



РЕШЕНИЕ

№ БП-Ц-2
от 26.04.2017 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 26.04.2017 г., като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян заявление с вх. № В-17-20-9 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-20-9 от 18.07.2016 г., заявление с вх. № В-17-20-9 от 16.09.2016 г., заявление с вх. № В-17-20-9 от 29.11.2016 г. и заявление с вх. № В-17-20-9 от 25.01.2017 г.; и заявление с вх. № В-17-20-10 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-20-11 от 16.09.2016 г., заявление с вх. № В-17-20-10 от 06.12.2016 г. и заявление с вх. № В-17-20-10 от 25.01.2017 г., както и събраните данни от проведените на 28.03.2017 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-20-9 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-20-9 от 18.07.2016 г., заявление с вх. № В-17-20-9 от 16.09.2016 г., заявление с вх. № В-17-20-9 от 29.11.2016 г. и заявление с вх. № В-17-20-9 от 25.01.2017 г.; и заявление с вх. № В-17-20-10 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-20-11 от 16.09.2016 г., заявление с вх. № В-17-20-10 от 06.12.2016 г. и заявление с вх. № В-17-20-10 от 25.01.2017 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел изрично задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес плановете по чл. 10, ал. 1, не по късно от 6 месеца преди изтичането на последната година, съгласно действащия бизнес план.

С изменението на § 14 от Преходни и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИД на ЗВ), обнародвано в ДВ бр. 58 от 31.07.2015 г., новият петгодишен регулаторен период започва от 1 януари 2017 г.

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г., в сила от 22.01.2016 г.) са приети Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) и Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), които се

прилагат за регулаторния период по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, започващ от 1 януари 2017 г., както и за следващи регулаторни периоди.

На основание приетите наредби, КЕВР е приела указания и решения по тяхното прилагане, както следва:

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ);
- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 (Указания НРЦВКУ);
- Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за утвърждаване на норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал, и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК) в дни по години за съответните групи ВиК оператори за регулаторен период 2017-2021 г.;
- Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. за определяне на групи ВиК оператори, и определяне на прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за регулаторен период 2017-2021 г.

С Решение № БП-13 от 16.03.2015 г. на КЕВР, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян има одобрен бизнес план за периода 2009 – 2013 г., удължен до 31.12.2015 г., и одобрен с Решение № БП-12 от 21.01.2016 г. на КЕВР допълнен бизнес план за 2016 г.

Предвид обстоятелството, че 2016 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян, и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2017-2021 г.

Според чл. 19, ал. 2 и ал. 3 от НРЦВКУ, заявлението за утвърждаване и одобряване на цени е неразделна част от бизнес плана на ВиК оператора съгласно чл. 10, ал. 3, т. 7 от ЗРВКУ, и се подава едновременно с представянето на бизнес плана за одобряване по реда на НРКВКУ.

В изпълнение на горепосочените изисквания, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян е представило в Комисията, както следва:

- Бизнес план с вх. № В-17-20-9 от 30.06.2016 г. и заявление с вх. № В-17-20-10 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;
- Изменения и допълнения на бизнес план, представени с вх. № В-17-20-9 от 18.07.2016 г. и с вх. № В-17-20-9 от 16.09.2016 г. и изменение на ценово заявление с вх. № В-17-20-11 от 16.09.2016 г.;
- След проведено обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, са представени проект на бизнес план с вх. № В-17-20-9 от 29.11.2016 г., и заявление за цени с вх. № В-17-20-10 от 06.12.2016 г.,
- В последствие е представен и окончателен изменен проект на бизнес план с вх. № В-17-20-9 от 25.01.2017 г. и ценово заявление с вх. № В-17-20-10 от 25.01.2017 г.

По силата на чл. 14, ал. 1 от ЗРВКУ, одобряването на техническата и икономическата част на бизнес плановете е условие за одобряването им в частта за цените. Съгласно чл. 26, ал. 1 на НРЦВКУ, Комисията приема проект на общо решение по бизнес плана и ценовото заявление.

Назначената със Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г. на председателя на КЕВР работна група е извършила анализ на данните, съдържащи се в подадените от

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян заявления. Резултатите от извършения анализ са отразени в доклад с вх. № В-Дк-13 от 13.02.2017 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 47 от 10.03.2017 г., т. 1 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, което също е публикувано на интернет-страницата на Комисията. В изпълнение на разпоредбите на чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ във връзка с чл. 13, ал. 5, т. 2 и т. 3 и чл. 14 от Закона за енергетиката (ЗЕ) са проведени открито заседание и обществено обсъждане на 28.03.2017 г.

Открито заседание, обществено обсъждане и постъпили писмени становища и възражения в законоустановения срок.

На проведеното открито заседание Комисията е обсъдила Доклада и проекта на решение с представителите на заявителя. Управителят на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян е посочил, че ако се приеме и утвърди решението за цени, ще се даде възможност на дружеството да изпълни показателите и инвестициите, заложи в бизнес плана. Няма забележки към доклада и проекта за решение.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-20-10/13.03.2017 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от ЗЕ за участие в **общественото обсъждане** са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат “Водоснабдител” - КНСБ, Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа, Българска асоциация по водите, Съюза на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян, Областна администрация Смолян и Община Смолян.

На общественото обсъждане са присъствали представители на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян, Национален браншов синдикат “Водоснабдител” – КНСБ, Българска асоциация по водите, Асоциация по ВиК за обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян.

Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа, Съюза на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“ и Община Смолян не са изпратили свои представители.

На проведеното обществено обсъждане са направени следните изказвания и са постъпили следните писмени становища и възражения:

Национален браншов синдикат “Водоснабдител” – КНСБ: направено е изказване, че във „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян има много добър социален диалог и колективен трудов договор, който се изпълнява благодарение на екипа, създаден от управителя на дружеството. Подкрепя решението на Комисията в частта за цените на водата, за да може да се осъществи смяна на съоръжения и тръби за повишаване на качеството на услугата, като задава въпрос относно предвидения ръст на работните заплати, който за първата година от бизнес плана е достатъчен, но през

следващите години е малък - 2%, 3%, 4%, и не е ясно дали ще успее да догони ръста на средната работна заплата за страната. Счита, че предложените цени на ВиК услуги са под социалната поносимост и няма да има проблем с потребителите в това отношение.

Българска асоциация по водите (БАВ): направено е изказване в подкрепа на исканото увеличение на цените и бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян. Председателят на БАВ счита, че навсякъде в страната трябва да се постигне по-голямо увеличение на работните заплати, защото ВиК отрасълът страда от липса на кадри, които да изпълняват важните функции и да управляват сложните съоръжения, които се строят с инвестициите. Отбелязва, че има закъснение в приемането на цените и респективно „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян няма да може да изпълни годишната си инвестиционна и въобще програма за постигане на нивата на услугите, защото по-късно започва да го изпълнява, и задава въпрос как това ще бъде компенсирано.

Асоциация по ВиК за обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян: направено е изказване, че в асоциацията са проведени дълги разговори, и е постигнато взаимно съгласие и разбиране. Като цяло Асоциацията на свое събрание е одобрила предложенията и е съгласувала бизнес плана на дружеството.

В законоустановения срок не са постъпили писмени становища.

Становище на Комисията по направените устни изказвания в рамките на проведеното обществено обсъждане.

По отношение на поставените от Национален браншов синдикат „Водоснабдител” – КНСБ въпроси за ръста на работните заплати: от страна на Комисията е извършен задълбочен сравнителен анализ на средния размер на разходи за възнаграждения отнесени към персонал на еквивалентна пълна заетост във ВиК оператора, сравнен с редица референтни стойности (включително годишна заплата във ВиК сектора по данни от Инфостат, средна месечна заплата в област Смолян, както и данни за другите ВиК оператори от групата на средните дружества). Предвиденият темп на увеличение е обвързан както с отчетеното средно увеличение на месечните заплати в страната за периода 2015-2016 г., така и с нарастването на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2015 - 2017 г.

По отношение на поставените от Българска асоциация по водите въпроси за забавяне приемането на бизнес плана и заявлението за цени на ВиК услуги на дружеството: в представените първоначални проекти на бизнес план и заявление за цени не са били обосновани всички прогнози от страна на дружеството, и не са изпълнени всички указания на Комисията. Едва в окончателния изменен бизнес план, представен в Комисията на 25.01.2017 г. тези пропуски са отстранени, а в бизнес плана е предвидено и съфинансиране на „Интегриран воден проект на агломерация Смолян“.

След обсъждане и анализ на събраните в хода на административното производство данни и доказателства, Комисията приема за установено следното:

I. Общи данни за ВиК оператора, обособена територия и изпълнение изискванията на Закона за водите

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян със седалище и адрес на управление: гр. Смолян, ул. „П. Р. Славейков“ № 2, е капиталово търговско дружество със 100 % държавна собственост на капитала 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 към Агенцията по вписванията с ЕИК 830166530 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и в чужбина, експлоатация на водоснабдителни язовири.

Дружеството се управлява и представлява от управителя Мариян Христов Николов.

С решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. ДВ. бр. 47 от 2009 г.) във връзка с чл.198а от Закона за водите са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техния обхват и граници. Обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян под номер 40 в посоченото по-горе решение, включва общините Смолян, Баните, Борино, Девин, Доспат, Златоград, Мадан, Неделино, Рудозем и Чепеларе.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от Закона за водите (ЗВ), управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян е учредена асоциация по ВиК (АВиК) - Смолян с БУЛСТАТ 176010770.

Съгласно чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане, се извършват от ВиК оператори по реда на ЗВ и на ЗРВКУ. Съгласно чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, възлагането на дейностите по чл. 198о, ал. 1 се извършва с договор по реда на ЗВ или по реда на Закона за концесиите.

Между АВиК - Смолян и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян на 10.09.2015 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги. Договорът влиза в сила от 01.01.2016 г., и е за срок от 15 години, считано от датата на влизане в сила.

Съгласно разпоредбите на чл. 198о, ал. 5 от ЗВ, ВиК операторът е търговец, държавно или общинско предприятие - юридическо лице, което има сключен договор с председателя на асоциацията по ВиК или с кмета на общината съгласно решение на общинския съвет за управление, поддържане и експлоатация на ВиК системите и предоставяне на ВиК услуги в границите на една или повече обособени територии, когато предоставянето на ВиК услуги е основната му дейност.

Видно от гореизложеното, това условие е изпълнено за „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян. Дружеството отговаря и на изискването на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, съгласно което ВиК оператори са всички предприятия с предмет на дейност извършване на ВиК услуги.

Съгласно чл. 198о, ал. 7 от ЗВ, изискванията и критериите за ВиК операторите се определят с наредба на Министерския съвет, която към настоящия момент не е приета. В тази връзка не е възможно да бъде извършена проверка относно съответствието на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян с изискванията и критериите за ВиК оператор по посочената наредба. В допълнение, не е приета и наредбата по чл.198х от ЗВ, с която министърът на регионалното развитие и благоустройството

следва да определи условията и реда за създаване и поддържане на Единната информационна система и на регистъра на асоциациите по ВиК и на ВиК операторите по чл. 198р от ЗВ. Поради тези причини, не е възможно да се осъществи проверка относно евентуална промяна на границите на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян по реда на ЗВ след сключването на договора по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ. В този смисъл следва да се приеме, че обхватът на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян и нейните граници са определени по силата на Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството.

Доколкото „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян има обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от ЗВ и сключен договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставяне на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане по смисъла на чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

1.2. Изпълнение на изискванията за планиране на развитието на ВиК системи

Правомощията на АВиК са посочени в чл.198в, ал. 4 от ЗВ: съгласно която същата определя или избира ВиК оператора и сключва договор; изработва и приема регионални генерални планове на ВиК системи и съоръжения и генерални планове на ВиК системи и съоръжения на агломерации над 10000 е.ж., както и дългосрочна и краткосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора.

Съгласно чл.198и, ал. 1 от ЗВ, планирането на развитието на ВиК системите и съоръженията се извършва чрез регионални генерални планове на ВиК, и генерални планове за ВиК на агломерации над 10 000 е. ж. Според чл. 198м, ал. 1 на ЗВ, ВиК операторът изготвя бизнес плана въз основа на инвестиционните програми към регионалните генерални планове и генералните планове на агломерации. По силата на ал. 2 от същата разпоредба, бизнес планът на съответния ВиК оператор се съгласува от асоциацията по ВиК или от общинския съвет. При несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите за възлагане асоциацията по ВиК или общинският съвет връща бизнес плана за доработка с мотивирано становище и указания. Бизнес плановете на ВиК операторите се одобряват по реда на ЗРВКУ (чл. 198м, ал. 3 от ЗВ).

Видно от посочените разпоредби, асоциациите по ВиК (за случаите по чл. 198б, т. 2 от ЗВ) или общинските съвети (за случаите по чл. 198б, т. 3 от ЗВ), в качеството им на собственици на ВиК системите и съоръженията – публична държавна или общинска собственост, следва да планират бъдещото им развитие, чрез изготвянето на регионални генерални планове и генерални планове за ВиК на агломерации над 10 000 е.ж., дългосрочни и краткосрочни инвестиционни програми към тях, и да съгласуват бизнес плана на ВиК оператора, с което да се удостовери, че същият е разработен в съответствие с приетите документи. При неспазване на тези изисквания, АВиК и общинските съвети имат правомощие да върнат съответния бизнес план за доработка. В тази връзка от съществено значение при прегледа на бизнес плана е установяване изпълнението на посочените по-горе изисквания.

