

***Анализ на финансовото състояние на
ВиК ООД-Димитровград за първото
тримесичие на 2017г.***

Раздел I: ОБЩИ ДАННИ

1. Юридически и административни данни за ВиК оператора

„ВиК” ООД – Димитровград е дружество с ограничена отговорност, вписано в Регистъра за търговски дружества на Хасковски окръжен съд, на основание чл. 3, ал. 1 и във връзка с чл. 11, ал. 2 от търговския закон с решение от 24.10.1992 г. 04.06.1993 г., 30.12.1994 г., 28.02.1999 г., 06.06.1996 г., 06.01.1997 г., 25.07.1997 г., 23.01.1998 г., 13.07.2000 г., 12.02.2002 г., 30.03.2005 г. и от 26.07.2005 г. под партиден № 31, том 5, стр. 61 и т. 25, стр. 50 по ф. д. № 179/1992 г. и ЕФН 2692001791.

С решение на Хасковски окръжен съд от 28.01.1998 г. по фирмено дело № 179 по описа за 1992 г., „ВиК” ООД – Димитровград е преобразувано от държавно в държавно-общинско дружество. Основни съдружници в дружеството са:

- Държавата, представлявана от Министерството на регионалното развитие – 51%;
- Община Димитровград, представлявана от упълномощен от Общински съвет представител – 49%.

ЕИК по БУЛСТАТ: 836005135, Данъчен номер: 1260009296, основен управленски орган на дружеството е общото събрание, адресът на управление: гр. Димитровград, ул. “Захари Зограф” 36, тел. 0391/61872, тел./факс 0391/61874.

Дружеството се представлява от Управителя: инж. Петко Ангелов, назначен от министъра на МРРБ.

Предметът на дейността на „ВиК” ООД – Димитровград включва: водоснабдяване, канализация, пречистване на води и инженерингови услуги в страната и чужбина.

„Водоснабдяване и канализация” ООД град Димитровград е ВиК оператор по смисъла на ЗВРКУ и предоставя услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на потребителите от обособената единна система ВС Помпена.

Дружеството извършва своята дейност на територията на община Димитровград, за което притежава разрешителни за водоползване за питейно и битово водоснабдяване издадени от Министерство на околната среда и водите (МОСВ). Дейността се осъществява в съответствие с изискванията на Закона за водите.

В дружеството към 30.03.2017 г. работят 152 специалисти, работници и служители, чиято ежедневна отговорна работа е да обслужват системата на водоснабдяване и канализация за цялото население в областта, да осигуряват питейна вода с високо качество, отвеждане и пречистване на отпадни води.

Дружеството поддържа единни цени за цялата обслужвана територия.

2. Опис на отделните ВиК системи и водоизточници

Опис на водоснабдителните системи:

За Община Димитровград водохващанията са само от подземни водоизточници. За град Димитровград са обособени и функционират три вододайни зони за добиване и подаване на вода за питейно-битови нужди.

Най-голяма е вододайна зона „Крумска тераса” – градска, разположена на около 3 км. западно от Димитровград, на десния бряг на река Марица. В нея са построени 20 броя тръбни кладенци, 17 от тях дренират в кварталнерния водоносен хоризонт и 3 броя дренират в палеогенския водоносен хоризонт с изградени над тях бункерни помпени станции. Общият дебит от всички кладенци е около 122 л/сек. На територията на вододайната зона е изградена сграда - помпена станция с командна зала за управление и контрол на помпите в кладенците, което не е изцяло автоматизирано.

Втората вододайна зона „Черногорово” – градска, е разположена на около 2,5 км. югоизточно от Димитровград. Тази зона, изградена през 1986г. – 1988г., се състои от 6 тръбни кладенци, дрениращи на палеогенския водоносен хоризонт. Дълбочината на водното ниво варира от 52 до 80 метра за кладенците като върху всеки от тях има изградена бункерна помпена станция. Има изградена помпена станция – II-ри подеи. Общият дебит на вододайната зона е около 40 л/сек.

Третата вододайна зона за града - „Ляв бряг” е разположена на 1 км. югозападно от кв. Вулкан, на левия бряг на река Марица. На територията на вододайната зона са изградени 6 броя тръбни и 2 броя шахтови кладенци, дрениращи в кварталния водоносен хоризонт, като на всеки от тях има изградена полувкопана бункерна помпена станция. Кладенците са разположени около съществуващата помпена станция - II подеи „Ляв бряг”, като дълбочината на водното ниво в кладенците варира от 10.0 м до 13.0 м. Общият дебит на зоната е около 70 л/сек. Водата в тези кладенци е със завишено съдържание на манган, който достига до 2,5 мг/л. След изграждане на проекта за външен водопровод на кварталите от левия бряг на р. Марица, водата за тях се подава от градската мрежа на десен бряг. ПС „Ляв бряг” остава единствено, като аварийен вариант, в случай на невъзможност да се осигури водоподаване от десен бряг.

За гр. Мерицлери и с. Великан има изградена вододайна зона с помпена станция с три броя тръбни кладенеца. Дълбочината на кладенците е около 148-152 метра. Общият дебит от кладенците варира около 30 л/сек.

Вододайни зони има изградени в Общината за следните села: Горски извор, Върбица, Великан, Брод, Бодрово, Добрич, Крепост, Крум, Раднево, Райново, Светлина, Сталево, Скобелево, Ябълково и Черногорово - селска.

Вододайна зона „Брод” - водохващането се осъществява от един шахтов кладенец с дебит 12 л/сек и дълбочина на водното ниво 6 м. Посредством помпа, водата се подава в мрежата с контраводоеи. Обслужва само с. Брод.

Вододайна зона „Горски извор” - водохващането се осъществява от два шахтови кладенци с общ дебит от 4 л/сек и дълбочина на водното ниво 8м. Посредством помпи, водата се подава във водоема и от там в населеното място. Обслужва само с. Горски извор. Като количество водата е крайно недостатъчна и се ползват допълнителни количества от новия магистрален водопровод от ПС с. Ябълково за с. Горски извор, експлоатиран от „В и К” ООД гр. Димитровград.

