значително намаление на броя на аварията за 2013 г. спрямо 2012 г. Отново гр. Ракитово е с най-висок дял на аварията (87,06%) от всички населени места, обслужвани от В и К оператора;
- За гр. Костандово и с. Дорково се констатира леко увеличение на броя на аварията – с по 1 бр.

Данни в ремонтна програма

Видно от *Справка № 6 „Ремонтна програма“*, за периода 2009 г. – 2013 г. са извършвани само аварийни ремонти. За периода 2014-2015 г. за услугата „доставяне на вода на потребителите“ са предвидени средства за текущ и аварийен ремонт, като средствата за аварийен ремонт са прогнозирани без изменение спрямо отчетените през периода 2009 – 2013 г., което противоречи на прогнозирания намаляващ брой на аварията по водоснабдителната мрежа. оператора.

Също така от *Справка № 6* е видно, че като текущ ремонт за 2014 г. е включен ремонт на довеждащ водопровод на стойност 5 хил. лв. и за 2015 г. ремонт на вътрешна водопроводна мрежа също на стойност 5 хил. лв., като не е представена информация за обектите - дължина, диаметър, вид на материала и др.

В *Справка № 6 „Ремонтна програма“* за 2010 г., 2012 г. и 2013 г. са отчетени средства за нови водомери, а за периода 2014 – 2015 г. са прогнозирани средства за проверка и нови водомери. Подмяната на водомери следва да се изключи от ремонтната програма, като би следвало да са част от инвестиционната програма на дружеството.

В допълнение се констатира, че отчетените разходи за текущ и аварийен ремонт, посочени в *Справка № 6 „Ремонтна програма“* не съответстват на тези в *Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“* за периода 2009 – 2012 г. и 2015 г. и за двете услуги.

Данни в инвестиционната програма

В *Справка № 10.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“* е посочено, че за прогнозния период 2014-2015 г. се предвиждат инвестиции за: подмяна на участъци от водопроводните мрежи в населените места; ремонт на административна сграда, на хлораторно, закупуване на багер и закупуване на

водомери на водоизточници.

В *Справка № 10.2. „Инвестиционна програма за услугата отвеждане на отпадъчни води“* е посочено, че за прогнозния период 2014-2015 г. се предвиждат инвестиции за ремонт на вътрешна канализационна мрежа.

Заклучения и указания

3.8.1. В и К операторът следва да представи надлежно попълнена *Справка № 6 – „Ремонтна програма“*, съдържаща детайлна информация относно планираните текущи ремонти поотделно за всеки водоснабдителен обект – описание, вложени ремонтни материали, използвана технология и очакван ефект, като в ремонтната програма се включат само дейности с характер на текущ ремонт. Дейностите с характер на основен ремонт следва да бъдат включени в Инвестиционната програма на дружеството.

3.8.2. В и К операторът следва да изключи от *Справка № 6 „Ремонтна програма“* подмяната на водомери, като би следвало да са част от инвестиционната програма на дружеството.

3.8.3. В и К операторът следва да коригира констатираното несъответствие на разходите за текущ и аварийен ремонт, посочени в *Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“* и тези в *Справка № 6 „Ремонтна програма“* за периода 2009 г. - 2012 г. и 2015 г. и за двете услуги.

3.9. Автоматизация на водоснабдителни обекти

Докладваните параметри за обектите по водоснабдителните мрежи в *Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“* са, както следва:

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
11.17.	ВПС с местна автоматика	бр.	0	0	0	0	0	0	0
11.18.	Общ брой ВПС	бр.	0	1	1	0	0	0	0
Годишно постигнато ниво			0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
11.19.	ВС с изградени АСУВ	бр.	0	0	0	0	0	0	0
11.20.	Общ брой ВС	бр.	1	1	1	1	1	1	1
Годишно постигнато ниво			0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
11.21.	Брой елементи на ВС с АСУВ		0	0	0	0	0	0	0
11.22.	Общ брой елементи на ВС	бр.	0	0	0	0	0	0	0
Годишно постигнато ниво			0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

От данните се констатира следното:

- В и К операторът не експлоатира водоснабдителни помпени станции (ВПС);
- За периода 2009 г. – 2012 г. не се посочва наличие на ВС с изградени АСУВ, като до края на прогнозния период на бизнес плана не се предвижда въвеждане на автоматизирано управление на системата;

3.10. Ниво на покритие с канализационни услуги

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

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

7.1.	Брой на населението, ползващо канализационни услуги	бр.	11 521	11 521	14 720	14 192	14 302	14 302	14 302
7.2.	Общ брой на населението в региона, обслужван от оператора	бр.	16 466	16 466	15 418	14 737	14 529	14 529	14 529
Годишно постигнато ниво			0,700	0,700	0,955	0,963	0,984	0,984	0,984

Данните в таблицата показват следното:

- От 2010 г. В и К операторът докладва намаление на параметър „Общ брой население в обслужвания регион“ от **16 466 бр.** (за 2010 г.) до **14 737 бр.** (за 2012 г.), като за 2013 г. прогнозира намаляване на броя на населението до **14 529 бр.** и се запазва до края на периода на бизнес плана;
- В и К операторът докладва увеличение на параметър „Брой население, ползващо канализационни услуги“ от **11 521 бр.** (за 2009 г.) до **14 192 бр.** (за 2012 г.). За периода 2013-2015 г., В и К операторът прогнозира увеличение на посочения параметър до **14 302 бр./год.**;
- В резултат, се отчита и прогнозира тенденция на увеличение на годишните нива на **Показател 7 „Съотношение на броя на населението, ползващо канализационни услуги, спрямо общия брой на населението, живеещо в региона“** от **0,700** (за 2009 г.) до **0,984** (за 2015 г.).

В *Справка № 2* и в текстовата част на бизнес плана В и К операторът посочва, че е издадено *Разрешително за заустване 33140081/02,06.2010 г.*, като не е представена информация за кой приемник е разрешителното, както и за срока му на валидност.

Заклучения и указания

3.10.1. В и К операторът следва да представи Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“, като по т. II. Отвеждане на отпадъчни води, посочи данни за валидността на издаденото разрешително за заустване и вида и наименованието на приемника на отпадъчни води.

3.11. Качество на отпадъчни води

В текстовата част на бизнес плана няма информация за приемника, в който се заустват отведените отпадъчни води. Посочен е само номерът и датата на разрешителното за заустване, без да е посочена валидността му.