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора,

сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 11 256 000 лева без ДДС, или средно в размер на 750 000 лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

Задължително ниво на инвестициите е определено в раздел 1.1. Дефиниции на договора като: *Инвестиции в Публични активи в размер, определен в Договора, които включват единствено групите дейности със съответното процентно разпределение между тях, посочени в Приложение IX, и които Операторът се задължава да извърши за своя сметка за срока на Договора. В задължителното ниво на инвестициите не се включват разходите, финансирани със средства от фондове на Европейския съюз или международни или национални грантови схеми, с изключение на съфинансирането, предоставено от Оператора.*

Съгласно Приложение IX Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите към договора, за регулаторен период 2017-2021 г. са предвидени следните задължителни инвестиции:

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо
Доставяне вода на потребителите	126	468	915	747	652	2 908
Отвеждане на отпадъчна вода	40	149	291	237	207	924
Пречистване на отпадъчна вода	17	65	126	103	90	401
Общо	183	682	1 332	1 087	949	4 233

В първоначалния бизнес план, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян е предложило следните инвестиции в собствени (корпоративни) и публични активи:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	736	748	748	728	728	3 688	3 302	386
Отвеждане:	41	41	41	41	41	207	198	9
Пречистване:	83	82	82	83	83	413	246	168
Общо	860	872	872	852	852	4 308	3 745	563

Данните показват, че предложената инвестиционна програма в публични активи не съответства на задължителното ниво на инвестиции по договор. Предложените първоначални инвестиции във водоснабдяване са по-високи от предвидените по договор, но тези в отвеждане и пречистване, както и общият размер на инвестициите е по-нисък.

В окончателния бизнес план инвестиционната програма значително е увеличена, след включване на частта от проект „Интегриран воден проект на агломерация град Смолян“, която ще се съфинансира от дружеството, както следва:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	845	1 074	1 068	1 051	878	4 916	4 578	337
Отвеждане:	83	1 781	1 820	1 836	42	5 563	5 452	111
Пречистване:	63	60	53	43	48	266	256	10
Общо	991	2 914	2 941	2 930	968	10 744	10 287	457

Вижда се, че предложените от дружеството инвестиции в публични активи многократно надхвърлят задължителните инвестиции по договор като обща сума, и суми за водоснабдяване и отвеждане. Същевременно обаче предвидените инвестиции в пречистване са по-ниски от задължителните нива по договор.

Видно от Протокол №8 от проведено на 20.10.2016 г. общо събрание на АВиК, с обособена територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян, публикуван на интернет страницата на Областна администрация Смолян, по т. 3 от дневния ред, АВиК е съгласувала проекта на бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян за периода 2017-2021 г.

С това решение АВиК е удостоверила, че предложената инвестиционна програма в бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян съответства на приетите регионални генерални планове и генерални планове на агломерации над 10000 е.ж., и на дългосрочните и краткосрочни инвестиционни програми към тях.

1.3. Изпълнение на изискванията за структура и съдържание на бизнес плана и неговите приложения

Съгласно Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. на КЕВР, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян попада в групата на средните ВиК оператори.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестниците „Родопи Вест“ от 30.06.2016 г. и от 24-25.01.2017 г., „Новинар“ от 30.06.2016 г. и „Сега” от 24.01.2017 г.

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 оператора са подписани от управителя и главния счетоводител.

Структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и електронните модели (справки) към бизнес плана съответстват на утвърдените от КЕВР образци, с което са изпълнени т. 6.1. и т. 6.2. на Указания НРКВКУ.

В бизнес плана е представена отчетна информация за 2015 г., информация съгласно одобрен бизнес план за 2016 г., и прогнозни данни за 2017 – 2021 г., така както се изисква в справките към електронния модел към бизнес плана, с което е изпълнена т. 7 от Указания НРКВКУ.

В изпълнение на т.10.1 и т. 10.2 от Указания НРКВКУ към бизнес плана са приложени копия от писма, с които ВиК операторът е внесъл бизнес плана в АВиК и/или Общинските съвети за съответната обособена територия, с оглед изпълнението на изискванията на ЗВ и ЗРВКУ, както и съгласувателен протокол от Общо събрание на АВиК, проведено на 20.10.2016 г.

Представени са изисканите от КЕВР с писмо с изх.№ В-17-00-7 от 15.07.2016 г. окончателни протоколи за разпределение на собствеността на ВиК системите и съоръженията в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора; списъци на дълготрайни активи, които се изваждат от баланса на дружеството; списъци на активи, които остават в баланса на дружествата като корпоративна собственост; декларация за достоверност на данните, с която се удостоверява, че приложените електронни списъци на активи съвпадат с окончателните протоколи за разпределение на собствеността на ВиК системите и съоръженията по смисъла на §9 от ЗИД на ЗВ (обн. ДВ бр.103 от 2013 г. изм. и доп., бр. 58 от 2015 г.), както и отчет и прогноза на дължностно щатно разписание.

Представени са изисканите от КЕВР с писмо с изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г.

приложения, както следва: (1) Справка – обосновка за прогнозите за фактурираните количества; (2) Справка – обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана и техният ефект върху фактурираните количества; (3) Справка – обосновка за единични цени за ремонт и подмяна на ВиК мрежи; (4) Справка – обосновка за отчетна стойност на Дълготрайни активи към 31.12.2015 г.; (5) Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности; (6) Справка - обосновка за съществуващи и бъдещи ПСОВ в експлоатация.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 04.11.2016 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

В рамките на обсъждането, както и на проведени работни срещи с представители на Министерство на околната среда и водите и МРРБ е уточнено, че „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян е пилотен бенефициент по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“, и предстои да съфинансира и реализира проект „Интегриран воден проект на агломерация град Смолян“, въз основа на извършено пред-инвестиционно проучване. Същият не е включен в представените от дружеството проекти на бизнес плана. От страна на КЕВР е уточнено, че доколкото параметрите на този проект са известни, и дружеството предстои да сключи и предварително споразумение с МОСВ, с което се урежда *правата и задълженията на страните във връзка с подготовката на проектно предложение по процедура „Изграждане на ВиК инфраструктура”, по приоритетна ос 1 „Води” на оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.”*, е необходимо проектът да бъде включен в окончателния бизнес план, което е изпълнено от дружеството.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян предоставя ВиК услуги на цялата територия на област Смолян, в общини Смолян, Баните, Борино, Девин, Доспат, Златоград, Мадан, Неделино, Рудозем и Чепеларе. Информация за променливи за изчисление на показателите за качество и друга техническа информация е представена в Справка №2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

Отчетният и прогнозен брой потребители и населени места в обособената територия за разглеждания период е както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой на населението ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	103 156	100 576	99 286	97 995	96 705	95 415
Брой население ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	77 002	75 111	73 815	73 521	72 225	70 744
Брой население ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	49 606	49 843	50 335	49 829	49 321	48 367
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	110 363	105 705	103 375	101 046	98 717	96 388
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	135	137	137	137	137	137
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	30	31	31	31	31	31

Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	5	8	8	8	8	8
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	241	241	241	241	241	241

Представената от ВиК оператора информация за обслужваните публични ВиК системи и съоръжения в обособената територия е както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	453	453	453	453	453	453
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	6	7	7	7	7	7
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	220	222	222	222	222	222
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	38	38	38	38	38	38
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	1 495	1 497	1 501	1 506	1 509	1 509
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	186	188	197	207	216	216
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	29 531	29 896	29 961	30 026	30 086	30 146
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	32 502	32 656	32 692	32 747	32 807	32 867
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	15 522	15 782	16 280	16 879	17 375	17 415
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	136	136	145	155	159	159
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	5	9	9	9	9	9

2.2. Водни количества

В Справка №4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите“ на бизнес плана е представен следният отчет и прогноза на водни количества, неносеща приходи вода и потребление на ВиК услуги за новия регулаторен период:

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребители								
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м ³ /год	7 923 680	7 784 500	7 967 273	7 937 329	7 790 892	7 614 170	7 509 576
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год	4 551 733	4 473 962	4 605 126	4 592 947	4 520 729	4 451 191	4 394 027
	%	57,4%	57,5%	57,8%	57,9%	58,0%	58,5%	58,5%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	4 342 969	4 269 000	4 369 232	4 352 811	4 301 871	4 252 284	4 198 904
	%	54,8%	54,8%	54,8%	54,8%	55,2%	55,8%	55,9%
Подадена нефактурирана вода A13 (Q3A)	м ³ /год	208 764	204 962	235 894	240 136	218 858	198 907	195 123
	%	2,63%	2,63%	2,96%	3,03%	2,81%	2,61%	2,60%
Общи загуби на вода A15 (Q6)	м ³ /год	3 371 947	3 310 538	3 362 147	3 344 382	3 270 163	3 162 979	3 115 549
	%	42,6%	42,5%	42,2%	42,1%	42,0%	41,5%	41,5%
	м ³ /км/ден	6,18	6,07	6,15	6,11	5,95	5,74	5,66
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год	786 031	771 715	763 715	755 716	747 715	739 715	731 715
	%	9,9%	9,9%	9,6%	9,5%	9,6%	9,7%	9,7%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год	2 585 916	2 538 823	2 598 432	2 588 666	2 522 448	2 423 264	2 383 834
	%	32,6%	32,6%	32,6%	32,6%	32,4%	31,8%	31,7%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	3 580 711	3 515 500	3 598 041	3 584 518	3 489 021	3 361 886	3 310 672
	%	45,2%	45,2%	45,2%	45,2%	44,8%	44,2%	44,1%
	м ³ /км/ден	6,56	6,44	6,58	6,54	6,35	6,11	6,01
Отвеждане на отпадъчни води								

Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год	2 806 372	2 772 400	2 863 261	2 858 442	2 835 429	2 827 561	2 814 325
	%	64,6%	64,9%	65,5%	65,7%	65,9%	66,5%	67,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год	2 806 372	2 772 400	2 006 131	2 004 956	1 988 931	1 987 721	1 978 447
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год	0	0	857 130	853 486	846 498	839 840	835 878
Пречистване на отпадъчни води								
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год	1 678 312	1 666 600	1 699 856	1 712 197	1 711 336	1 723 937	1 719 628
	%	38,6%	39,0%	38,9%	39,3%	39,8%	40,5%	41,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год	1 166 231	1 156 747	1 188 680	1 203 249	1 209 065	1 223 688	1 220 950
<i>Количества пречистени отпадъчни води</i>	м ³ /год	1 166 231	1 156 747	1 188 680	1 203 249	1 209 065	1 223 688	1 220 950
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год	512 081	509 853	511 176	508 948	502 271	500 249	498 678
<i>Пречистени количества отпадъчна вода според:</i>	м ³ /год							
степен на замърсеност 1	м ³ /год	512 081	509 853	503 176	500 948	494 271	492 249	490 678
степен на замърсеност 2	м ³ /год			4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
степен на замърсеност 3	м ³ /год			4 000	4 000	4 000	4 000	4 000

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 45,2% / 6,56 м³/км/д през 2015 г. до 44,1% / 6,01 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурирана доставена вода намалява от 4 552 хил.м³ през 2015 г. до 4 394 хил.м³ през 2021 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 2 806 хил.м³ през 2015 г. (64,6% от фактурирана доставена вода) до 2 814 хил.м³ (67% от фактурирана доставена вода).
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 1 678 хил.м³ през 2015 г. (38,6% от фактурирана доставена вода) до 1 720 хил.м³ (41% от фактурирана доставена вода).
- При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2017 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г., а прогнозата за 2018-2021 г. отчита изменението на обслужваното население, ефекта от намаление на търговски загуби и разширение на ВиК мрежата.

2.3. Персонал

Представената информация за персонал на еквивалент на пълна заетост (ЕПЗ) и среден размер на възнаграждения лв./ЕПЗ в Справка №5 „Персонал“ на бизнес плана са както следва:

Наименование	Доставяне на вода на потребителите							Отвеждане на отпадъчните води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по шатно разписание	253	259	263	263	263	263	257	10	10	10	10	10	10	10
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	252	258	262	262	262	262	255	9	9	9	9	9	9	9
<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	1,2%			0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	7,81	7,98	9,00	9,36	9,52	9,69	10,13	8,78	7,22	10,31	10,37	10,36	10,36	10,36
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,60	1,63	1,83	1,90	1,93	1,97	2,05	2,44	2,00	2,83	2,85	2,84	2,84	2,84

Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,10	1,08	1,25	1,29	1,32	1,34	1,40	1,00	1,33	1,23	1,24	1,24	1,24	1,24
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			15,3%	19,9%	21,9%	24,1%	29,7%			17,5%	18,1%	18,0%	18,0%	18,0%
Наименование	Пречистване на отпадъчните води							Общо регулирана дейност						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по шатно разписание	46	47	49	49	49	49	49	309	316	322	322	322	322	316
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	45	46	48	48	48	48	47	306	313	319	319	319	319	311
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			6,7%	6,7%	6,7%	6,7%	4,4%			4,2%	4,2%	4,2%	4,2%	1,6%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	6,71	6,61	7,81	7,97	8,12	8,28	8,59	7,67	7,76	8,86	9,18	9,33	9,50	9,90
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,44	1,35	1,69	1,73	1,76	1,79	1,85	1,60	1,60	1,84	1,90	1,93	1,96	2,04
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,07	1,02	1,25	1,27	1,29	1,32	1,36	1,09	1,08	1,25	1,29	1,31	1,33	1,39
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			16,4%	18,8%	21,0%	23,4%	28,1%			15,4%	19,6%	21,6%	23,8%	29,0%

2.4. Потребена електрическа енергия

Информацията за отчетно ниво и прогноза за потребление и разходи за електроенергия, представени в Справка № 6 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия“ на бизнес плана са както следва:

Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	МВтгч							Разход, лв.						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 г.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Доставяне вода на потребителите	4 176	3 683	4 032	4 017	3 899	3 787	3 439	621	566	577	575	558	542	490
Енергийна ефективност		-493	349	-15	-118	-112	-347		-55	11	-2	-17	-16	-52
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,527	0,473	0,506	0,506	0,501	0,497	0,458							
Отвеждане на отпадъчни води	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	1 458	1 450	1 609	1 603	1 586	1 583	1 580	211	217	228	227	225	225	224
Енергийна ефективност		-8	158	-5	-17	-3	-3		6	11	-1	-2	1	-1
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,315	0,323	0,346	0,343	0,338	0,336	0,336							
Административни нужди	239	195	194	192	190	188	186	41	34	30	30	29	29	29
ОБЩО	5 874	5 328	5 835	5 812	5 675	5 558	5 205	873	817	835	832	812	797	743
Темп на изменение спрямо 2015 г.			-0,7%	-1,0%	-3,4%	-5,4%	-11,4%			-4,3%	-4,7%	-6,9%	-8,7%	-14,8%

Дружеството прогнозира намаляване на потребената електрическа енергия за услугата доставяне на вода със 17,65% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което спец.разход кВтч/м³ вода на вход ВС се намалява от 0,527 през 2015 г. до 0,458 през 2021 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води не се отчита и прогнозира потребление на електрическа енергия, а за пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение с 8,37% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което спец.разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,315 през 2015 г. до 0,336 през 2021 г. Причините за това са въвеждането в експлоатация на 4 бр. нови ПСОВ в община Девин: ПСОВ-1, с. Селча; ПСОВ-2, с. Селча; ПСОВ, с. Грохотно и ПСОВ, с. Триград.

