

**Р Е Ш Е Н И Е**

**№ БП – 12**

**от 21.01.2016 г.**

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 21.01.2016 г., след като разгледа внесен за одобряване със заявление вх. № В-17-20-5/03.11.2015 г. и вх. № В-17-20-5/29.12.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. Смолян за 2016 г. и Доклад вх. № В-Дк-7/14.01.2016 г., установи следното:

На основание на § 60 от Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИД на ЗВ), обнародван в Държавен вестник бр.58 от 31.07.2015г., и във връзка с чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), настоящият регулаторен период се удължава до 31 декември 2016 г., а следващият регулаторен период започва от 1 януари 2017 г.

Съгласно ал. 3 на цитирания § 14 на ЗИДЗВ в тримесечен срок от влизането в сила на това изменение, т.е. до 03.11.2015 г., ВиК операторите следва да допълнят текущите бизнес планове в съответствие с удължения срок на настоящия регулаторен период, и да ги представят в КЕВР за одобрение по реда на чл. 11 от ЗРВКУ.

С оглед на гореизложеното комисията прие с решение по т.2 от Протокол №172/06.08.2015 г. *Указания за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на бизнес плановете за развитието на дейността на ВиК операторите до 31 декември 2016 г., както и Модел към Указанията.*

В изпълнение на цитираните разпоредби в КЕВР е внесен с вх. № В-17-20-5/03.11.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „ВиК” ЕООД - гр. Смолян за 2016 г., коригиран с вх. № В-17-20-5/29.12.2015 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 ВиК операторът са подписани от управителя и главния счетоводител.

Представено е копие от изпратеното писмо до ВиК оператора, с което Асоциацията по ВиК съгласува допълнения бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. Смолян за 2016 г., с вх. № ПТО-455/30.10.2015 г.

Съгласно т. 7 и 8 от Указанията, дружеството следва да представи отчетни данни за 2014 г., и прогнозни данни за 2015 г., базиращи се на реални резултати и екстраполиране на данните за оставащия период на годината, въз основа на които да се прогнозира параметрите на бизнес плана за удължения период на бизнес плана за 2016 г.

## **II. Общи данни за ВиК оператора**

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – гр.Смолян („ВиК“ ЕООД) със седалище и адрес на управление: гр. Смолян - 4700, ул. „П. Р. Славейков“ № 2 е капиталово търговско дружество със 100 % държавна собственост на активите и

принципал – Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ). Дружеството е с уставен капитал в размер на 250 000 лв. (двеста и петдесет хиляди) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 830166530 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на води, инженерингови услуги в страната и чужбина, експлоатация на водоснабдителни язовири.

Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Мариян Христов Николов.

Съгласно решение № РД-02-14-2234/22.09.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на „ВиК” ЕООД - гр. Смолян под номер 40, включваща следните общини: Смолян, Баните, Борино, Девин, Доспат, Златоград, Мадан, Неделино, Рудозем и Чепеларе/

Дружеството експлоатира две обособени водоснабдителни системи (ВС) с различни цени, както следва:

1. ВС „Помпена“ – по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчна вода и пречистване на отпадъчни води на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от ВиК оператора;
2. ВС „Гравитачна“ – по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчна вода и пречистване на отпадъчни води на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от ВиК оператора.

Във връзка с разпоредбите на § 68 на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр.58 от 31.07.2015г.), в чл. 14, ал. 1 на ЗРВКУ е премахната възможността ВиК операторите да предлагат цени на ВиК услуги по потребителски групи в зависимост от потребяваното количество вода и технологията на добиване и доставяне на водата; и е въведена нова алинея 2 съгласно която ВиК операторите прилагат принципа на единна цена на ВиК услуга на обособената територия, който се спазва задължително за цените на ВиК услугите „доставяне на вода на потребителите и/или на други ВиК оператори“ и „отвеждане на отпадъчните води“. В тази връзка от началото на следващия регулаторен период, започващ от 01.01.2017 г., „ВиК“ ЕООД, гр. Смолян ще трябва да обедини действащите ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ с единна цена за потребителите.

ВиК операторът представя във внесенния бизнес план за 2016 г., опис на експлоатираните от него активи в *Справка № 2, „Опис на ВиК активи за периода на бизнес плана“*, с които извършва основната си дейност по предоставяне на регулираните услуги, а именно:

Параметър	Ед. мярка	2014 г.
<b>Общ брой водоизточници (основни и резервни)</b>	<b>бр.</b>	<b>408</b>
в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	20
в т.ч.подземни водоизточници	бр.	388
<b>ПСПВ</b>	<b>бр.</b>	<b>6</b>
<b>Резервоари (водоеми)</b>	<b>бр.</b>	<b>218</b>
Общ обем на всички резервоари в експлоатация	м <sup>3</sup>	38 075
<b>Водоснабдителни помпени станции</b>	<b>бр.</b>	<b>38</b>
Обща инсталирана мощност на всички ВПС в експлоатация	кВт	6 210
<b>Черпателни резервоари при ПС</b>	<b>бр.</b>	<b>38</b>
Общ обем на всички черпателни резервоари в експлоатация	м <sup>3</sup>	660
<b>Хидрофори</b>	<b>бр.</b>	<b>3</b>
Обща инсталирана мощност на всички Хидрофори в експлоатация	кВт	14
<b>Хлораторни станции</b>	<b>бр.</b>	<b>24</b>
Довеждащи водопроводи	км	836
Разпределителни водопроводи	км	656
<b>Обща дължина на водопроводна мрежа</b>	<b>км</b>	<b>1 492</b>

Общ брой спирателни кранове	бр.	2 468
Общ брой въздушници	бр.	238
Общ брой пожарни хидранти	бр.	1 514
Общ брой редуктори на налягане	бр.	337
<b>Сградни водопроводни отклонения</b>	<b>бр.</b>	<b>29 488</b>
<b>Общ брой водомери на СВО</b>	<b>бр.</b>	<b>49 368</b>
<b>Сградни канализационни отклонения</b>	<b>бр.</b>	<b>15 522</b>
<b>Канализационна мрежа</b>	<b>км</b>	<b>136</b>
Шахти по канализационната мрежа	бр.	4 635
<b>Канализационни помпени станции</b>	<b>бр.</b>	<b>0</b>
<i>Обща инсталирана мощност на всички КПС в експлоатация</i>	<i>кВт</i>	<i>0</i>
<b>Задържателни резервоари по канализационна мрежа</b>	<b>бр.</b>	<b>0</b>
<i>Общ обем на всички резервоари в експлоатация</i>	<i>м<sup>3</sup></i>	<i>0</i>
<b>ПСОВ</b>	<b>бр.</b>	<b>5</b>

Съгласно приетия с решение по т .1 от Протокол № 246/01.12.2015 г. на комисията сравнителен анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г., „ВиК“ ЕООД – гр. Смолян се отнася към групата на средните ВиК оператори.

За целите на анализа и оценката на внесения за одобряване бизнес план е извършено сравнение, между нивата на показателите за качество, посочени от ВиК оператора в бизнес плана и обобщените средни нива за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, представени в сравнителния анализ.

### III. Техническа част

#### 3.1. Ниво на покритие с водоснабдителни услуги

ВиК операторът отчита за 2014 г. 91,9% покритие на водоснабдителни услуги общо за дружеството. Дружеството обслужва 139 населени места от общо 242 населени места в региона. В тази връзка е посочено в текстовата част на бизнес плана:

*„От общо 9 182 жители, които не се водоснабдяват от оператора, половината от тях имат собствена водоразпределителна система, обслужваща региона, в който живеят. Другата половина нямат изградена собствена водопроводна мрежа. Към последната група се отнасят по-малките и по-отдалечени селища в региона.“*

#### 3.2. Водоизточници и качество на водата

Във внесения за одобряване бизнес план ВиК операторът представя информация за водоизточниците, отразена в Справка № 2 общо за обособените системи на ВиК оператора, както следва:

№	Параметър ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1.1	<b>Общ брой водоизточници (основни и резервни)</b>	<b>бр.</b>	<b>408</b>	<b>408</b>	<b>408</b>
1.2	в т.ч.повърхностни водоизточници	бр.	20	20	20
1.3	в т.ч.подземни водоизточници	бр.	388	388	388
2.1	Общ брой водоизточници, за които има действащо разрешително за водовземане	<b>бр.</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>63</b>
2.2		%	15,4%	15,4%	15,4%
3.1	Общ брой водоизточници, за които има учредена СОЗ	<b>бр.</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
3.2		%	2,2%	2,2%	2,2%
4.1	Общ брой водоизточници, за които се констатира отклонения по показатели за качество на водата	<b>бр.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2		%	0,0%	0,0%	0,0%
5.1	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно устройство по чл.194а ал.1 от ЗВ (измерване при водоизточника)	<b>бр.</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>14</b>
5.2		%	2,9%	2,9%	3,4%
5.3	Общ брой водоизточници с монтирано измервателно	<b>бр.</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>43</b>

5.4	устройство по чл.194а ал.4 от ЗВ (измерване на хранителната тръба на напорния резервоар или на довеждащия водопровод)	%	10,0%	10,0%	10,5%
6.1	Общ брой водоизточници без измерване	бр.	355	78	77
6.2		%	87,0%	19,1%	18,9%
10.1	Водомери на водоизточници	бр.	12	12	14
		Ниво на покритие	0,029	0,029	0,034

За 2014 г. ВиК операторът отчита ниво на показател „Съотношение на броя на инсталираните водомери при водоизточниците спрямо общия брой водоизточници“ - **0,029**. Посоченото ниво е **много по-ниско** от усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, 0,322, представено в сравнителния анализ за дейността на ВиК операторите за периода 2009-2014 г. Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,024.