В *Справка № 2 Опис на отделните В и К системи с основните технически параметри* също е посочена информацията относно № и дата на разрешителното за заустване, като няма информация за валидността му.

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	бр.	2	2	1	2	2	2	2
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	2	2	1	2	2	2	2
Годишно постигнато ниво			1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000

От таблицата се вижда следното, че за отчетния период 2009 – 2012 г., взетите проби отговарят на условията, включени в разрешителното за заустване, като за периода 2013 – 2015 г. се запазва постигнатото ниво (1,00).следва да бъде обосновано от В и К

оператора;

3.12. Аварии по канализационната мрежа

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
9.	Аварии на канализационната система								
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	8	25	16	20	17	16	15
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	2 740	2 772	2 759	2 759	2 839	2 839	2 839
	Годишно постигнато ниво		0,003	0,009	0,006	0,007	0,006	0,006	0,005
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	30	6	16	9	11	10	9
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км.	26	26	26	26	26	26	26
	Годишно постигнато ниво		1,154	0,231	0,615	0,346	0,423	0,385	0,346

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	8	25	16	20	17	16	15
	Нетен ефект	бр.		17	-9	4	-3	-1	-1
		%		212,50%	-36,00%	25,00%	-15,00%	-5,88%	-6,25%
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	30	6	16	9	11	10	9
	Нетен ефект	бр.		-24	10	-7	2	-1	-1
		%		-80,00%	166,67%	-43,75%	0,00%	-9,09%	-10,00%

От представените данни е видно следното:

- За **Показател 9а „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“** В и К операторът докладва постигнато ниво от **0,007** за 2012 г., с което е постигнато дългосрочното ниво на показателя, утвърдено в *Наредба за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги*
- Като цяло В и К операторът отчита и прогнозира малък брой аварии по канализационната мрежа. За периода 2014-2015 г. се предвижда незначително намаление на броя аварии;
- В резултат, за **Показател 9б „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“** е постигнато ниво от **1,154** за 2009 г., и се прогнозира ниво от **0,346** за 2015 г.

3.13. Потребление на електрическа енергия

В и К операторът експлоатира една обособена водоснабдителна система от гравитачен тип. В и К операторът не отчита и не прогнозира разход на ел. енергия за технологични нужди в бизнес плана за периода 2009 – 2015 г. Същевременно в отчетните данни за периода 2009 г. – 2013 г., представяни регулярно през годините в *Справка № 1 „Достигнати годишни целеви нива на показателите за качество на В и К услугите“* са представени данни за потребена ел. енергия, в количествено и стойностно изражение, както следва:

Параметър	Ед. мярка	Отчетни данни			
		2009	2010	2011	2012
Потребена ел. енергия	kWh	37 560	38 000	35 000	35 000
Разходи за ел. енергия	лв.	4 783	6 000	5 000	5 169

В констативен протокол № 11/25.10.2013 г. от извършена планова проверка на дейността на „ВКТВ“ ЕООД, гр. Ракитово за периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г. от длъжностни лица на ДКЕВР е отбелязано, че с писмо с изх. № В-17-10-3/05.07.2013 г. е изисквана информация за отчетените разходи за потребеното количество ел. енергия за 2012 г. Изразходваната ел. енергия се доставя от „ЕВН България“ ЕАД и служи за битови нужди на „ВКТВ“ ЕООД, гр. Ракитово. Изразходваните средства за 2012 г. са 4 318,61 лв.

3.14. Персонал

Представената информация в бизнес плана за броя служители на „ВКТВ“ ЕООД, гр. Ракитово е обобщена в следната таблица:

Численост на персонала															
ВС	Ед. мярка	Обща численост на персонала по Приложение №2 показател 12.6, Справка № 4, приложена към БП							Средносписъчен брой лица по трудов договор по Приложение № 3, Справка № 18, приложена към БП						
		2009г	2010г	2011г	2012г	2013г	2014г	2015г	2009г	2010г	2011г	2012г	2013г	2014г	2015г
"ВКТВ" ЕООД, гр. Ракитово	бр.	15	15	15	16	16	16	16	15	15	14	15	15	15	15
Разлика	бр.	0	0	-1	-1	-1	-1	-1							

От таблицата са констатира разлика в броя служители, представен в двете справки за периода 2011-2015 г.

Дружеството отчита за 2012 г. разходи за възнаграждения в размер на 99 289 лв., посочен в Справки № 18, спрямо средно-списъчен брой лица - 15, или 6 619 лв. на човек годишно, което формира средномесечна заплата в размер на 552 лв./човек.

IV. Икономическа част

4.1. Ниво на потребление на В и К услуги

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

Доставяне на вода на потребителите (хил.м3)	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Доставяне на вода на потребителите	535	490	499	534	523	526	530

Отвеждане на отпадъчните води	379	362	494	530	520	520	520
-------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Видно от представените данни за отчетния период (2009 - 2012 г.), количествата доставена вода на потребителите и количествата отведени отпадъчни води се увеличават от средата на периода и запазват нивото относително постоянно за прогнозния период (2013 – 2015 г.).

Постигнатият ефект през годините е, както следва:

Доставяне на вода на потребителите – ЕФЕКТ (хил.м3)	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Доставяне на вода на потребителите		-45	9	35	-11	3	4
Отвеждане на отпадъчните води		-17	132	36	-10	0	0

Ефектът от изменение на количествата за доставяне на вода и на количествата за отвеждане на отпадъчните води за периода, представен в таблицата показва по съществено увеличение на количествата през 2011 г. и 2012 г., и намаление през 2010 г. и 2013 г.

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

Данни за населението на обособената територия на „ВКТВ“ ЕООД, гр. Ракитово

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството, е определена обособена територия на „ВКТВ“ ЕООД, гр. Ракитово под номер 32, включваща община Ракитово.

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

№ по ред	Обособена територия "ВКТВ" ЕООД, гр. Ракитово	2008	2009	2010	2011	2012	2012 спрямо 2008	
1	Ракитово	15 549	15 482	15 418	15 017	14 977	-572	-3,68%

За разглеждания период се наблюдава тенденция към ежегодно намаляване на броя жители в общината, като общото намаление през 2012 спрямо 2008 г. е с 3,68%.