Общото потребление на електрическа енергия през 2015 г. е 5 874 МВтч, и се предвижда да намалее с 11,4% през 2021 г. до 5 205 МВтч, което довежда и до намаление на разходите за доставяне на ел.енергия с 14,8% през 2021 г. (743 хил.лв.) спрямо 2015 г. (873 хил.лв.).

2.5. Утайки от ПСОВ

В Справка №7 „Оползотворяване на утайките от ПСОВ“ на бизнес плана е представена следната прогноза за действия по произведените от ПСОВ утайки:

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	117	117	118	119	68	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	0	0	51	119	119
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	117	117	118	119	119	119	119
<i>Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка</i>	<i>лв./тон с.в.</i>	<i>316,2</i>	<i>726,5</i>	<i>322,0</i>	<i>237,3</i>	<i>211,8</i>	<i>169,5</i>	<i>169,5</i>

За периода 2015-2018 г. дружеството предвижда единствено да депонира утайките от ПСОВ. През 2019 г. започва частично да ги оползотворява, и през 2020-2021 г. изцяло ще ги оползотворява. Предвидените методи за оползотворяване са методите, описани в Националния план за управление на утайките от ГПСОВ в България. Също така ще се търси и вариант след третиране на утайките с негасена вар, те да се използват в селското или горското стопанства.

Представените данни за % влажност на утайките дават възможност да се извърши преобразуване, и да се определи реалното тегло на утайките от ПСОВ за депониране и оползотворяване, и да се изчисли средния разход лв./тон за съответната дейност:

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Депонирани утайки	тон	780	780	787	595	338	0	0
	лв./т.	47,4	109,0	48,3	47,5	47,8		
Оползотворени утайки	тон	0	0	0	0	257	595	595
	лв./т.					35,3	33,9	33,9

Данните показват, че дружеството е изпълнило изискванията на т. 19 от Указания НРЦВКУ, съгласно която отчисленията по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците (ЗУО) при депониране на утайки от ПСОВ не са признат разход за периода 2017-2021 г. (отчисленията по чл.64 от ЗУО са в размер на 28 лв./т. през 2015 г., и достигат до 95 лв./т. през 2020 г. и всяка следваща).

По отношение разходите за оползотворяване, същите са по-високи от средните стойности на ВиК операторите от групата на средните дружества (средна стойност 19,97 лв./т.), както и от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 27,91 лв./т.) установени със сравнителен анализ в доклад № В-Дк-165/30.11.2016 г.

Дружеството обосновава предложените разходи както следва:

„Разходите, които „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян предвижда за депониране на утайки през периода на БП са съответно: 2017 г. – 38 х. лв., 2018 г. – 28 х. лв. и 2019 г. – 6 х. лв. Планираните разходи в БП 2017- 2021 г. за депониране на утайките от ПСОВ включват транспортни разходи от ПСОВ до депото за отпадъци и такса за депониране на утайките. Отчисленията по чл. 60 и 64 от Закона за управление на отпадъците не са включени. Тези разходи намаляват тъй като се предвижда постепенно преминаване към оползотворяване на утайките.

Планираните разходи за оползотворяване на утайките в БП са 2019 г. - 9 х. лв., 2020 г. – 20 х. лв. и 2021 г. – 20 х. лв. Тези разходи включват основно прогнозни разходи

за транспорт на утайките до мястото където ще бъдат оползотворени (селското и горско стопанство), прогнозна цена по договаряне за оползотворяване на утайките, както и разходи по съхранение на утайките преди да бъдат оползотворени.“

2.6. Ремонтна програма

Общите данни за отчета и прогнозите за ремонтна програма представени в Справка №8 „Ремонтна програма“ на бизнес плана са както следва:

Оперативен ремонт	Брой							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	1 704	526	1 682	1 653	1 627	1 593	1 566	-1,3%	-8,1%
Общо ремонти канализация	106	176	131	126	121	117	114	23,6%	7,5%
Общо ремонти ПСОВ	1	4	4	4	4	4	4	300,0%	300,0%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	673	253	527	534	540	546	552	-21,7%	-18,0%
Общо ремонти канализация	32	14	29	29	29	29	29	-9,4%	-9,4%
Общо ремонти ПСОВ	41	9	37	37	38	38	38	-9,8%	-7,3%

Разпределението на типовете оперативен ремонт по услуги за 2015 г. и 2021 г. е както следва:

Водоснабдяване:

2015 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (23,3%), ремонт на СВО, и на СК и ПХ (по 16,2%), ремонт на оборудване, апаратура и машини (15,3%), ремонт на довеждащи водопроводи (14,4%), ремонт на други съоръжения (13,5%).

Тези съотношения не се променят особено към 2021 г.

Канализация:

2015 г.: профилактика - почистване, продухване, други (72%), ремонт на СКО (28%), ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (0%).

2021 г.: профилактика (34,5%), ремонт на СКО (34,5%), ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (24%), ремонт на механизация и транспортни средства (6,9%).

ПСОВ:

2015 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (100%).

2021 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (73,7%), ремонт на машини, оборудване и апаратура (26,3%).

2.7. Програма за подобряване управлението на ВиК системите – регистри и бази данни

2.7.1. Регистри

Система СКАДА

Съгласно посочената в БП информация, дружеството експлоатира и поддържа система СКАДА от 20 години, която се разширява непрекъснато чрез включване на нови обекти. В бизнес плана е предвидено да се продължат дейностите по видеонаблюдение на обектите, както и обновяване и разширяване на диспечерската система.

Регистър на активи

Съгласно посочената в БП информация, при подготовката и сключването на договор с АВиК са изготвени Списъци с активите, които ще се стопанисват и поддържат от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян. Тези списъци ще бъдат основата за внедряване на Регистъра на активите, до края на 2018 г.

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в БП информация, на този етап дружеството не разполага с географска информационна система. В Инвестиционната програма са предвидени средства за нейното изграждане и внедряване до края на 2018 г.

Регистър на аварияте

Съгласно посочената в БП информация, дружеството е въвело система за регистриране и отчитане на аварияте – База данни за аварияте. Всяка авария се вписва в аварияен дневник по водоснабдителните райони. Ръководителят на район за всяка авария попълва бланка за аварията – Аварияен дневник, като в нея се описва мястото на аварията, вида, на какъв водопровод – като материал и довеждащ, разпределителен или СВО, времетраене на отстраняването на аварията, вложени – материали, труд и механизация и др. Дневникът се подава в отдел „ПТ“, където се вписват в електронни таблици и се обобщават. За всяка авария се правят снимки в началото, по средата и в края на отстраняването. В Инвестиционната програма са предвидени средства за изготвяне и внедряване на Регистър на аварияте до края на 2018 г.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в БП информация, дружеството на този етап ползва База данни на лабораторните изследвания. Всички проби на питейните води, които се извършват в лабораториите на дружеството /Централна и в ПСПВ „Хубча“, ПСПВ „Превала“ и ПСПВ „Стърница“/ се вписват в таблици и се съхраняват. Предвижда се създаването на Регистър на лабораторните изследвания за качеството на питейните води.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в БП информация, дружеството на този етап ползва База данни на лабораторните изследвания. Всички проби на отпадъчните води, които се извършват в лабораториите на дружеството /в ПСОВ „Смолян“, ПСОВ „Златоград“, ПСОВ „Мадан“, ПСОВ „Рудозем“ и ПСОВ „Пампорово“/ се вписват в таблици и се съхраняват. Предвижда се създаването на Регистър на лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в БП информация, дружеството има въведен Регистър на оплакванията от потребители. С него се работи лесно, вписват се всички оплаквания /жалби/, за какво се отнасят, кой е подателят на сигнала, кога е получен, кой е отговорен да вземе отношение по поставения проблем, кога е решен казусът и от кого.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в БП информация, дружеството на този етап ползва База данни за утайките. Количеството на добитата утайка в ПСОВ „Смолян“, в ПСОВ „Златоград“, в ПСОВ „Мадан“, в ПСОВ „Рудозем“ и в ПСОВ „Пампорово“ се вписват в таблици и се съхраняват. Предвижда се създаването на Регистър за утайките от ПСОВ.

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в БП информация, дружеството на този етап ползва Система за отчитане и фактуриране. Предвижда се създаването на Регистър на водомерите на СВО.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в БП информация, програмният продукт, който използва дружеството за фактуриране, отчитане и инкасиране на регулираните ВиК услуги е на Унисофт ООД Русе.

Счетоводна система

Съгласно посочената в БП информация, софтуерът за счетоводно отчитане, който използва дружеството е АЖУР L 7. За въвеждането на единния сметкоплан за регулаторни цели от 2017 година, дружеството ще използва нова база на счетоводната система, която ще започне да функционира от самото начало на регулаторния период. В дружеството следва да се въведе добра вътрешна организация, която да води до постигането на целите за управление на качеството на дейността по изпълнението на бизнес плана и за вътрешен контрол.

Съгласно т. 64 от Указания НРКВКУ, ВиК операторът следва да създаде посочените по-горе системи и регистри не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 година, тъй като попада в групата на средните дружества.

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в БП информация, отчетите на водомерите, които са монтирани на вход ВС се записват от ръководителите на експлоатационни райони и ежесмесечно се подават в отдел „ПТ“. Служителят в отдела ги систематизира в таблица в MSOffice, където се изчислява месечното, тримесечното, шестмесечното, деветмесечното и годишното водно количество подадено на вход ВС.

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в БП информация, на този етап дружеството няма монтирани контролни разходомери и дата логери. При зонирването на водопроводната мрежа ще се монтират контролни водомери за съответните зони. В Инвестиционната програма на БП 2017 г. – 2021 г. са предвидени средства за това.

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в БП информация, неизмерената законна консумация се изчислява на база водните количества отчетени по водомерите на вход ВС и водните количества отчетени по Системата за фактуриране.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в БП информация, дружеството получава фактурите за разход на електрическа енергия, на обектите от водоснабдителните системи в количествено и стойностно изражение от доставчиците на ел.енергия. Изразходваната ел. енергия за всеки обект от водоснабдителните системи се попълва в таблица в MSOffice. В нея се изчислява месечното, тримесечното, шестмесечното, деветмесечното и годишното потребление.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Съгласно посочената в БП информация, на 2 от стопанисваните и експлоатирани 6 ПСПВ има средства за измерване на влизащата питейна вода. На всички ПСПВ има средства за измерване на изходящата пречистена вода. Отчетите от тези измервателни устройства се записват и се предават в отдел „ИТ“, където се систематизират в таблици в MSOffice и се съхраняват.

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в БП информация, на 4 от стопанисваните и експлоатирани 5 ПСОВ има средства за измерване на постъпващата отпадъчна вода. На всички ПСОВ има средства за измерване на изходящата пречистена вода. Отчетите от тези измервателни устройства се записват и се предават в отдел „ИТ“, където се систематизират в таблици в MSOffice и се съхраняват.

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в БП информация, в отдел „ИТ“ се съхраняват издадените предварителни договори за присъединяване на имоти и обекти към водопроводната и канализационната мрежа. В отдел „Продажби и събиране на вземанията“ се съхраняват сключените и изпълнени договори за присъединяване. Най – късно до края на 2017 г. дружеството предвижда да се въведе по–надеждна База данни за сключените и изпълнени договори за присъединяване.

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в БП информация, дружеството има утвърдено щатно разписание по длъжности от 28.01.2016 г., което се актуализира при необходимост. За всяка длъжност има длъжностна характеристика, с която персоналът е запознат, подписана се съхранява в досиетата.

Съгласно т. 64 от Указания НРКВКУ, ВиК операторът следва да създаде посочените по–горе бази данни не по–късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 година, тъй като попада в групата на средните дружества.

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008

Съгласно посочената в БП информация, дружеството има Сертификат по основната си дейност „Водоснабдяване, Канализация, Инженеринг /проектиране и изграждане/ в областта на поддържането, експлоатацията, ремонта и реконструкцията на водопроводни и канализационни съоръжения, системи за водоползване и водохранилища” – БДС EN ISO 9001:2008 с регистрационен № 32 100 140157 валиден до 06.10.2017 г.