По отношение качеството на питейните води е представена информация в *Справка № 3 „Програма за постигане на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите“*, както следва:

№	Качество на питейната вода	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС "Помпена"	ВС "Гравитачна"
2.1.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.2.	бр.	386	390	394	193	201
2.2.	Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	386	390	394	193	201
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>
2.3.	Брой проби отговарящи на нормативните изисквания по т.2.4.	бр.	382	387	393	198	195
2.4.	Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	393	395	400	198	202
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,972</b>	<b>0,980</b>	<b>0,983</b>	<b>1,000</b>	<b>0,965</b>

В тестовата част на бизнес плана ВиК операторът посочва, че за карстовите извори “Св. Дух” за гр. Чепеларе и “Хубча” за кв. Устово се влошава качеството на водата по показатели мътност, мирис и окисляемост, след проливни дъждове и обилно снеготопене.

### **3.3. Измерване, потребление и загуби на вода**

#### **Измерване на вход водоснабдителна система:**

По отношение на добитите водни количества и измерването е представена информация в Справка № 2 общо за обособените системи на ВиК оператора, както следва:

№	Параметър ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
7.1	Общо вода на вход ВС	м <sup>3</sup>	7 689 500	7 862 800	7 813 000
7.2	Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м <sup>3</sup>	877 920	897 706	903 244
7.3	Добита сурова вода от подземни водоизточници	м <sup>3</sup>	6 811 580	6 965 094	6 909 756
7.4	Подадена сурова вода от друг ВиК оператор	м <sup>3</sup>	0	0	0
7.5	Подадена пречистена вода от друг ВиК оператор	м <sup>3</sup>	0	0	0
8.1	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.1 от ЗВ	м <sup>3</sup>	3 264 583	3 338 158	3 215 315
8.2		%	42,5%	42,5%	41,2%
8.3	Общо добита вода от водоизточници с измерване по чл.194а ал.4 от ЗВ	м <sup>3</sup>	2 675 676	2 735 978	2 752 903
8.4		%	34,8%	34,8%	35,2%
8.5	Общо добита вода от водоизточници без измерване (данни от разрешителни)	м <sup>3</sup>	1 749 241	1 788 664	1 844 782
8.6		%	22,7%	22,7%	23,6%

Разлика [7.1 - (8.1 + 8.3 + 8.5)]	м <sup>3</sup>	0	0	0
-----------------------------------	----------------	---	---	---

Видно от така представената информация, ВиК операторът измерва само 12 от общо 408 водоизточници и отчита средно ниво на добита вода с измерване при водоизточника (42,5%). За 34,8% от добитите водни количества се отчита измерване при резервоар или довеждащ водопровод, докато за 22,7% се отчита липса на измерване, и същите се определят на база данни от разрешителни, като не са посочени данни относно броя на тези водоизточници за 2015-2016 г. за ВС „Гравитачна“, което рефлектира в намаление на общия им брой за двете системи, при прогнозирано увеличение на добитите водни количества без измерване.

**Във връзка с гореизложеното може да се приеме, че представените данни за добити и подадени количества на вход система са със сравнително висока степен на достоверност.**

#### **Измерване на изход водоснабдителна система:**

Информация за състоянието на водомерното стопанство е представена в Справка № 2 общо за обособените системи на ВиК оператора.

№	Параметър ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
16.1	Сградни водопроводни отклонения	бр.	29 488	29 488	29 553
16.2	Общ брой водомери на СВО	бр.	49 368	49 368	49 435
16.3	В т.ч. общ брой водомери на СВО, в техническа и	бр.	34 560	34 560	34 620
16.4	метрологична годност	%	70,0%	70,0%	70,0%

Дружеството отчита и планира дял на водомерите в техническа и метрологична годност 70% от всички водомери на СВО.

По отношение на броя водомери, преминали последваща проверка, в Справка № 3 са представени следните данни:

№	Параметър ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
11.13	Брой водомери, преминали последваща проверка	бр.	2 275	2 352	2 390
11.14	Общ брой на водомерите (без индивидуалните)	бр.	49 380	49 380	49 449
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,046</b>	<b>0,048</b>	<b>0,048</b>

За показател „Брой водомери, преминали последваща проверка спрямо общия брой на водомерите“ ВиК операторът прогнозира ниво от 0,048. Отчетеното от дружеството ниво на показателя за 2014 г. (**0,046**) е по - ниско от усредненото ниво за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година (0,078).

Отчитайки високият дял на водомерите, монтирани на СВО, които са в техническа и метрологична годност, може да се приеме, че представените данни за подадени количества на изход система са със сравнително висока степен на достоверност.

#### **Потребление на ВиК услуги**

Съгласно информацията в Справка №4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ – общо за дружеството, се отчитат и прогнозира данни както следва:

Услуга	Ниво на потребление на ВиК услуги	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Подадена питейна вода	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	3 261 511	3 341 185	3 320 362
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	946 091	969 201	962 638
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>4 207 602</b>	<b>4 310 386</b>	<b>4 283 000</b>
Отведени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	1 954 375	1 948 425	1 980 725
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	835 016	832 475	846 275
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>2 789 391</b>	<b>2 780 900</b>	<b>2 827 000</b>

	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	66,3%	64,5%	66,0%
Пречистени отпадъчни води	Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	1 112 647	1 108 300	1 085 813
	Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	566 882	564 700	553 187
	<b>Общо</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>1 679 529</b>	<b>1 673 000</b>	<b>1 639 000</b>
	<i>Дял от доставена питейна вода</i>	%	39,9%	38,8%	38,3%
	<i>Дял от отведени отпадъчни води</i>	%	60,2%	60,2%	58,0%

Данните показват следното:

- Дружеството прогнозира намаляване на фактурираните количества през 2016 г. спрямо 2015 г. за услугата доставяне на питейна вода на потребителите;
- Потреблението на битовите и приравнените към тях обществени и търговски потребители е значително по – високо спрямо промишлените и други стопански потребители за услугата доставяне на питейна вода (съответно 77,5% към 22,5% от общо фактурираните количества);
- По отношение на фактурираните количества отведени отпадъчни води се прогнозира намаление през 2015 г., същевременно увеличение през 2016 г. както на количествата, така и на делът им спрямо фактурираната доставена питейна вода.
- По отношение на фактурираните количества пречистени отпадъчни води се прогнозира ежегодно намаление както на количествата, така и на делът им спрямо фактурираната доставена питейна вода.

#### Загуби на вода:

Във внесените за одобряване бизнес план е представена отчетна и прогнозна информация за неносеща приходи вода, отразена в *Справка № 3 „Програма за постигане на годишните цели нива на показателите за качество на ВиК услугите“*, както следва:

4.	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС "Помпена"	ВС "Гравитачна"
4.1.	Подадена вода във водоснабдителната система	м <sup>3</sup>	7 689 500	7 862 800	7 813 000	3 826 000	3 987 000
4.2.	Фактурирана вода	м <sup>3</sup>	4 207 602	4 310 386	4 283 000	2 097 000	2 186 000
4.3.	Неинкасирана вода (Неносеща приходи вода Q9)	м <sup>3</sup>	3 481 898	3 552 414	3 530 000	1 729 000	1 801 000
%		<b>45,28%</b>	<b>45,18%</b>	<b>45,18%</b>	<b>45,19%</b>	<b>45,17%</b>	
м <sup>3</sup> /км/д		<b>6,39</b>	<b>6,52</b>	<b>6,47</b>	<b>11,39</b>	<b>4,57</b>	
	Дължина на довеждащи + разпределителни водопроводи	км	1 492	1 492	1 495	416	1 079

От представената информация може да се направи извода, че ВиК операторът отчита и прогнозира намаление през 2015 г. и запазване през 2016 г. на размера на неносеща приходи вода в процентно изражение, но същевременно прогнозира увеличение през 2015 г. и намаление през 2016 г. в реално изражение (м<sup>3</sup>/км/д). При все това, отчетените нива от дружеството за 2014 г. (**45,28%; 6,39 м<sup>3</sup>/км/д**) са **значително по-ниски** от усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година (65,24%, 15,58 м<sup>3</sup>/км/д).

В таблицата по-долу е представено сравнение между постигнатия средногодишен ефект, на база отчетни стойности за периода 2009-2014 г., и прогнозния за 2016 г.

ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	Постигнат средно-год. ефект 2009-2014г.
Неносеща приходи вода	м <sup>3</sup> /год.	<b>3 481 898</b>	<b>3 552 414</b>	<b>3 530 000</b>	

(неотчетена вода) Q9	%	45,28%	45,18%	45,18%	
	разлика		-0,10%	0,00%	-1,36%
	м <sup>3</sup> /км/ден	6,39	6,52	6,47	
	разлика		0,13	-0,05	-0,04

Данните показват, че дружеството е изпълнило указанията по т. 29.1 от Указанията, съгласно които нивата на показателите за качество за 2016 г. се прогнозира въз основа на постигнатия средногодишен ефект на оптимизация за периода 2009-2014 г. по отношение на нивото на неносеща приходи вода в реално изражение (м<sup>3</sup>/км/д), но не е спазило указанията при изготвянето на прогнозата в процентно изражение.