Вододайна зона „Добрич” - водохващането е осъществено от един каптиран дренаж от палеогенския водоносен хоризонт с дебит от 15л/сек. и един извор с дебит от 2л/сек. До дренажа има изградена помпена станция с частична автоматика. От там водата се подава във водоем и от там гравитачно в населеното място. Обслужва жителите на с. Добрич и с. Каснаково.

Вододайна зона „Крепост” - водохващането е осъществено от един тръбен кладенец с дебит 12л/сек и дълбочина 12м. На кладенеца има изградена бункерна помпена станция, от която водата се тласка във водоема и от там отива в населеното място. На около 500м. северозападно от с. Крепост се намира ПС „Крепост” с обособена СОЗ с един шахтово-тръбен кладенец и един тръбен кладенец с почти нулев дебит през летните месеци. За ПС и бункерната помпена станция има частична автоматика. Обслужва само с. Крепост.

Вододайна зона „Крум” - водохващането е осъществено от един шахтов кладенец с дебит от 8л/сек с дълбочина на водното ниво 3,5 м. и един дренаж с дебит от 2л/сек. От ПС „Крум” водата се изтласква във водоем, оттам гравитачно в населеното място. Има изградена частична автоматика. Обслужва само с. Крум.

Вододайна зона „Върбица” - водохващането се осъществява от един шахтов кладенец с дебит около 8 л/сек. и дълбочина на водното ниво около 4 метра. Посредством помпи, водата се подава във водоем и оттам гравитачно в населеното място. Помпената станция има частична автоматика. Обслужва само с. Върбица.

Вододайна зона „Бодрово” - водохващането се осъществява от каптиран извор с дебит 1л/сек, което водно количество се подава директно в мрежата и от дренаж с дебит от 4л/сек. посредством помпа се подава към водоем, а от там в мрежата. Обслужва само с. Бодрово.

Вододайна зона „Великан” - водохващането се осъществява от един дренаж с дебит от 1л/сек и два тръбни кладенеца с общ дебит 1.6л/сек. През май 2001г. се извърши пуск на обект „Водоснабдяване Мерицлери” и сега се подава вода и от ПС Мерицлери, като по този начин напълно са задоволени нуждите на града и село Великан от питейна вода.

Вододайна зона „Скобелево” - водохващането е осъществено от един шахтов кладенец с дебит от 11.0 л/сек с дълбочина на водното ниво от 9.0 м и един тръбен кладенец с дебит от 6.0 л/сек и дълбочина на водното ниво от 10.5 м, намиращи се до ПС. От там водата се изтласква до водоем. Има изградена частична автоматика. Обслужва само с. Скобелево.

Вододайна зона „Ябълково” - водохващането е осъществено от един шахтов кладенец с дебит 7.18 л/сек и дълбочина на водното ниво от 5.0 м., намиращ се в района на ПС. От там водата се изтласква във водоема. Има изградена частична автоматика. Обслужва селата Ябълково и помпена станция II подем за с. Горски извор.

Вододайна зона „Светлина” - водохващането е осъществено от каптаж с дебит от 2,78 л/сек. От там водата се подава във водоем и гравитачно към селото. Има изградена частична автоматика. Обслужва само с. Светлина.

Вододайна зона „Райново” - водохващането се осъществява от един тръбен кладенец с дебит от 4 л/сек с дълбочина от 14.0 м., намиращ се до ПС и от там водата директно в мрежата. Има изградена частична автоматика. Обслужва с. Райново и с. Злато поле, като връзка, тласкателният водопровод за с. Злато поле е подменен с полиетиленов тръбопровод в участъка от ПС до източния край на селото.

Вододайна зона „Черногорово – селска” - водохващането е осъществено посредством един тръбен кладенец с разрешен дебит от 12л/сек и дълбочина от 56 м., намиращ се в района на ПС. От там водата се изтласква в два водоема - единия за с. Черногорово, а другия за с. Воден. Има изградена частична автоматика. Обслужва с. Воден и с. Черногорово.

Вододайна зона Злато поле-захранва селата: Бряст, Голямо Асеново, Длъгнево, Долно Белево, Здравец, Малко Асеново, Странско и с. Злато поле, вода се подава от ПС “Злато поле” от 4 тръбни кладенеца.

Канализационни системи, обслужвани от ВиК оператора:

В Община Димитровград има изградена канализационна система само за град Димитровград. Тя е смесена и обхваща кварталите, разположени по двата бряга на река Марица.

Отпадъчните води се заустват в р.Марица след пречистване в ПСОВ Димитровград.

Разрешителното за ползване на воден обект за заустване на отпадъчни води в повърхностни водни обекти (р. Марица) е № 33140097 от 26.04.2011 г.

3. Стратегия на „В и К” ООД – Димитровград

Тази стратегия е изградена в зависимост от характера на извършваните от дружеството услуги, свързани с доставяне, отвеждане и пречистване на питейни и отпадъчни води.

От друга страна, за да се извършват тези услуги „ВиК” ООД Димитровград поддържа водоснабдителни, канализационни системи и съоръжения, като осигурява и тяхната експлоатация.

Прилаганата за развитие на дейността стратегия е разработена като са взети под внимание:

- Съобразяване с изискванията на приложимите Европейски стандарти за качество;
- Общественият интерес и обществената значимост на извършваните услуги;
- Изискванията на Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги;
- Наредбите и указанията на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране;
- Финансовите, организационните и материалните условия за развитие на дейността.

Стратегическите цели на „В и К” ООД – Димитровград обхващат две главни направления:

Първо: Достигане на необходимите годишни целеви нива на показателите за качество на водоснабдителни и канализационни услуги към 01.01.2018 г. за система I клас (Димитровград е населено място от 2 категория, което поставя дружеството в този клас).

Второ: Поддържане на икономически обосновани и социално поносими цени на услугите.