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004

Съгласно посочената в БП информация, дружеството има издаден Сертификат EN ISO 14001:2005 с № 32 104 140157 валиден до 14.09.2018 година по околна среда.

Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в БП информация, дружеството е внедрило интегрирана система за управление на условията на труд и е издаден OHSAS Сертификат № 32 116 140157 с валидност до 17.01.2019 год.

Дружеството и към момента има внедрени системи за управление на качеството с валидни Сертификати с различна продължителност 2017-2019 година. Ще бъдат предприети мерки за ресертифициране, актуализиране и продължаване действието на внедрените системи за управление за периода на бизнес плана 2017-2021 година.

Съгласно т. 76 от Указания НРКВКУ, ВиК операторът следва да внедри посочените по-горе бази стандарти до края на третата година от регулаторен период 2017-2021 г., или до края на 2019 г., тъй като попада в групата на средните дружества.

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, ВиК операторът е създал и поддържа интернет страница. Тя е достъпна, съдържа информация за контакти – телефони в т.ч. и денонощен, електронен адрес, информация за аварии, проверка на задължения за вода, цени на ВиК услугите, общи условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите и др.

Страницата следва да бъде актуализирана с публикуване на инвестиционната и ремонтната програми от бизнес плана, годишните финансови отчети, приемно време за срещи на ръководството на дружеството с потребителите на ВиК услуги, възможност за подаване на жалби, молби и сигнали с регистрация с входящ номер и др. Това ще бъде направено до края на 2017 година и обновявано текущо през периода на бизнес плана.

Изискванията за интернет страницата на ВиК операторите са посочени в т.79 на Указания НРКВКУ, а съгласно т.79.1 дружествата от групата на големите и средните ВиК оператори трябва да създадат интернет страница до края на първата година от регулаторен период 2017-2021 г., или до края на 2017 г. и да обновяват текущо същата.

В т. 80 на Указания НРКВКУ са посочени изисквания по отношение информацията, която задължително се публикува на интернет страницата (вкл. инвестиционната и ремонтната програми от одобрения бизнес план, утвърдени и одобрени цени на ВиК услуги, годишни финансови отчети, общи условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите, и друга информация, предвидена в нормативен акт), съгласно т. 81 следва да се поддържа 24 часова телефонна линия за връзка с потребители, а съгласно т.82 следва да се определи приемно време веднъж седмично за среща с физически и юридически лица по жалби, въпроси и консултации, като на интернет страницата се публикува датата и мястото на приемното време, реда за записване и друга необходима информация.

2.8. Предложени нива на показателите за качество

Съгласно чл. 19 от НРКВКУ, дългосрочните нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите са определени като общи цели за целия ВиК отрасъл и се постигат чрез изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на ПК. Съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл.

С решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ.

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите в Справка №3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабителни услуги	%	93,47%	95,15%	96,04%	96,98%	97,96%	98,99%	99	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,01%	97,32%	97,49%	97,58%	97,73%	97,85%	98	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,58	0,59	0,60	0,61	0,61	0,62		8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	м ³ /км/ден	6,56	6,58	6,54	6,35	6,11	6,01	6,1	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	%	45,19%	45,16%	45,16%	44,78%	44,15%	44,09%	44,1	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	79,80	75,82	73,69	71,59	69,34	67,55	84,2	60
ПК6	Налягане във водоснабителната система	%	0,00%	5,32%	10,15%	16,43%	25,46%	71,76%	80	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	69,77%	71,06%	71,41%	72,76%	73,16%	73,40%		75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	44,95%	47,15%	48,69%	49,31%	49,96%	50,18%		75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	341,18	324,26	291,36	259,39	245,99	238,73	255,88	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб.	1,15	1,17	0,95	0,73	0,50	0,51		0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,53	0,51	0,51	0,50	0,50	0,46	0,68	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,3151	0,3455	0,3429	0,3379	0,3359	0,3357		0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	43,24%	100,00%	100	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,20%	1,20%	1,42%	1,41%	1,41%	1,19%	1,2	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,40%	0,94%	1,07%	1,20%	1,19%	1,26%	1,25	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,94	1,06	1,07	1,07	1,07	1,08	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,94	1,05	1,59	1,69	1,78	1,62	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,24	1,02	1,03	1,02	1,02	1,03	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	95,94%	95,98%	95,94%	95,93%	95,90%	95,94%	95,94	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	4,16%	6,74%	8,56%	9,47%	9,75%	14,00%	14	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	39,16%	44,51%	50,24%	59,62%	74,73%	75,09%	70,3	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	93,85%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабителната система	%	88,24%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	81,63%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	8,53	8,76	8,74	8,73	8,71	8,46	8,47	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	3,48	3,61	3,50	3,38	3,28	3,22	3,22	3

Прегледът на представената информация показва, че през 2021 г. дружеството не постига определените в Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за следните ПК:

- **ПК26 Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване:** постига се ниво от 97,85% при индивидуална цел 98%;
- **ПК6 Налягане във водоснабдителната система:** постига се ниво от 71,76% при индивидуална цел 80%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,08 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12б Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,03 при индивидуална цел 1,1.

Съгласно чл. 22, ал. 2 на НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива по ал. 1, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението по чл. 21, ал. 2, ако представи писмена обосновка за отклоненията. Дружеството е представило следните обосновки:

Относно ПК26 Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване:

„При изчисляването на iD51в – общ брой направени анализи за качеството на питейната вода в малките зони на водоснабдяване, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти, сме сумирали анализите, извършени от ВиК Оператор – Смолян, в рамките на мониторинговите програми за различните показатели за качеството на водата, предназначена за питейно – битови цели в малките зони на водоснабдяване. За 2015 г. общият брой на анализите е 9 357, през 2016 г. – 9 967 бр.; 2017 г. – 10 597 бр.; 2018 г. – 11 170 бр.; 2019 г. – 11 768 бр.; 2020 г. – 12 372 бр.; и през 2021 г. прогнозираме 12 975 бр. Броят на анализите през годините от 2015 г. до 2021 г. расте, тъй като ще се увеличават, съответно през годините и броя на пробите, които ще се извършват от ВиК Оператор – Смолян за запазване и подобряване нивото на качество на питейната вода в малките зони на водоснабдяване. През 2016 г. и 2017 г. малките водоснабдителни зони ще се увеличат от 75 броя на 77 бр. Необходимата информация за изчисляване на качеството на питейната вода в малките зони на водоснабдяване е взета от Базата данни на лабораторните изследвания, поддържан от ВиК Оператор – Смолян.“

Относно ПК6 Налягане във водоснабдителната система:

„Параметърът iDMAт се изчислява, като от общ брой водомерни зони се отчитат само тези, за които има постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона, с интервал на запис на данни от 15 минути и архивиране на данните в електронни бази данни, за период от минимум 1 година, и измервания в критична точка при необходимост. Към 2015 г. ВиК Оператор – Смолян няма зона, като описаната по – горе. С предвидените инвестиции в Инвестиционната програма по отношение на Зониране на водопроводната мрежа – контролно измерване, Управление на налягането, Проучване и моделиране на водопроводната мрежа през 2017 г. се предвижда 10 бр. зони да се приведат, по описания горе модел. Броят на зоните с измерване на дебит и налягане ще се увеличава и в края на 2021 г. ще достигнат – 155 бр.

iDMAт е общият брой водомерни зони в обслужваната от ВиК Оператор – Смолян територия, към 2015 г. този брой е 186 в 135 населени места. В този брой населените места с население по – малко от 2 000 жители, които са доста като брой на територията, която стопанисваме сме приели за една водомерна зона. Само в общинските центрове и в населените места с над 2 000 жители, имаме повече от една водомерна зона, зонирани от ВиК Оператор – Смолян. Най – много водомерни зони има в гр. Смолян – 21 бр. към 2015 г...

С реализирането на Втория воден цикъл в града – „Интегриран проект за агломерация гр. Смолян“, в тези зони ще се монтират 28 броя регулатори на налягане,

ще се подобри подаването на вода за питейно – битови нужди във водопроводната мрежа и водопроводните зони в града ще се увеличат с 28 и ще станат 49 броя. Също така и общият брой на водомерните зони ще се увеличи през 2018 на 197, през 2019 на 207, през 2020 - 216 и в края на 2021 г. ще бъде 216, в 137 населени места /Справка №2, Приложение № 2/.

Относно ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне вода на потребителите:

„Дружеството не планира постигане на поставените конкретни прогнозни цели за 2021 г. - 1,1 . Направен е задълбочен анализ на прогнозираните разходи за 2021 г., които са максимално оптимизирани и занижени. От интегрирания воден проект разходите за ел. енергия са намалени в размер на 45 хил. лв. Намаление има и планираните разходи за външни услуги. Значително увеличение има в разходите за амортизации. Необходимите годишни приходи за услугата доставяне на вода на потребителите включват признатите годишни разходи за тази услуга и възвръщаемостта за тази услуга. Нормата на възвръщаемост съгласно справка 19 показва тенденция на намаляване и от 8,37% през 2017 г. достига 5,88 % през 2021 г. Същевременно регулаторната база на активите в доставка на вода и отвеждане на отпадъчни води е почти еднаква. Това е основа за почти еднаквата възвръщаемост в двата вида услуги – вода и канал. Затова и ефективността на разходите от 1,1 за услугата доставяне на вода на потребителите не може да бъде постигнат, а ефективността на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води е висок и през 2021 г. е 1,62“.

Относно ПК12б Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:

„Дружеството не планира постигане на поставените конкретни прогнозни цели за 2021 г. -1,1. Направен е задълбочен анализ на прогнозираните разходи за 2021 г., включително и на прогнозните разходи за експлоатация на новите 4 бр. ПСОВ. Спрямо 2015 г. са увеличени значително разходите за амортизации и 24,4% увеличение на разходите за заплати, осигуровки и социални разходи. Прогнозирани са 59 хил. лв. разходи за новите ПСОВ като прогнозното количество пречистена вода е незначително. Необходимите годишни приходи за услугата пречистване на отпадъчни води включват признатите годишни разходи за тази услуга и възвръщаемостта за тази услуга. При това положение дружеството следва значително да намали разходите за да достигне ниво 1,1, което е невъзможно. В поясненията, които са дадени за изчисляване на променливата $iwG1c$ – приходи от оперативна дейност е пояснено, че в приходите се включват и получените лихви за забавени плащания за съответната услуга. Ако тези прогнозни лихви се включат, то този показател ще се приближи към дългосрочното ниво.“

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

Данни за дълготрайните активи за регулаторни цели са представени в Справки №11 “Амортизационен план на Дълготрайни активи“, №11.1 „Амортизация на новопридобити активи“ и №11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ на бизнес плана. Информацията в амортизационния план е организирана по следния начин:

- В Група I "Собствени дълготрайни активи" са посочени дълготрайните активи, които са собственост на дружеството, и остават негова корпоративна собственост след изпълнението на разпоредбите на Закона за водите (т.е.

отписване от баланса на дружеството на публични ВиК активи – държавна и/или общинска собственост).

- В Група II "Публични дълготрайни активи, изградени със собствени средства" са посочени публичните ВиК активи, които дружеството ще изгради през своята инвестиционна програма за регулаторния период 2017-2021 г.
- В Група III "Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка" се посочват публичните ВиК активи, които са предоставени чрез договор по реда на Закона за водите за стопанисване, експлоатация и управление.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

Описание	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	3 587	3 602	3 669	3 735	3 796	3 857	3 939
Годишна амортизационна квота	178	147	135	80	72	80	88
Начислена до момента амортизация	1 825	1 972	2 106	2 186	2 259	2 339	2 427
Балансова стойност	1 762	1 630	1 563	1 548	1 537	1 519	1 512
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	398	1 176	2 184	3 190	4 180	4 976
Годишна амортизационна квота	0	5	35	95	152	201	249
Начислена до момента амортизация	0	5	40	135	287	488	737
Балансова стойност	0	393	1 136	2 049	2 903	3 693	4 240
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	64 106	64 106	111 106	114 265	116 596	118 895	118 895
Годишна амортизационна квота	1 297	1 292	2 220	2 389	2 447	2 503	2 501
Начислена до момента амортизация	11 194	12 486	14 706	17 095	19 542	22 045	24 546
Балансова стойност	52 912	51 620	96 401	97 170	97 054	96 850	94 349

Отвеждане на отпадъчни води:

Описание	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	95	95	129	158	181	204	206
Годишна амортизационна квота	1	1	3	6	9	11	13
Начислена до момента амортизация	77	78	81	88	97	108	121
Балансова стойност	18	17	48	70	84	96	85
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	19	68	1 820	3 618	5 431	5 471
Годишна амортизационна квота	0	0	2	28	74	116	137
Начислена до момента амортизация	0	0	2	29	104	220	356
Балансова стойност	0	19	66	1 791	3 514	5 211	5 115
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	39 180	39 180	39 180	54 267	69 000	83 728	83 728
Годишна амортизационна квота	784	784	784	1 122	1 417	1 711	1 711
Начислена до момента амортизация	6 838	7 621	8 405	9 527	10 944	12 655	14 366
Балансова стойност	32 342	31 558	30 774	44 739	58 056	71 073	69 362

Пречистване на отпадъчни води:

Описание	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	18	24	36	51	61	72	84
Годишна амортизационна квота	1	1	2	3	5	6	7