В текстовата част на бизнес плана са посочени мерки, които са предвидени от страна на дружеството за следващия регулаторен с цел оптимизиране загубите на вода, както следва:

#### **Реални (физически) загуби**

- график за извършване на последващи проверки на водомерите на СВО, съгласно Закона за измерванията;
- оптимизиране зониранието на мрежата;
- планиране на мерки за подобряване на качеството и контрола при отчитане водомерите на потребителите;
- ефективно измерване на водни количества и налягане;
- изграждане и развитие на системи SCADA и Телеметрия;
- проучване на мрежата;
- управление на налягането;
- проактивно локализиране на скрити течове;
- подмяна на улични водопроводи;
- подмяна на спирателни кранове;
- подмяна на сградни водопроводни отклонения;
- проучване и анализ на работата на съоръженията, анализ на захранваните територии, извършване на необходимите дейности по реконструкции и оптимизация на съоръженията;
- ремонт на резервоари.

#### **Търговски загуби**

- поддържане и актуализиране на база данни за приходни водомери;
- анализ, оценка, приоритизиране на водомерното стопанство;
- подмяна на приходни водомери;
- проучване на захранвания;
- проучвания на площадкови територии.

Балансът на двете системи за 2016 г. е представен в следващата таблица:

Баланс на водоснабдителните системи	Ед. мярка	2016 г.		
		ВС "Помпена"	ВС "Гравитачна"	ОБЩО
Общо количество вода на входа на системата Q4	м <sup>3</sup> /год	3 826 000	3 987 000	7 813 000
Обща законна консумация Q5	м <sup>3</sup> /год	2 197 778	2 291 029	4 488 807
	%	57,44%	57,46%	57,45%
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год	2 097 000	2 186 000	4 283 000
	%	54,81%	54,83%	54,82%
Подадена нефактурирана вода Q3A	м <sup>3</sup> /год	100 778	105 029	205 807
	%	2,63%	2,63%	2,63%
Общи загуби на вода Q6	м <sup>3</sup> /год	1 628 222	1 695 971	3 324 193
	%	42,56%	42,54%	42,55%

	м <sup>3</sup> /км/ден	10,72	4,31	6,09
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /год	379 444	395 453	774 897
	%	9,92%	9,92%	9,92%
Реални загуби на вода Q7	м <sup>3</sup> /год	1 248 778	1 300 518	2 549 296
	%	32,64%	32,62%	32,63%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год	1 729 000	1 801 000	3 530 000
	%	45,19%	45,17%	45,18%
	м <sup>3</sup> /км/ден	11,39	4,57	6,47
	разлика	0	0	0

От данните е видно, че балансът на системата е изпълнен в съответствие с утвърдената с Наредба № 1 от 05.05. 2006 г. *Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи* (Методиката). Сборът на отделните компоненти – Технологични нужди (Q3A), Търговски загуби (Q8) и Реални загуби (Q7), е равен на Неносеща приходи вода (неотчетена вода, Q9).

Също така данните показват, че за 2016 г. ВиК операторът прогнозира Неносещата приходи вода за ВС „Помпена“ да е 45,19% от подадената вода на вход ВС, а в реално изражение - 11,39 м<sup>3</sup>/км/ден. За ВС „Гравитачна“ прогнозира 45,17% от подадена вода на вход ВС, а в реално изражение - 4,57 м<sup>3</sup>/км/ден.

### **3.4. Аварии във водоснабдителната система**

Във внесения за одобряване бизнес план са представени отчетни и прогнозни данни за брой аварии на водоснабдителната система, отразени в Справка № 3, както следва:

5.	Аварии на водоснабдителната система	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"			2016 г.	
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	ВС "Помпена"	ВС "Гравитачна"
5.1.	Брой аварии по довеждащите водопроводи	бр.	259	314	280	80	200
5.2.	Дължина на довеждащите водопроводи	км	836	836	838	216	622
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,310</b>	<b>0,376</b>	<b>0,334</b>	<b>0,370</b>	<b>0,322</b>
5.3	Брой аварии по разпределителните водопроводи	бр.	753	913	865	220	645
5.4	Дължина на разпределителните водопроводи	км	656	656	657	200	457
	Годишно постигнато ниво		<b>1,148</b>	<b>1,392</b>	<b>1,317</b>	<b>1,100</b>	<b>1,411</b>
5.5	Брой аварии на СВО	бр.	193	235	220	120	100
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	29 488	29 488	29 553	13 800	15 753
	Годишно постигнато ниво		<b>0,007</b>	<b>0,008</b>	<b>0,007</b>	<b>0,009</b>	<b>0,006</b>
5.7	Брой аварии на ПС	бр.	8	8	7	7	0
5.8	Общ брой водоснабдителни помпени станции	бр.	38	38	38	38	0
	Годишно постигнато ниво		<b>0,211</b>	<b>0,211</b>	<b>0,184</b>	<b>0,184</b>	<b>0,000</b>
	Общ брой аварии по довеждащи и разпределителни водопроводи	бр.	1 012	1 227	1 145	300	845
	Обща дължина на довеждащи и разпределителни водопроводи	км	1 492	1 492	1 495	416	1 079
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,678</b>	<b>0,822</b>	<b>0,766</b>	<b>0,721</b>	<b>0,783</b>

Дружеството посочва в текстовата част на бизнес плана във връзка с отчетените и планирани нива на аварии по водопроводната мрежа:

*„Водопроводната мрежа от етернитови тръби е полагана в периода 1950 г. – 1994 г., стоманените тръби са полагани от 1952 г. до 2002 г, манесмановите тръби са полагани от 1932 г. до 1950 г., поцинкованите тръби са се употребявали от 1950 г. до 1991 г. От изложеното до тук се вижда, че водопроводната мрежа, която обслужва “В и К” – Смолян, е доста остаряла. От дългогодишната експлоатация материалът, от който са изпълнени водопроводите, е подложен на стареене, гугените уплътнители и тръбите са амортизирани и всичко това води до чести аварии на водопроводната мрежа.“*



Отчетните данни на дружеството за 2014 г. показват следното отношение спрямо обобщените данни на дружествата от групата на средните ВиК оператори:

- По отношение на аварии на довеждащи водопроводи се отчита ниво от 0,310, което е **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (0,568);
- По отношение на аварии на разпределителни водопроводи се отчита ниво от 1,148, което е **по-високо** от това на средните ВиК оператори (1,137). Докладваните данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 0,044;
- По отношение на аварии на СВО се отчита ниво от 0,007, което е **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (0,016);
- По отношение на аварии на ПС се отчита ниво от 0,211, което е значително **по-ниско** от това на средните ВиК оператори (1,214).

**Общото ниво на аварии по водопроводната мрежа отчетено за 2014 г. (0,678) е по-ниско от това на средните ВиК оператори (0,923).**

Според данните от Справка № 2, към 2016 г. дружеството прогнозира броя арматури по водопроводите (общо за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“) отнесен към дължината на водопроводите (довеждащи и разпределителни) да бъде, както следва:

- Довеждащи водопроводи: спирателни кранове (СК) **0,693 бр./км**; въздушници: **0,298 бр./км**, редуктори/облекчителни шахти: **300 броя**.
- Разпределителни водопроводи: спирателни кранове **2,920 бр./км**; пожарни хидранти (ПХ): **2,335 бр./км**; редуктори на налягане: **47 броя**.

Отчетните данни за среден брой въздушници на км довеждащи водопроводи (0,298 бр./км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой въздушници за довеждащите си съоръжения, в съответствие с разпоредбите на чл. 146, ал.4 на *Наредба №2/22.03.2005 г. за проектиране, изграждане и експлоатация на водоснабдителни системи*, което е предпоставка за ефективната работа на активите.

Отчетните данни за среден брой ПХ на км разпределителни водопроводи (2,335 бр./км) показват, че дружеството не е осигурило необходимия брой ПХ съгласно чл.170, ал.1, т.1 – 3 на *Наредба № Из-1971 от 29.10.2009 г. за строително-технически правила и норми за осигуряване на безопасност при пожар*. Освен за пожарни нужди, ПХ се използват за адекватно промиване и изпразване на мрежата, с което се подобряват експлоатационните параметри и качество на водата.

Отчетните данни за общ брой СК на км довеждащи и разпределителни водопроводи показват, че дружеството разполага с адекватен брой арматури, с които да управлява зоните на спиране.

Според данните от *Справка № 5 „Ремонтна програма“* – общо за обособените системи на ВиК оператора, основен дял от разходите за ремонти през 2016 г. е предвиден за ремонт на участъци от водопроводната мрежа (33,6%), следван от ремонт на механизация и транспортни средства за водоснабдяване (15,8%), ремонт на оборудване, апаратура и машини за водоснабдяване и ремонт на довеждащи съоръжения (съответно по 11,9%).

### **3.5. Ниво на покритие с канализационни услуги, качество на отпадъчните води**

ВиК операторът отчита общо за дружеството ниво на покритие с канализационни услуги от 0,694 за отчетната 2014 г. и прогнозира понижаване до 0,690 през 2016 г. общо за дружеството.

Данните от Справки № 2 и № 3 показват следната информация за пречистените количества отпадъчни води за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“

№	Параметър ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
22.1	Заустени отпадъчни води в повърхностни обекти	м <sup>3</sup>	5 031 407	5 672 600	5 662 087
22.2	в т.ч. след механично, биологично, третично пречистване	м <sup>3</sup>	0	0	0
22.3	в т.ч. след механично, биологично пречистване	м <sup>3</sup>	3 921 545	4 564 700	4 474 087
22.4	в т.ч. след механично пречистване	м <sup>3</sup>	0	0	0
22.5	в т.ч. без пречистване	м <sup>3</sup>	1 109 862	1 107 900	1 188 000
8.4	Проектен капацитет на ПСОВ	м <sup>3</sup>	16 366 600	16 366 600	16 366 600
	Годишно постигнато ниво		0,307	0,347	0,346

Видно от представените данни, дружеството прогнозира намаляване на количествата пречистени отпадъчни води.

Представените данни по отношение качеството на отпадъчните води в Справка № 3 общо за обособените системи на ВиК оператора са както следва:

8.	Качество на отпадъчните води	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
8.2.	Брой проби, отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване	бр.	2 649	2 655	2 665
8.1.	Общ брой проби за качество на отпадъчните води	бр.	2 649	2 655	2 665
	Годишно постигнато ниво		1,000	1,000	1,000

ВиК операторът отчита и прогнозира ниво от 1,000, с което постига нормативните изисквания.

### **3.6. Аварии по канализационната мрежа**

Във внесените за одобряване бизнес план са представени отчетни и прогнозни данни за аварии на канализационната система, посочени в Справка № 3, общо за обособените системи на ВиК оператора, както следва:

9.	Аварии на канализационната система	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
9.1.	Брой аварии на СКО	бр.	124	121	120
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	15 522	15 522	15 545
	Годишно постигнато ниво		0,008	0,008	0,008
9.3.	Общ брой аварии на канализационната мрежа	бр.	282	299	280
9.4.	Дължина на канализационната мрежа	км	136	136	138
	Годишно постигнато ниво		2,074	2,199	2,029

Отчетеното за 2014 г. ниво на показател „Съотношение на годишния брой аварии на СКО спрямо броя на СКО“ (0,008) е **по-ниско** спрямо усредненото ниво на показателя за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, за същата година (0,009). Същевременно отчетеното ниво през 2014 г. на показател „Съотношение на годишния брой аварии на канализационната мрежа спрямо дължината на канализационната мрежа“ (2,074) е **значително по-високо** спрямо усредненото ниво на показателя за групата на средните дружества (1,210). Посочените данни в бизнес плана се различават от отчетните данни за 2014 г., според които отчетеното ниво е 2,110.

В ремонтната програма на ВиК оператора (Справка № 5) - общо за дружеството са прогнозираны 100 броя ремонти на канализационна мрежа, спрямо прогнозираны 280 броя аварии, същевременно са планирани еднакъв брой ремонти и аварии на СКО – 120 броя.

### **3.7. Управление на утайките от ПСОВ**

Съгласно чл. 52, ал. 2 от Закона за управление на отпадъците (ЗУО), кметът на общината разработва и изпълнява програма за управление на отпадъците за територията на съответната община. Програмата е неразделна част от общинската програма за околна среда, и включва и третирането на утайки от ПСОВ, а според чл. 121, т. 4 от Закона за опазване на околната среда (ЗООС), операторът в процеса на

експлоатация на инсталациите и съоръженията следва да контролира третирането на образуваните отпадъци да се извършва в следния приоритетен ред: подготовка за повторна употреба; рециклиране; оползотворяване или в случаите, когато това е технически или икономически невъзможно, обезвреждане, като същевременно се избягва или намалява тяхното въздействие върху околната среда.

Според Национален стратегически план за управление на утайките от градските пречиствателни станции за отпадъчни води на територията на Р. България за периода 2014 - 2020 г., изготвен от МОСВ, до края на 2020 г. трябва да се осигури:

- рециклиране и материално оползотворяване на 70% от утайките от ПСОВ;
- енергийно оползотворяване на 30% от утайките от ПСОВ;
- нулево депониране и нецелево временно съхранение на утайки от ПСОВ.

В Справка № 2 ВиК операторът представя данни за утайки от ПСОВ, както следва:

№	Параметър ВС „Помпена“ + ВС „Гравитачна“	Ед. мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.
23.1	Добити утайки от ПСОВ	тон с.в.	0	0	0
23.2	Оползотворени утайки	тон с.в.	0	0	0
23.3	Депонирани утайки	тон с.в.	1 020	1 204	1 192

ВиК операторът не е посочил данни относно добитото количество утайки от ПСОВ. При все това за периода 2014-2016 г., дружеството е посочило отчетни и прогнозни данни относно депонирани утайки, като не са посочени количества утайки, които дружеството оползотворява, което е в противоречие с приоритета, посочен в чл. 121, т. 4 от ЗООС, и не отговаря на целите заложи в националния стратегически план.

### **3.8. Потребление на електроенергия**

Във внесения за одобрение бизнес план е представена информацията относно разходите за електрическа енергия по услуги и системи за разглеждания период в *Справка № 7, „Разход на електрическа енергия в количествено и стойностно изражение“*.

ВиК операторът използва електрическа енергия за технологични нужди само за ВС „Помпена“ относно услугите доставяне на питейна вода и пречистване на отпадъчни води.

*ВС „Помпена“*

№	Ел.енергия	Доставяне на вода на потребителите								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	1 895 465	2 040 640	1 895 465	325	325	318	171,462	159,264	167,769
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	1 787 406	2 120 000	1 787 406	266	293	248	148,819	138,208	138,749
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	<b>Общо изразходвана ел.енергия</b>	<b>3 682 871</b>	<b>4 160 640</b>	<b>3 682 871</b>	<b>591</b>	<b>618</b>	<b>566</b>	<b>160,473</b>	<b>148,535</b>	<b>153,684</b>
6	Енергийна ефективност		477 769	-477 769		27	-52		-11,938	5,150
7	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ВС	<b>0,983</b>	<b>1,086</b>	<b>0,963</b>						
8	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> фактурирана вода	<b>1,797</b>	<b>1,982</b>	<b>1,756</b>						

Дружеството отчита за ВС „Помпена“ специфичен разход от 0,983 кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ВС за 2014 г. За 2016 г. се прогнозира **намаление** на специфичния разход

спрямо 2014 г. и 2015 г. **Същевременно отчетеният специфичен разход вода на вход ВС общо за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ е 0,479 кВтч/м<sup>3</sup>, по-нисък от средните данни за групата на средните ВиК оператори (0,589) за същата година.**

В текстовата част на бизнес плана не са посочени причини за планираното повишаване на изразходвано количество ел. енергия през 2015 г. Предвидени са мерки с цел повишаване на енергийната ефективност в Справка № 6 за 2015-2016 г. – полагане на хидроизолация на водоеми и ремонт на помпени агрегати.

№	Ел.енергия	Пречистване на отпадъчните води								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	725 000	705 000	725 000	128	108	117	176,552	153,191	161,379
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	725 262	757 000	725 262	118	103	100	162,700	136,063	137,881
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
5	<b>Общо изразходвана ел.енергия</b>	<b>1 450 262</b>	<b>1 462 000</b>	<b>1 450 262</b>	<b>246</b>	<b>211</b>	<b>217</b>	<b>169,625</b>	<b>144,323</b>	<b>149,628</b>
6	Енергийна ефективност		11 738	-11 738		-35	6		-25,302	5,305
7	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ПСОВ	<b>0,439</b>	<b>0,374</b>	<b>0,412</b>						
8	Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> фактурирана вода	<b>0,439</b>	<b>0,374</b>	<b>0,412</b>						

Дружеството отчита за ВС „Помпена“ специфичен разход от 0,439 кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ПСОВ за 2014 г. За 2016 г. се прогнозира намаление на специфичния разход спрямо 2014 г., но увеличение спрямо 2015 г., за което липсва обосновка в текстовата част на бизнес плана.