Данни за търговски загуби

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

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

Доставяне на вода на потребителите	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	755	693	693	748	756	755	755

Търговски загуби Q8	10% от Q4	76	69	69	75	76	76	76
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	535	490	499	534	523	526	530
Дял на Q8 от Q3	%	14,11%	14,13%	13,89%	14,00%	14,45%	14,35%	14,25%
Търговски загуби в бизнес плана	%	2,55%	2,45%	2,40%	2,40%	2,40%	2,30%	2,20%

Видно от представените данни, търговските загуби, определени от В и К оператора, като ниво от общото подадено водно количество, измерено на вход ВС за целия период на бизнес плана е средно **2,39%**. От друга страна, потенциалният размер на търговските загуби на вода (Q8), изчислени като 10% от количествата вода на входа на ВС (Q4) нарастват от 14,11% на 14,25% до края на регулаторния период, или представляват средно за периода **14,17%** от фактурираните количества за доставяне на вода (Q3). Следователно може да се направи извода, че В и К операторът има малко резерви за фактурирани количества, налични като търговски загуби.

Данни за търговски загуби – посочени дейности в бизнес плана

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

№	Параметър	Ед. мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
11.13.	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	11	23	137	279	280	300	320
11.14.	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	3 855	3 901	3 874	3 616	3 616	3 641	3 666
	Годишно постигнато ниво		0,003	0,006	0,035	0,077	0,077	0,082	0,087

От представените данни в таблицата е видно, че за 2009 и 2010 г. е отчетено изключително ниско ниво на параметър „Брой водомери, преминали последваща проверка“ (11 и 23 бр.), което значително се повишава за периода 2011 – 2013 г. и за периода 2014 - 2015 г. се предвиждат нива, близки до постигнатите до момента резултати.

Фактурирана вода л/ж/д

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

Водоснабдителна система	Ед. мярка	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Брой население, ползващо водоснабдителни услуги	бр.	16 230	16 230	15 176	14 495	14 287	14 287	14 287
Общо фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	535	490	499	534	523	526	530
Фактурирана вода към брой население	л/ж/д	90,31	82,78	90,08	100,97	100,32	100,91	101,64

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

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

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

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

Референтна стойност – потребление л/ж/д

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

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

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

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

Фактурирани количества отведени отпадъчни води

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

Описание	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Количества вода за доставяне на потребители	хил. м3/год.	535	490	499	534	523	526	530
Отведени количества отпадъчни води	хил. м3/год.	379	362	494	530	520	520	520

	дял от доставена вода	70,84%	73,82%	99,01%	99,21%	99,40%	98,82%	98,11%
--	-----------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

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

Заклучения и изводи

4.1.1. Количествата доставена вода на потребителите и количествата отведени отпадъчни води се увеличават от средата на отчетния период (2009 - 2012 г.), и запазват постигнатите нива относително постоянни за прогнозния период (2013 – 2015 г.).

4.1.2. Търговските загуби на вода Q8 нарастват от началото до края на регулаторния период от 14,11% на 14,25%, като средната стойност за периода е 14,17% от фактурираните количества за доставяне на вода, т.е. над нормативно определените 10%.

4.2. Инвестиционна програма

Действащ регулаторен период 2009-2013 г.

В представения бизнес план за периода 2009-2015 г. не са посочени реализирани инвестиции от В и К оператора за отчетния период 2009-2012 г.

В таблицата по-долу са представени сравнителни данни за периода 2009-2013 г. по услуги между одобрените инвестиции в бизнес плана с БП-07 от 20.05.2010 г. на ДКЕВР, инвестициите включени в цените на В и К услугите, утвърдени с Решение № Ц-07/14.03.2011 г. на ДКЕВР и отчетените от В и К оператора за периода.

Доставяне на вода на потребителите (хил.лв.)	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	4	7	2	2	2	17
Одобрен ценови модел	0	5	4	3	3	15
Отчетени в бизнес план 09-15	0	0	0	0	3	3
Изпълнение (%)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	17,6
Отвеждане на отпадъчните води	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	0	0	1	1	1	3
Одобрен ценови модел	0	0	1	1	1	3
Отчетени в бизнес план 09-15	0	0	0	0	2	2
Изпълнение (%)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	66,7
ОБЩО:	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013
Одобрен бизнес план 09-13	4	7	3	3	3	20
Одобрен ценови модел	0	5	5	4	4	18
Отчетени в бизнес план 09-15	0	0	0	0	5	5
Изпълнение (%)	0,0	0,0	0,0	0,0	166,7	25,0
Изпълнение на вкл. в цените (%)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Данните в таблицата показват изпълнение на одобрената инвестиционна програма за периода 2009-2013 г. от 25,0 (отчетени 5 хил.лв. спрямо одобрени 20 хил.лв.), като изпълнението за услугата доставяне на вода на потребителите е 17,6, а за услугата отвеждане на отпадъчните води е 66,7.

Предвидени инвестиции за удължения регулаторен период до 2015 г.

Във внесения за одобряване бизнес план, инвестиционната програма за регулаторния период 2009-2015 г. е на стойност **56 хил.лв.**, прогнозирани за периода 2013-2015 г., докато за периода не са отчетени инвестиции.

Отчетни / Разчетни данни	Отчет (хил.лв.)				Разчет (хил.лв.)			2009-2015 (хил.лв.)	Дял (%)
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015		
Доставяне на вода на потребителите	0	0	0	0	3	15	28	46	82,14
Отвеждане на отпадъчните води	0	0	0	0	2	3	5	10	17,86
ОБЩО:	0	0	0	0	5	18	33	56	100,00

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

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

ОБЩО ЗА В и К УСЛУГИ:	2009	2010	2011	2012	2013	2009-2013	Среден размер	2014	2015	Общо 2014-2015	Среден размер
Одобрен бизнес план 09-13	4	7	3	3	3	20	4			0	
Одобрен ценови модел	0	5	5	4	4	18	4			0	
Отчетени в бизнес план 09-15 собствени средства	0	0	0	0	5	5	1			0	
Отчетени в бизнес план 09-15 привлечени средства	0	0	0	0	0	0	0			0	
Предложени в бизнес план 09-15	0	0	0	0	5	5	1	18	33	51	26

Общият размер на одобрената инвестиционна програма за периода 2009-2013 г. е на стойност 20 хил.лв., а докладваните в бизнес план 2009-2015 г. изпълнени инвестиции за периода 2009–2013 г., финансирани изцяло със собствени средства са в размер на едва 5 хил.лв.

Прогнозираните инвестиции във внесения за одобряване бизнес план за 2014 и 2015 г. са на обща стойност 51 хил.лв. с предвидено финансиране от собствени и привлечени средства, или **26 хил.лв.** среден размер инвестиции.

Заклучения и изводи

4.2.1. В представения за одобряване бизнес план „ВКТВ“ ЕООД, гр. Ракитово е изпълнило указанията на комисията, като средния размер на прогнозираните инвестиции за удължения регулаторен период (26 хил.лв.) е по-висок от средния размер на одобрените инвестиции за периода 2009-2013 г. (4 хил.лв.)

Структура на инвестициите

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

Обекти - основни ремонти и реконструкции (хил.лв.)	2009	2010	2011	2012	2009- 2012	2013	2014	2015	201 - 2015	Общо
<i>за услугата доставяне на вода на потребителите</i>										
Нови обекти							10	13	23	23
закупуване багер							7	10	17	17
закупуване водомери за водизточници							3	3	6	6
Водоснаб. обекти - осн. ремонти и реконстр.	0	0	0	0	0	3	5	15	23	23
ремонт хлораторни								5	5	5
основен ремонт сгради								2	2	2
водопроводни мрежи, в т.ч.:	0	0	0	0	0	3	5	8	16	16
ремонт в-д "Еминково"							5	5	10	10
ремонт в-д К-во/Д-во						3		3	6	6
Общо:	0	0	0	0	0	3	15	28	46	46
<i>за услугата отвеждане на отпадъчните води</i>										
Канализац. обекти-осн. ремонти и реконстр.	0	0	0	0	0	2	3	5	10	10
ремонт канализация "АПК"							3	2	5	5
ремонт канализация кв."Запад"								3	3	3
ремонт канализация "Ст. Двор"					0	2			2	2
Общо:	0	0	0	0	0	2	3	5	10	10
ОБЩО ВСИЧКО:	0	0	0	0	0	5	18	33	56	56

Представената инвестиционна програма за регулаторния период 2009-2015 г. е на обща стойност 56 хил. лв., в т.ч. за услугата доставяне на вода – 46 хил.лв. и за услугата отвеждане на отпадъчните води – 10 хил.лв. с предназначение за основни ремонти и реконструкции на водопроводната и канализационната мрежа и прилежащите ѝ съоръжения.

Структура на отчетените инвестиции за периода 2009–2012 г.

Видно от представените данни, за отчетния период 2009–2012 г. не са реализирани инвестиции.

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

Предложените инвестиции за прогнозния период 2013–2015 г. за *услугата доставяне на вода на потребителите* в размер на 46 хил. лв. са планирани за закупуване на багер и водомери на водоизточниците, за основен ремонт на хлораторно, сграда и два водопровода.

Предвидените инвестиции за периода 2013–2015 г. за *услугата отвеждане на отпадъчните води* в размер на 10 хил. лв. са предназначени за основни ремонти на канализационната мрежа.

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

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

2013 (хил.лв.)			Доставяне на вода	Отвеждане на отпадъчните води	Регулирани дейности
Приходи	1		235	36	272
Разходи	2		255	29	284
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	-20	7	-12
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	-20	7	-13
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		1		1
Общо източници на финансиране	6	4+5	-19	7	-12
Предложени инвестиции	7		3	2	5
Остатък/Недостиг	8	(6-7)	-22	5	-17
2014 (хил.лв.)			Доставяне на вода	Отвеждане на отпадъчните води	Регулирани дейности
Приходи	1		274	36	310
Разходи	2		272	34	306
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	2	2	4
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	1	2	4
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		4	0	4
Общо източници на финансиране	6	4+5	5	2	8
Предложени инвестиции	7		15	3	18
Остатък/Недостиг	8	(6-7)	-10	-1	-10
2015 (хил.лв.)			Доставяне на вода	Отвеждане на отпадъчните води	Регулирани дейности
Приходи	1		276	36	312
Разходи	2		275	35	310
Финансов резултат от рег. услуги	3	(1-2)	1	1	2
Нетен фин. резултат от рег. услуги	4	3*0.9	1	1	2
Разходи за амортизации (спр.№ 12,1 и 12,2)	5		4	0	4
Общо източници на финансиране	6	4+5	5	1	6
Предложени инвестиции	7		28	5	33
Остатък/Недостиг	8	(6-7)	-23	-4	-27

Видно от представените данни, паричният поток не осигурява необходимите средства за изпълнение на планираната инвестиционна програма за периода 2014 - 2015 г. Отрицателният финансов резултат за 2013 г. е следствие на изпреварващия ръст на разходите спрямо приходите при условия на висока събираемост, която поддържа дружеството и запазване на реализираните количества.

В и К операторът е предвидил обезпечаване на предвидените инвестиции със собствени и заемни средства при капиталова структура за прогнознния период в съотношение 69,6% собствен капитал и 30,4% привлечен.

Финансиране	Планирани инвестиции (хил.лв.)	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Общо 2009-2013
Собствени средства	закупуване водомери за водизточници						3	3	6
	ремонт хлораторни							5	5
	ремонт административна сграда							2	2
	ремонт водопровод "Еминково"							10	10
	ремонт водопровод К-во/Д-во					3		3	6

	ремонт канализация "АПК"							5	5
	ремонт канализация кв."Запад"							3	3
	ремонт канализация "Ст. Двор"					2			2
	Общо:			0	0	5	3	31	39
Привлечени средства	закупуване багер						7	10	17
									0
	Общо:			0	0	0	7	10	17

Заклучения:

4.2.1. За отчетния период В и К операторът не е реализирал инвестиции, а планираните инвестиции за прогнознния период са предназначени за основни ремонти по водопроводната и канализационната мрежа. Размерът на предложената инвестиционна програма от В и К оператора съответства на изискванията на Указанията. Предвидено е финансиране на планираните инвестиции със собствени средства и заемни средства за закупуване на багер.