Начислена до момента амортизация	11	12	14	17	22	28	35
Балансова стойност	8	12	22	33	39	44	49
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	12	63	108	150	182	218
Годишна амортизационна квота	0	0	2	6	8	10	11
Начислена до момента амортизация	0	0	3	8	17	26	38
Балансова стойност	0	12	60	99	133	156	181
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	16 236	16 236	18 479	18 773	18 773	18 773	18 773
Годишна амортизационна квота	333	333	429	436	435	435	435
Начислена до момента амортизация	2 090	2 423	2 851	3 288	3 723	4 159	4 594
Балансова стойност	14 146	13 813	15 627	15 485	15 050	14 615	14 179

Общо регулирана дейност:

Описание	Общо регулирана дейност						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	3 700	3 721	3 835	3 943	4 038	4 133	4 228
Годишна амортизационна квота	181	149	140	90	86	97	108
Начислена до момента амортизация	1 912	2 061	2 201	2 291	2 377	2 475	2 583
Балансова стойност	1 788	1 659	1 633	1 652	1 661	1 659	1 645
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	429	1 306	4 112	6 958	9 793	10 666
Годишна амортизационна квота	0	5	39	129	234	326	397
Начислена до момента амортизация	0	5	44	173	407	733	1 131
Балансова стойност	0	424	1 262	3 939	6 551	9 059	9 535
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	119 522	119 522	168 765	187 305	204 369	221 396	221 396
Годишна амортизационна квота	2 415	2 409	3 432	3 947	4 299	4 649	4 647
Начислена до момента амортизация	20 121	22 531	25 963	29 910	34 209	38 859	43 506
Балансова стойност	99 400	96 991	142 802	157 395	170 159	182 537	177 890

Съгласно т. 24.5 от Указания НРЦВКУ, в приложения към бизнес плана ВиК операторът представя в електронен вид окончателни протоколи за разпределение на собствеността на ВиК системите и съоръженията между държавата и общините, намиращи се в обособената му територия, включително за ВиК системите и съоръженията, които са активи на дружеството (по смисъла на § 9, ал.1 от ЗИД на ЗВ, обн. ДВ бр.103 от 2013 г. изм. и доп., бр. 58 от 2015 г.), и ВиК системите и съоръженията, които не са активи на дружеството (по смисъла на § 9, ал. 2 от ЗИД на ЗВ, обн. ДВ бр. 103 от 2013 г. изм. и доп., бр. 58 от 2015 г.), актуални към отчетната 2015 г., както и декларация за достоверност на данните.

В справка №11 група III – публични дълготрайни активи предоставени на оператора за експлоатация и поддръжка по години са със следните отчетни стойности:

№ по ред	Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017-2021 г.
1.	Отчетна стойност на активи в баланса на дружеството към 31.12.2015 г.	15 680							
2.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	103 842		49 243					49 243
3.	Отчетна стойност на активи от "Интегриран воден проект на агломерация град Смолян"				18 540	17 064	17 027	0	52 631
	Общо активи:	119 522	0	49 243	18 540	17 064	17 027	0	101 874

Дружеството е обосновоало представената информация за публични активи в Група III на амортизационния план за отчетната 2015 г. със следните документи:

1. Списък на дълготрайни активите – публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС), с отчетна стойност в размер на 15 680 хил. лв. към 31.12.2015 г., които подлежат на отписване от баланса на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ.

2. Списъци на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) в размер на 103 842 хил. лв. по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян, разпределени по общини, както следва:

(хил. лв.)

№	Община	ОТЧЕТНА 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 (активи, изградени с финансиране от ЕС, държавен и/или общински бюджет)
1	Община Смолян	65 729
2	Община Рудозем	10 987
3	Община Мадан	1 244
4	Община Баните	1 943
5	Община Златоград	11 720
6	Община Неделино	0
7	Община Девин	149
8	Община Доспат	5 088
9	Община Борино	4 455
10	Община Чепеларе	2 527
Общо Отчетна стойност извънбалансови публични активи:		103 842

За периода на бизнес плана, дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи, както следва:

1. През 2017 г. за услугата доставяне на вода на потребителите язовир „Пловдивци“ и пречиствателна станция за питейна вода „Пловдивци“ в община Рудозем, област Смолян, като е приложено Разрешение за строеж № РзС – 15 от 04.06.2014 г. издадено от Министъра на инвестиционното проектиране. Представен е Проект: „Обследване на площадката, проектиране и тръжна документация за язовир „Пловдивци“. Активът е заложен със стойност 47 000 хил. лв. За услугата пречистване на отпадъчните води са включени 4 бр. ПСОВ в района на община Девин на обща стойност 2 243 хил. лв.

2. За периода 2018 - 2021 г. са включени и публични активи, след реализирането на проект „Интегриран воден проект на агломерация град Смолян“. За услугата доставяне на вода на потребители 7 778 хил. лв. главно за водопроводи и СВО; за услугата отвеждане на отпадъчните води 44 458 хил. лв. за канализации и СКО и за услугата пречистване на отпадъчните води 295 хил. лв. за съоръжения в ПСОВ и друго специализирано оборудване.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

Както бе посочено по-горе, в първоначалния вариант на БП е предложена инвестиционна програма в размер на **4308 хил.лв.**, от които **3745 хил.лв.** в публични, и **563 хил.лв.** в собствени активи.

В окончателния бизнес план е допълнен „Интегриран воден проект на агломерация град Смолян“, който ще се реализира по ОП „Околна среда 2014-2020“ с бенефициент „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян, като в инвестиционната програма е включена частта, която дружеството ще съфинансира. Така новата инвестиционна програма е в размер на **10 744 хил.лв.**, от които **10 287 хил.лв.** в публични, и **457 хил.лв.** в собствени активи.

Видно от горното, при добавянето на съфинансиране на интегриран воден проект, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян е увеличило своята инвестиционна програма с 6 436 хил. лв.

Основните параметри на инвестиционната програма в окончателния бизнес план, представени в Справка №9, са както следва:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водонизточници и СОЗ	25	25	25	25	25	125	1,2%
Довеждащи съоръжения	60	60	60	60	60	300	2,8%
ПСПВ	75	90	90	89	75	419	3,9%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	42	42	42	42	42	210	2,0%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	200	393	393	393	200	1 579	14,7%
СВО, СК, ПХ	100	147	148	147	100	642	6,0%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	69	78	137	85	105	474	4,4%
Управление на налягане, проучване и моделиране	45	45	47	96	75	308	2,9%
СКАДА	20	20	20	0	0	60	0,6%
Лаборатория за питейни води	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	<i>636</i>	<i>900</i>	<i>962</i>	<i>937</i>	<i>682</i>	<i>4 117</i>	<i>38,3%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация,</i>	<i>36</i>	<i>48</i>	<i>48</i>	<i>48</i>	<i>48</i>	<i>228</i>	<i>2,1%</i>
Водоснабдяване:	672	948	1 010	985	730	4 345	40,4%
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	30	30	30	30	30	150	1,4%
Канализационна мрежа над 10 м.	5	1 043	1 043	1 042	5	3 138	29,2%
СКО	0	500	648	649	0	1 797	16,7%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	<i>35</i>	<i>1573</i>	<i>1721</i>	<i>1721</i>	<i>35</i>	<i>5 085</i>	<i>47,3%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация,</i>	<i>31</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>31</i>	<i>0,3%</i>
Канализация	66	1 573	1 721	1 721	35	5 116	47,6%
ПСОВ	40	39	40	30	30	179	1,7%
Лаборатория за отпадъчни води	10	10	10	10	10	50	0,5%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	<i>50</i>	<i>49,28</i>	<i>50</i>	<i>40</i>	<i>40</i>	<i>229</i>	<i>2,1%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация,</i>	<i>0</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3</i>	<i>0,0%</i>
Пречистване	50	53	50	40	40	233	2,2%
Водомери на СВО	81	102	123	146	126	578	5,4%
ГИС	60	167	0	0	0	227	2,1%
Информационни системи - публични активи	25	25	0	0	0	50	0,5%
Информационни системи - собствени активи и ИТ	15	23	15	15	15	83	0,8%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар,	22	24	22	22	22	112	1,0%
Общо транспорт, администрация и ИТ	122	238,74	37	37	37	472	4,4%
Общо инвестиции в публични активи	887	2 816	2 856	2 845	883	10 287	95,7%
Общо инвестиции в собствени активи	104	98	85	85	85	457	4,3%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	991	2 914	2 941	2 930	968	10 744	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 95,7% от предвидените инвестиции в публични активи, и едва 4,3% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 40,4% са насочени във водоснабдяване, 47,6% в канализация, 2,2% в пречистване, 5,4% във водомери на СВО, и 4,4% в транспорт, администрация и информационни технологии.

Съпоставянето на брой обслужвано население и сумата на планираните инвестиции показва, че средно за периода на бизнес плана, дружеството ще инвестира 21,93 лв./жител.

Параметър	2017	2018	2019	2020	2021	Средно за периода
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	100 576	99 286	97 995	96 705	95 415	97 995
Общо инвестиции (хил.лв.)	991	2 914	2 941	2 930	968	2 149
Инвестиции на жител (лв. / брой)	9,85	29,35	30,01	30,30	10,15	21,93

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

Информация за финансиране на инвестиционната програма е представена в Справка №10 на бизнес плана.

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи изцяло със собствени средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи изцяло покриват предвидените инвестиции, и формират излишък в размер на 64 хил.лв.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	104	98	85	85	85	457
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>104</i>	<i>98</i>	<i>85</i>	<i>85</i>	<i>85</i>	<i>457</i>
Общо разходи за амортизации от собствени активи	140	90	86	97	108	521
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>36</i>	<i>-9</i>	<i>1</i>	<i>12</i>	<i>23</i>	<i>64</i>

Дружеството прогнозира да финансира със собствени средства 47,6% от предвидените инвестиции в публични активи (4 897 хил.лв.), а за останалите 52,4% ще бъде осигурено финансиране със заемни средства (5 390 хил.лв.). **Предвиденото финансиране със заемни средства (5 390 хил.лв.) покрива до голяма степен увеличението на инвестиционната програма вследствие добавянето на съфинансирането на интегрирания воден проект (увеличение в размер на 6 436 хил.лв.).**

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	887	2 816	2 856	2 845	883	10 287
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>887</i>	<i>1 286</i>	<i>926</i>	<i>915</i>	<i>883</i>	<i>4 897</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>1 530</i>	<i>1 930</i>	<i>1 930</i>	<i>0</i>	<i>5 390</i>

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ. Дружеството няма съществуващи заеми за изграждане на дълготрайни активи (инвестиционни заеми).

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	887	1 286	926	915	883	4 897
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	599	599
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	887	1 286	926	915	1 482	5 496

Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	39	129	234	326	397	1 126
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-848	-1 157	-692	-589	-1 085	-4 370
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	3 432	3 947	4 299	4 649	4 647	20 976
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	848	657	642	589	835	3 570
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	25%	17%	15%	13%	18%	
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	0	-500	-50	0	-250	-800

Съгласно чл. 10, ал. 5 и ал. 6 от НРЦВКУ: За целите на ценообразуването Комисията може да позволи поетапно включване на амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, включително изградени със средства на ВиК оператора, които се използват от ВиК оператора за капиталови разходи и обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

Съгласно т.25 от Указания НРЦВКУ: в годишните разходи се включват амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, които следва да съответстват на предложените капиталови разходи и разходи за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и за изграждане на нови публични ВиК активи. Същите включват:

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, изградени със средства на ВиК операторите (Справка № 11, Група 2). Тези разходи се включват в пълен размер и се използват за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.
- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка (Справка № 11, Група 3). Тези разходи се включват частично в признатите годишни разходи до размера на предложените капиталови разходи от собствени средства и разходите за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 13 – 25% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства (инвестиционна програма плюс изплащане на главници на инвестиционни заеми).

Така предложените разходи за амортизации не покриват инвестиции на стойност 800 хил.лв. през 2018, 2019 и 2021 г., като дружеството е уточнило, че ще финансира тази разлика със собствени средства, генерирани от възвръщаемост на ВиК услугите (около 1/3 от генерираната възвръщаемост за регулаторния период), което няма да окаже негативен ефект върху паричния му поток.

Финансирането чрез заемни средства ще се осигури чрез заем, при следните параметри:

Нов дългосрочен заем за изграждане на ДА	Нов дългосрочен заем 1 за изграждане на ДА						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Остатъчна стойност от предишния период		0	0	0	1 530	3 460	5 390
Получен през периода		0	0	1 530	1 930	1 930	0
Погасяване на главници							599
Лихви				56	126	197	186

Лихви (%)	0,00%	0,00%	0,00%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
Общо погасителни вноски	0	0	0	56	126	197	785
Остатък главница	0	0	0	1 530	3 460	5 390	4 791

Дружеството ще получи общо 5 390 хил.лв. през периода 2018-2020 г., необходими за финансиране на инвестиции на същата стойност, при предвиден лихвен процент в размер на 3,65%. Предвиден е 3-годишен гратисен период, като изплащането на главницата на заема ще започне през 2021 г., с предвидено плащане в размер на 599 хил.лв.

В изпълнение на т. 27.3 от Указания НРЦВКУ, дружеството е представило две намерения за предоставяне на кредит - оферта от Фонд „ФЛАГ“ и от Интернешънъл Асет Банк, клон Смолян.