За достигане на стратегическите цели дружеството организира своята дейност като създава определени приоритетни условия. Те обхващат:

- Задоволяване на потребителите с вода с питейни качества и канализационни услуги.
- Осигуряване на достатъчност, надеждност и сигурност на оказваните услуги;
- Повишаване на качеството и ефективността на услугите, в т.ч намаляване загубите на вода, намаляване броя на аварията във водоснабдителната и канализационната системи, повишаване енергийната ефективност и балансиране на интересите с тези на потребителите.

Стратегията за развитие на дейността на дружеството предвижда промени по отношение на следните показатели:

- Повишаване качеството на питейната вода;
- Намаляване на загубите на вода, в т.ч намаляване на загубите на вода във водоснабдителните системи;
- Осигуряване на непрекъснатост на водоснабдяването;
- Увеличаване съотношението на броя проби, отговарящи на нормативните изисквания по физикохимични и радиологични показатели към общия брой проби;
- Увеличаване съотношението на броя проби, отговарящи на нормативните изисквания по микробиологични показатели към общия брой проби;
- Намаляване на аварията във водоснабдителната система
- Запазване постигнатото ниво „средно време” за локализиране на течовете;
- Намаляване на количеството неинкасирана вода
- Увеличаване броя на потребителите, ползващи канализационните услуги;
- Запазване съотношението на броя проби, отговарящи на нормативните изисквания за качество на отпадъчните води на 1.000;
- Увеличаване количеството отпадъчни води, пречистени от ПСОВ - Димитровград;
- Увеличаване броя на инсталираните водомери при водоизточниците (в група) от 21 на 23;
- Увеличаване броя на населените места с измерване на водата на входа от 9 на 24;
- Увеличаване броя на служителите, повишили квалификацията си;
- Съоръжаване на всички водоснабдителни системи с автоматизирани системи за управление;

4. Собствен мониторинг

Вътрешният мониторинг се организира чрез утвърдената управленска и производствена структура на дружеството и предвидените в длъжностните характеристики функционални задължения.

Планът за собствен мониторинг включва наблюдението и контрола върху следните процеси:

- Състояние на водоснабдителните и канализационните системи;
- Експлоатацията на водоизточниците;
- Непрекъснатост на водоснабдяването и качество на питейната вода;

➤ Надеждност на канализационната система, заустване и течове на отпадъчните води;

➤ Пречистване на отпадъчните води: процедурата за собствения мониторинг на отпадъчните води ще бъде съгласно изискванията на чл.19 от Наредба № 6 за емисионни норми за допустимото съдържание на вредни и опасни вещества в отпадъчните води, зауствани във водни обекти за показателите БПК 5, ХПК, неразтворени вещества.

➤ Мнения, предложения и жалби на потребителите;

➤ Надеждност на измервателните прибори;

➤ Инкасо;

➤ Разходи за електроенергия;

➤ Отстраняване на течове и аварии.

Реализацията на собствения мониторинг се извършва основно чрез следните действия:

➤ Текуща регистрация и анализ на показатели в резултата на проби, наблюдения и технически преглед;

➤ Анализ на партидите на потребителите;

➤ Извършване на специализирани мероприятия;

➤ Контрол върху спазването на производствената, технологичната и финансова дисциплина;

➤ Осигуряване на съответствие със законовата и нормативната уредба.

Раздел II: ТЕХНИКО - ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ НА СЪЩЕСТВУВАЩОТО ПОЛОЖЕНИЕ

1. Експлоатационни данни за предоставяните ВиК услуги

Обслужваното население от „ВиК” ООД през 2017 г. е 60 452 човека /по статистически данни/. Постигнато е ниво на покритие с водоснабдителни услуги през базовата година е 1.00.

2. Анализ на непрекъснатостта на водоподаването, наличие на режимно водоснабдяване

През 2017 г. от прекъсвания на водоподаването са били засегнати 3200 потребители, а от планирани прекъсвания, които са били възобновени в рамките на предвидения срок - 58 потребители. Постигнато е ниво на непрекъснатост на водоснабдяване 1.00, което е добро. Няма населени места с режимно водоснабдяване.

3. Анализ на качеството на водата, предназначена за питейно битови нужди

Количеството на водата, добивана от всички водоизточници, експлоатирани от В и К оператора за първо тримесечие 2017 г. е 1 330 385 х.м³.

Водоизточниците, използвани за водоснабдяване на населението от общината, са разпределени в 19 зони за водоснабдяване. Те са с приблизително еднакво качество на водата. По-

голямата част от тях са с добри показатели и органолептични качества, липсват тежки метали и радиоактивни елементи.

Основните отклонения от качеството на водата, съгласно изискванията на Наредба № 9 на МЗ, МРР и МОСВ, обн. ДВ бр.30 от 2001 г., изм. ДВ бр.1 от 2011 г., са по показателите на манган, нитрати и арсен.

Наднорменото съдържание на манган се наблюдава основно във водоизточниците, разположени по и близо до поречието на р.Марица, снабдяващи с вода за питейно-битови цели на жителите на гр. Димитровград и на някои села. Една част от този проблем е решен с пускането в експлоатация на Пречиствателната станция за питейни води / ПСПВ / през 1994 год. Тя пречиства водата, подавана от ПС „Крумска тераса” на Димитровград - десен бряг. Поради влошеното качество на водата - високо съдържание на манган през 2012 г. е започнал изграждането на нов водопровод от водоема в кв. Марийно до кв. Черноконево с възложител Община Димитровград по ОПОС. Водопроводът е пуснат в експлоатация в края на 2013 г. и е предаден за стопанисване на дружеството в началото на 2014 г., като следователно в края на 2013 г. е прекратено водоподаването от ПС Димитровград - ляв бряг, към кв. Марийно, кв. Вулкан и кв.Черноконево.

Част от суровата вода се подава от ПС „Черногорово” за Димитровград. Водата, доставена от петте кладенеца на ПС „Черногорово” постъпва в градската мрежа с добри показатели, с изключение на завишеното съдържание на нитрати, което при прилаганата технология не може да бъде отстранено.

Водата, която се подава за водоснабдяване на селата се осигурява от 16 помпени станции. Анализите, извършени съгласно изискванията на Наредба № 9/16.03.2001 г., показват съдържание на нитрати. Причината за завишеното съдържание на нитрати е непосредствената им близост със земите, обработвани от арендаторите. Редовно се провеждат разговори и консултации с арендаторите за ползваните от тях торове, за да се намерят варианти за намаляване съдържанието на нитрати във водата. Прилага се също и смесване с вода от водоизточници с ниско съдържание на нитрати.

Най-високо съдържание на нитрати в суровата вода има във водоизточника на ПС „Радиево”. Във тази връзка се предвижда да се изгради нов водопровод от Златополска ситема до водоем село Радиево около 4 км. В Генералните регионални планове за развитие одобрени през 2013 г. е заложено изграждането на горепосочения водопровод в краткосрочния план 2014-2020 г.

В района на ПС „Сталево” суровата вода е с трайно наднормено съдържание на манган – около 5 пъти над нормата, а съдържанието на амониак е в границите на нормалните изисквания. За решаване на проблема се предвижда изграждането на нов тръбен кладенец от палеогенски водоносен хоризонт с дълбочина над 100 м., заложен в Генералния регионален план за развитие одобрен през 2013 г. в краткосрочния период 2014-2020 г.

В заключение може да се направи извод, че основните проблеми на В и К оператора, свързани с количеството и качеството на суровата вода имат следните характеристики:

- Недостатъчен дебит на част от водоизточниците, с които се водоснабдяват селата на общината;
- Високо съдържание на нитрати и манган в добиваната сурова вода;

➤ Използване на технологии и съоръжения за добиване и пречистване на суровата вода, които са от по-старо поколение, по отношение на техническите показатели и ефективността.

Съгласно изискванията на Наредба за дългосрочните нива на показателите за качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, установеното качество на питейната вода за отчетното тримесечие на 2017 г.

➤ Брой проби, отговарящи по физико-химически показатели към общия брой, направени проби – 0.850 при „ниво” - 0.865;

➤ Брой проби, отговарящи по микробиологични показатели към общия брой, направени проби – 0.100 при „ниво” - 0.955.

Програмата за мониторинг на качеството на водата за задоволяване на питейно-битовите нужди на населението на общ. Димитровград е разработена съвместно с РЗИ – Хасково, съгласно изискванията на Наредба № 9 на МЗ, МРР, МОСВ от 2001г.

Най-важната стъпка към изготвяне на мониторинговата програма е определяне на „зона на водоснабдяване”, в рамките на които се добива или разпределя питейна вода с приблизително еднакви качества. Това е необходима предпоставка за последващо определяне на броя и разположението на пунктовете за пробовземане и броя проби. Зоните на водоснабдяване, определени на територията на експлоатиращото предприятие „В и К” ООД, са 19 броя.

Броя проби за постоянния и периодичен мониторинг се определя съгласно изискванията на табл.Б-1, прил.№ 2 на Наредба № 9, обн. ДВ. бр.30/2001г., изм.ДВ.бр1/2011г., съобразно подаваното количество вода за денонощие-актуален обем за 24 часа на кубичен метър.

Пунктовете за вземане на проби са най-малко два, избрани така, че да бъдат обхванати всички райони и всички населени места. При вземане на пробите се спазват утвърдените задължителни санитарно-хигиенни правила. Във всички случаи на несъответствие на качеството на питейната вода с определените по Приложение №1 от Наредба №9 изисквания, „ВиК” ООД, незабавно провежда проучване с цел установяване на причините, като своевременно информира РЗИ – Хасково.

Дезинфекцията на питейната вода се извършва чрез дозиращи помпи за натриев хипохлорит и апарати за хлор-газ.

Резултатите от извършените анализи на питейната вода по физико-химични, микробиологични и радиологични показатели, е както следва:

Показатели	Общ брой проби	Отговарящи проби
Физико-химични показатели	113	96
Микробиологични показатели	34	34
Радиологични показатели	2	2

Физико-химичните анализи се извършват в лабораторията на „ВиК”, с изключение на тежките метали, трихалометани и пестициди, които се извършват по график от РЗИ – Стара Загора.

Микробиологичните анализи се извършват, съгласно разработената програма, от РЗИ – Хасково.

Радиологичните анализи и ПАВ се извършват от РЗИ – Бургас.

Брой проби, отговарящи по физико-химични показатели, към общия брой проби е 85 %.

Брой проби, отговарящи по микробиологични показатели, към общия брой проби е 100 %

От анализите на изчислените показатели е видно, че качеството на питейната вода е добро. В същото време обаче е необходимо да се отбележи, че основно отражение върху качеството на водата за питейно-битови нужди дава използваната технология за пречистване на водите.