**Същевременно отчетеният специфичен разход вода на вход ВС общо за ВС „Помпена“ и ВС „Гравитачна“ е 0,370 кВтч/м<sup>3</sup>, по-висок от средните данни за групата на средните ВиК оператори (0,201) за същата година.**

Обща информация за ВиК оператора е представена в Справка № 7 както следва:

№	Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия								
		кВтч			Разход, хил.лв.			Средна цена на ел.енергия, лв/МВтч		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Изразходвана ел. енергия "Ниско напрежение"	2 620 465	2 745 640	2 620 465	453	433	435	172,870	157,705	166,001
2	Изразходвана ел. енергия "Средно напрежение"	2 512 668	2 877 000	2 512 668	384	396	348	152,826	137,643	138,498
3	Изразходвана ел. енергия "Високо напрежение"	0	0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000
	<b>Общо изразходвана ел.енергия за технологични нужди</b>	<b>5 133 133</b>	<b>5 622 640</b>	<b>5 133 133</b>	<b>837</b>	<b>829</b>	<b>783</b>	<b>163,058</b>	<b>147,440</b>	<b>152,538</b>
4	Изразходвана ел.енергия за административни нужди	195 118	227 360	195 118	38	39	34	194,754	171,534	174,254
5	Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност							0,000	0,000	0,000
	<b>Общо изразходвана ел.енергия за дружеството</b>	<b>5 328 251</b>	<b>5 850 000</b>	<b>5 328 251</b>	<b>875</b>	<b>868</b>	<b>817</b>	<b>164,219</b>	<b>148,376</b>	<b>153,334</b>

ВиК операторът е представил към одобрения с решение на Комисията № БП - 13 от 16.03.2015 г. бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - гр. Смолян за периода 2014 г.– 2015 г. договор за доставка на

електрическа енергия ниско и средно напрежение и координатор на балансираща група за нуждите на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян, който влиза в сила от 01.02.2015 г. със срок от една календарна година, като цената е в размер на 78,53 лв./МВтч (0,07853 лв./кВтч).

### **3.9. Персонал**

ВиК операторът представя информация за персонала на дружеството, систематизирана общо за дружеството в Справка № 3 както следва:

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	254	258	258
15.2.	Общ брой потребители, ползващи водоснабдителни услуги	бр.	43 421	43 421	43 192
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,006</b>	<b>0,006</b>	<b>0,006</b>
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	48	50	50
15.4	Общ брой потребители, ползващи канализационни услуги	бр.	28 878	28 800	28 600
	<b>Годишно постигнато ниво</b>		<b>0,002</b>	<b>0,002</b>	<b>0,002</b>
<b>11.6</b>	<b>Обща численост на персонала, осигуряващ ВиК услуги</b>	<b>бр.</b>	<b>302</b>	<b>308</b>	<b>308</b>

Видно от посочените данни, числеността на персонала е прогнозирана да се увеличи през 2015 г. и запази през 2016 г., за което липсва обосновка в текстовата част на бизнес плана.

За целите на анализа за числеността на персонала и неговата структура са изчислени съотношенията между броя на служителите и броя на сградните отклонения, представени като брой служители на 1000 броя СВО (СКО), както следва:

№	Човешки ресурси	Ед. мярка	ВС "Помпена" + ВС "Гравитачна"		
			2014 г.	2015 г.	2016 г.
15.1.	Брой на персонала, осигуряващ водоснабдителни услуги	бр.	254	258	258
5.6	Общ брой СВО в обслужвания от оператора регион	бр.	29 488	29 488	29 553
	<b>Брой служители на 1000 СВО</b>		<b>8,614</b>	<b>8,749</b>	<b>8,730</b>
15.3	Брой на персонала, осигуряващ канализационни услуги	бр.	48	50	50
9.2.	Общ брой СКО в обслужвания от оператора регион	бр.	15 522	15 522	15 545
	<b>Брой служители на 1000 СКО</b>		<b>3,092</b>	<b>3,221</b>	<b>3,216</b>

От данните е видно, че дружеството отчита **по-високи** нива, както за брой служители към 1000 броя СВО (**8,614**), така и за брой служители на 1000 броя СКО (**3,092**) за 2014 г. спрямо усреднените нива за дружествата, отнесени към групата на средните ВиК оператори, (съответно 5,87 служители за 1000 броя СВО, и 2,52 служители за 1000 броя СКО). Важно е да се отбележи, че докладваният общ брой и разпределение на служителите за водоснабдителните и канализационните услуги за 2014 г. във внесения от ВиК оператора бизнес план не съответства на отчетеното в представените годишни отчетни данни за същата година, съответно са отчетени различни нива за показателите – 5,629 служители за 1000 броя СВО и 1,868 служители за 1000 броя СКО.

## **IV. Икономическа част**

### **4.1. Инвестиционна програма**

Инвестиционната програма на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян за 2016 г. е в размер на 450 хил. лв., посочени по системи и услуги в Справка № 8 „*Инвестиции и източници на финансиране*“. Инвестиции са предвидени за всички ВиК услуги и системи.

ВиК операторът предвижда да финансира инвестиционната си програма за 2016

г. единствено със собствени средства.

Разпределението на инвестициите по ВиК услуги и системи е следното:

Отчетени и планирани инвестиции (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"	365	216	240
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	326	223	174
Отвеждане на отпадъчните води	80	10	19
Пречистване на отпадъчните води	12	61	17
<b>ОБЩО</b>	<b>783</b>	<b>510</b>	<b>450</b>

В одобрения пет годишен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г. е предвиден среден годишен размер на инвестициите в размер на 2 116 хил.лв. финансирани със собствени средства, а за периода 2014-2015 г. средния годишен размер е 771 хил.лв.

Действащите цени на ВиК услугите са образувани по метод „Норма на възвращаемост на капитала“ и не включват инвестиции. За периода 2009 – 2014 г. дружеството е отчетело инвестиции в размер на 2 386 хил.лв. или среден размер за периода 398 хил.лв./годишно. За 2016 г. дружеството е прогнозирано инвестиции в размер на 450 хил.лв, с което е изпълнена точка 39.3 от Указанията.

Сравнението между предвидените капиталови разходи и разходите за амортизации показва, че 76,8% от прогнозните разходи за амортизации за 2016 г. са насочени за инвестиции. Данните са отразени в таблицата:

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	Планирани инвестиции			Разходи за амортизации			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"	365	216	240	269	283	298	-96	67	58
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	326	223	174	202	205	214	-125	-18	40
Отвеждане на отпадъчните води	80	10	19	55	55	56	-25	45	37
Пречистване на отпадъчните води	12	61	17	8	13	18	-4	-48	1
<b>ОБЩО</b>	<b>783,0</b>	<b>510,0</b>	<b>450,0</b>	<b>533,5</b>	<b>556,0</b>	<b>586,0</b>	<b>-250</b>	<b>46</b>	<b>136</b>

Предвидените средства за инвестиции за 2016 г. са прогнозирани под размера на годишните амортизационни отчисления.

Структурата на инвестиционната програма по категории, в т.ч. за нови обекти, основни ремонти и реконструкции за водоснабдителните и канализационни услуги и системи е представена в таблицата:

№	Доставяне на вода на потребителите от ВС Помпена	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
<b>1.</b>	<b>Нови обекти :</b>	<b>153</b>	<b>18</b>	<b>180</b>	<b>75,0%</b>
<b>2.</b>	<b>Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции</b>	<b>212</b>	<b>198</b>	<b>60</b>	<b>25,0%</b>
2.1.	Съоръжения	79	11	22	9,2%
2.2.	Основен ремонт сгради	67	0	10	4,2%
2.3.	Водопроводни мрежи	8	42	25	10,4%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	58	145	3	1,3%
	<b>Общо за услугата доставяне на вода от ВС Помпена</b>	<b>365</b>	<b>216</b>	<b>240</b>	<b>100,0%</b>
№	Доставяне на вода на потребителите от ВС Гравитачна	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
<b>1.</b>	<b>Нови обекти :</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>2.</b>	<b>Водоснабдителни обекти -основни ремонти и реконструкции</b>	<b>277</b>	<b>223</b>	<b>174</b>	<b>100,0%</b>
2.1.	Съоръжения	123	111	40	23,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	43	40	23,0%
2.3.	Водопроводни мрежи	144	67	83	47,7%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	10	2	11	6,3%
	<b>Общо за услугата доставяне на вода от ВС Гравитачна</b>	<b>326</b>	<b>223</b>	<b>174</b>	<b>100,0%</b>
№	Отвеждане на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)

<b>1.</b>	<b>Нови обекти :</b>	<b>24</b>	<b>8</b>	<b>5</b>	26,3%
<b>2.</b>	<b>Канализационни обекти - основни ремонти и реконструкции</b>	<b>56</b>	<b>2</b>	<b>14</b>	<b>73,7%</b>
2.1.	Съоръжения	0	0	0	0,0%
2.2.	Основен ремонт сгради	0	0	0	0,0%
2.3.	Канализационни мрежи	38	2	14	73,7%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	18	0	0	0,0%
	<b>Общо за услугата отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>80</b>	<b>10</b>	<b>19</b>	<b>100,0%</b>
№	Пречистване на отпадъчните води	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2016 г. дял (%)
<b>1.</b>	<b>Нови обекти :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0,0%
<b>2.</b>	<b>Обекти в ПСОВ - основни ремонти и реконструкции</b>	<b>12</b>	<b>61</b>	<b>17</b>	<b>100,0%</b>
2.1.	Сгради	0	0	10	58,8%
2.2.	Пречиствателни съоръжения - строителна част	0	0	0	0,0%
2.3.	Пречиствателни съоръжения - машини и съоръжения	0	58	7	41,2%
2.4.	Енергомеханично оборудване (транспорт и механизация)	12	3	0	0,0%
	<b>Общо за услугата пречистване на отпадъчните води</b>	<b>12</b>	<b>61</b>	<b>17</b>	<b>100,0%</b>

Видно от представените данни с най-голям дял за 2016 г. са предвидени инвестиции за нови обекти, които представляват 41,1% от общите инвестиции на дружеството за годината. От тях 97,3% са за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена“, които представляват 75 % от инвестициите за услугата и 40% от общите инвестиции на дружеството за годината. Средствата са изцяло за обект „Нов водоем V 34 м<sup>3</sup> "Смолянски Езера"“ в община Смолян. Инвестициите за нови обекти за услугата отвеждане на отпадъчните води са за „Проект подпорна стена колектор Смолян“. За услугите доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна“ и пречистване на отпадъчните води инвестиции за нови обекти не са планирани.

Предвидените инвестиции за основен ремонт и реконструкция на ВиК мрежи представляват 27,1% от общите инвестиции на дружеството за годината. От тях 88,5% са за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Помпена и ВС Гравитачна, които представляват 26,1 % от инвестициите за услугата и 24% от общите инвестиции на дружеството за годината. За услугата отвеждане на отпадъчните води планираните инвестиции за канализационни мрежи за 2016 г. представляват 73,7 % от инвестициите за услугата и 3,1% от общите инвестиции на дружеството за годината.

Планираните инвестиции за основен ремонт и реконструкция на съоръжения за 2016 г. представляват 15,3% от общите инвестиции на дружеството за годината. От тях 90% са за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Помпена и ВС Гравитачна, които представляват 15 % от инвестициите за услугата. За услугата пречистване на отпадъчните води планираните инвестиции за пречиствателни съоръжения представляват 41,2 % от инвестициите за услугата и 1,6% от общите инвестиции на дружеството за годината.

Инвестициите за основен ремонт и реконструкция на енергомеханично оборудване представляват 3,1% от общите инвестиции за годината и са единствено за услуга доставяне на вода на потребителите за двете водоснабдителните системи.

В текстовата част на бизнес плана „ВиК“ ЕООД, гр. Смолян е пояснило, че планираната инвестиционна програма „в дългосрочен план следва няколко приоритета:

- *Намаляване на общите загуби на водоснабдителната система;*
- *Използване на нови и съвременни материали при изграждане и реконструкция на водопроводните мрежи;*
- *Усъвършенстване на системата за контрол и автоматично управление на водоснабдителната система;*

- Реконструкция и модернизация на канализационната система;
- Изграждане на пречиствателни станции за отпадни води.“

Съгласно данните от Справка № 8.1. „Инвестиционна програма за услугата доставяне на вода на потребителите“, ВиК операторът планира в инвестиционната програма да извърши през 2016 г. основни ремонти и реконструкции на 1,2 км от водопроводната мрежа при обща дължина на мрежата 1 495 км, респективно дружеството ще подмени **0,08% от водопроводната си мрежа през 2016 г.**

Параметър	2016 г.
Планирани водопроводи за подмяна, км	1,2
Обща дължина на водопроводната мрежа, км	1 495
Дял на подменена мрежа	<b>0,08%</b>

#### **4.2. Оперативни разходи**

Информацията за видовете разходи по икономически елементи по ВиК услуги и системи за отчетната 2014 г. и тяхното прогнозно изменение за 2015 г. и 2016 г. е дадена в Справка №11 „Разходи“ и са както следва:

№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"						Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	747	768	2,8%	722	-6,0%	-3,3%	84	98	16,7%	84	-14,3%	0,0%
2	Разходи за външни услуги	323	247	-23,5%	324	31,2%	0,3%	144	147	2,1%	144	-2,0%	0,0%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	269	283	5,2%	298	5,3%	10,8%	202	205	1,7%	214	4,4%	6,2%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	1 240	1 009	-18,6%	1 022	1,3%	-17,6%	620	1 033	66,6%	1 048	1,5%	69,0%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	396	335	-15,4%	346	3,3%	-12,6%	192	343	78,6%	353	2,9%	83,9%
6	Други разходи	29	21	-27,6%	29	38,1%	0,0%	17	13	-23,5%	17	30,8%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	162	164	1,2%	145	-11,6%	-10,5%	82	129	57,3%	108	-16,3%	31,7%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>3 166</b>	<b>2 827</b>	<b>-10,7%</b>	<b>2 886</b>	<b>2,1%</b>	<b>-8,8%</b>	<b>1 341</b>	<b>1 968</b>	<b>46,8%</b>	<b>1 968</b>	<b>0,0%</b>	<b>46,8%</b>
	в т.ч. променливи разходи	682	711	4,3%	657	-7,6%	-3,7%	43	45	4,7%	43	-4,4%	0,0%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води						Пречистване на отпадъчните води					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	28	28	0,0%	28	0,0%	0,0%	296	259	-12,5%	267	3,1%	-9,8%
2	Разходи за външни услуги	4	7	75,0%	6	-14,3%	50,0%	98	57	-41,8%	114	100,0%	16,3%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	55	55	0,0%	56	1,8%	1,8%	8	13	62,5%	18	38,5%	125,0%
4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	61	65	6,6%	65	0,0%	6,6%	282	304	7,8%	304	0,0%	7,8%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	24	30	25,0%	30	0,0%	25,0%	98	105	7,1%	109	3,8%	11,2%
6	Други разходи	2	1	-50,0%	2	100,0%	0,0%	5	6	20,0%	5	-16,7%	0,0%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	19	16	-15,8%	14	-12,5%	-26,3%	22	9	-59,1%	9	0,0%	-59,1%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>193</b>	<b>202</b>	<b>4,7%</b>	<b>201</b>	<b>-0,5%</b>	<b>4,1%</b>	<b>809</b>	<b>753</b>	<b>-6,9%</b>	<b>826</b>	<b>9,7%</b>	<b>2,1%</b>
	в т.ч. променливи разходи	0	0	0,0%	0	0,0%	-	279	234	-16,1%	250	6,8%	-10,4%
№	Обобщение на разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирани услуги и системи						Нерегулирана дейност					
		2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
1	Разходи за материали	1 155	1 153	-0,2%	1 101	-4,5%	-4,7%	155	67	-56,8%	157	134,3%	1,3%
2	Разходи за външни услуги	569	458	-19,5%	588	28,4%	3,3%	318	100	-68,6%	235	135,0%	-26,1%
3	Разходи за амортизации, в т.ч.	534	556	4,2%	586	5,4%	9,8%	0	0	-	1	-	-



4	Разходи за възнаграждения, в т.ч.	2 203	2 411	9,4%	2 439	1,2%	10,7%	17	20	17,6%	20	0,0%	17,6%
5	Разходи за осигуровки в т.ч.	710	813	14,5%	838	3,1%	18,0%	31	31	0,0%	31	0,0%	0,0%
6	Други разходи	53	41	-22,6%	53	29,3%	0,0%	61	62	1,6%	62	0,0%	1,6%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	285	318	11,6%	276	-13,2%	-3,2%	0	0	-	0	-	-
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>5 509</b>	<b>5 750</b>	<b>4,4%</b>	<b>5 881</b>	<b>2,3%</b>	<b>6,8%</b>	<b>582</b>	<b>280</b>	<b>-51,9%</b>	<b>506</b>	<b>80,7%</b>	<b>-13,1%</b>
в т.ч. променливи разходи		1 004	990	-1,4%	950	-4,0%	-5,4%	0	0	-	0	-	-

Посочените в *Справка №11 „Разходи“* общи разходи за регулираните услуги за 2014 г. са с 50 хил.лв. по-високи от посочените в годишните отчетни данни на дружеството за 2014 г. представени в КЕВР. Тази разлика е в резултат на посочени в бизнес плана по-високи разходи за други външни услуги (с 23 хил.лв.) и амортизации (със 74 хил.лв.) и по - ниски разходи за текущ и аварийен ремонт (с 47 хил.лв.).

Увеличението на общите разходи за регулираните услуги за 2016 г. спрямо отчетените разходи за 2014 г. е 6,8%, като разходите за амортизации са намалени с 9,8%.

Условно постоянните разходи за регулираните услуги са увеличени с 9,4% спрямо отчетените за 2014 г. Това е в резултат на повишени разходи за възнаграждения, осигуровки и други разходи за външни услуги. Разходите за текущ и аварийен ремонт са намалени с 3,2%. Всички останали условно-постоянни разходи са прогнозирани равни на отчетените през 2014 г.

Общите променливи разходи за 2016 г. са намалени с 5,4% спрямо 2014 г., което се дължи на намалени разходи за електроенергия с 6,5 % (54 хил.лв.). Всички останали променливи разходи за прогнозирани равни на отчетените за 2014 г.

Предложените разходи за регулирани услуги и системи във внесения за одобряване бизнес план, посочени в справка № 11 *„Отчет и разчет на признатите годишни разходи на ВиК оператора“* са обобщени в таблицата, както следва:

Разходите по регулирани услуги и системи (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	Разлика 2015 г. спрямо 2014 г.	2016 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2015 г.	Разлика 2016 г. спрямо 2014 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"	3 166	2 827	-10,7%	2 886	2,1%	-8,8%
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	1 341	1 968	46,8%	1 968	0,0%	46,8%
<b>Доставяне на вода на потребителите - общо</b>	<b>4 507</b>	<b>4 795</b>	<b>6,4%</b>	<b>4 854</b>	<b>1,2%</b>	<b>7,7%</b>
Отвеждане на отпадъчните води	193	202	4,7%	201	-0,5%	4,1%
Пречистване на отпадъчните води	809	753	-6,9%	826	9,7%	2,1%
<b>Общо регулирани услуги и системи</b>	<b>5 509</b>	<b>5 750</b>	<b>4,4%</b>	<b>5 881</b>	<b>2,3%</b>	<b>6,8%</b>
Дял на общите разходи за доставяне вода на потребителите	81,8%	83,4%		82,5%		
Нерегулирана дейност	<b>582</b>	<b>280</b>	<b>-51,9%</b>	<b>506</b>	<b>80,7%</b>	<b>-13,1%</b>
<b>Общо разходи за В и К оператора</b>	<b>6 091</b>	<b>6 030</b>	<b>-1,0%</b>	<b>6 387</b>	<b>5,9%</b>	<b>4,9%</b>

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са разходите за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена“. Делът на разходите за нерегулирана дейност е 7,9% от общите разходи на дружеството за 2016 г.

В таблицата по-долу е отразена ефективността на разходите спрямо подадените водни количества и дължина на мрежата общо за оператора (Справка №11.1 *„Ефективност на разходи“*).

Параметър	ед.мярка	Доставяне на вода на потребителите		Отвеждане на отпадъчните води		Пречистване на отпадъчните води	

		2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
материали										
- за обеззаразяване	хил.лв./хил.м3	0,003	0,003	0,003				0,000	0,000	0,000
- за коагуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
- за флокуланти	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,006	0,003	0,006
- за ЛТК	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,000	0,000	0,000
електроенергия за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,077	0,079	0,072				0,063	0,046	0,049
горива и смазочни материали за технологични нужди	хил.лв./хил.м3	0,000	0,000	0,000				0,001	0,002	0,001
данъци и такси за ползване на водни обекти	хил.лв./хил.м3	0,012	0,012	0,012						
данъци и такси за заустване	хил.лв./хил.м3							0,002	0,002	0,002
Разходи за външни услуги (без разходи за ползване на водни обекти и заустване)	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,253	0,202	0,253	0,029	0,051	0,043	0,023	0,011	0,024
Разходи за възнаграждения	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	1,247	1,369	1,385	0,449	0,478	0,471	0,072	0,067	0,068
Разходи за осигуровки	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,394	0,454	0,468	0,176	0,221	0,217	0,025	0,023	0,024
Други разходи	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,031	0,023	0,031	0,015	0,007	0,014	0,001	0,001	0,001
Разходи за текущ и аварийен ремонт	хил.лв./км мрежа ; хил.лв./хил.м3	0,164	0,196	0,169	0,140	0,118	0,101	0,006	0,002	0,002

*Забележка:*

*Ефективността на променливите разходи за услугите доставяне вода на потребителите и пречистване на отпадъчни води са изчислени като съотношение между променливите разходи и подадените количества (съответно вода на вход ВС, и вода на вход ПСОВ).*

*Ефективността на условно-постоянните за водоснабдителните и канализационни услуги са изчислени като съотношение между условно-постоянните разходи и дължината на ВиК мрежата, а за услугата пречистване на отпадъчните води като съотношение с подадените количества на вход ПСОВ.*

При променливите разходи през 2016 г. спрямо 2014 г. е прогнозирана ефективност за разходите за електроенергия.

За условно-постоянните разходи през 2016 г. повишаване на ефективността е прогнозирана за разходите за възнаграждения и осигуровки за услугата пречистване на отпадъчните води и за текущ и аварийен ремонт и за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води.

### **4.3. Дълготрайни активи**

Представената в Справки №10.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ и №10.2 „Амортизационен план за придобитите след 31.12.2005 г. дълготрайни активи“ информация във внесенния бизнес план от ВиК оператора по отношение на Нетекущите (дълготрайни активи) е отразена в следващата таблица както следва:

Обекти (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите - ВС "Помпена"			Доставяне вода на потребителите - ВС "Гравитачна"		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	470	183	240	125	163	174
<b>Отчетна стойност</b>	<b>7 938</b>	<b>8 121</b>	<b>8 361</b>	<b>7 215</b>	<b>7 378</b>	<b>7 552</b>
Годишна амортизационна квота	269	283	298	202	205	214
<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>4 242</b>	<b>4 525</b>	<b>4 823</b>	<b>3 688</b>	<b>3 893</b>	<b>4 107</b>
<b>Балансова стойност</b>	<b>3 696</b>	<b>3 596</b>	<b>3 538</b>	<b>3 527</b>	<b>3 485</b>	<b>3 445</b>
<b>Обекти</b>	Отвеждане на отпадъчни води			Пречистване на отпадъчни води		

(хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	80	4	19	12	61	17
<b>Отчетна стойност</b>	<b>1 689</b>	<b>1 693</b>	<b>1 712</b>	<b>220</b>	<b>281</b>	<b>298</b>
Годишна амортизационна квота	55	55	56	8	13	18
<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>1 053</b>	<b>1 108</b>	<b>1 164</b>	<b>141</b>	<b>154</b>	<b>172</b>
<b>Балансова стойност</b>	<b>636</b>	<b>585</b>	<b>548</b>	<b>79</b>	<b>127</b>	<b>126</b>
Обекти (хил.лв.)	Регулирани услуги и системи - ОБЩО			ДА ползвани за нерегулирана дейност		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Въведени/изведени собствени ДА	687	411	450	0	0	0
<b>Отчетна стойност</b>	<b>17 062</b>	<b>17 473</b>	<b>17 923</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Годишна амортизационна квота	534	556	586	0	0	0
<b>Начислена до момента амортизация</b>	<b>9 124</b>	<b>9 680</b>	<b>10 266</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Балансова стойност</b>	<b>7 938</b>	<b>7 793</b>	<b>7 657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Отчетните стойности на нетекущите активи посочени в справки № 10.1 „Амортизационен план за придобитите преди 01.01.2006 г. дълготрайни активи“ са определени съгласно отчетните стойности на нетекущите активи в годишния финансов отчет за 2014 г., а за прогнозния период съответстват на предвидените средства в инвестиционната програма;

Годишната амортизационна квота за дълготрайните активи придобити след 31.12.2005 г. е изчислена с амортизационни норми за регулаторни цели съгласно т.50 от Указанията.

В таблицата по-долу е обобщена информацията за дълготрайните активи за регулирана и нерегулирана дейност.

Отчетна стойност на активите по услуги и системи (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"	7 938	8 121	8 361
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	7 215	7 378	7 552
<b>Доставяне на вода на потребителите - общо</b>	<b>15 153</b>	<b>15 499</b>	<b>15 913</b>
Отвеждане на отпадъчните води	1 689	1 693	1 712
Пречистване на отпадъчните води	220	281	298
<b>Общо регулирани услуги и системи</b>	<b>17 062</b>	<b>17 473</b>	<b>17 923</b>
Дял на ДА общо за доставяне вода на потребителите	88,8%	88,7%	88,8%
Нерегулирана дейност	0	0	0

Видно от представената информация с най-голям дял от регулираната дейност са дълготрайните активи за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена“. Дълготрайни активи за нерегулирана дейност не са посочени.

Съгласно разпоредбите на чл.13, ал.1, т.5, 6 и 7, и на чл. 19, ал.1, т.4 (букви „а“ и „б“) от Закона за водите, ВиК активите следва да са публична държавна или общинска собственост. В §9 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.) са регламентирани конкретни срокове за изготвяне на списъци за разпределение на собствеността на ВиК активите, тяхното изваждане от счетоводните баланси на ВиК операторите с държавно и/или общинско участие, и предоставянето им на съответните Асоциации по ВиК или на Общинските съвети.

По отношение на „ВиК“ ЕООД, гр. Смолян, в Справка №10.4 „Нетекущи активи по реда на §9 ал.1 и ал.2 на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ бр. 103 от 29.11.2013 г.)“ е посочена следната информация за активите, които следва да бъдат извадени от баланса на дружеството:

Описание	Отчетна стойност на нетекущите активи към 31.12.2014 г. в ГФО	Отчетна стойност на нетекущите активи в баланса на дружеството, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.1 от ЗИД на ЗВ	Отчетна стойност на нетекущите активи, които ще останат за ползване от В и К оператора при изпълнение разпоредбите на §9 от ЗИД на ЗВ	Стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.2 от ЗИД на ЗВ

Земя	445,00	118,00	327,00	
Сгради	1 677,00	782,00	895,00	
Конструкции			0,00	
Машини	2 019,00		2 019,00	
Оборудване			0,00	
Съоръжения	13 835,00	13 380,00	455,00	
Транспортни средства	683,00	0,00	683,00	0,00
- товари	350,00		350,00	
- лекотоварни без автомобили	333,00		333,00	
- автомобили			0,00	
- механизация			0,00	
- други			0,00	
Компютри	62,00		62,00	
Други ДМА	21,00		21,00	
Права върху собственост			0,00	
Програмни продукти	51,00		51,00	
Продукти от развойна дейност			0,00	
Други ДНМА			0,00	
<b>ОБЩО АКТИВИ:</b>	<b>18 793,00</b>	<b>14 280,00</b>	<b>4 513,00</b>	<b>0,00</b>

От посочените от ВиК оператора стойности за дълготрайните активи е видно, че след изпълнение разпоредбите на Закона за водите, отчетната стойност на нетекущите активи на дружеството ще намалее със 76%.

ВиК операторът не е посочил отчетна стойност за публичните ВиК активи, които към момента са в балансите на общините (по §9, ал.2 от ЗИД на ЗВ), и които ще бъдат предоставени на дружеството с договор по реда на чл.198п, ал.1 от Закона за водите.

#### **4.4. Цени и приходи**

Действащите цени на ВиК услугите на "ВиК" ЕООД, град Смолян са утвърдени с решение на комисията № Ц-43/30.07.2008 г., са както следва:

Вид услуга	Действащи цени	Прогнозни цени за 2016 г.	2016 г. - ръст (%)
	цена лв/м3 без ДДС	цена лв/м3 без ДДС	
Доставяне на вода на потребителите от ВС "Помпена"	1,26	1,39	10%
Доставяне на вода на потребителите от ВС "Гравитачна"	0,76	1,00	32%
Отвеждане на отпадъчни води - битови потребители и приравнени към тях	0,06	0,08	33%
Пречистване на отпадъчни води - битови потребители и приравнени към тях	0,57	0,49	-14%

ВиК операторът за 2016 г. е прогнозиран повишаване на цените на услугите доставяне на вода на потребителите за двете водоснабдителни системи и отвеждане на отпадъчните води. Прогнозираните цени в Справка №12 „Цени, количества и необходими приходи от ВиК услуги“ са под прага на социалната поносимост на цените на ВиК услуги за обслужваната територия.

Действащите цени на ВиК услугите на дружеството са образувани по метода „Норма на възвращаемост на капитала“ и са в сила от 01.08.2008 г. Прогнозните цени на ВиК услугите за 2016 г. в предложението за одобряване бизнес план са образувани по метод „Горна граница на цени“ с базова година 2014 г. в съответствие с изискванията на Наредба за регулиране на цените на ВиК услуги (НРЦВКУ), и Указания за образуване на цени на ВиК услуги чрез метода „горна граница на цени“, приети от ДКЕВР с решение по т.5 от Протокол №17 от 31.01.2011 г.

Съгласно §1, ал.1, т.4 от допълнителната разпоредба на Закона за регулиране на ВиК услугите, "Социална поносимост на цената на ВиК услугите" е налице в случаите, когато тяхната стойност, определена на база минимално месечно потребление на

вода за питейно-битови нужди от 2,8 куб. м на едно лице, не надхвърля 4 на сто от средния месечен доход на домакинство в съответния регион.

С §68, т.4 от Закон за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИД на ЗВ, обн. ДВ, бр.58 от 31.07.2015 г.), прагът на социална поносимост бе намален от 4 на 2,5 на сто. Доколкото обаче съгласно §60 от същия закон настоящият регулаторен период е удължен до края на 2016 г., и ВиК операторите допълват текущите бизнес планове в съответствие с удължения срок на настоящия регулаторен период, то намаленият праг на социална поносимост следва да се приложи за новия регулаторен период, започващ от 01.01.2017 г.

Анализът на социална поносимост в Справка №18 „Социална поносимост“ (изчислен с 4 на сто) показва, че цените на ВиК услугите, които ще се прилагат през 2016 г. от дружеството са под прага на социална поносимост.

В таблицата по-долу са съпоставени отчетените и прогнозни разходи и приходи за регулираните услуги и системи:

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	Разходи за дейността			Приходи от дейността			Разлика		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"	3 166	2 827	2 886	2 669	2 645	2 915	-497	-182	29
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	1 341	1 968	1 968	1 588	1 680	2 186	248	-288	218
<b>Доставяне на вода на потребителите - общо</b>	<b>4 507</b>	<b>4 795</b>	<b>4 854</b>	<b>4 257</b>	<b>4 325</b>	<b>5 101</b>	<b>-249</b>	<b>-470</b>	<b>247</b>
Отвеждане на отпадъчните води	193	202	201	167	167	226	-26	-35	25
Пречистване на отпадъчните води	809	753	826	957	954	803	148	201	-23
<b>Общо регулирани услуги и системи</b>	<b>5 509</b>	<b>5 750</b>	<b>5 881</b>	<b>5 382</b>	<b>5 446</b>	<b>6 130</b>	<b>-127</b>	<b>-304</b>	<b>249</b>

За 2016 г. общите приходи от регулираните услуги надвишават общите разходи.

Ефективността на разходите, изчислена като *съотношение на приходи към разходи* за отделните регулирани услуги и системи е показана в следващата таблица.

Регулирани услуги и системи (хил.лв.)	Ефективност на разходите		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Доставяне на вода на потребителите ВС "Помпена"	0,843	0,936	1,010
Доставяне на вода на потребителите ВС "Гравитачна"	1,185	0,854	1,111
<b>Доставяне на вода на потребителите - общо</b>	<b>0,945</b>	<b>0,902</b>	<b>1,051</b>
Отвеждане на отпадъчните води	0,867	0,826	1,125
Пречистване на отпадъчните води	1,183	1,266	0,972
<b>Общо регулирани дейности</b>	<b>0,977</b>	<b>0,947</b>	<b>1,042</b>

Видно от данните в таблицата ефективността на разходите за 2016 г. се увеличава спрямо 2014 г., както за услугите доставяне на вода на потребителите от ВС Помпена и отвеждане на отпадъчните води, така и общо за регулираната дейност.

Коефициентът на събираемост на вземанията отразен в справка №15 „Отчет и прогноза за коефициент на събираемост на вземанията“, изчислен с нетен размер на приходи от продажби за текущата година и вземания от клиенти и доставчици за текущата и за предходната година в съответствие с ГФО за 2014 г. е 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 $\frac{((1,2 * A - (B - C))}{1,2 * A + C}$
	A	B	C	
2014	5887	352	476	0,95
2015	5990	345	352	0,95
2016	6090	343	345	0,96

Нивото на събираемост на вземанията е изчислено с данни от ГФО на

дружеството за 2014 г. и прогнозни данни за 2015 г. и 2016 г. по следния начин:

Събираемост =  $((1,2 * A - (B - C)) / (1,2 * A + C))$ , където:

(A) Нетен размер на приходите от продажби /шифър 15100+15400-15410 от ОПП/

(B) Вземания от клиенти и доставчици /шифър 03210 от счетоводния баланс/

(C) Вземания от клиенти и доставчици /шифър 03210 от счетоводния баланс/

ВиК операторът отчита ниво на събираемост за 2014 г. - 0,95, което е по-високо от отчетените нива на събираемост за групата на средните ВиК оператори - 0,848 за същата година. За 2016 г. новото на събираемост е прогнозирано с повишение и е 0,96.

#### **4.5. Социална програма**

ВиК операторът е представил социална програма която включва социални дейности отразени в Справка № 17 „Социални дейности“, като са посочени разходи по типове дейности общо за дружеството както следва:

Видове дейности (хил.лв.)	2014 г.	2015 г.	2016 г.
I. Осигуряване здравословни и безопасни условия на труд	20	22	21
II. Осигуряване на социално- битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ	272	334	344
III. Допълнително доброволно пенсионно, здравно осигуряване и застраховане	18	19	19
IV. Други социални дейности	14	7	15
Общо	324	382	399

Посочени разходи по типове дейности общо за дружеството за 2016 г. са със 75 хил. лв. по-високи спрямо 2014 г. С най голям дял от разходите за социални дейности за 2016 г. са прогнозиран разходите за социално - битови и културни потребности на персонала, съгласно чл. 294 от КТ.

#### **4.6. Допълнителна информация в текстовата част**

Съгласно Глава шеста от Указанията, по т.66: В текстовата част на бизнес плана се представя допълнителна информация за поне един конкретен проект, който ВиК операторът е реализирал през периода 2014-2015 г., с посочено описание на проекта, конкретни параметри, постигнати резултати и отчетени проблеми, за всяка една от изброените по-долу ключови сфери на дейност:

- 66.1. Измерване на вход система;
- 66.2. Измерване на вход населено място;
- 66.3. Зониране на водопроводната мрежа;
- 66.4. Намаляване загуби на вода;
- 66.5. Намаляване на аварии по водоснабдителната система;
- 66.6. Подмяна на водомери на СВО и/или внедряване на водомери с дистанционно отчитане;
- 66.7. Намаляване на аварии по канализационната система;
- 66.8. Постигане на енергийна ефективност;
- 66.9. Събираемост на вземанията.

Целта на това указание е ВиК операторите да представят (презентират) на комисията подхода си за подобряване на изброените ключови сфери на дейност, като посочат конкретни проекти – как са подготвени и изпълнени, какви трудности са срещнати при реализирането им, и какви резултати са постигнали.

Отчетените и прогнозни данни на дружеството показват, че ВиК операторът полага усилия в подобряване на качеството на услугите и ефективността си, но въпреки това прегледът на текстовата част на бизнес плана показва, че ВиК операторът не е представил конкретни изпълнени проекти.

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

**КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

**Р Е Ш И:**

**ОДОБРЯВА** внесения в КЕВР със заявление вх.№ В-17-20-5/03.11.2015 г. и вх. № В-17-20-5/29.12.2015 г. допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД - гр. Смолян за 2016 г.

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

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**РОСИЦА ТОТКОВА**