В справка 10 на БП са използвани по-благоприятните условия предоставени от Фонд „ФЛАГ“.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

Дружеството е представило следния отчет и прогноза за оперативните разходи за регулираните услуги в Справки №12 и №12.1 за периода на бизнес плана:

Доставяне вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	1 098	1 046	958	956	939	923	859	-12,8%	-21,8%
Разходи за външни услуги	190	338	162	160	159	158	144	-14,7%	-24,2%
Разходи за амортизации	550	544	912	776	762	752	985	65,8%	78,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	178	147	135	80	72	80	88	-24,4%	-50,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	5	35	95	152	201	249		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	372	393	742	601	537	471	647	99,5%	73,9%
Разходи за възнаграждения	1 969	2 070	2 224	2 317	2 360	2 405	2 442	12,9%	24,0%
Разходи за осигуровки	677	699	764	795	809	825	838	12,9%	23,9%
Данъци и такси	149	155	145	145	145	145	144	-2,7%	-3,4%
Други разходи	22	34	22	22	22	22	22	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	4 655	4 886	5 188	5 171	5 195	5 229	5 434	11,4%	16,7%
Спестявания и увеличения-нето:			170	290	329	372	345		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	673	253	527	534	540	546	552	-21,7%	-17,9%
Променливи разходи:	761	700	713	711	694	678	624	-6,3%	-18,0%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода се прогнозира намаление на разходите за материали, външни услуги и данъци и такси, а други разходи остават без промяна. Този ефект се пренася в намаление на прогнозираните разходи за оперативен ремонт и на променливите разходи (които като цяло са част от разходите материали и външни услуги). Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Прогнозира се приемливо нарастване на разходите за възнаграждения и осигуровки, и значително нарастване на разходите за амортизации, след включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с цел да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост), създадени чрез инвестиционната програма.

Освен това, са прогнозирани и допълнителни разходи във връзка с експлоатация на яз. Пловдивци.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 11,4% през 2017 г. и с 16,7% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- прогнозирани са допълнителни разходи във връзка с експлоатация на яз. Пловдивци.
- разходите за възнаграждения и осигуровки са увеличени спрямо увеличението на минималната работна заплата и браншовия колективен трудов договор;
- разходите за амортизации от задбалансови активи публична собственост са предвидени за финансиране на планираните инвестиции за услугата.

Отвеждане на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	43	42	44	44	44	44	44	2,3%	2,3%
Разходи за външни услуги	7	4	31	32	33	32	33	342,9%	371,4%
Разходи за амортизации	16	20	52	42	145	213	302	215,7%	1734,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	1	3	6	9	11	13	110,2%	768,9%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	2	28	74	116	137		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	15	19	47	8	62	86	153	215,2%	917,4%
Разходи за възнаграждения	79	65	88	88	88	88	88	11,2%	11,7%
Разходи за осигуровки	31	30	35	35	35	35	35	11,5%	12,0%
Данъци и такси	2	2	3	3	3	3	3	50,0%	50,0%
Други разходи	1	2	2	2	2	2	2	100,0%	100,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	179	165	254	246	350	417	507	41,7%	182,5%
Спестявания и увеличения-нето:			39	41	42	41	42		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	32	14	29	29	29	29	29	-8,8%	-8,6%
Променливи разходи:	0	0	1	1	1	1	1		

Дружеството прогнозира цялостно увеличение на разходите за тази услуга, като най-съществено е увеличението на разходите за амортизации, след включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с които да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост) създадени чрез инвестиционната програма.

Прогнозира се намаление на разходите за оперативен ремонт, в съответствие с прогнозите на ремонтна програма.

Ефектът върху общите разходи за канализация е увеличение с 41,7% през 2017 г. и с 182,5% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- разходите за външни услуги са увеличени в резултат на преразпределени разходи за съобщителни услуги, за инкасиране, юридически консултантски услуги, такса регулиране и други, които са отчетени предимно за услугата доставяне на вода. Съответно намалението е отразено в разходите за услугата доставяне на вода. Добавени са допълнителни разходи в размер на 2 хил. лв. за одитиране на Единната система за счетоводна отчетност съгласно изискванията на НРЦВКУ;
- разходите за възнаграждения и осигуровки са увеличени спрямо увеличението на минималната работна заплата и браншовия колективен трудов договор;
- разходите за амортизации от задбалансови активи публична собственост са предвидени за финансиране на планираните инвестиции за услугата и по проекта Воден цикъл Смолян.

Пречистване на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	275	276	302	301	299	300	297	9,8%	8,0%
Разходи за външни услуги	62	105	80	70	63	62	58	29,0%	-6,2%
Разходи за амортизации	1	13	63	57	56	47	53	7228,9%	6154,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	1	2	3	5	6	7	135,8%	733,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	2	6	8	10	11		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	12	58	48	42	31	35		
Разходи за възнаграждения	309	304	377	385	392	399	399	22,0%	29,1%
Разходи за осигуровки	113	109	137	140	142	145	147	21,5%	30,3%
Данъци и такси	9	9	18	18	18	18	17	100,0%	88,9%
Други разходи	5	5	8	8	8	8	8	60,0%	60,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	774	821	985	979	978	979	980	27,2%	26,6%
Спестявания и увеличения-нето:			149	148	149	159	153		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	41	9	37	37	38	38	38	-9,6%	-6,4%
Променливи разходи:	285	340	315	305	300	295	294	10,5%	3,2%

Дружеството прогнозира цялостно увеличение на разходите в услугата пречистване на отпадъчните води, с изключение на разходите за външни услуги, които в края на периода са по-ниски спрямо отчетната година.

Включени са и неголяма част от разходи за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с които да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост) създадени чрез инвестиционната програма.

Прогнозира се намаление на разходите за оперативен ремонт, в съответствие с прогнозите на ремонтна програма.

Ефектът върху общите разходи за канализация е увеличение с 27,2% през 2017 г., и с 26,6% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- прогнозиран са допълнителни разходи във връзка с експлоатация на 4 бр. ПСОВ Район Девин и във връзка с реализацията на интегрирания воден проект Смолян е включено изграждането и реализирането на третично пречистване на ПСОВ /отстраняване на фосфор/ ПСОВ - третично стъпало.
- разходите за възнаграждения и осигуровки са увеличени спрямо увеличението на минималната работна заплата и браншовия колективен трудов договор;
- разходите за амортизации от задбалансови активи публична собственост са предвидени за финансиране на планираните инвестиции за услугата.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	1 416	1 364	1 304	1 301	1 282	1 267	1 200	-7,9%	-15,3%
Разходи за външни услуги	259	447	273	262	255	252	235	5,4%	-9,2%
Разходи за амортизации	568	578	1 027	876	962	1 012	1 340	80,9%	136,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	181	149	140	90	86	97	108	-22,6%	-40,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	5	39	129	234	326	397		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	387	424	848	657	642	589	835	119,0%	115,6%
Разходи за възнаграждения	2 357	2 439	2 688	2 790	2 840	2 892	2 929	14,1%	24,3%
Разходи за осигуровки	821	838	936	969	986	1 004	1 020	14,0%	24,3%
Данъци и такси	160	166	166	166	166	166	164	3,8%	2,5%

Други разходи	28	41	32	32	32	32	32	14,3%	14,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	5 609	5 873	6 427	6 396	6 523	6 626	6 921	14,6%	23,4%
Спестявания и увеличения-нето:	0	0	359	479	520	573	540		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	746	276	593	601	607	614	620	-20,4%	-16,9%
Променливи разходи:	1 046	1 040	1 029	1 017	995	974	919	-1,6%	-12,1%

Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Нерегулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	103	157	104	104	104	104	104	1,0%	1,0%
Разходи за външни услуги	177	235	170	170	170	170	170	-4,0%	-4,0%
Разходи за амортизации	1	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0%</i>
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>									
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>									
Разходи за възнаграждения	124	20	130	132	132	132	150	4,8%	21,0%
Разходи за осигуровки	28	31	30	30	30	30	33	7,1%	17,9%
Данъци и такси	3	0	4	4	4	4	4	33,3%	33,3%
Други разходи	23	20	24	24	24	24	24	4,3%	4,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	459	464	463	465	465	465	486	0,9%	5,9%
Спестявания и увеличения-нето:									
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	1	0	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
Променливи разходи:	0	0	0	0	0	0	0		

3.3.2. Бъдещи нови разходи

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, при регулиране на цените на ВиК услугите по метода "Горна граница на цени", при годишните изменения на одобрените цени се прилага коефициент X, включващ коефициент Qp.

Коефициент Qp отразява разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи. С решението за одобряване на бизнес план и утвърждаване и одобряване на цени Комисията следва да определи конкретните разходи за всеки ВиК оператор, за които ще се прилага коефициентът Qp.

Посочените в Справка №12.1 на бизнес плана бъдещи нови разходи са за следните нови активи:

Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Язовир Пловдивци	63	124	128	132	135
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
4 бр. ПСОВ район Девин	62	60	59	61	59
ПСОВ - третично стъпало		1	1	1	1

Дружеството е предоставило всички необходими документи, справки и обосновки за начина на прогнозиране на бъдещите разходи.

3.4. „Интегриран воден проект на агломерация град Смолян“

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян е пилотен бенефициент по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“, и предстои да съфинансира и реализира проект „Интегриран воден проект на агломерация град Смолян“, въз основа на извършено пред-инвестиционно проучване.

Дружеството е сключило споразумение № Д-34-54 от 15.12.2016 г. с МОСВ, с което се уреждат правата и задълженията на страните във връзка с подготовката на

проектно предложение по процедура „Регионален инвестиционен ВиК проект за обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян”, по приоритетна ос 1 „Води” на Оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.”.

Проектът включва следните технически параметри:

Част: „Водоснабдяване“

Предвидената за реконструкция и новоизграждаща се водопроводна мрежа, с приблизителна дължина от 23 км включва:

➤ Новоизграждаща се водопроводна мрежа с дължина 10 385 м, включително новите сградни водопроводни отклонения, с дължина от 1835 м.

➤ Водопроводна мрежа за рехабилитиране, с дължина от 12 415 м., включително дължината на рехабилитираните сградни водопроводни отклонения, с обща дължина от 2 665 м.

➤ Новоизградени сградни водопроводни отклонения СВО – 367 бр.

С предвидените за реконструкция съществуващи и новоизграждащи се по проекта приблизително 23 км водопроводни клонове и участъци, ще се изгради на 100% водопроводната мрежа за целият град.

Част: „Канализация“

Проектната дължина на канализационна мрежа предвидена за реконструкция и изграждане възлиза на 45 260 м. Изпълнението на проекта предвижда реализацията на следното:

➤ Изграждане на нова канализационна мрежа с дължина 16 419 м, с включени дължини на новите сградни канализационни отклонения - СКО от 6 875 м.;

➤ Рехабилитиране на съществуваща канализационна мрежа с дължина 28824 м, като в нея влизат дължините на рехабилитираните сградни канализационни отклонения-СКО.

➤ Изграждане на нови СКО – 1375 бр.

Част: „ПСОВ“

През 2009 г. е изградена и въведена в експлоатация ГПСОВ “Смолян“ (30.12.2009 год.), изградена по програма ИСПА-мярка 2002/BG/16/P/PE/013.

В настоящия Интегриран воден проект на агломерация гр. Смолян е предвидено за изграждане и реализация на третичното пречистване (отстраняване на фосфор) на ГПСОВ, доставката на съответните машини и електрическото оборудване, въвеждането на КиП и А за третичното стъпало на станцията.

За да се предотврати постъпването на пясък от вливащите се отпадни води в ГПСОВ, преди входа станцията се предвижда изграждането на пясъкозадържател.

Предвиденият ефект от проекта е както следва:

Част: „Водоснабдяване“

➤ Да се осигури водоснабдяването на населението с необходимото количество вода и да се осигури необходимият напор в мрежата, отчитайки даденостите на района;

➤ Да се ограничат загубите във водопреносната и разпределителна мрежа до максимална степен;

➤ Да се предвиди изграждане на нови разпределителни водопроводни клонове, за да се задоволят нарастващите нужди на домакинствата в града;

➤ Да се подобри надеждността на водоснабдяването и да се оптимизира качеството на питейна вода ;

➤ Да се подменят остарелите етернитови тръби, респективно да се намали броят на аварияте във водопроводната мрежа и съответно техническите водни загуби от 53 % до 39%, след приключване на проекта;

➤ Да се подобри надеждността на водоподаването.

Част: „Канализация“

➤ Да бъде обхванато максимално населението на гр.Смолян, респективно всички ВиК потребители, чиито отпадъчни води да се отвеждат и пречистват в канализационната система, съгласно изискванията на Директива на ЕС 91/271.

➤ Да повиши свързаността към канализационната система до 98 % от жителите на града и да отведе отпадъчните води до ПСОВ на още 11 670 бр. жители;

➤ Да се предотвратят рисковете за околната среда, произтичащи от преливащи септични ями и заустване на отпадъчни води в околната среда;

➤ Да се намалят аварията по канализационната мрежа;

➤ Да намали инфилтрацията в канализационната система;

В количествено изражение се предвижда да бъдат отведени съответно нови 22 054 м³ канална вода и допълнително пречистени 56 862 м³ отпадъчна вода.

Вследствие на това допълнителният брой на обслужваното население с отведени количества канална вода нараства с 559 бр. жители, а допълнителният брой на обслужваното населени с пречистен канал се увеличава с 1342 бр. жители.

Част: „ПСОВ“

➤ Да постигне необходимите параметри на изход ПСОВ, отговарящи на стандартите за заустване на пречистени отпадъчни води във водните приемници (Директива 91/271/ЕС за отпадъчни води и изменението ѝ от Директива 98/15/ЕС от 27.02.1998 г.);

➤ Да се предпазят водоприемниците (р. Черна) от замърсяване в следствие от заустване на непречистени отпадъчни води;

➤ Да подобри общественото здраве и да намали екологичните рискове в района на Смолян.