4.3. Оперативни разходи

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

Доставяне на вода на потребителите

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет				разчет					
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	16	15	15	14	14	0,0	16	14,3	16	0,0
2	Разходи за външни услуги	51	41	43	52	49	-5,8	52	6,1	52	0,0
3	Разходи за амортизации	9	6	4	1	1	0,0	5	400,0	5	0,0
4	Разходи за възнаграждения	77	88	96	113	116	2,7	118	1,7	119	0,8
5	Разходи за осигуровки	25	24	30	34	37	8,8	37	0,0	37	0,0
6	Други разходи	19	16	15	18	19	5,6	20	5,3	21	5,0
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	25	12	6	12	19	58,3	24	26,3	62	158,3
	Общо:	222	202	209	244	255	4,5	272	6,7	312	14,7
	в т.ч. променливи разходи	29	27	27	28	28	0,0	28	0,0	28	0,0

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за *услугата доставяне на вода на потребителите* за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 3,7% средногодишно, като за 2010 г. е отчетено намаление на общите разходи с 9,0%. Ръстът на разходите за отчетния период се дължи на отчетени увеличения на *разходите за възнаграждения и осигуровки*, докато при останалите видове разходи по икономически елементи са отчетени намаления от началото до края на отчетния период.

Общите разходи са планирани за прогнознния период с ръст от 4,5% за 2013 г., 6,7% за 2014 г. и 14,7% за 2015 г. От *условно-постоянните разходи* са повишени *разходите за възнаграждения и осигуровки* и най-вече на *разходите за текущ и аварийен ремонт* обосновани с необходимостта от неотложни текущи и аварийни дейности по водопроводната мрежа посочени в ремонтната програма, които са били отлагани поради недостиг на средства, докато *променливите разходи* запазват нивото си до края на периода.

Отвеждане на отпадъчните води

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически	отчет	разчет
---	-------------------------	-------	--------

елементи	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1 Разходи за материали	2	2	2	2	3	50,0	3	0,0	3	0,0
2 Разходи за външни услуги	5	5	6	8	8	0,0	10	25,0	10	0,0
3 Разходи за амортизации	0	0	0	0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
4 Разходи за възнаграждения	4	4	6	7	7	0,0	7	0,0	7	0,0
5 Разходи за осигуровки	2	2	2	2	2	0,0	3	50,0	3	0,0
6 Други разходи	2	2	2	2	2	0,0	2	0,0	2	0,0
7 Разходи за текущ и аварийен ремонт	3	3	3	6	7	16,7	9	28,6	5	-44,4
Общо:	18	18	21	27	29	7,4	34	17,2	30	-11,8
в т.ч. променливи разходи	2	2	2	4	4	0,0	4	0,0	4	0,0

При прегледа на представената информация се констатира, че отчетените разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води за периода 2009 – 2012 г. нарастват с 15,1% средногодишно, като за 2010 г. е запазено нивото от 2009 г., а за 2011 г. увеличението е с 16,7% и най-високо за 2012 г. - с 28,6%.

Ръстът на разходите за отчетния период се дължи на отчетени увеличения на *разходите за външни услуги и разходите за възнаграждения*, докато останалите видове разходи по икономически елементи запазват нивата си от началото до края на отчетния период.

Общите разходи са планирани за прогнозния период (2013 – 2015 г.) с ръст от 7,4% за 2013 г., 17,2% за 2014 г. и (-11,8%) за 2015 г. От *условно-постоянните разходи* са повишени *разходите за материали* за 2013 г., за *външни услуги* и за *осигуровки* за 2014 г. за всяка една година, докато *променливите разходи* запазват нивото си до края на периода.

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

Общо за регулираните услуги

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	отчет					разчет				
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	Ръст (2013г. спрямо 2012г.), %	2014 г.	Ръст (2014г. спрямо 2013г.), %	2015 г.	Ръст (2015г. спрямо 2014г.), %
1	Разходи за материали	18	17	17	16	17	6,3	19	11,8	19	0,0
2	Разходи за външни услуги	56	46	49	60	57	-5,0	62	8,8	62	0,0
3	Разходи за амортизации	9	6	4	1	1	0,0	5	400,0	5	0,0
4	Разходи за възнаграждения	81	92	102	120	123	2,5	125	1,6	126	0,8
5	Разходи за осигуровки	27	26	32	36	39	8,3	40	2,6	40	0,0
6	Други разходи	21	18	17	20	21	5,0	22	4,8	23	4,5
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	28	15	9	18	26	44,4	33	26,9	67	103,0
	Общо:	240	220	230	271	284	4,8	306	7,7	342	11,8
	в т.ч. променливи разходи	31	29	29	32	32	0,0	32	0,0	32	0,0

Отчетените общо разходи *за регулираните услуги* за периода 2009 – 2012 г. се увеличават с 4,7% средногодишно, а темповете на нарастване на прогнозните разходи са: за 2013 г. с 4,8%, за 2014 г. с 7,7%, и за 2015 г. с 11,8%. С най-висок ръст са прогнозиран *разходите за амортизации* – с 400,0% и *разходите за текущ ремонт* – с 103,0% съобразно предложената ремонтна програма.

От данните в таблицата е видно, че отчетените разходи за 2009 г. са с най-висока стойност за отчетния период в резултат на посочени *разходи за амортизации на инвестиции* съгласно счетоводната политика на дружеството. В случая, В и К операторът се е ръководил от принципа за съответствие на отчетните данни във внесенния бизнес план с представената отчетна информация за 2009 г. в комисията, която от своя страна не съответства изцяло на годишния финансов отчет. Също така, във внесенния бизнес план за 2009 г. са посочени *разходи за текущ и аварийен ремонт*, каквито не са отразени в представената отчетна информация за 2009 г.

При прегледа на представената информация във внесенния за одобряване бизнес план се констатираха пълни съответствия между отчетните стойности в ЕССО и в внесенния за одобряване бизнес план за 2012 г., отразено в таблицата.

Общо за регулираните услуги

№	Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Утвърдени в действащите цени (хил. лв.)	Отчет 2012 г. по ЕССО (хил. лв.)	Ръст (%)	Отчет 2012 г. по Бизнес план (хил. лв.)	Разлика 2012 бизнес план - ЕССО (хил. лв.)	ГФО 2012 г.
1	Разходи за материали	28	17	-39	16	-1	50
2	Разходи за външни услуги	51	57	12	60	3	55
3	Разходи за амортизации	6	1	-83	1	0	1
4	Разходи за възнаграждения	78	123	58	120	-3	125
5	Разходи за осигуровки	27	39	44	36	-3	23
6	Други разходи	43	21	-51	20	-1	16
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	23	26	13	18	-8	
Общо:		256	284	11	271	-13	270
	в т.ч. променливи разходи	40	32	-20	32	0	

От представените данни в таблицата е видно, че отчетените разходи за 2012 г. в представения бизнес план са в са по-ниски с 13 хил. лв. от посочените в ЕССО. Отчетните разходи за 2012 г. по данни от ЕССО са с 28 хил. лв., или с 11 по-високи от утвърдените в действащите цени на В и К услуги.

Заключения

4.3.1. Средногодишният ръст на разходите за прогнозния период (2013 – 2015 г.) е приблизително равен на средногодишния ръст за отчетния период (2009 – 2012 г.), като условно-постоянните са увеличени, а променливите са равни на отчетените за 2012 г.

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

4.3.3. Непреките разходи, макар и с малки стойности, отнасящи се за повече от една В и К услуга не са разпределени между регулираните услуги, независимо от това, че съответстват на ЕССО.

Разходи за текущ и аварийен ремонт

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

Година	Водоснабдяване				Канализация			ОБЩО разходи за текущ и аварийен ремонт за Ви К оператора
	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	Проверка на водомери	ОБЩО	Текущ ремонт	Аварийен ремонт	ОБЩО	

(хил. лв.)

2009		12	0	12		2	2	14
2010		12	1	13		1	1	14
2011		16	1	17		1	1	18
2012		14	5	19		1	1	20
2013		14	5	19		7	7	26
2014	5	14	5	24		9	9	33
2015	29	28	5	62		5	5	67

От представените данни е видно, че В и К операторът предвижда завишаване на разходите за текущ и аварийен ремонт за периода 2014-2015 г. в сравнение с отчетените през 2012 – 2013 г., необходими за редица отложени ремонтни дейности по остарялата водоснабдителна и канализационна мрежа.

За 2014 г. и 2015 г. са предвидени 10 хил. лв. за ремонт и проверка на 620 бр. водомери със средна цена от 16 лв., като прогнозираните годишни разходи са равни на отчетените за 2012 г.

Заклучения и указания

4.3.1. В и К операторът е прогнозировал обосновано разходите за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчните води на базата на отчетна информация за 2012 г., която е близка до представената в ЕССО. Разходите за базовата година като цяло са по-ниски от отчетените в ЕССО.

4.3.2. Разходите за текущ и аварийен ремонт съответстват на ремонтната програма за прогнозния период 2013 – 2015 г., докато за отчетния период 2009 - 2012 г. са налице разлики в представената информация.

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

4.4. Дълготрайни активи и амортизация

Дълготрайните активи на „ВКТВ“ ЕООД, гр. Ракитово съгласно годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2013 г. са посочени в таблицата.

№	Нетекущи активи (хил.лв.)	Отчетна стойност към 31.12.2013 г.	Балансова стойност към 31.12.2013 г.
1.	Имоти, машини, съоръжения и оборудване, в т.ч.:	57	36
1.1.	Земя и сгради	32	31
1.2.	Съоръжения, машини и оборудване	2	
1.3.	Транспортни средства	18	
1.4.	Други		
1.5.	Разходи за придобиване на ДМА	5	5
2.	Нетекущи нематериални активи, в т.ч.:	0	0
2.1.	Програмни продукти		
2.2.	Право на собственост		
2.1.	Други		

Общата отчетна стойност на нетекущите (дълготрайни) активи на „ВКТВ“ ООД, гр. Ракитово към 31.12.2013 г. съгласно годишния финансов отчет е 57 хил. лв., а балансовата стойност е 36 хил. лв. Необходимо е да се отбележи, че към 31.12.2013 г. дълготрайните активи на дружеството са преоценени от 25 хил.лв. на 57 хил. лв., или увеличението от последващата оценка е 32 хил. лв.

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

сгради	4
съоръжения	30
машини и оборудване	30
транспортни средства	
лекотоварни	10
автомобили	25
механизация	15
компютри	25
други	50

Дълготрайни активи в бизнес плана

В и К операторът е представил амортизационен план за придобитите дълготрайни активи преди 01.01.2006 г. и не е посочил активи в амортизационния план придобити дълготрайни активи след 31.12.2005 г. Представеният амортизационен план обхваща съществуващите активи за периода 2009 -2012 г. и прогнозните активи за периода 2013 – 2015 г., съгласно инвестиционната програма, които се въвеждат в експлоатация през съответната година. Дълготрайните активи на дружеството са единствено за регулирана дейност.

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

Прогнозни данни за 2015 г. за периода на бизнес плана.								
№	Описание	Доставяне на вода на потребителите						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		0	0	0	35	12	20
2	Отчетна стойност	20	20	20	20	55	67	87
3	Годишна амортизационна квота	3	3	3	3	3	6	7
4	Начислена до момента амортизация	9	15	19	20	21	25	30
5	Балансова стойност	11	5	1	0	34	42	57
№	Описание	Отвеждане на отпадъчните води						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА		0	0	0	2	1	2
2	Отчетна стойност	0	0	0	0	2	3	5
3	Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	1
4	Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
5	Балансова стойност	0	0	0	0	2	3	5
№	Описание	Общо за „ВКТВ“ ООД, гр. Ракитово						
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Въведени/изведени собствени ДА	0	0	0	0	37	13	22
2	Отчетна стойност	20	20	20	20	57	70	92
3	Годишна амортизационна квота	3	3	3	3	3	6	8
4	Начислена до момента амортизация	9	15	19	20	21	25	30
5	Балансова стойност	11	5	1	0	36	45	62

В амортизационния план на дълготрайните активи придобити преди 01.01.2006 г. към групата нематериални активи „право на ползване“ са посочени дълготрайни активи в размер на 393 хил. лв. за услугата доставяне на вода на потребителите и 91 хил. лв. за услугата отвеждане на отпадъчните води, на които не са начислени амортизации. В баланса на дружеството от Единната система за счетоводно отчитане за регулаторни цели, тези активи са посочени като условни активи.

Посочени стойности на дълготрайните активи за регулаторни цели съответстват на годишните финансови отчети на В и К оператора за 2009 г., 2010 г., 2011 г. и 2012 г.

При прегледа на представената информация се констатира, че предвидените инвестиции за 2014 и 2015 г. не са отразени в амортизационния план за регулаторни цели като дълготрайните активи придобити след 31.12.2005 г. съгласно т.53 от Указанията.

Заклучения и указания

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

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

4.5. Икономически показатели и анализи

Анализ на финансовото състояние на „ВКТВ” ЕООД, гр. Ракитово, към 31.12.2013 г.

Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2013 г. на „ВКТВ” ЕООД, гр. Ракитово текущият финансов резултат след данъци е печалба в размер на 5 хил. лв., при отчетената печалба в размер на 24 хил. лв. за 2012 г., което се дължи на изпреварващото увеличение на общите разходи пред това на общите приходи.

Общите приходи на дружеството към 31.12.2013 г. са намалени с 1,7 на 289 хил. лв. от 294 хил. лв. за 2012 г., в резултат на намалени приходи от продажби, а общите разходи са увеличени с 5,2 на 284 хил. лв. от 270 хил. лв. за 2012 г., преди всичко в резултат на увеличени други разходи.

Приходите от оперативната дейност на дружеството са единствено от услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води и към 31.12.2013 г. са намалени с 1,7 на 289 хил. лв. от 294 хил. лв. за 2012 г.

Общите оперативни разходи към 31.12.2013 г. са увеличени с 5,2 на 284 хил. лв. при отчетени 270 хил. лв. за 2012 г., вследствие на увеличение на външни услуги с 14,5 и други разходи с 112,5. Разходите за оперативна дейност по икономически елементи за 2013 г. съпоставени с предходната 2012 година са представени в таблицата:

№	Видове разходи	Мярка	2012 г.	2013 г.	Изменение 2012/2011 г. (+/-) в
1.	Разходи за материали	хил.лв.	50	38	-24,0
2.	Разходи за външни услуги	хил.лв.	55	63	14,5
3.	Разходи за амортизации	хил.лв.	1	1	0,0
4.	Разходи за персонала	хил.лв.	148	148	0,0
5.	Други разходи	хил.лв.	16	34	112,5
	Общо	хил.лв.	270	284	5,2

От извършения анализ на разходите е видно, че:

1. *Разходите за материали*, спрямо предходната година са намалени на 38 хил. лв. от 50 хил. лв.

2. *Разходите за външни услуги* за годината са увеличени на 63 хил. лв., спрямо предходната година, когато те са 55 хил. лв., като увеличението се дължи основно на разходи по граждански договори и хонорари, и други разходи.

3. *Разходите за персонал* (възнаграждения, осигуровки и социални) за 2013 г. са 148 хил. лв. и са равни на отчетените за 2012 г. при един и същ брой персонал и за двете години - 18 човека.

4. *Други разходи* за дейността са увеличени на 34 хил. лв. за 2013 г. от 16 хил. лв. за 2012 г., преди всичко в резултат на увеличени разходи за текущ ремонт и командировки.

5. *Разходите за амортизации и обезценки* през 2013 г. са 1 000 лева и са равни на отчетените през 2012 г.

Нетекущите активи към 31.12.2013 г. са увеличени спрямо предходната година на 36 хил. лв. от 15 хил. лв. за 2012 г. в резултат на преценка на активите и отчетени активи в процес на изграждане в размер на 5 хил. лв.

Към 31.12.2013 г. текущите активи на дружеството са увеличени на 79 хил. лв. от 74 хил. лв. за 2012 г., дължащо се предимно на увеличение на материалните запаси и вземанията.

Общите текущи пасиви (задължения) са увеличени към 31.12.2013 г. на 24 хил. лв. от 17 хил. лв. за 2012 г., като с най-голям дял от тях са други и данъчни задължения.

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

Показател	Изчисление	2013 г.	2012 г.	Забележка
Обща ликвидност	Краткотрайни активи / Краткотрайни пасиви	11,29	12,33	Отбелязва се намаление, но дружеството е способна да обслужва текущите си задължения
Покритие на Дълготрайните активи със Собствен капитал	Собствен капитал / Дълготрайни активи	2,53	1,63	Отбелязва се повишение и дружеството разполага със свободен капитал за инвестиции
Финансова автономност	Собствен капитал / Привлечен капитал	3,79	3,35	Отбелязва се повишение и дружеството е финансово независимо от ползването на чужди средства
Задлъжнялост	Привлечен капитал / Собствен капитал	0,26	0,30	Отбелязва се намаление и дружеството е с ниска задлъжнялост
Рентабилност на приходи от продажби	Финансов резултат / Нетни приходи от продажби	1,73	8,16	Отбелязва се силно влошаване на рентабилността на приходите
Рентабилност на активите	Нетна печалба / Общи активи	1,74	16,51	Отбелязва се силно влошаване на рентабилността на активите
Събираемост на вземанията	$((1,2 \times \text{Нетни приходи от продажби} - (\text{Вземания тек.год} - \text{Вземания предх.год.})) / (1,2 \times \text{Нетни приходи от продажби} + \text{Вземания предх.год.}))$	95,55	96,37	Отбелязва се влошаване, независимо от което, нивото на събираемост на вземанията е високо
Период на събираемост	Краткосрочни вземания / Нетни приходи от продажби	21 дни	16 дни	Отбелязва се влошаване, независимо от което периода на събираемост е кратък

Показателят обща ликвидност, изчислен като съотношение между краткотрайни активи /краткосрочни пасиви е понижен за 2013 г. - 11,29 спрямо 12,33 за 2012 г. и показва, че дружеството има възможности да обслужва текущите си задължения със свободен оборотен капитал.

Показателят покритие на дълготрайните активи със собствен капитал, изчислен като съотношение между собствен капитал/дълготрайни активи е подобрен и за 2013 г. е 2,53 спрямо 2012 г. - 1,63, което означава, че дружеството разполага със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Показателят за финансова автономност, изчислен като съотношение между собствен капитал/пасиви се увеличава до 3,79 за 2013 г. при 3,35 за 2012 г. и показва добри възможности на дружеството за покриване на финансовите си задължения за периода.

Показателят за задлъжнялост, изчислен като съотношение между привлечен капитал (дългосрочни и краткосрочни задължения)/собствен капитал е с много висока стойност за 2013 г. - 0,26 спрямо 2012 г. - 0,30 и отразява както отчетеното намаление за периода, така и ниска задлъжнялост на дружеството спрямо възможностите, които има за покриване на финансовите си задължения.

Показателят за рентабилност на приходите от продажби, изчислен като съотношение между финансов резултат преди облагане/нетните приходи от продажби значително намалява за периода на (1,7) за 2013 г. от (8,2) за 2012 г.

Рентабилност на активите, изчислена като съотношение между нетна печалба/общите активи също намалява за периода до 1,7 за 2013 г. от 16,5 за 2012 г.

Събираемостта на вземанията, изчислена като съотношение $((1,2 \times \text{Нетни приходи от продажби} - (\text{Вземания тек.год} - \text{Вземания предх.год.})) / (1,2 \times \text{Нетни приходи от продажби} + \text{Вземания предх.год.}))$ е висока, независимо от намалението за 2013 г. – 95,6 спрямо 2012 г. - 96,4.

Периодът на събираемост, изчислен в дни, като съотношение на краткосрочни вземания/нетни приходи от продажби е кратък независимо от увеличението на 21 дни за 2013 г. спрямо 16 дни за 2012 г. и показва, че дружеството се справя добре със събиране на вземанията си.

Заклучения

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

Дружеството е с висока ликвидност, ниска степен на задлъжнялост, добри възможности за обслужване на задълженията си навреме и разполага със свободен капитал за инвестиционна дейност.

Постигнатата възвръщаемост на активите и рентабилност на приходите от продажби за 2013 г. е ниска спрямо предходния период.

Събираемостта на вземанията намалява спрямо предходната година, но остава близък до високите нива за сектора, а периодът на събираемост независимо от удължаването му спрямо предходната година остава кратък.

Събираемост

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

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

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

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

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

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

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

Референтна стойност	Ниво на събираемост
Минимални	0.678

Средни	0.842
Максимални	0.964

Отчетните и прогнозни данни на базата на които е изчислена събираемостта от дружеството посочени в справка №17 на „ВКТВ“ ЕООД, гр. Ракитово са, както следва:

Година	Нетен размер на приходите от продажби за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за текущата година (хил. лв.)	Вземания от клиенти и доставчици за предходната година (хил. лв.)	Коефициент
	A	B	C	$\frac{(1,2 \cdot A - (B - C))}{1,2 \cdot A + C}$
2009 г.	228	8	11	0,972
2010 г.	210	2	8	0,992
2011 г.	248	5	2	0,983
2012 г.	294	13	5	0,964
2013 г.	289	16	13	0,956
2014 г.	320	15	16	0,963
2015 г.	320	13	15	0,967

Резултатите от направените изчисления в таблицата показват високи нива на събираемост за целия регулаторен период, с изключение на 2013 г., които съответстват на максималните нива за сектора.

Заклучения

4.5.1. „ВКТВ“ ЕООД, гр. Ракитово отчита и прогнозира нива на събираемост на приходите и вземанията съответстващи на максималните за сектора.

4.6. Индикативни цени и приходи

Действащите цени на „ВКТВ“ ЕООД, гр. Ракитово са утвърдени с решение на ДКЕВР № Ц-07/14.03.2011 г., в сила от 01.04.2011 г.

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

В и К услуги	Групи потребители	2013	2014	2015	2013	2014	2015
	Влиза в сила от:	01.04.2011			Количества, хил.куб.м		
Доставяне на вода на потребителите	Битови и приравн. към тях общ., търг. и др., и Промислени и др. стопански	0,45	0,45	0,52	523	526	530
	Изменение		0,0	15,6		0,6	0,8
Отвеждане на отпадъчните води	Битови и приравн. към тях общ., търг. и др., и Промислени и др. стопански	0,07	0,07	0,07	520	520	520
	Изменение		0,0	0,0		0,0	0,0
	Цена на В и К услуги (лв./к.м, без ДДС)	0,52	0,52	0,59			

Заклучения и изводи

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

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

V. Констатации и заключения

Във връзка изложеното в раздел I – раздел IV от мотивите на настоящото решение указва на „Водоснабдяване, канализация и термални води” ЕООД - гр.Ракитово в срок от 1 (един) месец от датата на уведомяването за настоящото решение да представи информация и обосновка за следното:

A) ТЕХНИЧЕСКА ЧАСТ

1. В и К операторът следва да представи Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“, с посочена информация за издадени разрешителни за водоползване и учредени СОЗ за всеки водоизточник поотделно.

2. Да се представи програма с описание на всички водоизточници, тяхното приоритизиране съгласно добиваните водни количества и значимостта на водоснабдяването на съответните системи, и план за доставка и монтаж на водомери според приоритетността на водоизточниците.

3. Да се представят коригирани баланси на водните количества, за периода 2009-2015 г., изготвени във формата на Приложения № 4 към чл. 28, ал. 2 от Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, като сборът на отделните компоненти на водния баланс да е равен на подадената вода на вход ВС.

4. Да се представи коригирана Справка № 6 „Ремонтна програма“, съдържаща детайлна информация относно планираните текущи ремонти поотделно за всеки водоснабдителен обект – описание, вложени ремонтни материали, използвана технология и очакван ефект, като в ремонтната програма се включат само дейности с характер на текущ ремонт.

5. От Справка № 6 „Ремонтна програма“, да се изключат дейностите по подмяната на водомери, същите да се включат в инвестиционната програма на дружеството.

6. Да се представят коригирани Справка № 6 „Ремонтна програма“ и Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“, така че да има пълно съответствие между данните за разходите за текущ и аварийен ремонт, за периода 2009 г. - 2012 г. и 2015 г. и за двете услуги, представени в двете справки.

7. В и К операторът следва да представи Справка № 2 „Опис на отделните В и К системи с основните параметри“, като по т. II. Отвеждане на отпадъчни води, посочи данни за валидността на издаденото разрешително за заустване и вида и наименованието на приемника на отпадъчни води.

Б) ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

8. Да се обяснят непреките разходи в справка Справка № 13 „Отчет и разчет на признатите годишни разходи на В и К оператора“, които не са разпределени между регулираните услуги и необосновано са отнесени единствено към услугата доставяне на вода на потребителите, независимо че съответстват на ЕССО.

9. Да се приложат амортизационни норми за регулаторни цели на дълготрайните активи придобити след 31.12.2005 г. от инвестиционната програма съгласно т.53 от Указанията в Справка №12.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“.

Във връзка с констатирани разлики в данни от различни справки на бизнес плана за меродавни се приемат данните за общ брой водоизточници, представени в Справка № 4 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество“.

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

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

ОДОБРЯВА внесения с вх. № В-17-10-5/05.03.2014 г. бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване, канализация и термални води“ ЕООД - гр.Ракитово, област Пазарджик за периода 2013 г. – 2015 г.

Решението подлежи на обжалване пред Върховния административен съд в 14 (четиринадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

СВЕТЛА ТОДОРОВА

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

НИКОЛАЙ ГЕОРГИЕВ