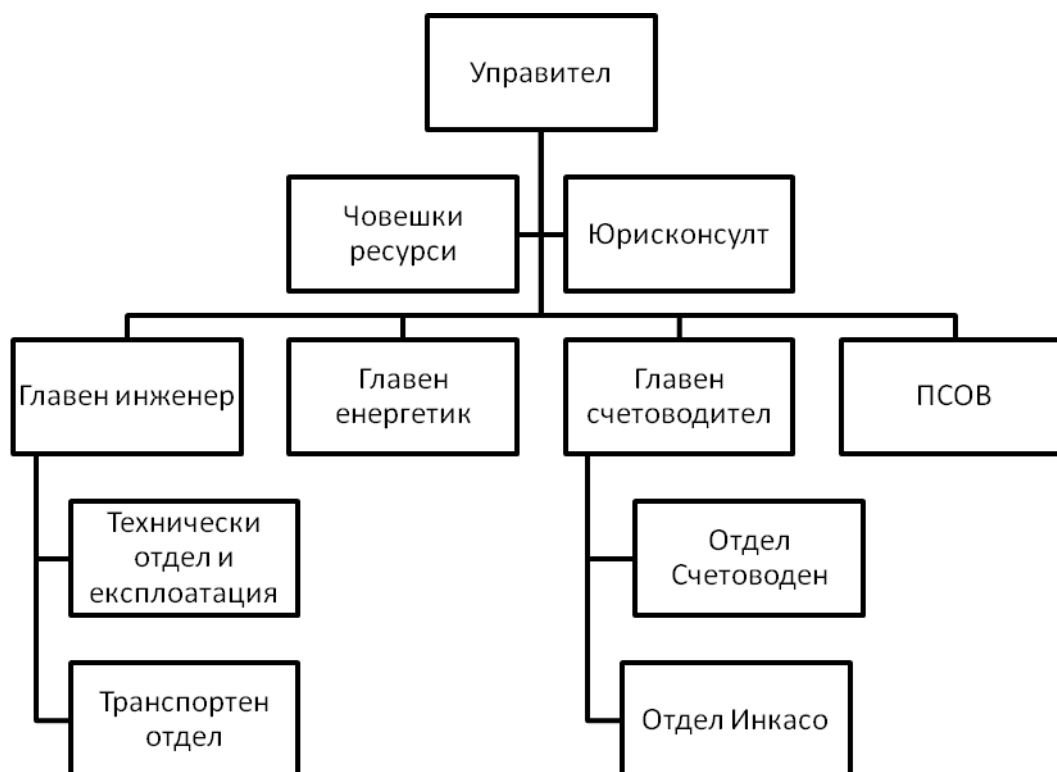
Единствената Пречиствателна станция за питейни води /ПСПВ/, която стопанисва В и К операторът, обслужва Димитровград – десен бряг и пречиства подземните води на ПС „Крумска тераса”.

ПСПВ - Димитровград е проектирана за брутно водно количество в крайния етап – 605 л/сек, но е изграден само първият етап с дебит 375 л/сек, който е въведен в действие през 1994 г. От експлоатационните данни е видно, че станцията пречиства от 100 до 150 л/сек, според равнището на потребление на питейни води.

Технологичната схема на ПСПВ е едностъпална и основно обезманганителна. След пречистването всички параметри на водата отговарят на БДС 283/1983 г. „Вода за пиене” с изключение на фосфатите, които са в границите от 1.20 до 0.5 куб. дм. Причината е, че на пречиствателната станция не се подава коагулант, а водата само се филтрира. Фосфатите не оказват вредно влияние върху здравето на населението и в изискванията за качеството на питейната вода на Европейския съюз и световната здравна организация не се нормират.

4. Персонал - брой и квалификация, управленска структура

Схемата на структурата на управление е следната:



Техническите ръководители, специалист ИД и ПСПВ са на подчинение на главния инженер. Освен за счетоводството и информацията, Гл. Счетоводител отговаря за инкасото на дружеството.

Използваната от „ВиК” ООД управленска схема е формирана в зависимост от обособените управленски функции, предположени от организацията на производствената дейност. Политиката на дружеството по отношение на човешките ресурси се основава на няколко основни принципа:

- Осигуряване на дейността с необходимия персонал в зависимост от технологичните изисквания;
- Оптимизация на персонала и заетите места в щатното разписание;
- Създаване на благоприятни условия за изпълнение на производствените функции и задължения;
- Отговорност за резултатите от извършената работа;
- Превантивен и текущ върху дейността;
- Създаване на условия за мотивация на персонала;
- Постоянно повишаване на квалификацията и създаване на възможности за преквалификация;
- Създаване на условия за труд и отдых, съобразно изискванията на КТ и колективния трудов договор;
- Предоставяне на социални придобивки;
- Материално стимулиране в зависимост от конкретните резултати и т.н.

Щатното разписание на В и К операторът е разчетено с персонал от 160 броя. Заетите места са към 31.03.2017 г. са 152 броя. От гледна точка на заеманите длъжности и притежаваната квалификация, структурата на персонала по щат има следната характеристика:

- Ръководни служители – 9 с висше образование;

- Аналитични специалисти – 3 с висше образование;
- Приложни специалисти – 5;
- Административен персонал – 18;
- Персонал, зает с услуги за населението – 46;
- Квалифицирани работници – 37;
- Оператори на машини и съоръжения – 30;
- Нискоквалифициран персонал – 4 броя.

В това число:

На обект „ПСПВ - Димитровград” персоналът е от 11 броя.

На обект „ПСОВ - Димитровград персоналът е от 14 броя.

Разходите за възнаграждения на персонала за 2017 г. са 290 хил.лв. при 306 хил.лв. за 2016 г. – намаление от 16 хил.лв. Разходите за осигуровки за 2017 г. са 86 хил.лв. при 87 хил.лв. за 2016 г.- намаление с 1 хил.лв.

5. Анализ на структурата на активите

Към 31.12.2016 г. на основание параграф 29 от Закона за изменение и допълнение на Закона за водите от 2011 год. и параграф 9, ал. 6 от Закона за изменение и допълнение на Закона за водите от 2013 г, се извърши отписване от баланса на ВИК активи, публична общинска собственост по смисъла на чл. 19 от Закона за водите. Активите, на стойност 967 х.лв. са върнати на собственика – община Димитровград.

Отчетната стойност на дълготрайните активи към 31.03.2016 г. е в размер на 1 335 хил. лв., като същите имат набрани амортизационни отчисления 1 186 хил. лв. или балансовата стойност на активите към 31.03.2017 г. е 149 хил. лв. Данните показват, че активите са амортизирани над 88 % от отчетната им стойност, което ще увеличи текущата им поддръжка и ще увеличи разходите, които поддържат обичайното състояние на активите. Така транспортните средства с отчетна стойност 692 хил. лв., са им начислени амортизационни отчисления 648 хил. лв., или са амортизирани над 93 % което ще увеличи разходите за ремонта им. Машините, съоръженията и оборудването с отчетна стойност 406 хил. лв. са им начислени амортизационни отчисления 377 хил. лв. или са амортизирани над 92 %, което също ще увеличи разходите свързани с текущото им поддържане. Във връзка с договора за експлоатация и стопанисване на ПСОВ на ВиК ООД Димитровград от община Димитровград са предоставени дълготрайни материални активи на обща стойност 18 435 хил. лв. Тези активи са заведени извънсчетоводно като чужди дълготрайни активи и не им се начислява амортизация.

6. Специфични външни фактори, които оказват въздействие върху дейността на В и К оператора

Влиянието на отделните външни фактори върху дейността на ВиК оператора има следните характеристики:

1. Териториално разпределение на водоснабдителните и канализационната системи. Концентрацията е в градската част на общината, което е особено характерно за изградената канализационна мрежа в гр. Димитровград. Поради тези причини заустването на отпадъчните води в селските райони не е ефективно;
2. Наличие на водни ресурси. За част от селата, обслужвани от „В и К” оператора, е характерен недостатъчният дебит на експлоатираните водоизточници и на наличните водни запаси;
3. Начини за вземане на природната вода. „ВиК” операторът добива суровата вода главно чрез помпени станции. Това дава отражение върху разходите на електроенергия;
4. Качествена характеристика на природната вода. Природната вода е с превишено съдържание на манган и нитрати. Това дава отражение върху разходите за пречистване на питейната вода, изискванията и разходите, свързани с управлението на утайките;
5. Отдалеченост на водните обекти от урбанизирани територии;
6. Степен на изграденост на водоснабдителните и канализационните мрежи. В и К операторът стопанисва водоснабдителни и канализационни мрежи, които са въведени в действие преди много години, нуждаят се от рехабилитация, модернизация, ремонт и разширяване.

7. Експлоатационни данни за предоставяните В и К услуги

Експлоатационните данни за предоставяните ВиК услуги са разработени в съответствие с изискванията.

Данните за населението в региона, обслужван от оператора са представени по настоящ адрес. Поради обстоятелството, че ВиК операторът експлоатира няколко системи – броят на населението е представен за съответните системи по населени места.

Отчетените нестандартни проби по физикохимични, радиологични или микробиологични показатели се дължат на голямото съдържание на манган в питейната вода. За тези показатели обаче не съществува здравен или социален риск за населението. За отстраняване на причините и намаляване съдържанието на манган се използват класически средства.

Броят на аварияте при определянето на годишните целеви нива е диференциран съобразно мястото на тяхното възникване. Прогнозният брой на СВО и СКО за периода на бизнес плана кореспондира с данните за присъединяване към ВиК мрежите, като е отчетена и информацията за прекъснатите отклонения на стари сгради, както и новоизградените от други инвеститори.

Средното време за локализиране на течове / 2 часа / и средното време за отстраняване на течове / 4 часа / е в съответствие със стандарта.

Средното време за отстраняване на аварии, което е от момента на започване на ремонтните дейности до момента на възстановяване на водоснабдяването, съответства на изискванията на Наредбата за проектиране на водоснабдителни мрежи.

Общият брой на инсталираните водомери, поддържани от оператора, е 13511 бр. Той е равен на сумата на всички водомери по експлоатираните от ВиК оператора мрежи – на водоизточниците, входа на населеното място и на СВО. Броят на индивидуалните водомери след общ водомер на СВО (по апартаменти), поддържани от потребителите, е 23898 бр. Така всички инсталирани водомери в обслужвания от оператора район са 37 409 бр.

При определяне броя на служителите, които са повишили своята квалификация, е взето под внимание съответствието с предмета на основната дейност. Спазено е нормативното изискване за дефинирането на автоматизираните водоснабдителни системи.

Поставените в жалбите проблеми засягат главно ниското налягане.

В заявките за присъединяване към В и К мрежата са включени само тези които са за съответната година. За същата година е регистриран и броя на изпълнените заявки, като срокът за присъединяване е до 30 календарни дни.

Елементите на надеждност, точност и степен на достоверност на данните се основават на следните източници:

А/ Действителни данни:

- Фактури;
- Заверени счетоводни отчети;
- Екзекутивни чертежи;
- Разрешения за ползване;
- Протоколи с резултати от акредитирани лаборатории.

Б/ Прогнозни данни:

- Източници, базиращи се на екстраполация от регистри с най-високо качество, приложими за 100% от района, обслужван от „ВиК” оператора, поддържани и осъвременявани за период от минимум пет години и преразглеждани през отчетния период.

- Източници, базиращи се на екстраполация от регистри с най-високо качество, приложими за повече от 50% от района, обслужван от „ВиК” ООД Димитровград, поддържани и осъвременявани за период от минимум пет години и преразглеждани през последните две години.

1. Реални загуби на вода

Направената оценка на реалните загуби показва, през първото тримесечие на 2017 г. 65,31 %

Реалните загуби на вода се дължат на следните причини.

- течове по довеждащите водопроводи;
- течове в разпределителната мрежа и сградните отклонения;
- преливане на резервоари;
- грешки в меренето на водомерите на водоизточниците и населените места.

Една от основните причини за високото ниво на реалните загуби на вода е вътрешната водопроводна мрежа по населени места, изпълнена предимно от етернитови тръби с отдавна изтекъл експлоатационен период, които постоянно аварират, най-вече през летните месеци. За цялостната им подмяна са нужни огромни инвестиции, които „ВиК” ООД - Димитровград, дори и съвместно с Община Димитровград, не може да осигури.

Това обаче не означава, че не могат да се предвидят и изпълнят широк набор от други мерки, които значително да подобрят картината на загубите. Такива могат да са:

1. Създаване на карта на загубите. Това включва:
 - Монтиране на водомери преди всички населени места;
 - Провеждане на нощни измервания за установяване на минималния нощен поток;
 - По-точно диференциране на търговските и реалните загуби;
 - Обособяване на зони за измерване (DMA);
 - Приоритизация на водопроводни участъци с належаща подмяна.
2. Подобряване на автоматизацията и диспечеризацията на системите. Това включва:
 - Обхващане на всички системи с АСУВ;
 - Контрол върху преливането на резервоарите;
 - Прецизиране на налягането в системите;
 - Пренасочване към нощни режими на работа на помпите, вкл. предоговаряне на заявените режими на ползване на електроенергия при свободното договаряне на средно напрежение.
3. Активно управление на течовете. Това включва:
 - Интензивно използване на наличната прослушвателна техника за откриване на течове;
 - Локализиране на големи течове;
 - Съответно снижаване на наляганията и оптимизиране режима на ПС.
4. Създаване на системи за следене на експлоатацията. Това включва:
 - Разширяване на мрежата от АСУВ с цел следене в реално време на всички системи;
 - Разработване на информационна система за месечна отчетност на подадени и фактурирани количества, както и на потребената електроенергия по водоснабдителни зони.

Амбицията на дружеството е чрез прилагане на такава система от мерки реалните загуби на вода да бъдат снижени значително в посока достигане на целите от дългосрочните нива за качеството на услугите. Основните резултати се очават в посока намаляване на загубите на вода, както и в броя на аварията.

2. Ремонтна програма

Ремонтната програма на ВиК оператора, показана в Приложение 9, е разработена с приоритет на две основни цели:

Първо: повишаване качеството на извършените ремонтни дейности с използване на нови технологии и материали.

Второ: използване на нови технологии и технически средства за откриване на течове във водоснабдителните системи и запущвания в канализационните системи.

Цената на единичната ремонтна дейност би нараснала, но се очаква това да бъде компенсирано от силно снижения брой на аварияте.

Ефектът от реализирането на ремонтната програма се състои предимно в намаляването на загубите на вода от аварии, намаляване броя на аварияте, повишаване надеждността на работа, както и подобряване на санитарно- хигиенните и екологични условия и осигуряване на високо качество и ниво на предлаганите услуги и повишаване налягането на подаваната вода.

Обобщената стойност на ремонтната програма по години и по услуги в хил.лв е показана по-долу:
Програма за намаляване загубите на вода

Тази програма, изисква въвеждането на измерване на водните количества във всички точки, необходими за получаване на данни за определяне на допустимите загуби на води във водоснабдителните системи. От друга страна, в нея е включен график за извършване на последващи проверки на водомерите и разходомерите, съгласно Закона за измерванията.

В програмата е предвидено да се инсталират водомери на всички групи водоизточници и постепенно да се увеличи броя на водомерите на входа на населените места.

Графикът за последващи проверки на водомерите спрямо общия брой на водомери е с планирана цел за 2017 г. – 0.2, което е в съответствие с изискванията на Закона за измерванията.

3. Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение

През отчетния период е запазена структурата на потреблението. Предвидени са ефектите от преминаване на потреблението на средно напрежение от енергетичните машини на ПС Злато Поле и ПСПВ на свободно договаряне (ПС Златополе е преминала на режим свободно договаряне от 1.11.2013 г., а ПСПВ – от 1.12.2013 г.).

За 2017 г. е предвидено намаляване на потреблението на ел.енергия с 5%, а през 2018 г. – с допълнителни 2%. За услугата доставяне на вода са изразходвани по отчет 1 136 х.кв.ч.

4. Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение за услугата отвеждане на отпадъчни води

За 2017 г. разходите за трите новоизградени Канални помпени станции, обслужващи ПСПВ, са обособени в разходи за отвеждане на отпадъчни води. Отчет за първо тримесечие - 37 х. кв.ч .

През прогнознния период е запазена структурата на потребление.

5. Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение за услугата пречистване на отпадъчни води

При изчисляването на разходите за ел енергия за 2017 г.-пречистване на отпадъчни води, са приспаднати разходите за трите Канални помпени станции. Отчет първо тримесечие 269 х. кв. ч

През прогнознния период е запазена структурата на потреблението. Предвидени са ефектите от преминаване на потреблението на средно напрежение на свободно договаряне (ПСОВ е преминала на режим свободно договаряне от 1.11.2013 г). Няма промяна в потреблението на ел.енергия.

Раздел IV: ИКОНОМИЧЕСКА ЧАСТ

1. Инвестиционна програма

Програмата планира инвестициите, необходими за осъществяване на регулираните дейности на ВиК оператора по категории активи. Извършването им цели повишаване на показателите за качество на ВиК услугите.

Програмата е съобразена с параметрите на техническата част, мерките за достигане на дългосрочните нива на показателите за качество на В и К услугите, ремонтната програма, мерките за подобряване ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения. Програмата не предвижда инвестиционни разходи за ново строителство, поради липса на финансов ресурс. Предвижда се реконструкция, модернизация и подобрения на дълготрайни активи.

В доставянето на вода инвестициите целят предимно намаляване загубите на вода, както и намаляване на броя на аварията. Част от инвестициите са за подмяна на помпени агрегати и съоръжения, съгласно мерките за подобрене на енергийната ефективност, което ще доведе до намаляване на енергоемкостта и икономия на електрическа енергия. Други приоритетни инвестиции са основен ремонт на напорен резервоар Димитровград, както и инсталиране/подмяна на водомери.

В отвеждането на вода планираните инвестиции са за основен ремонт шахти и механизация.

В пречистването на отпадъчни води се предвиждат неизбежни минимални инвестиции за стопанисването и управлението на ПСОВ Димитровград, съгласно Договора с общината. Планирани са предимно основни ремонти.

Финансирането на инвестициите е изцяло от собствени средства. Задържаните години наред ниски цени на ВиК услугите не спомагат да се генерира финансов ресурс за значими инвестиции. От друга страна, операторът няма необходимия мащаб, за да си позволи привлечено финансиране.

Основният очакван ефект във връзка с нивата на услугите е намаляване на загубите на вода и икономия на електроенергия. За да могат предлаганите в Бизнес плана инвестиции да се реализират, цените на ВиК услугите ще се нуждаят от увеличение. Съгласно разработената тарифна политика за остатъчния период на бизнес плана са необходими минимални увеличения: на услугата доставяне на вода с 0,05 лв, на услугата отвеждане с 0.00 лв, на услугата пречистване с 0.02 лв.

2. Анализ на финансово-икономическото състояние

Анализ на основните икономически показатели по Отчет за 2017 г. спрямо бизнес плана

ФИНАНСОВИ КОЕФИЦИЕНТИ:	2017 година	2017 година
I. За измерване на ефективност:		
1. Работен коефициент:	0,917	0,984
2. Оперативен коефициент:	0,968	0,988
3. Период на събираемост на вземанията:	76	118
4. Коефициент на събираемост на вземанията:	0,86	0,70
II. За измерване на доходност:		
1. Възвръщаемост на активите:	0,09	0,03
2. Коефициент на марж на печалбата (рентабилност):	0,03	0,01
3. Коефициент на оборот на активите:	11,08	2,52
III. За измерване на ликвидност:		
1. Коефициент на обща ликвидност:	2,52	2,96
2. Коефициент на бърза ликвидност:	2,24	2,66
IV. За измерване на платежоспо-собност:		
1. Коефициент на обслужване на дълга:		
2. Коефициент на дългосрочните пасиви:		

Резултати от финансово-счетоводната дейност:

Резултатът на ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ООД град Димитровград за първо тримесечие на 2017 г. е счетоводна печалба - 7 хил. лв.

Извършените разходи за дейността – 752 х. лв.

Разходите за първото тримесечие на 2017 г. се разпределят по икономически елементи както следва:

- Разходи за материали – 238. х.лв
- Разходи за външни услуги – 41 х.лв
- Разходи за персонала в т.ч. социални осигуровки – 376 х.лв
- Разходи за амортизации – 7 х.лв.,
- Други разходи 39 х.лв
- Отчетна стойност на продадените материали - 4 х. лв.
- Парични потоци-Оперативното състояние отразява възможностите на ВиК дружеството да генерира положителен нетен доход и да поддържа резерви и достатъчно парични средства в наличност за заплащане на разходите си. Наличните парични средства към 31.03.2017 г. са 59 х. лв.

Коефициент на абсолютна ликвидност 2016г. $\frac{\text{Парични средства}}{\text{Текущи пасиви}} = \frac{36}{686} = 0,05$

Текущи пасиви 686

Коефициент на абсолютна ликвидност 2017г. $\frac{\text{Парични средства}}{\text{Текущи пасиви}} = \frac{59}{610} = 0,1$

Текущи пасиви 610

Разходи за придобиване на ДМА – 9 х. лв. машини и съоръжения.

Дружеството няма задължения по банкови кредити.

През 2017 г. ВиК ООД Димитровград работи по бизнес план 2009-2016г. Одобрен от КЕВР София. Развитието на дружеството зависи от предстоящата реформа във водния сектор и съставения план за действие.

3. Несъбрани приходи

Операторът предвижда коефициентът на събираемост през годините на бизнес плана да нараства до 91.00 % през 2017 г. Това осигурява изпълнението на дългосрочното целево ниво. Предимството от подобрената събираемост на вземанията е, че ВиК дружеството ще има по-големи постъпления с по-малко закъснения. Стратегията, която операторът ще приложи за подобряване събираемостта е:

- Въвеждане на система за помесечно следене на събираемостта по населени места;
- Въвеждане на известяване на потребителите за всяко настъпило фактуриране;
- Връчване Покани за доброволно плащане при неплащане повече от 3 месеца;
- Прекратяване предоставянето на услугата на потребители неплащащи повече от 1 година;
- Стартиране на съдебна процедура за нередовни платци над определена сума;
- Стимулиране на отчетниците при подобрена събираемост в района им.

Очакваният ефект от тези мерки е нарастване коефициента на събираемост.

Раздел V: СОЦИАЛНА ПРОГРАМА

Разчетите относно социалната програма са представени в Приложение № 4, Справка № 19.

Задоволяването на социално-битовите и културните потребности на персонала е една от първостепенните задачи пред ръководството на В и К оператора. Този процес се съгласува с браншовите синдикати под формата на колективния трудов договор.

На основание чл. 294 от КТ работодателят осигурява на персонала следните придобивки:

- Организирано хранене;
- Специално работно облекло;
- Отдых, спортни занимания.

Съгласно браншовия колективен договор се осигуряват по 3 лв. храна на отработен ден. Осигуряват се на ползвателите болнична помощ по 150 лв. за първия месец, 100 лв. за втория месец и 70 лв. за третия месец на болничните листове за закупуване на лекарства. Работодателят прекрати от 01.07.2012 г. заплащането на вноските за допълнително пенсионно осигуряване в размер на 10 % от МРЗ, поради липса на парични средства.

Осигурена е с договор ползването на трудова медицина. При възможност и наличие на печалба, работодателят може да осигури и допълнителни възнаграждения за Деня на строителя, Коледа и Нова година.

През прогнозния период не се предвиждат промени в КТД, водещи до промяна в обема и стойността на социалните разходи. Те бележат известно намаление, свързано с планираното намаление на персонала.

Раздел VI: ОБОБЩЕНИЕ

Резултатите от анализа на всяка фирма дават възможност на ръководството да направи определени изводи. На тази база би следвало да се вземат и адекватни управленски решения. Финансово-счетоводния анализ, както вече посочихме, представлява подбор и оценка на счетоводната и друга информация в процеса на управлението, с цел да се изследват значимите съотношения и тенденции, да се определят насоките на развитие и изменение влиянието на факторите, които ги обуславят и да се приемат оптимални управленски решения. От направения финансов анализ на „В и К” ООД, можем да заключим, че като цяло фирмата е подобрила финансовото си състояние през 2017 спрямо същия период на 2016 година.

През първото тримесечие на 2017 г. дружеството е приключило със 7 х. лв печалба /37 х.лв. загуба за същия период на 2016 г./ Няма просрочени задължения към доставчици, бюджет и осигуровки. Текът последващи процедури в пред вид Решение на Общински съвет Димитровград и на АВИК Димитровград, предоставянето на ВИК услуги на територията на Община Димитровград да се осъществява от „В И К” ЕООД, град Хасково.

Гр. Димитровград
Дата: 17.04.2017 г.

Управител:
/инж.Петко Ангелов/