Проектът е остойностен и размерът на съфинансиране е определен, както следва:

Индикативен бюджет

	Дейност	Дължина в метри:	Един. цена	Обща стойност в лв. без ДДС	10% съфинансиране
СМР	ГПСОВ - Смолян			276 750,00 лв.	27 675,00
	Водоснабдяване	22 800	265	6 042 000,00 лв.	604 200,00
	Водопроводи	18 300		4 849 500,00 лв.	484 950,00
	СВО	4 500		1 192 500,00 лв.	119 250,00
	Канализация	45 260	860	38 923 600,00 лв.	3 892 360,00
	Канали	27 760		23 873 600,00 лв.	2 387 360,00
	СКО	17 500		15 050 000,00 лв.	1 505 000,00
	Пътна част			6 067 853,00 лв.	606 785,30
	Дренаж			2 194 693,00 лв.	219 469,30
	Обща стойност за СМР			53 504 896,00 лв.	5 350 489,60
	Оборудване за ПСОВ			34 000,00 лв.	3 400,00
АН	Авторски надзор 1%			535 048,96 лв.	53 504,90
СН	Строителен надзор - 3%			1 605 146,88 лв.	160 514,69
	ГИС			1 000 000,00 лв.	100 000,00
	ЗИП			1 000 000,00 лв.	100 000,00
	заплати			900 000,00 лв.	90 000,00
	ИТ оборудване			80 000,00 лв.	8 000,00
	автомобил			20 000,00 лв.	2 000,00

	Публичност и визуализация		100 000,00 лв.	10 000,00
	Меки мерки		800 000,00 лв.	80 000,00
	ОБЩО:		58 579 091,84 лв.	5 857 909,18

3.5. Потребление на ВиК услуги

3.5.1. Анализ на съществуващо и прогнозно ниво на потребление на ВиК услуги

В рамките на анализа за услугата доставяне на вода дружеството е посочило, че предоставя услуги повече на битови потребители, те представляват 91,94 % от общия брой потребители; Бюджетните и търговските потребители представляват 1,45 %; стопанските /промишлените/ потребители са 6,61 % от общия брой потребители. Демографската картина на област Смолян през годините, показва продължаващо намаляване и застаряване на населението, намаляваща раждаемост, нарастваща смъртност, увеличаване на броя на изселените.

По отношение на услугите отвеждане и пречистване дружеството е посочило, че предоставя услугата повече на битови потребители. Техният брой до момента се увеличава минимално. Липсата на промишлени потребители със степени на замърсеност се обяснява с факта, че на територията, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян, няма промишлени предприятия, които да заустават в канализацията промишлени отпадъчни води.

Отчетът и прогнозата на водните количества са посочени в раздел 2.2. При прогнозирането на количествата за периода 2017-2021 г. дружеството изцяло се е съобразило с изискванията на т. 45 от Указания НРЦВКУ. Предоставени са изискваните допълнителни справки и обосновки на прогнозите. В окончателния бизнес план са отразени и предвижданията за „Интегриран воден проект за агломерация гр. Смолян“.

3.5.2. Анализ и програма за намаляване на търговските загуби и повишаване на събираемостта

Анализ на грешки в точността на водомерите

В бизнес плана е посочено, че дружеството полага усилия за намаляване загубите от неточното мерене, правят се масови проверки на инсталираните водомери, поставени преди 10 и повече години, връчват се предписания и се подменят амортизираните водомери. Предвижда се в Справка № 2 броя водомери от 1 351 бр. да достигне до 4 600 бр., да бъдат проверени или подменени с нови, за достигане на 14 % ефективност през 2021 год.

Анализ на грешки в процеса на отчитане на водомерите

В бизнес плана е посочено, че грешките в процеса на отчитане на водомерите са преди всичко от не добре виждане и записване на показанията, замърсени водомери и невъзможност да се видят добре показанията, субективен фактор при отчитането на показанията на водомерите. Дружеството се стреми да ги отстранява своевременно, след получаване на сигнали за тях. За всички водоснабдителни райони са закупени специални щетки за отчитане на показанията на водомери. Замърсените водомери се свалят и почистват във водомерна работилница. Субективният фактор се избягва в ежемесечни срещи с инкасаторите и разясняване да не се допускат грешки при отчитане на водомерите или в най – лошия случай те да се свеждат до минимум.

Анализ на грешки при преноса на данни от водомерите до системата за фактуриране

В бизнес плана е посочено, че грешките при преноса на данни от водомерите до системата за фактуриране са преди всичко от субективен характер. Грешката се формира от момента на записване на отчетеното показание в карнета /инкасатор/ до момента на вписване на показанието записано в карнета, в системата за фактуриране /служител в отдел „Продажби“. От извършените анализи на тези грешки се установява, че са относително малък процент в системата за отчитане и фактуриране, която дружеството използва. При констатиране на такива грешки моментално се обръща внимание на инкасаторите да се отнасят с необходимата отговорност при изпълняване на задълженията си.

Анализ на неоторизирано потребление - кражби и незаконно потребление

В бизнес плана е посочено, че за намаляване на неоторизираното потребление – кражби и незаконно потребление, са предвидени и се извършват ежесечно проверки за кражби и незаконни отклонения по експлоатационните райони. Друг начин за намаляване на неоторизираното потребление са извършващите реконструкции по водопроводната мрежа и СВО.

Анализ на процеса по управление на събирането на вземания

В бизнес плана е посочено, че дружеството полага големи усилия за събиране на вземанията си от клиентите на ВиК услуги. Това са основните приходи на дружеството, необходими за дейността му. С по-голяма част от длъжниците се водят разговори на място. Изпращат се писмени покани за доброволно погасяване на задълженията, сключват се споразумения за разсрочено плащане на същите. Завещат се и съдебни дела. Събираемостта е добра и висока и към това ще са насочени усилията и през новия регулаторен период.

3.5.3. Оплаквания на потребители на ВиК услуги

В бизнес плана е посочено, че общият брой на постъпилите оплаквания във „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян през 2015 г. е 65. На 61 броя от постъпилите жалби е отговорено в предвидения 14-дневен срок и са взети мерки за отстраняване на проблемите, поставени от жалбоподателите, касаещи дружеството. На 4 бр. жалби, поради техническо естество е отговорено извън предвидения срок.

Дружеството е внедрило и използва регистър на оплакванията, от който е представена информация за разпределението на постъпилите жалби по категории.

По отношение плана за подобряване обслужването на потребителите е посочено, че е необходимо разработването на цялостна стратегия, при която точно и ясно да се разграничат видовете потребители, както и общите и специфични проблеми за всеки от тях.

3.6. Непризнати разходи

3.6.1. Информация в бизнес плана

Съгласно информация в бизнес плана:

Разработен е прогнозен отчет за приходи и разходи и прогнозен отчет за паричните потоци /Справка 14 и 15/.

В справка 14 – ОПР на база планираните разходи за периода 2017-2021 г. разходи за данъци и такси е обобщена сумата. Във финансовите разходи са включени

плащания на лихви по лизинг 2017-2019 г., такси по обслужване на банкови сметки и др.

В справка 15 – ОПП автоматично тегли плащанията за такса водоползване, заустване и регулиране. Не се включват другите видове данъци и такси - местни данъци и такси, винетки и други. Във финансовите плащания се прогнозира плащане на дивидент, такси банково обслужване, лихви по лизинг и други.

3.6.2. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

В структурата на електронния модел на бизнес плана и ценовото заявление са включени Справка № 14 Отчет за приходи и разходи (ОПР), и Справка № 15 Отчет за паричните потоци (ОПР). В тях се отразяват автоматично регулираните параметри от бизнес плана, а дружеството попълва нерегулирани приходи и разходи. Целта на тези справки е да се представи обща информация за икономическите параметри на работата на дружеството, при така определените регулирани параметри.

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	8 167	10 238	10 508	10 697	9 057
Финансови приходи	20	20	20	20	20
ПРИХОДИ	8 187	10 258	10 528	10 717	9 077
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	8 027	9 967	10 164	10 301	8 690
Финансови разходи	8	63	132	200	189
РАЗХОДИ	8 035	10 030	10 296	10 501	8 879
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	140	271	343	396	367
Печалба/ Загуба преди данъци	152	228	231	216	198

Въз основа на параметрите в Справка №14 на бизнес плана, формираната печалба от оперативна дейност спрямо разходите за оперативна дейност (в оперативна дейност се включват и нерегулирани приходи и разходи), се изчислява следното ниво на реална норма на възвръщаемост:

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Реална норма на възвръщаемост	1,75%	2,71%	3,38%	3,84%	4,23%

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	2 193	2 607	1 851	1 620	1 520
Салдо на паричните средства в края на периода:	2 607	1 851	1 620	1 520	2 077

Видно от представените данни с информативен характер, дружеството е прогнозирано устойчиви нива на приходи и разходи, и парични потоци, които ще му позволят да извършва дейността по експлоатация, стопанисване и управление на публичните ВиК активи, и предоставяне на ВиК услуги срещу заплащане на потребителите.

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

Неразделна част от бизнес плана е и заявлението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги. Съгласно чл. 6, т. 2 на НРЦВКУ, при прилагането на метода „Горна граница на цени“, Комисията едновременно утвърждава цени на ВиК оператора за първата година от регулаторния период и одобрява цени за следващите години от регулаторния период, които се изменят в края на ценовия период с инфлационен индекс, намален с коефициент X.

Комисията с решение по Протокол № 52 от 21.03.2016 г., т. 1 е приела прилагането на метода на ценово регулиране „Горна граница на цени“ за регулаторен период 2017-2021 г.

Съгласно т.15 от Указания НРКВКУ, електронният модел на бизнес плана включва и приложение № 6 - Ценови модел, в който са включени справки за Необходими приходи (№16), Регулаторна база на активите (№17), Оборотен капитал (№18), Възвръщаемост на капитала (№19), Цени за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (№20).

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

Регулаторната база на активите се определя съгласно разпоредбите на чл. 11 на НРЦВКУ, представена е в Справка №17 на бизнес плана, и е както следва:

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	3 587	3 587	4 000	4 845	5 918	6 987	8 038
Амортизации за периода на използване на ДА	1 825	1 825	1 976	2 146	2 321	2 546	2 826
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	413	845	1 074	1 068	1 051	878
Оборотен капитал	259	250	890	903	887	871	853
Регулаторна база на активите	2 021	2 425	3 759	4 675	5 552	6 363	6 943
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	95	95	114	197	1 978	3 798	5 635
Амортизации за периода на използване на ДА	77	77	78	83	117	200	328
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	19	83	1 781	1 820	1 836	42
Оборотен капитал	10	8	42	42	41	40	39
Регулаторна база на активите	28	46	161	1 937	3 722	5 474	5 388
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	18	18	36	99	158	211	254
Амортизации за периода на използване на ДА	11	11	12	16	26	39	54
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	17	63	60	53	43	48
Оборотен капитал	49	46	192	189	184	181	178
Регулаторна база на активите	56	72	279	331	370	397	425

Признатата стойност на дълготрайните активи и натрупаната амортизация са определени при спазване указанията на КЕВР, в съответствие с представения амортизационен план в справки №11, №11.1 и №11.2 на бизнес плана.

Инвестиционни заеми и инвестиции са определени съгласно представената инвестиционна програма в справки №9 и №10 на бизнес плана.

Оборотният капитал е изчислен в Справка №18 на бизнес плана при спазване указанията на КЕВР, с утвърдената норма за нетен цикъл на оборотния капитал в дни за

ВиК оператори от групата на средните дружества съгласно Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. на КЕВР.

4.2. Възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала се определя съгласно чл. 12 на НРЦВКУ. С Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. Комисията е определила норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал по групи ВиК оператори.

Информацията в Справка №19 на бизнес плана за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян е както следва:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 200	3 450	3 650	3 950	4 420
Собствен капитал		3 200	3 450	3 650	3 950	4 420
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		5 141	6 525	9 066	11 996	14 894
Привлечен капитал	хил. лв.	67	813	2 524	4 425	5 091
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	5,30%	3,75%	3,67%	3,65%	3,65%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	97,95%	80,93%	59,12%	47,16%	46,47%
Дял на привлечения капитал	%	2,05%	19,07%	40,88%	52,84%	53,53%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,37%	7,54%	6,48%	5,91%	5,88%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	315	353	360	376	408
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	13	146	241	323	317
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	23	25	24	23	25
Възвръщаемост	хил. лв.	351	524	625	723	749

Дружеството е приложило НВск и НВпк, съгласно Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. на КЕВР за дружества от групата на средните ВиК оператори.

Собственият и привлеченият капитал са определени съгласно параметрите на бизнес плана, при спазване указанията на КЕВР.

4.3. Необходими годишни приходи

Необходимите годишни приходи се определят съгласно разпоредбите на чл. 9 на НРЦВКУ.

Възвръщаемостта на капитала е подробно описана в Справка №19 на бизнес плана, изчислена е и е прогнозирана при спазване указанията на КЕВР.

Признатите годишни разходи са подробно описани в Справки №12 и №12.1 на бизнес плана, изчислени са и са прогнозирани при спазване указанията на КЕВР, и са обосновани.

Във връзка с горното, необходимите годишни приходи по услуги са както следва:

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	315	353	360	376	408
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	5 188	5 171	5 195	5 229	5 434

Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	5 502	5 524	5 555	5 605	5 842
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	13	146	241	323	317
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	254	246	350	417	507
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	268	392	591	741	824
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	23	25	24	23	25
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	985	979	978	979	980
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	1 008	1 004	1 002	1 003	1 005

4.4. Прогнозни количества

Прогнозните годишни количества по услуги се определят съгласно разпоредбите на чл. 14, чл. 15 и чл. 16 от НРЦВКУ.

Същите са подробно описани в Справка №4 на бизнес плана, прогнозиран са съгласно указанията на КЕВР, за което са представени съответните справки и обосновки, и са обосновани.

Описание хил.м ³ /год	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	4 369	4 353	4 302	4 252	4 199
Описание хил.м ³ /год	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	2 863	2 858	2 835	2 828	2 814
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 006	2 005	1 989	1 988	1 978
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	857	853	846	840	836
Описание хил.м ³ /год	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	1 700	1 712	1 711	1 724	1 720
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 189	1 203	1 210	1 224	1 221
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	511	571	502	500	499
степен на замърсеност 1	503	501	494	492	491
степен на замърсеност 2	4	4	4	4	4
степен на замърсеност 3	4	4	4	4	4

Дружеството е предложило следните степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води:

К-т за степен на замърсеност на отведени и отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,40	1,40	1,40	1,40	1,40
Коефициент за замърсеност степен 2	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Коефициент за замърсеност степен 3	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50

Предложените коефициенти са обосновани, както следва:

„В Справка № 4, Приложение № 2, сме посочили – степен на замърсяване 1, 2 и 3, анализирайки отпадъчните води, които се изпускат от промишлените и други

стопански потребители на територията на област Смолян и на основание Глава III, Раздел I, т. 12.1 и т. 12.2 от Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, чрез метода „Горна граница на цени“ за регулаторния период 2017–2021 г..

В Справка № 4 - степен на замърсеност 1 сме посочили водни количества от промишлени и други стопански потребители, както следва – автомивки, автосервиси, хотели, заведения за обществено хранене, бензиностанции, текстилни предприятия, автобази, предприятия за преработка на мляко, предприятия за хлебни изделия, сладкарски предприятия, промишлени предприятия и др. От направените проби на отпадъчните води, в сканираните представителни протоколи е видно, че стойността на БПК5 е в средни стойности. В този аспект анализирайки резултатите, предполагаме и избираме коефициента за замърсеност степен 1 – 1,40.

В степените на замърсеност 2 и 3 от 2017 до 2021 г. сме посочили водните количества от предприятие за преработка на мляко /мандра/ „Родопя Белев“ гр. Смолян. От направените през 2013 г. и 2014 г. контролни пробонабирания на отпадъчните води, пробите взети от пункта на заустване в градската канализация, на формираните отпадъчни води от дейността на мандра „Родопя – Белев“ гр. Смолян са с концентрации на БПК5 над 600 мгО2/л. На 27.09.2013 г. стойността на БПК5 е 2 700 мгО2/л.; на 04.11.2013 г. стойността на БПК5 е 2 365 мгО2/л.; на 20.08.2014 г. стойността на БПК5 е 21 680 мгО2/л./видно от Приложенияте сканирани протоколи/. Предприятието със своята дейност генерира замърсяване на отпадъчните води, различно от замърсяването, което се получава от битовите потребители и с оглед на което за тяхното пречистване са необходими допълнителни разходи от страна на ВиК оператора – „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян, съгласно §1 т. 1 от ПРЗ на Наредба № 7 / 14.11.2000 г..

Мандрата е единственото предприятие в областта, което изпуска в канализационната система на гр. Смолян отпадъчни води, които са непречистени и които затрудняват нормалната работа на съоръженията в ПСОВ „Смолян“.

Коефициента на замърсеност степен 2 сме избрали 2,0 и Коефициента на замърсеност степен 3 сме избрали 2,5 на база на резултатите от пробите, видно в приложенияте сканирани протоколи, за този потребител.

При избора на максималните стойности на коефициентите за замърсеност степени 2 и 3, сме се ръководили и от факта, че който замърсява повече е необходимо да плаща за това, като сме се постарали да не се натоварват допълнително, битовите и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители. “

4.5. Цени на ВиК услуги

Цените на ВиК услуги се образуват съгласно разпоредбите на глава трета, Раздел II Образуване на цени чл. 14 - 16 от НРЦВКУ, и са както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	1,259	1,269	1,291	1,318	1,391
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	0,094	0,137	0,209	0,262	0,293
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	0,527	0,522	0,522	0,519	0,522
Промислени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,738	0,731	0,731	0,727	0,730

степен на замърсяване 2	1,055	1,044	1,044	1,039	1,043
степен на замърсяване 3	1,319	1,305	1,305	1,298	1,304

Социалната поносимост на цената на ВиК услуги е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 на Допълнителна разпоредба от ЗРВКУ, с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Смолян за 2015 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно предвижданията на средносрочна бюджетна прогноза. Предложените за утвърждаване цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месеч. разход за вода на член от домакинството	лева	5,51	5,98	6,32	6,48	6,79	7,05	7,41
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	469	481	498	514	532	550	569
Нарастване на БВП съгл. средноср. бюдж. прогноза 2015 - 17 г.	%		2,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	11,73	12,03	12,44	12,86	13,30	13,75	14,22
Социална поносимост на цената на ВиК услугите	лв./куб.м	4,19	4,30	4,44	4,59	4,75	4,91	5,08
Комплексна цена на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители - гравитачно доставяне	лв./куб.м с ДДС	1,67	1,88	2,26	2,31	2,43	2,52	2,65
Комплексна цена на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители - помпено доставяне	лв./куб.м с ДДС	2,27	2,38					

VI. Годишните изменения на цените

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ при прилагане на метода за ценово регулиране „Горна граница на цени“, Комисията едновременно утвърждава цени на ВиК оператора за първата година от регулаторния период и одобрява цени за следващите години от регулаторния период, които се изменят в края на ценовия период с инфлационен индекс, намален с коефициент X.

Коефициент X се изчислява по следната формула: $X = E + Q + Y$,
където:

E е коефициент за подобряване на ефективността за година t; коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя от Комисията за всеки ценови период с решението по чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ.

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$Q = Q_p + Q_i$,
където:

Q_p е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи; с решението по чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията определя конкретните разходи за всеки ВиК оператор, за които ще се прилага коефициентът Q_p ;

Q_i – коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите, които се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ;

Y – коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦВКУ, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от същата наредба.

С решение по Протокол № 8 от 11.01.2017 г., т. 1, КЕВР е приела подход за определяне на коефициент за подобряване на ефективността E, и е определила индикативни коефициенти E на ВиК оператори.

За „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян е определена стойност на коефициент E, както следва:

$E_{2018} = 0,004\%$

$E_{2019} = 0,004\%$

$E_{2020} = 0,004\%$

$E_{2021} = 0,004\%$

Конкретните разходи, за които ще се прилага коефициент Qp, са както следва:

Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Язовир Пловдивци	63	124	128	132	135
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
4 бр. ПСОВ район Девин	62	60	59	61	59
ПСОВ - третично стъпало		1	1	1	1

Предвид гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, във връзка с чл. 11, ал. 1, чл. 12 и чл. 14, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 22, ал. 3 от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., чл. 2, ал. 1, чл. 6, т. 2 и чл. 26 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3 на Комисията за енергийно и водно регулиране, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 и Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017 г. – 2021 г., приети с решение от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 на Комисията за енергийно и водно регулиране

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

I. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2017-2021 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

2. Годишни нива на показателите за качество на ВиК услугите, както следва:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	93,47%	95,15%	96,04%	96,98%	97,96%	98,99%	99	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	99%

	зони на водоснабдяване									
ПК26	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,01%	97,32%	97,49%	97,58%	97,73%	97,85%	98	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,58	0,59	0,60	0,61	0,61	0,62		8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	6,56	6,58	6,54	6,35	6,11	6,01	6,1	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	45,19%	45,16%	45,16%	44,78%	44,15%	44,09%	44,1	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	79,80	75,82	73,69	71,59	69,34	67,55	84,2	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	5,32%	10,15%	16,43%	25,46%	71,76%	80	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	69,77%	71,06%	71,41%	72,76%	73,16%	73,40%		75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	44,95%	47,15%	48,69%	49,31%	49,96%	50,18%		75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	341,18	324,26	291,36	259,39	245,99	238,73	255,88	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	1,15	1,17	0,95	0,73	0,50	0,51		0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,53	0,51	0,51	0,50	0,50	0,46	0,68	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,3151	0,3455	0,3429	0,3379	0,3359	0,3357		0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	43,24%	100,00%	100	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,20%	1,20%	1,42%	1,41%	1,41%	1,19%	1,2	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,40%	0,94%	1,07%	1,20%	1,19%	1,26%	1,25	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,94	1,06	1,07	1,07	1,07	1,08	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,94	1,05	1,59	1,69	1,78	1,62	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,24	1,02	1,03	1,02	1,02	1,03	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	95,94%	95,98%	95,94%	95,93%	95,90%	95,94%	95,94	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	4,16%	6,74%	8,56%	9,47%	9,75%	14,00%	14	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	39,16%	44,51%	50,24%	59,62%	74,73%	75,09%	70,3	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	93,85%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	88,24%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	81,63%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	8,53	8,76	8,74	8,73	8,71	8,46	8,47	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	3,48	3,61	3,50	3,38	3,28	3,22	3,22	3

3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	315	353	360	376	408
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	5 188	5 171	5 195	5 229	5 434
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	5 502	5 524	5 555	5 605	5 842
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	13	146	241	323	317
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	254	246	350	417	507
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	268	392	591	741	824

Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	23	25	24	23	25
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	985	979	978	979	980
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	1 008	1 004	1 002	1 003	1 005

4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание хил.м ³ /год	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	4 369	4 353	4 302	4 252	4 199
Описание хил.м ³ /год	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	2 863	2 858	2 835	2 828	2 814
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 006	2 005	1 989	1 988	1 978
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	857	853	846	840	836
Описание хил.м ³ /год	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	1 700	1 712	1 711	1 724	1 720
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 189	1 203	1 210	1 224	1 221
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	511	571	502	500	499
степен на замърсеност 1	503	501	494	492	491
степен на замърсеност 2	4	4	4	4	4
степен на замърсеност 3	4	4	4	4	4

5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	3 587	3 587	4 000	4 845	5 918	6 987	8 038
Амортизации за периода на използване на ДА	1 825	1 825	1 976	2 146	2 321	2 546	2 826
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	413	845	1 074	1 068	1 051	878
Оборотен капитал	259	250	890	903	887	871	853
Регулаторна база на активите	2 021	2 425	3 759	4 675	5 552	6 363	6 943
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	95	95	114	197	1 978	3 798	5 635
Амортизации за периода на използване на ДА	77	77	78	83	117	200	328
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	19	83	1 781	1 820	1 836	42
Оборотен капитал	10	8	42	42	41	40	39
Регулаторна база на активите	28	46	161	1 937	3 722	5 474	5 388
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води						

	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	18	18	36	99	158	211	254
Амортизации за периода на използване на ДА	11	11	12	16	26	39	54
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		17	63	60	53	43	48
Оборотен капитал	49	46	192	189	184	181	178
Регулаторна база на активите	56	72	279	331	370	397	425

6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води, както следва:

К-т за степен на замърсеност на отведени и отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,40	1,40	1,40	1,40	1,40
Коефициент за замърсеност степен 2	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Коефициент за замърсеност степен 3	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50

7. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., както следва:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
		Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 200	3 450	3 650
Собствен капитал		3 200	3 450	3 650	3 950	4 420
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		5 141	6 525	9 066	11 996	14 894
Привлечен капитал	хил. лв.	67	813	2 524	4 425	5 091
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	5,30%	3,75%	3,67%	3,65%	3,65%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	97,95%	80,93%	59,12%	47,16%	46,47%
Дял на привлечения капитал	%	2,05%	19,07%	40,88%	52,84%	53,53%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,37%	7,54%	6,48%	5,91%	5,88%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	315	353	360	376	408
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	13	146	241	323	317
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	23	25	24	23	25
Възвръщаемост	хил. лв.	351	524	625	723	749

II. Утвърждава, считано от 01.05.2017 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2017 г., и одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018 - 2021 г., както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Доставяне на вода на потребителите				
	Утвърдена цена, считано от 01.05.2017 г.	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция			
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	1,259	1,269	1,291	1,318	1,391
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	Утвърдена цена,	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция			

	считано от 01.05.2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	0,094	0,137	0,209	0,262	0,293
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	Утвърдена цена, считано от 01.05.2017 г.	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция			
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	0,527	0,522	0,522	0,519	0,522
Промислени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,738	0,731	0,731	0,727	0,730
степен на замърсяване 2	1,055	1,044	1,044	1,039	1,043
степен на замърсяване 3	1,319	1,305	1,305	1,298	1,304

III. Приема анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана, както следва:

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месеч. разход за вода на член от домакинството	лева	5,51	5,98	6,32	6,48	6,79	7,05	7,41
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	469	481	498	514	532	550	569
Нарастване на БВП съгл. средносп. бюдж. прогноза 2015 - 17 г.	%		2,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	11,73	12,03	12,44	12,86	13,30	13,75	14,22
Социална поносимост на цената на ВиК услугите	лв./куб.м	4,19	4,30	4,44	4,59	4,75	4,91	5,08
Комплексна цена на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители - гравитачно доставяне	лв./куб.м с ДДС	1,67	1,88	2,26	2,31	2,43	2,52	2,65
Комплексна цена на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители - помпено доставяне	лв./куб.м с ДДС	2,27	2,38					

Цените на предоставяните от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян ВиК услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са значително под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени, определя стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициентът Qp, както следва:

1. Коефициент Е:

$$E_{2018} = 0,004\%$$

$$E_{2019} = 0,004\%$$

$$E_{2020} = 0,004\%$$

$$E_{2021} = 0,004\%$$

2. Разходи, за които ще се прилага коефициент Qp, както следва:

Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Язовир Пловдивци	63	124	128	132	135
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.

4 бр. ПСОВ район Девин	62	60	59	61	59
ПСОВ - третично стъпало		1	1	1	1

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд - София град в 14 - дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА