



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране



РЕШЕНИЕ

№ БП-Ц-6

от 09.06.2017 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 09.06.2017 г., като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив заявление с вх. № В-17-17-11 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-17-11 от 24.08.2016 г., заявление с вх. № В-17-17-20 от 16.12.2016 г., заявление с вх. № В-17-17-20 от 21.02.2017 г. и заявление с вх. № В-17-17-20 от 28.04.2017 г., и заявление с вх. № В-17-17-12 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-17-12 от 14.09.2016 г., заявление с вх. № В-17-17-19 от 16.12.2016 г., заявление с вх. № В-17-17-4 от 21.02.2017 г. и заявление с вх. № В-17-17-6 от 28.04.2017 г., както и събраните данни от проведените на 16.05.2017 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-17-11 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-17-11 от 24.08.2016 г., заявление с вх. № В-17-17-20 от 16.12.2016 г., заявление с вх. № В-17-17-20 от 21.02.2017 г. и заявление с вх. № В-17-17-20 от 28.04.2017 г., и заявление с вх. № В-17-17-12 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-17-12 от 14.09.2016 г., заявление с вх. № В-17-17-19 от 16.12.2016 г., заявление с вх. № В-17-17-4 от 21.02.2017 г. и заявление с вх. № В-17-17-6 от 28.04.2017 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), обн. 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-1 от 09.01.2015 г. на КЕВР, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив има одобрен бизнес план за периода 2009 – 2013 г., удължен до 31.12.2015 г. и одобрен с Решение № БП-19 от 04.02.2016 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. Пловдив, 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. Пловдив е представило в Комисията, както следва:

- Бизнес план с вх. № В-17-17-11 от 30.06.2016 г. и заявление с вх. № В-17-17-12 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;
- Изменения и допълнения на бизнес план, представени с вх. № В-17-17-11 от 24.08.2016 г. и изменение на ценово заявление с вх. № В-17-17-12 от 14.09.2016 г.;
- След проведено обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, са представени проект на бизнес план с вх. № В-17-17-20 от 16.12.2016 г. и заявление за цени с вх. № В-17-17-19 от 16.12.2016 г., изменен и допълнен с проект на бизнес план с вх. № В-17-17-20 от 21.02.2017 г. и заявление с вх. № В-17-17-4 от 21.02.2017 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;
- Представен е окончателен изменен проект на бизнес план с вх. № В-17-17-20 от 28.04.2017 г. и заявление с вх. № В-17-17-6 от 28.04.2017 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

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. Пловдив заявления. Резултатите от извършения анализ са отразени в доклад с вх. № В-Дк-48 от 03.05.2017 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 91 от 09.05.2017 г., т. 7 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 16.05.2017 г.

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

На проведеното открито заседание Комисията е обсъдила Доклада с представителите на заявителя. С. Николов – управител на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив е посочил, че са запознати с доклада за одобряване на бизнес плана, утвърждаване и одобряване на ценовите параметри на дружеството за новия регулаторен период 2017-2021 г. Счита, че бизнес планът на дружеството е достатъчно амбициозен и отразява адекватно очакванията на собствениците на мрежата от една страна, а това са общините и държавата, от друга страна – потребителите на ВиК услуги, за да се покрият минимални нива на инвестиции съгласно 15-годишния договор, подписан с Асоциацията по ВиК, които в бизнес плана са надхвърлени. Изразява становище, че дружеството е имало очаквания да бъде подкрепено от Комисията за по-високи възнаграждения на работещите във ВиК сектора, защото според него е общоизвестно, че за реализацията на такива високи нива и посрещането на очакванията към оператора поставя необходимост пред дружеството да ангажира висококвалифициран персонал. Счита, че така предложените разходи за възнаграждения ще ограничат в перспектива възможността да бъдат привлечени млади и квалифицирани хора.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-17-20 от 11.05.2017 г. за участие в общественото обсъждане като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от ЗЕ 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“, Община Пловдив, Асоциация по ВиК към Областна администрация Пловдив, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив.

На общественото обсъждане са присъствали представители на Национален браншов синдикат „Водоснабдител” – КНСБ; Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа; Българска търговско-промишлена палата; „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив.

Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Българска асоциация по водите, Съюз на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Община Пловдив и Асоциация по ВиК към Областна администрация Пловдив не са изпратили свои представители.

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

К. Богоев – заместник-председател на Национален браншов синдикат “Водоснабител” – КНСБ: Посочва, че от синдикална гледна точка дружеството има сключен колективен трудов договор, социалният диалог и сътрудничеството с екипите и ръководствата на дружествата са на изключително добро ниво. Изразява притеснение от малкия ръст на нарастване на работните заплати, което според него не съответства на държавната политика за нарастване на минималната работна заплата. Счита, че липсват млади хора, които да желаят да работят във ВиК сектора, средната възраст на заетите е над 50 години, и изразява подкрепа за преоценка на прогнозите за ръст на разходите за възнаграждения. Изказва становище, че дружеството си е поставило амбициозни цели, и предвижда висок размер на инвестиции, по-голям от задължението по договора с асоциацията по ВиК. Подкрепя и призовава да бъде приет бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив.

И. Партениотис – председател на Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа: Обръща внимание, че дружеството попада в групата на големите ВиК оператори, има учредена асоциация по ВиК в областта и сключен договор, който е влязъл в сила от 01.04.2016 г. с 15-годишен срок. В бизнес плана, който е съгласуван и с Асоциацията, са заложили два пъти по-високи нива на инвестициите, отколкото са задължителните нива на инвестициите, които дружеството ще финансира изцяло със собствени средства. Предвидено е постепенно намаляване на загубите с 4% до 2021 г. През този период на действие на бизнес плана ще бъдат въведени в експлоатация 8 нови пречиствателни съоръжения, което неминуемо ще доведе и до промяна на наетия персонал. ВиК операторът е заложил да намали персонала в частта доставяне на ВиК услуги и да има увеличение в частта пречистване на отпадни води. Средното увеличение на персонала към 2021 г. спрямо 2015 г. ще бъде около 25 души. С въвеждането на тези пречиствателни съоръжения ще има и увеличение на потреблението на електрическа енергия, като паралелно с това е предвидено намаляване на електропотреблението в частта доставяне на вода. В края на периода увеличението на потребление на електроенергия е заложено да бъде 6,1%. По отношение на цените на ВиК услугите обръща внимание, че и за трите услуги - доставяне, отвеждане и пречистване на води е заложено почти константно запазване на цената на услугите, с малки и незначителни промени. Същевременно цените, които са заложили и за трите компоненти като обща цена на ВиК услугата, са далеч от определената социална поносимост на цената. Счита, че данните за доход на население не са достоверни, като прави сравнение на данните за областите Пловдив и Силистра. По отношение на работните заплати посочва, че за периода 2015 – 2021 г. се залага 21,3% увеличение. От което прави извод, че при 1257 души персонал през 2021 г. средната работна заплата в предприятието ще бъде 1017 лв. При 1212 човека през 2015 г. тази компонента е 870 лв. За периода 2015 – 2021 г. нарастването на възнагражденията ще е със 146 лв., което е два пъти по-малко от прогнозното нарастване на минимална работна заплата. Посочва, че по този начин не е възможно да

бъдат задържани и привлечени качествени, кадърни, квалифицирани работници. За периода 2011 г. – 2016 г. средното нарастване на възнагражденията във ВиК сектора е бил с 3,1%. В икономиката – 4,9%, а МРЗ е нараствала с 8,7%. Посочва, че при тази тенденция за тези дружества, тези сектори ще продължават да бъдат непривлекателни и безперспективни от гледна точка на задържане и привличане на квалифицирани работници. Прави искане да се промени моделът, защото той не отговаря на нуждите на сектора и на конкретния ВиК оператор.

А. Димитров – началник на отдел в Българска търговско-промишлена палата: Представя становището на Пловдивската търговско-промишлена камара, депозирано в КЕВР, в което се настоява бизнес планът да бъде доработен поради следните според него причини: в бизнес плана липсват каквито и да са данни за решаване на проблема, известен в Пловдив като проект Въча, за доставка на чиста питейна вода от Родопите и региона; в бизнес плана не е взето в предвид, че около гр. Пловдив се развива „Тракия икономическа зона“, в която работят около 100 нови фирми, повечето на чужди инвеститори, и не се предвижда задоволяване на дружествата с необходими количества вода; загубите на вода се запазват високи, 54% и в края на периода.

С. Николов – управител на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив: Обръща внимание, че видно от внесения от ВиК дружеството бизнес план за следващите 5 г., ВиК операторът е спазил коректно модела за съставяне на този бизнес план, като информацията за неговото съставяне е била съгласувана с абсолютно всички собственици на публичната мрежа - 18 общини и държавата. Бизнес планът е приет надлежно от Асоциацията по ВиК. Посочва, че са заложили инвестиции със собствени средства, които надвишават двойно минималните задължителни инвестиции, заложили в 15-годишния договор в частта за следващите 5 г. Тракия индустриална зона е разположена на територията на няколко общини. За нуждите на бизнес плана, необходимата информация е била сведена до общините, като са взели предвид всичко, което са искали като приоритет. Информацията е абсолютно коректно подадена към общините и съответно отразена в бизнес плана.

В законоустановения срок са постъпили писмени становища, както следва:

По електронна поща с вх. № В-11ИН-00-198 от 15.05.2017 г. е получено Решение № 166 по Протокол № 17 от 16.03.2017 г. на Общински съвет Кричим, с което е прието Становище относно бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив, съгласно което бизнес планът не гарантира в пълнота изпълнението на ангажиментите на ВиК оператора съгласно договора с АВиК, и не гарантира повишаването на качеството на ВиК услугите.

Становище с вх. № В-04-00-48 от 16.05.2017 г. на Българска търговско-промишлена палата, в което са поставени следните въпроси:

1. В бизнес плана на ВиК оператора не са предвидени средства за реализирането на проект „Въча“ за доставка на чиста питейна вода от Родопите и региона, чрез който да се осигури доставяне на повърхностни води.
2. В бизнес плана не е взето в предвид, че около гр. Пловдив се развива „Тракия икономическа зона“, в която работят около 100 нови фирми, повечето на чужди инвеститори, и в тази връзка не се предвижда задоволяване на дружествата с необходимата по качество и количество вода. Загубите на вода се запазват високи (54% в края на периода), а развитието на фирмите ще постави и нови потребности.
3. Количествените и качествени показатели на проекта на бизнес плана са насочени към запазване на статуквото, не са предвидени достатъчно нови креативни решения, които да гарантират икономическото развитие на региона.

4. Няма информация какви са разликите с европейските критерии за водоползването и как същите ще бъдат достигнати.
5. В бизнес плана не се предвижда ежегодно намаление на загубите на вода с 2%.
6. Във връзка с аварията по водоснабдителната мрежа и техният ефект върху фактурираното потребление посочва, че трябва да има достатъчно време между начисляването на задължението и неговото заплащане, и процедурата за възражение.
7. Индивидуалните цели за 2021 не са стимулиращи и предварително оправдават намалението на качеството на всеки параметър, с изключение на общите загуби на вода, но и при този показател подобрието е незначително.
8. Социалната поносимост е висока и не следва да се приема.
Посочено е, че ако в следващите години бенефициенти на държавните инвестиции ще бъдат ВиК дружествата, то бизнес планът следва да се преработи.

Във връзка с постъпилите след проведеното обществено обсъждане становища, с писмо изх. № В-17-17-11 от 25.05.2017 г. е поискано становище от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив.

С писмо с вх. № В-17-17-11 от 29.05.2017 г. дружеството е представило становище, съгласно което по отношение на Становището на Община Кричим относно бизнес плана е посочено, че на заседанието на Общото събрание на АВиК-Пловдив, проведено на 17.03.2017 г., са присъствали 14 общини, които са съгласували бизнес плана на дружеството, с 92,30% „за“ от гласовете на присъстващите, „против“ – няма, „въздържал се“ – 0,80% (Община Кричим). Неразделна част от протокола е становището на Общински съвет Кричим, което не е обсъждано и гласувано. По отношение на становището на Българска търговско-промишлена палата се уточнява, че проект „Въча“ може да се включи в инвестиционната програма, ако дружеството участва с финансиране, което на този етап не е известно. „Тракийска икономическа зона“ е на територията на девет общини – Пловдив, Асеновград, Калояново, Марица, Първомай, Раковски, Родопи, Стамболийски и Куклен, седем, от които са гласували на заседанието на Общото събрание на АВиК-Пловдив „за“ съгласуване на бизнес плана.

Становище на Комисията по направените устни изказвания в рамките на проведеното обществено обсъждане и постъпилите писмени становища:

По отношение на становищата на **Кр. Богоев – заместник-председател на Национален браншов синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ и И. Партениотис – председател на Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа** относно предвиденото в бизнес плана увеличение на разходите за възнаграждения може да се посочи следното: Темпът на увеличение на разходите за възнаграждения от страна на дружеството е съобразен с отчетните данни на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив, данните на Националния статистически институт (НСИ) за средни заплати в областта и във ВиК сектора, както и отчетните данни на ВиК операторите от групата на големите дружества, реалното увеличение на заплатите през 2014-2016 г. според данни от НСИ и нарастване на БВП, съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2015-2017 г.

В Национална стратегия за управление и развитие на водния сектор (НСУРВС), изготвена по възлагане на Министерството на околната среда и водите (МОСВ) във връзка с изискванията на чл. 151 от Закона за водите (ЗВ), одобрена от 41-вото Народно събрание през ноември 2012 г., в Приложение № 3 към НСУРВС, Раздел 3 Анализ на дейността на дружествата, предоставящи услуги във водния сектор е посочено, че *общата численост на персонала в дружествата може да се определи като висока, а резервите за оптимизиране използването на персонала като големи. Няма разработена и одобрена на фирмено равнище цялостна система за управление на*

персонала. Разчита се на прилагането на отделни добри практики. В организационно отношение рядко се срещат специално обособени звена, които да изпълняват функциите по управление на персонала в дружествата. Политиката по отношение на персонала е институционализирана главно в колективните трудови договори, щатните разписания, длъжностните характеристики и вътрешнофирмените документи по нормиране на труда.

В Стратегията за развитие и управление на водоснабдяването и канализацията в Република България 2014-2023 г., изготвена по възлагане на Министерството на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), в съответствие с отговорностите на министерството за разработване на отраслова стратегия за развитие на сектор ВиК, и в съответствие с разпоредбите на ЗВ, одобрена с Решение на Министерския съвет № 269 от 07.05.2014 г. е посочено, че българските ВиК дружества се оказват много по-неефективни от повечето европейски оператори. При тях се забелязва тенденцията да поддържат значителен персонал. Измерен по брой служители на 1000 отклонения, персоналът на българските ВиК оператори е от 4 до 5 пъти по-многоброен в сравнение с други страни от ЕС. Това се дължи отчасти на неефективност, отчасти на факта, че българските ВиК дружества разчитат на собствена механизация и персонал за почти всички свои нужди (като обичайно имат дори автопарк с тежка механизация).

Видно от горното и националната, и отрасловата стратегия идентифицират броя служители във ВиК операторите като основен фактор за ниската им ефективност.

По отношение **Решение № 166 по Протокол № 17 от 16.03.2017 г. на Общински съвет Кричим**, с което е прието Становище относно бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив, може да се посочи, че Асоциацията по ВиК за обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив, с решение по т. 6 от Протокол № 1 от проведено на 17.03.2017 г. Общо събрание е съгласувала бизнес плана на ВиК оператора. Видно от информацията в протокола, представителят на Община Кричим е представил становището на Общински съвет-Кричим, като изрично е поискал същото да стане неразделна част от протокола и е гласувал „въздържал се“ при приемането на решение за съгласуване на бизнес плана. Съгласно чл. 198в, ал. 9 от ЗВ, решенията на общото събрание на асоциацията по ВиК се взимат с мнозинство от три четвърти от гласовете на присъстващите по ал. 7, с изключение на решенията за промяна в границите на обособената територия, които се приемат с единодушие. Общото събрание на АВиК е взело решение „за“ съгласуване на бизнес плана с 92,30% от присъстващите.

По отношение на становището на **Българска търговско-промишлена палата** може да се посочи, че 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. Дружеството е предвидило да постигне тези индивидуални цели с изключение на два показателя за качество, за които представените обосновки са приети от Комисията. Социалната поносимост на цената на ВиК услуги е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителната разпоредба на ЗРВКУ, с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Пловдив за 2015 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно предвижданията на средносрочна бюджетна прогноза.

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. Пловдив, със седалище и адрес на управление: гр. Пловдив, бул. „Шести септември” № 250, е капиталово търговско дружество със 100 % държавна собственост на активите, с уставен капитал в размер на 813 185 (осемстотин и тринадесет хиляди сто осемдесет и пет) лева,

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 115010670 и предмет на дейност: водоснабдяване и канализация, пречистване на водите, инженерингови услуги в страната и чужбина. Управлява се и се представлява в отношенията с трети лица от управителя Спартак Лъвов Николов.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството е определена обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив под номер 30, включваща общините: Пловдив, Асеновград, Брезово, Калояново, Карлово, Кричим, Куклен, Лъки, Марица, Перушица, Първомай, Раковски, Родопи, Садово, Стамболийски, Съединение и Хисаря

Съгласно чл. 198б, т. 2 от 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. Пловдив е учредена асоциация по ВиК (АВиК) с БУЛСТАТ 176006327.

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 - Пловдив и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив на 28.01.2016 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 01.04.2016 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. Пловдив. 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. Пловдив 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. Пловдив 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. Пловдив 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. Пловдив 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 10000 е.ж. Според чл. 198м, ал. 1 от 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 10000 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* от договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Пловдив и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 47 062 000 лева без ДДС, или средно в размер на 3 137 467 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	658	789	2 493	2 895	1 635	8 470
Отвеждане на отпадъчна вода	432	517	1 635	1 898	1 072	5 554
Пречистване на отпадъчна вода	145	174	549	637	360	1 865
Общо	1 235	1 480	4 677	5 430	3 067	15 889

В окончателния бизнес план, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив 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:	4 547	4 479	4 853	4 722	4 874	23 475	20 003	3 472
Отвеждане:	986	1 241	321	310	331	3 189	1 607	1 582
Пречистване:	1 323	966	804	617	374	4 084	3 436	648
Общо	6 856	6 686	5 978	5 648	5 580	30 748	25 046	5 702

Данните показват, че предложените от дружеството инвестиции в публични активи многократно надхвърлят задължителните инвестиции по договор като обща сума за периода на бизнес плана, и суми за водоснабдяване и пречистване. Същевременно обаче предвидените инвестиции за услугата отвеждане на отпадъчните води са по-ниски от задължителните нива по договор.

Видно от Протокол № 1 от проведено на 17.03.2017 г. Общо събрание на АВиК-Пловдив, публикуван на интернет страницата на Областна администрация Пловдив, по т. 6 от дневния ред, АВиК е съгласувала бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив за периода 2017-2021 г. С това решение АВиК е удостоверила, че предложената инвестиционна програма в бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив 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. Пловдив попада в групата на големите 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 „24 часа“ от 23.06.2016 г. и „Марица“ от 23.06.2016 г.

Бизнес планът е представен в Комисията в два екземпляра, всеки от който 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. от 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 17.03.2017 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 техния 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 15.11.2016 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив, 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.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив осигурява с водоснабдителни и канализационни услуги населението и фирмите на следните общини, които се намират на територията на Пловдивска област: Пловдив, Родопи, Марица, Карлово, Хисаря, Садово, Първомай, Асеновград, Брезово, Раковски, Съединение, Калояново, Лъки, Куклен, Сопот, Кричим, Перушица и Стамболийски. 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	675 586	674 030	673 415	672 199	670 897	668 573
Брой население ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	490 579	496 220	496 220	496 220	496 220	496 220
Брой население ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	387 629	427 707	427 707	477 217	477 217	477 217
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	675 586	674 030	673 415	672 199	670 897	668 573
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	215	215	215	215	215	215
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	14	19	19	19	19	19
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	7	14	14	15	15	15
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	215	215	215	215	215	215

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	477	477	477	477	477	477
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	264	264	265	265	267	267
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	140	142	142	142	142	142
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	4 245	4 280	4 330	4 370	4 400	4 440
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	4 245	4 280	4 330	4 370	4 400	4 440
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	220	220	220	220	220	220
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	176 727	179 920	183 030	186 350	190 030	194 200
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	184 861	187 761	191 144	195 144	199 644	204 581
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	30 672	32 240	33 740	35 260	36 770	38 300
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	668	668	669	670	672	674
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	5	5	5	5	5	5

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 ВС „Основна“ 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.	81 563 696	80 510 000	79 500 000	79 200 000	78 800 000	78 600 000	78 460 000
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год.	37 446 666	37 478 870	37 648 500	37 866 400	38 001 600	38 338 200	38 903 020
	%	45,91%	46,55%	47,36%	47,81%	48,23%	48,78%	49,58%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	34 428 809	34 500 000	34 707 000	34 936 000	35 086 000	35 430 000	36 000 000
	%	42,21%	42,85%	43,66%	44,11%	44,53%	45,08%	45,88%
Подадена нефактурирана вода A13 (Q3A)	м ³ /год.	3 017 857	2 978 870	2 941 500	2 930 400	2 915 600	2 908 200	2 903 020
	%	3,70%	3,70%	3,70%	3,70%	3,70%	3,70%	3,70%
Общи загуби на вода A15 (Q6)	м ³ /год.	44 117 030	43 031 130	41 851 500	41 333 600	40 798 400	40 261 800	39 556 980
	%	54,09%	53,45%	52,64%	52,19%	51,77%	51,22%	50,42%
	м ³ /км/ден	28,47	27,71	26,79	26,15	25,58	25,07	24,41
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	7 748 551	7 648 450	7 552 500	7 286 400	6 934 400	6 681 000	6 355 260
	%	9,50%	9,50%	9,50%	9,20%	8,80%	8,50%	8,10%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	36 368 479	35 382 680	34 299 000	34 047 200	33 864 000	33 580 800	33 201 720
	%	44,59%	43,95%	43,14%	42,99%	42,97%	42,72%	42,32%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	47 134 887	46 010 000	44 793 000	44 264 000	43 714 000	43 170 000	42 460 000
	%	57,79%	57,15%	56,34%	55,89%	55,47%	54,92%	54,12%
	м ³ /км/ден	30,42	29,63	28,67	28,01	27,41	26,88	26,20
Отвеждане на отпадъчни води								
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год.	24 307 692	23 700 000	23 642 000	23 642 000	24 042 000	24 042 000	24 042 000
	%	70,60%	68,70%	68,12%	67,67%	68,52%	67,86%	66,78%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	18 718 162	18 200 000	18 392 000	18 392 000	18 742 000	18 742 000	18 742 000
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	5 589 530	5 500 000	5 250 000	5 250 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000
Пречистване на отпадъчни води								
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	19 357 496	20 364 000	21 148 000	21 248 000	22 148 000	23 048 000	23 048 000
	%	56,22%	59,03%	60,93%	60,82%	63,12%	65,05%	64,02%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	15 119 436	15 500 000	17 269 815	17 369 815	18 269 815	18 969 815	18 969 815
Количества пречистени отпадъчни води	м ³ /год.	15 119 436	15 500 000	17 269 815	17 369 815	18 269 815	18 969 815	18 969 815
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	4 238 060	4 864 000	3 878 185	3 878 185	3 878 185	4 078 185	4 078 185
Пречистени количества отпадъчна вода според:								
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	594 879	640 000	2 789 436	2 789 436	2 789 436	2 989 436	2 989 436
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	2 860 399	3 168 000	697 490	697 490	697 490	697 490	697 490
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	782 782	1 056 000	391 259	391 259	391 259	391 259	391 259

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 57,8% / 30,42 м³/км/д през 2015 г. до 54,1% / 26,20 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурирана доставена вода се увеличава от 34 429 хил. м³ през 2015 г. до 36 000 хил. м³ през 2021 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 24 308 хил. м³ през 2015 г. (70,9% от фактурирана доставена вода) до 24 042 хил. м³ (66,8% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 19 357 хил. м³ през 2015 г. (56,2% от фактурирана доставена вода) до 23 048 хил. м³ (64,4% от фактурирана доставена вода).
- При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45.1, т. 45.2 и т. 45.3 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.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	964	970	968	964	960	956	952	66	66	66	66	66	66	66
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	954	955	953	949	945	941	937	65	65	65	65	65	65	65
	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			0%	-1%	-1%	-1%	-2%			0%	0%	0%	0%	0%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	10,56	11,34	11,19	11,54	11,90	12,27	12,65	10,38	11,05	11,00	11,37	11,75	12,15	12,57
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,00	2,00	2,12	2,19	2,26	2,33	2,40	2,63	2,97	2,83	2,92	3,03	3,14	3,25
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,77	0,99	1,65	1,70	1,76	1,81	1,87	0,75	0,98	1,66	1,71	1,77	1,83	1,88
	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			6%	9%	13%	16%	20%			6%	9%	13%	17%	21%
№	Наименование	Пречистване на отпадъчните води							Общо за дружеството (вкл. нерегулирана 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.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	176	187	203	203	213	213	213	1 212	1 229	1 243	1 239	1 245	1 241	1 237
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	175	186	202	202	212	212	212	1 199	1 211	1 225	1 221	1 227	1 223	1 219
	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			15%	15%	21%	21%	21%			2%	2%	2%	2%	2%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	12,55	12,94	12,27	13,00	13,11	13,87	14,30	10,85	11,58	11,36	11,78	12,11	12,54	12,94
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,39	2,48	2,30	2,45	2,47	2,61	2,69	2,09	2,13	2,19	2,27	2,33	2,42	2,50

5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,81	1,01	1,76	1,87	1,89	2,00	2,06	0,77	0,99	1,67	1,73	1,78	1,84	1,90
	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			-2%	4%	4%	10%	14%			5%	9%	12%	16%	19%

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													
	МВтч							Разход, хил. лв.						
	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020 г.	2021г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020 г.	2021г.
Доставяне вода на потребителите	43 667	45 500	43 000	42 600	42 200	41 800	40 400	6 095	7 888	5 993	5 938	5 883	5 828	5 624
Енергийна ефективност		1 833	-2 500	-400	-400	-400	-1 400		1 793	-1 895	-55	-55	-55	-204
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,535	0,565	0,541	0,538	0,536	0,532	0,515							
Отвеждане на отпадъчни води	0	23	24	24	25	25	26	0	5	4	4	4	4	4
Пречистване на отпадъчни води	14 545	17 520	18 534	19 414	20 397	21 388	21 388	1 773	2 567	2 279	2 394	2 513	2 633	2 633
Енергийна ефективност		2 975	1 014	880	983	991	0		794	-288	115	119	120	0
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,244	0,266	0,278	0,285	0,288	0,280	0,268							
Административни нужди	1 062		1 062	1 062	1 062	1 062	1 062	175		175	175	175	175	175
ОБЩО	59 273	63 043	62 619	63 100	63 683	64 275	62 876	8 043	10 459	8 451	8 511	8 575	8 640	8 436
Темп на изменение спрямо 2015 г.			5,6%	6,5%	7,4%	8,4%	6,1%			5,1%	5,8%	6,6%	7,4%	4,9%

Дружеството прогнозира намаление на потребената електрическа енергия за услугата доставяне на вода със 7,48% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС намалява от 0,535 през 2015 г. до 0,515 през 2021 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 47,05% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,244 през 2015 г. до 0,268 през 2021 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация за периода 2016-2021 г. на 8 бр. нови ПСОВ (Карлово; Първомай; Кочево; Бенковски; Ръжево Конаре; Житница; Трилистник; Асеновград).

Общото потребление на електрическа енергия през отчетната 2015 г. е 59 273 МВтч, и се предвижда да се увеличи с 6,1% през 2021 г. до 62 876 МВтч.

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.	0	494	268	308	348	0	0

Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	3 436	4 206	4 965	5 265	5 727	14 406	14 042
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	3 436	4 700	5 233	5 573	6 075	14 406	14 042
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	266,3	266,2	167,8	167,6	167,2	59,7	61,2

ВиК операторът предвижда за период 2017 – 2019 г. депониране и оползотворяване на утайките, а за периода 2020 – 2021 г. единствено оползотворяване на утайките.

В бизнес плана е посочено, че към момента се прилагат два метода за оползотворяване на утайки - чрез компостиране с калифорнийски червей, при което утайките се преобразуват в биотор и чрез компостиране, съвместно с твърди битови отпадъци, по закрит способ, при което утайките се преобразуват в хумус, който служи за повишаване на почвеното плодородие.

До 2019 г. вкл., натрупаните и новообразуваните утайки от ПСОВ Сопот, както и генерираните от ПСОВ Карлово и ПСОВ Хисаря, ще се депонират на регионално депо за ТБО – Карлово, а утайките от ПСОВ Първомай и ПСОВ Асеновград - регионално депо за ТБО Асеновград, по договор.

След въвеждане в експлоатация на изсушителната инсталация в ПСОВ Пловдив през 2020 г., утайките от тези ПСОВ, които са се депонирани, ще се изсушават и ще се използват в земеделието или за рекултивация на нарушени терени.

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		950	1 340	1 540	1 740		
	лв./т.		46,3	17,9	18,2	17,8		
Оползотворени утайки	тон	18 084	21 030	24 825	26 325	28 635	72 030	70 210
	лв./т.	50,6	57,4	34,4	34,4	34,4	11,9	12,2

Депониране на утайки

Дружеството прогнозира разходи за депониране средно в размер на 18,0 лв./т. Същите са по-високи от осреднените стойности на ВиК операторите от групата на големите дружества (средна стойност 8,09 лв./т.), както и от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 16,86 лв./т.). ВиК операторът обосновава предложените разходи като представя Договор Ю-01-91 от 24.08.2016 г. с Община Карлово, с предмет извършване на услуга депониране на неопасни отпадъци в Регионално депо за неопасни отпадъци за общините Карлово и Хисаря, както и Договор Ю-01-120 от 01.11.2016 г. с „Екотрансфактор“ ООД, Пловдив, с предмет извършване на транспорт на неопасни производствени отпадъци от обекти ПСОВ Сопот, ПСОВ Хисаря и ПСОВ Карлово.

Данните показват, че дружеството е изпълнило разпоредбата на т. 19 от Указания НРЦВКУ, съгласно която отчисленията по 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 40 лв./т за 2017 г. и достигат до 95 лв./т. през 2020 г. и всяка следваща.)

Оползотворяване на утайки

Дружеството прогнозира за периода 2017-2021 г. разходи за оползотворяване, средно 25,50 лв./т. Същите са по-високи от средните стойности на ВиК операторите от групата на големите дружества (средна стойност 23,90 лв./т.) и по-ниски от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 27,91 лв./т.).

ВиК операторът обосновава посочените разходи като посочва, че са използвани стойности от договори действали през 2016 г., а именно:

Договор № Ю-01-53 от 06.06.2016г. за оползотворяване на утайките от ПСОВ Пловдив, сключен с Дружество по 33Д „Консорциум Булплод - АТМ”, гр. Пловдив, с предмет: „Приемане на отпадъци, получени от пречистване на отпадъчни води от ПСОВ - Пловдив, с код 19 08 05 – утайки от пречистване на отпадъчни води с цел тяхното оползотворяване”, за срок от 4 г., на цена 45 лв./тон;

Договор № Ю-01-125 от 21.11.2014 г. сключен с „КМД” ЕООД, гр. Пловдив, с предмет: „Третиране (включително транспортиране) чрез биологично разграждане по закрит способ, на отпадъци с код 19 08 05 – утайки от пречистване на отпадъчни води от населени места, получени от пречистване на отпадъчни води и предварително обезводнени от ПСОВ - Пловдив”, на цена 69,80 лв./тон.

Тъй като по двата договора се предават по равни количества утайки, за периода 2017-2019 г. за изчисляване на разходите е приета средна цена от 34,40 лв./тон., без отчисленията по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО.

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	11 420	408	10 476	10 414	10 388	10 362	10 329	-8,3%	-9,6%
Общо ремонти канализация	302	11	4 904	5 046	5 138	5 281	5 424	1523,8%	1696,0%
Общо ремонти ПСОВ	92	88	138	132	119	116	118	50,0%	28,3%
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	7 867	5 698	8 882	8 972	9 045	9 176	9 287	12,9%	18,1%
Общо ремонти канализация	701	349	1 067	1 111	1 151	1 184	1 224	52,2%	74,6%
Общо ремонти ПСОВ	1 534	622	1 480	1 386	1 236	1 060	1 081	-3,5%	-29,5%

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 (53,4%); ремонт на СВО (26,7%); ремонт на довеждащи водопроводи (7,8%); ремонт на оборудване, апаратура и машини (3,6%); ремонт на механизация и транспортни средства (3,3%). Тези съотношения не се променят съществено към 2021 г.

Канализация:

2015 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (26,0%); ремонт на СКО (40,2%); ремонт на механизация и транспортни средства (1,6%); други оперативни ремонти за канализация (0,9%); други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за канализация (0,7%). Тези съотношения не се променят съществено към 2021 г.

ПСОВ:

2015 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (57,1%); други оперативни ремонти за пречистване (31,9%); ремонт на съоръжения за пречистване (4,4%); ремонт на механизация и транспортни средства (3,2%); други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за пречистване (1,8%). Тези съотношения не се променят съществено към 2021 г.

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

2.7.1. Регистри

Система СКАДА

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *Развитие на SCADA системата в услугата доставяне вода на потребителите: АСУВ (SCADA) системата във „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив се изгражда, развива и поддържа със собствени сили и средства. С това основно се занимава специализирана група с пет числен състав. Освен с изграждането на нови водоснабдителни системи с АСУВ управление, групата се занимава с поддръжката, обновлението и ъпгрейда на вече изградените системи, което също изисква значителен обем работа за надеждното и качествено функциониране на системите. За условията, при които работим средно годишно изграждаме не по-малко от 13-15 елементи на ВС с АСУВ.*

Елементи на ВС с АСУВ са тези елементи на ВС, на които е монтирана съответната апаратура за контрол, управление или наблюдение и имат адрес в SCADA системата.

АСУВ системата, която изграждаме е от разсредоточен тип. Диспечерските пунктове са локални – по експлоатационни райони. През следващия петгодишен период се предвижда да изградим последните три диспечерски пункта в районите Кричим, Съединение и Хисар.

При тези основания няма как и не е оправдано всички ВС да са с изграден АСУВ и да има стремеж навсякъде всички елементи на ВС да бъдат с АСУВ. Това в известна степен е причина да се наблюдава отклонение от постигнатите целеви нива спрямо общия брой ВС и техните елементи. Няма как да се покриват на 100%. Изграждането и поддържането на ВС с АСУВ става с анализ и преценка къде и колко ефективно ще е това на всеки етап. Това определя и приоритета, последователността и сроковете при изграждането на АСУВ. Тази дейност се осъществява по програма, утвърдена от Управителя и се актуализира в началото на всяка година.

Всички помпени станции в областта работят в автоматичен режим. Не се обслужват от щатни помпиери. Водопроводчиците от съответния район периодично посещават ПС, съгласно производствените инструкции и разпореждания за проверка нормалната работа на агрегатите, за отчитане на измервателните уреди, проверка на хлорирането, поддръжка на зоната и др. служебни задължения. Изгражданата АСУВ система автоматично управлява процесите по вододобива и водоразпределението, като води до намаляването на субективния фактор (при автономно управление), предотвратяване преливането на водоеми, локализиране на аварии, следене и контрол на параметри и стойности на величини, касаещи нормалната работа на мрежи и водопроводи, подобрява качеството на водоснабдяването и пр. АСУВ управлението е мощен инструмент, подпомагащ дейността на водопроводчиците в експлоатационния район, но не е фактор за намаляване или редуциране на състава.

Инвестиции за поддръжка, ъпгрейд и развитие на АСУВ системата по години:

2017 год.	- 85 хил. лв.
2018 год.	- 90 хил. лв.
2019 год.	- 96 хил. лв.
2020 год.	- 102 хил. лв.

2021 год. - 108 хил. лв.

Развитие на SCADA системата в услугата пречистване на отпадъчни води

Изграждане/разширение на диспечерска система SCADA, система за автоматизация.

Във връзка с изграждане на диспечерски център (контролна зала) с достъп до SCADA системите на приетите и предстоящите за приемане пречиствателни станции за отдалечено наблюдение и управление на процесите в тях, беше извършено проучване и бяха набелязани стъпки за реализиране на проекта, водещи до внедряване на технология за отдалечен достъп, оптимизация на персонала и квалификация на специалистите по поддръжката на съоръженията и технологиите за пречистване.

Осъществен е пилотен проект за отдалечено наблюдение и управление на ПСОВ – Стамболийски поради наличие на техническа обезпеченост и географска близост. На основание на проведеното проучване се планира:

1. Изграждане на диспечерски център в ПСОВ – гр. Пловдив, оборудван с компютърна и периферна техника, 3G комуникация и интернет свързаност.

2. Формиране на група, съставена от специалисти КИПиА, шлосер, електротехник, специалист информационни технологии и лаборант, които да участват в пилотното внедряване с цел обучение за поддръжка на ПСОВ по места, с бъдещо развитие в аварийна група за поддръжка на ПСОВ по места. Оборудването на групата да включва комплект инструменти, средства за комуникация и преносим компютър с мобилен интернет. Съгласувано със специалистите от ПСОВ – Пловдив се препоръчва в групата да бъде включен лаборант за обслужване на група ПСОВ по места. Създаването на такава група ще допринесе за квалифициране на специалистите, оптимизиране на персонала по места, навременна реакция по настройка на процесите в ПСОВ по места и своевременно отстраняване на възникналите неизправности.

3. Поетапно развитие на проекта, в зависимост от готовността на ПСОВ в областта и техническата им обезпеченост.

По този начин ще се развие цялостен проект за управлението на ПСОВ, експлоатирани от дружеството, с осигурени функционалности за достъп до отдалечените ПСОВ и подходящо техническо и програмно осигуряване, подлежащо на развитие и разширяване в съответствие с графика за приемане на ПСОВ по места. Този подход ще позволи оптимизиране на разходите за програмно-технически средства, ще допринесе за подобрене на процесите за управление и контрол на ПСОВ по места.

Регистър на активи

Съгласно посочената в бизнес плана информация, регистър на активи във вида предложен в договора с ВиК асоциацията предстои да бъде създаден.

Към счетоводната система е включен модул за обработка и отчитане на дълготрайни активи (ДА). Счетоводните сметки за ДА са разкрити по вид ДА и видове дейности – доставяне, отвеждане и пречистване на вода; за общо-производствена и административна дейност; за спомагателни дейности. Разпределението на активите за основните дейности става при завеждането им. Активите за административна, общо-производствена и спомагателна дейност се разпределят за всяка основна дейност в края на годината с процентите, използвани за разпределение на разходите.

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в момента „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив разполага с наличен: „ArcGIS for Server Workgroup

Standard 10.2.1.”и „ArcGIS for Desktop Standard 10.2.1.Concurrent Use”- един лиценз. Наличният един лиценз е крайно недостатъчен за нуждите на дружеството.

Обосновка на планираните инвестиции за ГИС платформа за „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив: Посредством географската информационна система ще има възможност за поддържане и предоставяне за използване от служителите и ръководството на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив на цялата необходима графична и таблична информация за ВиК мрежите, с цел осигуряване на условия за ефективно управление на предоставяните водоснабдителни и канализационни услуги и извършване на широк спектър от справки и анализи. Целта на този проект е да се очертаят пътищата, подходите, технологиите, програмните и технически средства за изграждане на ГИС - базирана информационна система за управление на водоснабдителните и канализационните услуги и инфраструктурата на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив. В териториално отношение информационната система обхваща следните общини в област Пловдив: Пловдив, Карлово, Първомай, Асеновград, Хисар, Съединение, Раковски, Брезово, Марица, Родопи, Кричим, Куклен, Стамболийски, Сопот, Перуцица, Садово, Калояново, Лъки.

График за внедряване на ГИС:

№	Модули и етапи	Срок за предаване	Цена, лв. без ДДС
1	Upgrade на наличния базов ГИС софтуер (сървър)	I етап	154 000,00 лв.
2	Базов модул „В и К съоръжения“	I етап	69 000,00 лв.
3	Модул „Документен архив“	II етап	36 000,00 лв.
4	Модул „ВиК мрежа и анализи“	II етап	56 000,00 лв.
5	Модул "Кадастър"	II етап	47 000,00 лв.
6	Модул „Управление на аварии и сигнали“	III етап	51 000,00 лв.
7	Модул "Клиенти и адреси", допълнен с интеграция с Инкасо (Billing)	III етап	76 000,00 лв.
8	Модул „Състояние и дейности по ВиК съоръженията, включително и управление на водомерното стопанство“	III етап	64 000,00 лв.
9	Модул „Мобилни екипи“	IV етап	68 000,00 лв.
10	Модул „Инвестиционни проекти“	IV етап	42 000,00 лв.
11	Модул „Управление на активите на ВиК Пловдив, вкл. сервитутно право“	IV етап	44 000,00 лв.
12	Модул „Интеграция със SCADA”, вкл. доставка на разширения към базовия софтуер	V етап	88 000,00 лв.
13	Модул „Публична част“	V етап	33 000,00 лв.
14	Модул „Интеграция с Хидравличен модел“	V етап	38 000,00 лв.
		Общо	866 000,00 лв.

	Етапи:		
	I етап – 2017 год.		223 000,00 лв.
	II етап – 2018 год.		139 000,00 лв.
	III етап – 2018 год.		191 000,00 лв.
	IV етап – 2020 год.		154 000,00 лв.
	V етап – 2021 год.		159 000,00 лв.
		Общо	866 000,00 лв.

Размерът на инвестициите е определен съобразно необходимостите от внедряване на модули по цени на водещи доставчици към 2016 год.

Регистър на аварияте

Съгласно посочената в бизнес плана информация, се предвижда внедряване на система за обработка на данни за аварии. Системата предоставя функционалност за регистриране на сигнали за аварии, водене на дневник на аварията, генериране на протоколи за извършените ремонти по аварии, генериране на справки. Системата дава възможност за заприхождаването на използвани материали и регистриране на използваната работна ръка за отстраняване на авария. Потребителят има възможност да генерира протокол за материалите, услугите, използван персонал и механизация, които са били използвани по време на отстраняването на аварията. Избор на потребителя е дали протоколът да е за всички използвани реквизити или да бъдат генерирани отделни протоколи.

След разпечатване и подписване протоколът се сканира. Системата предоставя автоматизирана функционалност за архивиране на сканирания протокол в електронен архив. Архивирането е на база на уникалния код, съдържащ се в бар кода на протокола.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в направление „Питейни води“ към Лабораторен Изпитателен Комплекс при „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив се поддържа регистри на лабораторни изследвания за качеството на питейните води - лабораторни дневници/журнали за водоснабдителни райони и помпени станции с конкретни данни от резултатите от анализите на проби от технологичен контрол, сигнали и задължителен мониторинг: 25 броя лабораторни дневници.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в направление „Отпадъчни води“ към Лабораторен Изпитателен Комплекс и във всички лаборатории към пречиствателните станции в окръга при „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив се поддържа регистър на лабораторните изследвания за качеството на отпадъчната вода - лабораторни дневници/журнали за отразяване на резултатите от анализите на пробите от технологичния контрол на ПСОВ.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в дружеството е създаден регистър на оплакванията на потребителите като част от цялостната система за обработка на заявки и документооборот. В регистъра се отразяват оплакванията на потребителите по всички възможни канали за информация. Телефонните обаждания се регистрират от центъра за обаждания и се отразяват като задачи в системата за обработка на заявки. Оплакванията, получени по електронна поща се регистрират от контактния център и се насочват като задачи към съответната служба в дружеството. Оплакванията, постъпили през деловодството се регистрират деловодно и се насочват към съответните служби за писмен отговор. Системата следи сроковете за отговор и обработка и извежда справки за управленски цели, както и периодичните справки, изисквани от КЕВР.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в ПСОВ има внедрен регистър за количествата образувани и предадени утайки, които се определят след претегляне на електронна автовезна (собствена или на фирмата, приемаща утайките), като

разлика пълен/празен товарен автомобил. Разпечатката от компютъра на електронната автовезна, се съхраняват в архив.

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в дружеството е създаден регистър на водомерите на СВО като част от цялостната система за инкасиране и обработка на отчети на водомери. В регистъра се отразяват фабричните данни на водомерите, метрологични данни, данни за монтаж и показания. Системата следи сроковете за последваща метрологична проверка, съгласно указанията на КЕВР. Предвижда се разработка и внедряване на специализиран регистър за водомерно стопанство, в който ще се мигрират данните за водомерите на СВО от настоящата система.

За общите водомери е изградена електронна картотека, която ежедневно се обновява. В картотеката се отбелязват всички необходими данни за водомерите на СВО, като: фабричен номер, вид, тип, номер на ВиК пломба по райони, година на метрологична пломба и дата на монтаж. Картотеката е пригодена за изготвяне на справки по година на метрологична пломба, капацитет и дата на монтаж.

Изградена е и електронна картотека за индивидуалните водомери със същите параметри, която ежедневно се обновява от постъпилите протоколи за монтаж, протоколи за пломбиране и протоколи от извършена последваща периодична метрологична проверка. Данните се обновяват от отдел „ВС и КО”.

Разработена е процедура по реновиране на електронните табла за водомерите с импулсно отчитане, с цел функционалното им възстановяване и подготовка за внедряване на концентратори за радио-отчитане.

Планира се внедряване на система за обработка на данни за водомерно стопанство включваща функционалности за водене на регистър на водомерите, регистър на проверките, регистър на ремонтите, регистър на разходите за ремонт на даден водомер, генериране на справки.

Генерират се справки на база на въведената информация: за всеки водомер валидност на гаранцията, производител, брой извършени ремонти; брой извършени проверки за определен период; предстоящи планови ремонти на водомери за определен период; всеки отделен клиент; брой ремонтирани водомери и вид на повредата за определен период; разходи за ремонт, монтаж и демонтаж на водомери за определен период.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив използва информационно-изчислителна система „Инкасо” и счетоводна програма „Ултимат”, разработени от фирма „Банксофт” ООД, гр. Пловдив.

Подготвя се интеграция на цялата налична информация в дружеството в единна база данни и подобряване на връзките между отделните системи, като с приоритет е интеграцията между Билинг-програмата и програмата за счетоводство, представляваща интегриран софтуерен продукт, който използва единна база от данни за всички приложения, структури и отдели. Подготовката за интеграцията се изразява в оптимизация и актуализация на базата данни чрез нормализация на данните и добавяне на функционалности, справки и анализи.

Подготвя се внедряване на допълнителни функционалности насочени към водомерно стопанство, аварии, автотранспорт и др.

Информационна система за фактуриране.

Информационната система за фактуриране е част от ПП „Инкасо”. Системата работи в обща информационна среда със системите за събиране на вземания, центъра за обаждания, центъра за обработка на заявки и електронната страница на Дружеството. Свързва се със системата за счетоводно отчитане посредством интерфейс за прехвърляне на данни от фактурирането и плащанията.

Отчитане на потребителите – организация, методи на контрол, информационни носители.

Отчитането на потребителите се извършва от инкасатори по райони и населени места по предварително разписан месечен график, осигуряващ снемането на показанията на водомерите на постоянни дати за да се спази тридесет-дневен отчетен период. Спазването на графиците на инкасаторите се контролират от ръководителите звена инкасиране по райони и от звеното за фирмен контрол. Отчетите се контролират при въвеждане и обработка от звеното за въвеждане на данни в системата за инкасиране, като необходимостта от корекции се протоколира преди да се изпълни съответната корекция. Показанията на визуалните отчети се записват в карнети, а отчетите на водомерите с радиомодули се отчитат с преносими устройства и се зареждат за обработка в базата данни.

Фактуриране на потребителите – организация, методи на контрол, пренос на данни от отчитане.

Информационната система за фактуриране е част от ПП „Инкасо”. Системата работи в обща информационна среда със системите за събиране на вземания, центъра за обаждания, центъра за обработка на заявки и електронната страница на Дружеството. Свързва се със системата за счетоводно отчитане посредством интерфейс за прехвърляне на данни от фактурирането и плащанията.

Счетоводна система

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД гр. Пловдив организира и осъществява счетоводството и счетоводната си система в съответствие със Закона за счетоводство, МСФО и възприетата вътрешна счетоводна политика и индивидуален сметкоплан. Използваната счетоводна програма „Ultimate Accounting” е високотехнологичен софтуер, лесен за използване и разработен в съответствие с индивидуалните изисквания на предприятието.

В дружеството не се използват отделни системи за счетоводна отчетност за целите на годишните финансови отчети и за регулаторни цели. По тази причина в съществуващия програмен продукт за обработка на счетоводната документация част от счетоводните сметки са изменени съгласно изискванията на Единната система за счетоводна отчетност. Основният принцип при промяната на сметкоплана е създаване на условия за отделяне на регулираната от нерегулираната дейност, както и създаване на подробна аналитичност по видове дейности - доставяне, отвеждане и пречистване на вода; за общопроизводствена и административна дейност; за спомагателна дейност.

Във връзка с необходимостта от осъвременяване, създаване и поддържане на регистри с по-детайлна информация, през 2016 г. се доразработва модул „Складово стопанство”. Създават се допълнителни елементи към въвеждането на първичните данни, тяхната обработка, движението на документите и интеграцията с другите модули от информационната система на дружеството. Целта е получаването на справочна информация, съобразена с изискванията на КЕВР за създаване и поддържане на регистри и отчетност за регулаторни цели .

Съгласно т. 64, б. „а“ 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 г., тъй като попада в групата на големите ВиК оператори.

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към настоящия момент тази база данни е част от общата система за инкасо на клиентите на дружеството. Предвижда се базата да се интегрира в проекта за водомерно стопанство, внедряването на който ще се осъществи по график.

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към настоящия момент тази база данни е част от общата система за инкасо на клиентите на дружеството. Предвижда се базата да се интегрира в проекта за водомерно стопанство, внедряването на който ще се осъществи по график.

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към настоящия момент тази база данни е самостоятелна и се поддържа от съответната служба на дружеството. Предвижда се изграждане на регистър, интегриран в цялостната информационна система.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към настоящия момент тази база данни е самостоятелна и се поддържа от съответната служба на дружеството. Предвижда се изграждане на регистър, интегриран в цялостната информационна система.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към настоящия момент тази база данни е самостоятелна и се поддържа от съответната служба на дружеството. Предвижда се изграждане на регистър, интегриран в цялостната информационна система.

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към настоящия момент тази база данни е самостоятелна и се поддържа от съответната служба на дружеството. Предвижда се изграждане на регистър, интегриран в цялостната информационна система.

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към настоящия момент тази база данни е част от общата система за инкасо на клиентите на дружеството. Базата е интегрирана в проекта за обработка на данни за договори.

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към настоящия момент тази база данни е част от система за ТРЗ. Базата се ползва самостоятелно, текущо се обновява и се актуализира в съответствие с версиите на операционните системи.

Съгласно т. 64, б. „а“ 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 големите дружества.

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008

Съгласно посочената в бизнес плана информация, системата за управление съгласно БДС EN ISO 9001:2008 е внедрена и сертифицирана през 2011 г. Периодично се провеждат ресертификационни и контролни огледи, с оглед доказване спазване на изискванията на стандарта и гарантиране на съответствието и ефикасността на системата. Дата на последен ресертификационен одит 20.02.2015 г. Дата на последен контролен одит 21.03.2016 г.

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004

Съгласно посочената в бизнес плана информация, системата за управление съгласно БДС EN ISO 14001:2004 е внедрена и сертифицирана през 2011 г. Периодично се провеждат ресертификационни и контролни огледи, с оглед доказване спазване на изискванията на стандарта и гарантиране на съответствието и ефикасността на системата. Дата на последен ресертификационен одит 20.02.2015 г. Дата на последен контролен одит 21.03.2016 г.

Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в бизнес плана информация, системата за управление съгласно БДС EN ISO 18001:2007 е внедрена и сертифицирана през 2011 г. Периодично се провеждат ресертификационни и контролни огледи, с оглед доказване спазване на изискванията на стандарта и гарантиране на съответствието и ефикасността на системата. Дата на последен ресертификационен одит 20.02.2015 г. Дата на последен контролен одит 21.03.2016 г.

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 големите дружества.

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството поддържа интернет страница на адрес www.vik.bg от 2003 година. Интернет страницата се развива успоредно с развитието на информационните системи в дружеството и в съответствие с нормативните изисквания на сектора. На страницата се публикува ежедневна информация за новини от дейността на дружеството и данни за аварии и планови ремонти. Поддържат се рубрики с информация за нормативни документи, наредби, общи условия, формуляри за предоставяне на ВиК услуги, ВиК услуги, цени, ВиК райони, качество на водата, сертификати, инкасатори и други, свързани с дейността на дружеството и в услуга на населението. Публикува се и се поддържа профил на купувача, съгласно изискванията на ЗОП. На интернет страницата се поддържа рубрика „ВиК - онлайн“, където в регистрационен режим клиентите на дружеството могат да получават фактурите за предоставените от дружеството ВиК услуги. Предвижда се интернет страницата да се развива в посока на разширяване на обхвата на рубриките чрез добавяне на информационни масиви и внедряване на нови функционалности.

Изискванията за интернет страницата на ВиК операторите са посочени в т. 79 от 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 от 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. Пловдив 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 водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,98%	99,96%	99,96%	99,96%	99,96%	99,96%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,38%	99,35%	99,35%	99,35%	99,36%	99,36%	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	4,57	3,53	3,10	3,01	2,91	2,89	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	30,42	28,67	28,01	27,41	26,88	26,20	26,21	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	57,79%	56,34%	55,89%	55,47%	54,92%	54,12%	54,12%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100к м/год.	101,27	100,23	98,15	96,91	95,91	94,71	121,06	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	16,36%	32,73%	48,18%	65,45%	81,82%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	72,62%	73,62%	73,69%	73,82%	73,96%	74,22%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	57,38%	63,46%	63,51%	70,99%	71,13%	71,38%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	97,62%	95,51%	95,51%	95,51%	95,51%	95,51%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100к м/год.	32,34	31,29	29,75	28,51	26,49	25,22	25,87	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,54	0,54	0,54	0,54	0,53	0,51	0,51	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,2436	0,2783	0,2852	0,2883	0,2796	0,27	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	93,23%	95,48%	93,70%	93,66%	93,38%	100,00%	90%	100%

ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,28%	0,51%	0,51%	0,50%	0,50%	0,52%	0,41%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,47%	0,56%	0,62%	0,69%	0,75%	0,81%	0,80%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,09	1,05	1,06	1,06	1,07	1,07	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,40	1,08	1,12	1,13	1,13	1,13	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,78	1,04	1,05	1,05	1,05	1,05	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	83,28%	86,46%	86,52%	86,54%	86,55%	86,80%	86,78%	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	4,08%	14,00%	14,00%	14,00%	14,00%	14,00%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	17,88%	22,96%	25,09%	27,09%	28,28%	30,09%	30,04%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	94,88%	97,95%	98,55%	98,88%	99,58%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	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	5,40	5,30	5,18	5,07	4,95	4,82	4,82	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	7,82	8,28	7,91	7,86	7,53	7,23	7,83	3

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

- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,05 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 **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне вода на потребителите:**

Дружеството не може да постигне поставената от КЕВР цел 1.1 за показател ПК12а Ефективност на разходите за услугата Доставяне на вода на потребителите.

Размерът на приходите при изчисляване на показател ПК12а се получава като към разходите се прибави възвръщаемост, която от своя страна е получена като регулирана база на активите е умножена по норма на възвръщаемост.

Прилагаме справка с информация за собствени активи и амортизация на публични активи, включена в разходите.

	Доставяне на вода на потребителите						
	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
отчетна стойност на собствени активи	13124	14088	14798	15549	16349	17114	17870
амортизация на собствени активи	592	622	689	728	790	830	872
отчетна стойност на публични активи	131604	135390	149073	149073	152117	152117	152117
амортизация на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	4344	6142	5786	5456	4953	4370	4288

Собствените активи определят възвръщаемостта на услугата Доставка на вода на потребителите.

Разходите за амортизации включват разходи за амортизации на собствени активи; на публични активи, изградени със собствени средства; и на публични активи, приети за експлоатация, в която се включва и погасяване на кредита.

Дружеството не може да оптимизира разходите и да извършва инвестиции в публични активи, които участват в цената чрез амортизацията.

Постигането на показател ПК12а е възможно само при Регулирана база на активите 45 900х.лв. за 2021г., това означава инвестиции в размер на 12 089х.лв., повече от заложените в момента в инвестиционната програма. Увеличаването на инвестициите ще доведе и до увеличени разходи за амортизации, което е предпоставка отново за неизпълнение на показател ПК12а.

Голяма част от инвестициите за периода 2017-2021г., ще са за обекти планирани по ОПОС, които не са включени в инвестиционната програма, за това дружеството не може да увеличи нейния размер.

Относно ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:

Дружеството не може да постигне за показател ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води поставената от КЕВР цел 1.1.

Размерът на приходите при изчисляване на показател ПК12в се получава като към разходите се прибави възвръщаемост, която от своя страна е получена като регулирана база на активите е умножена по норма на възвръщаемост.

Дружеството е приложило справка с информация за собствени активи и амортизация на публични активи, включена в разходите.

	Пречистване на отпадъчни води						
	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
отчетна стойност на собствени активи	4270	5054	5700	5979	6117	6214	6302
амортизация на собствени активи	177	214	286	324	345	327	325
отчетна стойност на публични активи	75312	94694	106808	106808	132350	132350	132350
амортизация на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	130	382	983	612	511	295	16

Собствените активи определят възвръщаемостта на услугата пречистване на отпадъчни води.

Разходите за амортизации включват разходи за амортизации на собствени активи; на публични активи, изградени със собствени средства и на публични активи, приети за експлоатация, в която се включва и погасяване на кредита.

Дружеството не може да оптимизира разходите и да извършва инвестиции в публични активи, които участват в цената чрез амортизацията.

Постигането на показател ПК12в е възможно само при Регулирана база на активите 14 200х.лв. за 2021г. Това означава инвестиции в размер на 7 193х.лв., повече от заложените в момента в инвестиционната програма.

Голяма част от инвестициите за периода 2017-2021г., ще са за обекти планирани по ОПОС, които не са включени в инвестиционната програма.

За периода на бизнес план 2017-2021г. дружеството ще експлоатира предоставени от общините публични активи.

Необходимите допълнителни разходи за експлоатация на приетите нови ПСОВ са предпоставка за невъзможност от оптимизиране на разходите.

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	13 124	14 088	14 798	15 549	16 349	17 114	17 870
Годишна амортизационна квота	592	622	689	728	790	830	872
Начислена до момента амортизация	7 596	8 218	8 907	9 636	10 425	11 255	12 128
Балансова стойност	5 528	5 870	5 890	5 913	5 923	5 859	5 742
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	4 106	7 943	11 671	15 724	19 681	23 799
Годишна амортизационна квота	0	57	224	445	673	914	1 158
Начислена до момента амортизация	0	57	281	726	1 399	2 314	3 472
Балансова стойност	0	4 049	7 662	10 945	14 325	17 367	20 327
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	131 604	135 390	149 073	149 073	152 117	152 117	152 117
Годишна амортизационна квота	3 050	3 114	3 201	3 155	3 129	3 060	2 989
Начислена до момента амортизация	26 166	29 280	32 481	35 636	38 765	41 825	44 814
Балансова стойност	105 438	106 110	116 592	113 437	113 352	110 292	107 303

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	1 346	1 706	2 345	3 214	3 245	3 263	3 289
Годишна амортизационна квота	76	89	129	188	224	207	199
Начислена до момента амортизация	817	906	1 035	1 223	1 447	1 654	1 852
Балансова стойност	529	801	1 310	1 991	1 798	1 609	1 436
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	520	867	1 240	1 530	1 821	2 127
Годишна амортизационна квота	0	5	19	39	56	66	73
Начислена до момента амортизация	0	5	24	63	119	185	258
Балансова стойност	0	515	843	1 177	1 411	1 636	1 869

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	230 612	235 401	249 000	249 000	298 036	298 036	298 036
Годишна амортизационна квота	4 613	4 709	4 981	4 981	5 961	5 961	5 961
Начислена до момента амортизация	15 141	19 850	24 831	29 811	35 773	41 734	47 696
Балансова стойност	215 471	215 551	224 169	219 189	262 263	256 302	250 340

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	4 270	5 054	5 700	5 979	6 117	6 214	6 302
Годишна амортизационна квота	177	214	286	324	345	327	325
Начислена до момента амортизация	2 063	2 277	2 564	2 887	3 232	3 560	3 884
Балансова стойност	2 207	2 777	3 136	3 092	2 885	2 654	2 418
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	150	827	1 514	2 180	2 700	2 986
Годишна амортизационна квота	0	8	55	135	215	285	329
Начислена до момента амортизация	0	8	63	198	412	698	1 027
Балансова стойност	0	142	765	1 316	1 767	2 002	1 959
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	75 312	94 694	106 808	106 808	132 350	132 350	132 350
Годишна амортизационна квота	2 988	3 798	4 276	4 276	5 298	5 298	5 298
Начислена до момента амортизация	6 255	10 053	14 330	18 606	23 904	29 202	34 500
Балансова стойност	69 057	84 641	92 478	88 202	108 446	103 148	97 850

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	18 740	20 849	22 843	24 742	25 711	26 591	27 461
Годишна амортизационна квота	845	925	1 105	1 240	1 359	1 364	1 396
Начислена до момента амортизация	10 476	11 401	12 506	13 746	15 105	16 469	17 865
Балансова стойност	8 264	9 448	10 337	10 996	10 606	10 122	9 596
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	4 776	9 638	14 425	19 434	24 202	28 912
Годишна амортизационна квота	0	70	298	619	944	1 266	1 561
Начислена до момента амортизация	0	70	368	987	1 930	3 196	4 757
Балансова стойност	0	4 706	9 270	13 438	17 504	21 006	24 155
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	437 528	465 485	504 881	504 881	582 503	582 503	582 503
Годишна амортизационна квота	10 651	11 621	12 458	12 412	14 389	14 320	14 248
Начислена до момента амортизация	47 562	59 183	71 641	84 053	98 442	112 762	127 010
Балансова стойност	389 966	406 302	433 240	420 828	484 061	469 741	455 493

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.	80 642							0
2.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	356 886	27 957	39 396	0	77 622	0	0	144 975
	Общо активи:	437 528	27 957	39 396	0	77 622	0	0	144 975

Дружеството е обосновало 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 80 642 хил. лв. към 31.12.2015 г., които подлежат на отписване от баланса на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив 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 356 886 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. Пловдив, разпределени по общини, както следва:

№	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 Пловдив	77 749
2	Община Асеновград	9 458
3	Община Брезово	0
4	Община Калояново	4 185
5	Община Карлово	11 141
6	Община Кричим	27 118
7	Община Куклен	660
8	Община Лъки	0
9	Община Марица	25 815
10	Община Перушица	5 470
11	Община Първомай	5 104
12	Община Родопи	3 829
13	Община Раковски	59 359
14	Община Садово	16
15	Община Сопот	24 425
16	Община Стамболийски	38 551
17	Община Съединение	896
18	Община Хисаря	60 988
19	ВМЗ Сопот	2 122
Общо Отчетна стойност извънбалансови публични активи:		356 886

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

За услугата доставяне вода на потребителите очаква да бъдат приети реконструирани вътрешни водопроводни мрежи в размер на 20 513 хил. лв. за следните населени места: гр. Пловдив, гр. Асеновград, гр. Първомай, гр. Карлово, гр. Садово, гр. Лъки, гр. Куклен, с. Бенковски, с. Трилистник, с. Скуtare, с. Житница, с. Ръжево Конаре, с. Кочево.

За услугата отвеждане на отпадъчните води очаква да бъдат приети изградени/реконструирани канализационни разпределителни мрежи, главни и довеждащи до ПСОВ колектори в размер на 67 424 хил. лв. за следните населени места: гр. Пловдив, гр. Асеновград, гр. Първомай, гр. Карлово, гр. Садово, гр. Лъки, с. Бенковски, с. Трилистник, с. Скуtare, с. Житница, с. Ръжево Конаре, с. Кочево.

За услугата пречистване на отпадъчните води очаква приемането на нови ПСОВ на обща стойност 57 038 хил.лв., както следва: през 2016 г. в гр. Карлово, през 2017 г. – 6 бр. ПСОВ в гр. Първомай, с.Бенковски, с.Кочево, с.Трилистник, с.Житница, с.Ръжево Конаре и през 2019 г. в гр. Асеновград.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо инвестиции 17-21	Дял от общо инвестиции
Водоизточници и СОЗ	120	140	130	150	160	700	2,3%
Довеждащи съоръжения	240	245	247	242	250	1 224	4,0%
ПСПВ	103	55	66	50	25	299	1,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	572	495	616	581	634	2 898	9,4%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	1 008	1 024	1 032	1 016	1 040	5 120	16,7%
СВО, СК, ПХ	800	820	850	810	860	4 140	13,5%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	315	315	315	315	315	1 575	5,1%
Управление на налягане, проучване и моделиране	2	2	2	2	2	10	0,0%
СКАДА	85	90	96	102	108	481	1,6%
Лаборатория за питейни води	80	80	80	35	35	310	1,0%
Общо - публични активи водоснабдяване	3 325	3 266	3 434	3 303	3 429	16 757	54,5%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	300	350	250	450	350	1 700	5,5%
Водоснабдяване:	3 625	3 616	3 684	3 753	3 779	18 457	60,0%
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	189	184	203	211	217	1 004	3,3%
СКО	30	38	41	35	40	184	0,6%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи канализация	219	222	244	246	257	1 188	3,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	567	780	0	0	0	1 347	4,4%
Канализация	786	1 002	244	246	257	2 535	8,2%
ПСОВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Лаборатория за отпадъчни води	360	60	60	60	60	600	2,0%
СКАДА	505	570	550	430	230	2 285	7,4%
Общо - публични активи пречистване	865	630	610	490	290	2 885	9,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	190	150	0	0	0	340	1,1%
Пречистване	1 055	780	610	490	290	3 225	10,5%
Водомери на СВО	670	670	670	670	670	3 350	10,9%
ГИС	223	139	191	154	159	866	2,8%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	297	279	509	265	355	1 705	5,5%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	200	200	70	70	70	610	2,0%
Общо транспорт, администрация и ИТ	720	618	770	489	584	3 181	10,3%

Общо инвестиции в публични активи	5 302	4 927	5 149	4 863	4 805	25 046	81,5%
Общо инвестиции в собствени активи	1 554	1 759	829	785	775	5 702	18,5%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	6 856	6 686	5 978	5 648	5 580	30 748	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 81,5% от предвидените инвестиции в публични активи, и едва 18,5% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 60% са насочени във водоснабдяване, 8% в канализация, 10,5% в пречистване, 11% във водомери на СВО, и 10 % 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 9,15 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	674 030	673 415	672 199	670 897	668 573	671 823
Общо инвестиции (хил.лв.)	6 856	6 686	5 978	5 648	5 580	6 150
Инвестиции на жител (лв. / брой)	10,17	9,93	8,89	8,42	8,35	9,15

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 762 хил.лв.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	1 554	1 759	829	785	775	5 702
Финансиране със собствени средства	1 554	1 759	829	785	775	5 702
Общо разходи за амортизации от собствени активи	1 105	1 240	1 359	1 364	1 396	6 464
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	-449	-519	530	579	621	762

Дружеството прогнозира да финансира със собствени средства 100% от предвидените инвестиции в публични активи.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	5 302	4 927	5 149	4 863	4 805	25 046
Финансиране със собствени средства	5 302	4 927	5 149	4 863	4 805	25 046
Финансиране с привлечени средства	0	0	0	0	0	0

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 има два съществуващи инвестиционни заеми за изграждане на дълготрайни активи от Банка ДСК ЕАД и от Европейската банка за възстановяване и развитие.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	5 302	4 927	5 149	4 863	4 805	25 046
Разходи за главници на инвестиционни заеми	2 093	2 093	1 493	1 293	1 293	8 265
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	7 395	7 020	6 642	6 156	6 098	33 311

Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	298	619	944	1 266	1 561	4 687
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-7 097	-6 401	-5 698	-4 890	-4 537	-28 624
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	12 458	12 412	14 389	14 320	14 248	67 826
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	7 098	6 401	5 698	4 890	4 537	28 624
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	57%	52%	40%	34%	32%	42%
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	1	0	0	0	0	0

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 57 – 32% 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 покриват изцяло планираните инвестиции.

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	10 674	13 101	10 685	10 616	10 546	10 486	10 272	0,1%	-3,8%
Разходи за външни услуги	4 996	5 469	5 799	5 802	5 786	5 819	5 826	16,1%	16,6%
Разходи за амортизации	4 936	6 821	6 700	6 629	6 416	6 114	6 319	35,7%	28,0%
разходи за амортизации на собствени активи	592	622	689	728	790	830	872	16,5%	47,4%
разходи за амортизации на публични активи,	0	57	224	445	673	914	1 158		

<i>изградени със собствени средства</i>									
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	4 344	6 142	5 786	5 456	4 953	4 370	4 288	33,2%	-1,3%
Разходи за възнаграждения	9 813	10 848	10 383	10 663	10 951	11 238	11 534	5,8%	17,5%
Разходи за осигуровки	2 568	2 855	3 501	3 590	3 688	3 787	3 890	36,3%	51,5%
Данъци и такси	1 879	1 894	1 851	1 845	1 838	1 834	1 832	-1,5%	-2,5%
Други разходи	223	212	192	192	192	192	192	-13,9%	-13,9%
ОБЩО РАЗХОДИ	35 089	41 200	39 111	39 337	39 417	39 470	39 865	11,5%	13,6%
Спестявания и увеличения-нето:			2 258	2 555	2 848	3 203	3 393		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	7 867	5 698	8 882	8 972	9 045	9 176	9 287	12,9%	18,1%
Променливи разходи:	7 976	9 755	7 907	7 846	7 784	7 725	7 519	-0,9%	-5,7%

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

Прогнозирано е приемливо нарастване на разходите за външни услуги, 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.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 11,5% през 2017 г. и с 13,6% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- увеличението на суми по договори за инкасиране се отнася за изготвяне и доставка на 150 000 месечни фактури в изпълнение на указанието на КЕВР дружеството за изготви предложение за промяна в чл. 33 от Общите условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите от ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив”, с което да урежда задължението на дружеството да изпраща издадените фактури на потребителите в срок не по-дълъг от 7 дни, считано от датата на издаването им и в едномесечен срок от получаване на решението да го внесе за одобряване, съгласно чл.6, ал.1, т. 5 от ЗРВКУ;

- разходи за Лабораторно изпитвателен комплекс и лабораториите към ПСОВ в окръга са свързани със закупуването на консумативи, реактиви и химикали, сертифицирани сравнителни материали за проверка на методите и апаратите, на тестове за работа на фотометрите, реактиви и разтворители за работа на газови хроматографи за анализ на органични замърсители и нефтопродукти, както и за газове в бутилки под налягане, с които работят газовите хроматографи и апарати с индуктивно свързана плазма за определяне на метали;

- разходите свързани с анализ на водни проби съгласно Програмата за мониторинг на качеството на питейната вода съгласно изискванията по Наредба № 9 от 16 март 2001 г. за качеството на водата, предназначена за питейно-битови цели и проби от утайки във външни лаборатории се отнасят за показатели, за които дружеството не разполага с необходимата апаратура- радиологични показатели, анализ на някои органични замърсители, като бензен и др.;

- разходите за акредитация са свързани с калибриране на техническите средства за измерване в изпълнение изискванията на БДС EN ISO/IEC 17025 и ИА БСА и годишни такси към ИА БСА утвърдени от нея с ценоразпис на услугите им, касаещи поддържане на акредитация и надзори;

- увеличенията на разходите за възнаграждения и осигуровки са съобразени с увеличението на *минималната работна заплата* и съгласно *Колективния трудов договор* (01.06.2016 - 31.05.2017 г., КТД) да се определя на база *минималната работна*

заплата за страната завишена с коефициент 1.04, а за втората година на действие на КТД минималното основно трудово възнаграждение да се определя на база МРЗ за страната завишена с коефициент 1.055. При прогнозирането на разходите за възнаграждения е отразено и нарастването на минималния осигурителен доход;

- увеличението на разходите за застраховки е изчислено съгласно действащия договор за застраховка на имущество и отчетната стойност на предоставените за стопанисване, поддържане и експлоатация публични активи.

Отвеждане на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни 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	221	361	485	502	513	521	534	119,5%	141,6%
Разходи за външни услуги	185	252	273	285	289	293	297	47,6%	60,5%
Разходи за амортизации	240	609	477	560	514	498	505	98,8%	110,3%
разходи за амортизации на собствени активи	76	89	129	188	224	207	199	70,4%	161,4%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	5	19	39	56	66	73		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	164	515	329	333	234	225	233	100,6%	42,1%
Разходи за възнаграждения	672	720	712	736	760	786	813	6,0%	21,0%
Разходи за осигуровки	219	257	290	299	310	321	331	32,4%	51,1%
Данъци и такси	48	43	39	38	37	37	40	-18,8%	-16,7%
Други разходи	13	11	12	12	12	12	12	-7,7%	-7,7%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 598	2 253	2 288	2 432	2 435	2 468	2 532	43,2%	58,4%
Спестявания и увеличения-нето:			453	514	563	612	669		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	701	349	1 067	1 111	1 151	1 184	1 224	52,2%	74,6%
Променливи разходи:	39	39	38	37	36	36	39	-2,6%	0,0%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води се прогнозира намаление на разходите за данъци и такси и други разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Прогнозирано е 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, с увеличение са прогнозирани разходите за материали и разходите за външни услуги.

Ефектът върху общите разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води е увеличение с 43,2% през 2017 г. и с 58,4% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- увеличението на разходи за материали е съгласно ремонтна програма;
- увеличението на разходите за външни услуги е съгласно действащите договори за извършваните услуги;
- разходи свързани с договори за инкасиране – частта от разходите за разпечатване и връчване на фактури за услугата отвеждане на отпадъчни води съгласно изискването на Общите условия на дружеството;
- разходи за застраховки – на основание договора с Асоциацията по В и К е необходимо да бъдат застраховани всички публични активи, предоставени за стопанисване, поддържане и експлоатация на дружеството;
- увеличението на възнагражденията и осигуровките е съгласно указанията на комисията в писмо от 05.12.2016 г.
- разходи за лабораторни проби;
- разходи за акредитация на Лабораторно изпитвателен комплекс, включени в други разходи.

Пречистване на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни 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	3 899	4 466	3 269	3 407	3 584	3 943	4 126	-16,2%	26,2%
Разходи за външни услуги	1 784	1 963	2 564	2 510	2 423	2 071	2 070	43,7%	-19,3%
Разходи за амортизации	307	604	1 324	1 071	1 070	907	670	331,3%	-49,4%
разходи за амортизации на собствени активи	177	214	286	324	345	327	325	61,8%	13,4%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	8	55	135	215	285	329		503,0%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	130	382	983	612	511	295	16	656,2%	-98,4%
Разходи за възнаграждения	2 176	2 408	2 456	2 603	2 755	2 915	3 006	12,9%	22,4%
Разходи за осигуровки	553	648	811	861	913	965	996	46,7%	22,8%
Данъци и такси	162	172	254	266	293	293	316	56,8%	24,4%
Други разходи	60	57	55	55	55	55	55	-8,3%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	8 941	10 318	10 733	10 773	11 093	11 149	11 239	20,0%	4,7%
Спестявания и увеличения-нето:			775	1 068	1 389	1 608	1 935		149,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	1 534	622	1 480	1 386	1 236	1 060	1 081	-3,5%	-27,0%
Променливи разходи:	3 010	4 253	3 518	3 702	3 978	4 171	4 367	16,9%	24,1%

Спрямо 2015 г. за услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира увеличение на повечето видове разходи, без разходите за материали и други разходи през 2017 г., като разходите за оперативен ремонт са 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.

Ефектът върху общите разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води е увеличение с 20,0% през 2017 г. и с 4,7% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- увеличението на разходите за материали е във връзка с новите ПСОВ, като за 2017 г. разходите са прогнозирани за 6 месеца;

- разходите за оползотворяване на утайки като разходи за външни услуги са прогнозирани на базата на два сключени договора за приемане на утайки, за които по договора с ДЗЗД „Консорциум Булплод - АТМ”, гр. Пловдив не се дължат отчисленията по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО, тъй като утайката се оползотворява напълно чрез вермитехнологията - червен калифорнийски червей, а по договора с „КМД” ЕООД, гр. Пловдив се ползва депото за неопасни отпадъци и инсталацията за биологично разграждане по закрит способ в с. Шишманци (притежател на комплексното разрешително е Община Пловдив, а като регионална система за управление на отпадъците се експлоатира от общините - Пловдив, Марица, Раковски и Брезово, сформирани в Регионално сдружение „Шишманци”).

- разходите за депониране на утайки – нов разход е прогнозиран във връзка с плана на дружеството, утайките от ПСОВ Карлово, Сопот и Хисаря, Първомай и Асеновград, да се депонират на съответните регионални депа за ТБО. Разходите за депониране са прогнозирани съобразно договор № Ю-01-91 от 24.08.2016 г. с Община Карлово, като разходите за транспорт на производствени отпадъци от ПСОВ гр. Сопот, гр. Хисаря и гр. Карлово по сключен договор с „Екотрансфактор” ООД не са включени. От 2020 г. утайките от тези ПСОВ няма да се депонират, а ще се изсушават в изсушителната инсталация, включена в проекта за разширение на ПСОВ Пловдив.

- разходите свързани с договори за инкасиране – частта от разходите за разпечатване и връчване на фактури за услугата пречистване на отпадъчни води е съгласно изискването на Общите условия на дружеството;

- увеличението на възнагражденията и осигуровките не е достатъчно, за да се доближат заплатите на персонала Социалните разходи са прогнозирани съгласно Колективният трудов договор на дружеството – не по-малко от 8% от ФРЗ.

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	14 794	17 928	14 439	14 525	14 643	14 950	14 932	-2,4%	0,9%
Разходи за външни услуги	6 965	7 684	8 636	8 597	8 498	8 183	8 193	24,0%	17,6%
Разходи за амортизации	5 483	8 034	8 501	8 260	8 000	7 520	7 494	55,0%	36,7%
разходи за амортизации на собствени активи	845	925	1 105	1 240	1 359	1 364	1 396	30,8%	65,2%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	70	298	619	944	1 266	1 561		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка			7 098	6 401	5 698	4 890	4 537		
Разходи за възнаграждения	12 661	13 976	13 551	14 002	14 466	14 939	15 353	7,0%	21,3%
Разходи за осигуровки	3 340	3 760	4 602	4 750	4 911	5 073	5 217	37,8%	56,2%
Данъци и такси	2 089	2 109	2 144	2 149	2 168	2 164	2 188	2,6%	4,7%
Други разходи	296	280	259	259	259	259	259	-12,5%	-12,5%
ОБЩО РАЗХОДИ	45 628	53 771	52 132	52 542	52 945	53 088	53 636	14,3%	17,5%
Спестявания и увеличения-нето:			3 486	4 137	4 800	5 423	5 997		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	10 102	6 669	11 429	11 469	11 432	11 420	11 592	13,1%	14,7%
Променливи разходи:	11 025	14 047	11 463	11 585	11 798	11 932	11 925	4,0%	8,2%

Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	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	38	47	38	38	38	38	38	0,0%	0,0%
Разходи за външни услуги	43	45	56	56	56	56	56	30,2%	30,2%
Разходи за амортизации	14	0	0	0	0	0	0	-100,0%	-100,0%
Разходи за възнаграждения	55	68	58	60	62	64	66	5,5%	20,0%
Разходи за осигуровки	15	18	19	20	21	21	22	26,7%	46,7%
Данъци и такси	5	6	5	6	6	6	6	0,0%	20,0%
Други разходи	4	11	4	4	4	4	4	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	174	195	180	184	187	189	192	3,4%	10,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0	0	0	0	0	0	0		
Променливи разходи:	2	2	2	3	3	3	3	0,0%	50,0%

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				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Изготвяне и доставка на месечни фактури	663	663	663	663	663
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Изготвяне и доставка на месечни фактури	40	40	40	40	40
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Изготвяне и доставка на месечни фактури	219	219	219	219	219
ПСОВ - гр.Карлово	288	290	294	287	291

ПСОВ - гр.Първомай	123	236	241	236	240
ПСОВ - с.Кочево	8	17	18	17	18
ПСОВ - с.Бенковски	19	38	39	32	32
ПСОВ - с.Ръжево Конаре	20	42	42	35	36
ПСОВ - с.Житница	20	42	43	35	36
ПСОВ - с.Трилистник	17	34	34	28	29
ПСОВ - гр.Асеновград			258	499	506

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

3.4. Потребление на ВиК услуги

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

В рамките на анализа за услугата доставяне на вода дружеството е посочило, че *потреблението на вода на битовите потребители е на еднакво ниво през периода 2009-2015 година. По-осезаемо е намалението при промишлените и другите индустриални потребители. Причините за това са няколко – минимизиране на разходите – преминаване към използване на сондажна вода; намаляване или прекратяване на производството на големи консуматори на питейна вода /Каменица“ АД/. Продължава процесът на раздробяване на големите промишлени предприятия, като на тяхно място се появяват по-голям брой малки консуматори, които не използват питейна вода за производство, тъй като са в сферата на търговията и услугите. На това се дължи увеличението в потреблението на питейна вода през последните три години на бюджетните и търговски потребители. Увеличението през 2015 година почти двойно на консумацията в групата на промишлените и индустриални потребители е поради приемане за експлоатация на мрежата на „ВМЗ“ ЕАД, към която освен ВМЗ има още един голям консуматор – „СКФ Берингс България“ ЕАД.*

По отношение на услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води се наблюдава аналогична тенденция - еднакви нива за периода при битовите, бюджетните и търговски потребители и намаление при промишлените и други стопански потребители. Увеличението и при трите групи през 2015 г. се дължи на приемане за експлоатация на новоизградени части от канализационните мрежи и ПСОВ в Хисаря, Кричим, Раковски и Стамболийски, включително и с. Йоаким Груево.

Отчетът и прогнозата на водните количества са посочени в Техническата част на бизнес плана. При прогнозирането на количествата за периода 2017-2021 г. дружеството се е съобразило с изискванията на т. 45.1., т. 45.2. и т. 45.3. от Указания НРЦВКУ.

3.4.2. 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 *от направените анализи за състоянието на водомерното стопанство се доказва, че с течение на времето /5- 10 г./, поради износване на части и други причини независещи от оператора, грешката при извършване на измерването се увеличава със знак минус. В тази връзка от 2013 г. дружеството започва монтиране на нови по-съвременни приходни водомери и отчетената разлика /добавка/ за 2014 г. се е увеличила с 55%, а за 2015 г. с 14%. Това довежда и до масови действия от страна на потребителите по извършване на смяна или проверка на индивидуалните водомери. По този начин се контролира пропорционалното разпределяне на общ разход, което постепенно е намаляло до допустимите 20%.*

Анализ на грешки в процеса на отчитане на водомерите

В бизнес плана е посочено, че най-често грешки при реален отчет на водомерите се допускат, когато те са монтирани на неудобно място, поради лоша видимост или поради конденз през есенно-зимния сезон. В други случаи при точно отчетен водомер, но грешно записани показания в карнета на инкасатора, откъдето следва и грешно въвеждане в системата. При отсъствие на клиента от дома му не може да бъде направен реален отчет, при което се нанася консумация, която е прогнозна. При следващо инкасиране може да се окаже, че водомерът е надписан и следва да бъде издадено кредитно известие или да има за начисляване голямо количество вода.

Грешки, които много често не зависят от инкасатора, са определяне на броя обитатели на имот, в който няма монтиран изправен водомер или водомерът е повреден. Когато това се случва в сгради етажна собственост с монтиран изправен водомер, може да се окаже, че част от консумираната вода от такива клиенти се разпределя между останалите съсобственици. Умишлени грешки се допускат, когато се получава голяма разлика между общия водомер и сбора на индивидуалните и се правят компромиси с цел избягване на конфликти. При отчитане на големи количества вода и при невъзможност тя да бъде заплатена от клиента наведнъж, се допуска изкуствено разсрочване на задължението, като то се фактурира на няколко пъти.

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

В бизнес плана е посочено, че грешки при преноса на данни от водомерите при реален отчет могат да възникнат по няколко основни причини:

- Водомерът е монтиран на неудобно място, той е зацапан, с конденз и не може да се отчете точното му показание.
- Водомерът е отчетен правилно от инкасатора, но при записване на показанията в карнета допуска грешка – разменя местата на цифрите или просто записва грешна цифра. При клиенти с няколко водомера е възможно да бъдат разменени показанията на водомерите, особено ако те са близки по стойност. Могат да бъдат записани и показания на съвсем различен клиент, при объркване в номерата на апартаментите.
- При правилно отчетени и правилно записани показания на водомера в карнета от инкасатора може да бъде допусната грешка от оператора, въвеждащ данните в системата – набиране на грешна цифра от показаниято, което води до фактуриране на грешна консумация или допускане на грешка при набиране на водомерния номер и фактуриране на невярна консумация на съвсем друг клиент.

При преноса на данни от водомерите за дистанционен радиоотчет до системата за фактуриране не се наблюдава допускане на грешки.

Проблемът е при системите с електронно табло, които са в резултат на стари батерии, липса на основно хранване от ел. мрежата, което води до разминаване между действителните показания на водомера и тези на таблото. За целта е създадено звено комплексно обслужване, което извършва ремонт и синхронизиране на показанията на таблата.

Анализ на неоторизирано потребление - кражби и незаконно потребление

В бизнес плана е посочено, че с цел постигане намаление на търговските загуби в организационната структура на Дружеството съществува отдел „Фирмен контрол” към „Направление Инкасиране и Контрол”.

Работата на отдела се изразява в извършване на проверки относно: състоянието, годността и правилния отчет на водомерите; необхванати водочерпни прибори; състоянието на водопроводните инсталации в обектите и минимизиране на случаите на незаконно присъединили се към водопроводните и канализационните мрежи; установяване на водочерпене по време на строителство, чиито води се заустват в канализационната система; аварии по ВиК мрежата; проверки на обекти, изливащи отпадни води над пределно допустимите стойности в канализационните системи към съответните ПСОВ и съвместни проверки с общините. При извършването на всяка една проверка се съставя Констативен протокол, с който се документират констатираните обстоятелства на неправомерното присъединяване към водопроводната или канализационната мрежи или кражбите на вода. Екземпляр от същия се връчва на присъствалото лице.

Като най-чести дружеството посочва:

- кражбите на вода посредством заобикаляне на водомерните възли, чрез изграждане на байпасна връзка, която водозахранва няколко или всички водочерпни уреди в имота. Сред като е установено нарушението се съставя Констативен протокол и се дават предписания за преработка на водопроводната инсталация, така че да няма необхванати водочерпни уреди от монтирания водомер. В най - кратки срокове се изпраща официално писмо, придружено с фактура за допълнително начислени услуги съгласно разпоредбите на Общите условия.
- Друг вид кражба на вода е чрез демонтаж на водомера и монтиране на тръба на негово място. Кражби на вода се осъществяват и чрез техническа намеса в точността на измервателното устройство. Този тип кражби са по-трудно установими, но могат да бъдат проследени, чрез съпоставка на ползваните назад във времето количества вода и след извършване на техническа експертиза на измервателното устройство.
- Също така съществуват и доста случаи на самовъзстановили се клиенти, чието водоподаване е прекъснато поради натрупани задължения към Дружеството.

Изредените по-горе кражби могат да бъдат минимизирани, чрез постоянните проверки на състоянието на водопроводните инсталации на клиентите и чрез своевременно подаване на информация от инкасатор за констатиран от него рязък спад в потреблението на вода от дадения клиент.

Незаконно потребление на услуги е и самоволното включване към канализационната мрежа на населеното място. Този тип кражба се наблюдава по време на строителство при изкопните дейности за отвеждане на подпочвените води.

Анализ на процеса по управление на събирането на вземания

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че от 2014 г. в дружеството функционира Контактен център за контрол и осъществяване на вземанията посредством:

1. Телефонен разговор - обясняват се неблагоприятните последствия за потребителите, предлагат се варианти за погасяване на задължението, предлага се отлагане на плащането чрез споразумение за разсрочване.

2. СМС съобщения - изпращане на съобщения по групи клиенти, обхващащи частен и обществен сектор, предоставящи информация за общото просрочено задължение, възникване на нова фактура, общо задължение за плащане и др. под формата на различни кампании.

3. Електронна фактура - от месец август 2015 г. „ВиК” ЕООД, гр. Пловдив реализира нов начин за получаване на месечните фактури за консумираната питейна,

отпадна и пречистена вода чрез извършване на онлайн регистрация на сайта на дружеството. Системата дава възможност на потребителите безплатно да получават и преглеждат своите сметки. Внедряването е довело до по-бърза комуникация с потребителите и е ефективен начин за подобряване на събираемостта.

4. Писмена кореспонденция - ежесечно в Контактен център се издават покани за доброволно плащане по предварително зададени критерии, които се определят след обсъждане с отговорни лица от различни направления, отдели и звена, в които има регламентиран срок за извършване на плащане.

5. Съдебно събиране - след изчерпване на възможностите за доброволно уреждане на финансовите отношения на нередовни клиенти се пристъпва към предявяване на претенциите на ВиК дружеството пред съда.

Консолидирането на цялата информация на едно място се осъществява чрез CRM система. Наличната за всеки клиент информация-профил/проведени разговори, изпратени СМС съобщения, издадени покани за доброволно плащане, заповеди за спиране на водоподаването, заведени дела/ се съхранява в база данни и всички заинтересовани лица на дружеството могат да видят в реално време каква е текущата кореспонденция с клиента и докъде са стигнали взаимоотношенията. Работата със системата се извършва посредством лесен за употреба потребителски интерфейс. Отговорните за резултатите лица разполагат във всеки един момент със статистика, което дава възможност за извършване на детайлен анализ на събираемостта по типове клиенти, периоди на просрочие и други характеристики.

3.4.3. Оплаквания на потребители на ВиК услуги

В бизнес плана е представена информация по отношение на разпределението на постъпилите жалби по основни групи и категории. Дружеството посочва, че от общия брой оплаквания за 2015 г. най-голям процент касае услугата доставяне на вода на потребителите (около 63%), а най-голяма част от тях се отнасят към „други оплаквания“ (около 77%).

Планът на дружеството за подобряване обслужването на клиентите включва няколко основни точки: Разширяване на мрежата от Центрове за обслужване на клиенти в Пловдив и областта; Повишаване на информираността на клиентите – периодично издаване на брошури с актуална информация; Увеличаване на Интернет услугите – възможности за самоотчет; Увеличаване броя на електронните каси за плащане на сметките за вода, основно чрез разкриване на такива в пощенските клонове, където се плащат и другите услуги; Разширяване на възможностите за електронно заплащане; Уведомяване 48 часа по-рано за предстоящи планови ремонти по водоснабдителната мрежа; Максимално намаляване на срока за отговор на подадени жалби; Провеждане на обучения и повишаване на квалификацията на служителите; Търсене на обратна връзка с потребителите - за определяне на впечатлението от комуникацията с дружеството.

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

В бизнес плана не е представена информация за нерегулираните и/или непризнатите разходи на дружеството и начина на прогнозиране и изготвяне на прогнозните отчети за приходи и разходи, и за паричните потоци за периода на бизнес плана.

3.5.2. 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)	62 494	63 260	64 096	64 152	64 975
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	62 494	63 260	64 096	64 152	64 975
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	60 974	61 313	61 941	61 845	62 338
Финансови разходи	149	130	111	93	74
РАЗХОДИ	61 123	61 443	62 052	61 938	62 412
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	1 520	1 947	2 154	2 307	2 638
Печалба/ Загуба преди данъци	1 371	1 817	2 043	2 214	2 564

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 (ROI) - печалба спрямо разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	2,49%	3,18%	3,48%	3,73%	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:	2 258	4 642	7 460	11 508	15 753
Салдо на паричните средства в края на периода:	4 642	7 460	11 508	15 753	20 373

Видно от представените данни, 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 от 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 от 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	13 124	13 124	18 194	22 741	27 220	32 073	36 795
Амортизации за периода на използване на ДА	7 596	7 596	8 275	9 188	10 362	11 825	13 569
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	12 695	10 602	8 509	6 416	2 685	0	0
Инвестиции	X	5 070	4 547	4 479	4 853	4 722	4 874
Оборотен капитал	4 874	5 557	5 861	5 825	5 786	5 757	5 698
Регулаторна база на активите	23 097	26 757	28 836	30 272	30 182	30 728	33 799
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	1 346	1 346	2 226	3 212	4 453	4 775	5 084
Амортизации за периода на използване на ДА	817	817	911	1 059	1 286	1 566	1 839
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	X	880	986	1 241	321	310	331
Оборотен капитал	220	266	327	333	337	340	344
Регулаторна база на активите	749	1 675	2 629	3 727	3 826	3 858	3 921
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	4 270	4 270	5 204	6 528	7 494	8 297	8 914
Амортизации за периода на използване на ДА	2 063	2 063	2 285	2 626	3 085	3 645	4 257
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	X	934	1 323	966	804	617	374
Оборотен капитал	1 396	1 570	1 701	1 728	1 757	1 768	1 795
Регулаторна база на активите	3 603	4 712	5 944	6 595	6 969	7 037	6 826

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 големите ВиК оператори, 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 от 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 услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив е както следва:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	32 481	39 167	45 145	50 793	56 373
Собствен капитал		-11 460	-10 087	-8 380	-6 495	-4 492
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		32 481	39 167	45 145	50 793	56 373
Привлечен капитал	хил. лв.	8 986	7 196	4 623	3 230	1 937
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%
Норма на възвращаемост на привлечения капитал	%	1,84%	2,17%	2,40%	2,88%	3,82%
Пределна норма на възвращаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%
Дял на собствения капитал	%	78,33%	84,48%	90,71%	94,02%	96,68%
Дял на привлечения капитал	%	21,67%	15,52%	9,29%	5,98%	3,32%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	7,35%	7,84%	8,28%	8,52%	8,71%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	2 120	2 372	2 498	2 618	2 944
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	193	292	317	329	342
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	437	517	577	599	595
Възвръщаемост	хил. лв.	2 750	3 181	3 391	3 546	3 880

Дружеството е приложило НВск съгласно Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. на КЕВР за дружества от групата на големите ВиК оператори, и НВпк значително пониски от определените в същото решение пределни нива.

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 от НРЦВКУ.

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

Признатите годишни разходи са подробно описани в Справки № 12 и № 12.1 на бизнес плана, изчислени и 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 В и К услуга	2 120	2 372	2 498	2 618	2 944
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	39 111	39 337	39 417	39 470	39 865
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	41 231	41 710	41 915	42 088	42 809
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				

	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	193	292	317	329	342
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	2 288	2 432	2 435	2 468	2 532
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 481	2 724	2 752	2 797	2 873
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	437	517	577	599	595
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	10 733	10 773	11 093	11 149	11 239
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	11 170	11 290	11 670	11 749	11 834

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, прогнозираните 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	34 707	34 936	35 086	35 430	36 000
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	23 642	23 642	24 042	24 042	24 042
Количества за битови и приравнени на тях потребители	18 392	18 392	18 742	18 742	18 742
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	5 250	5 250	5 300	5 300	5 300
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	21 148	21 248	22 148	23 048	23 048
Количества за битови и приравнени на тях потребители	17 270	17 370	18 270	18 970	18 970
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	3 878	3 878	3 878	4 078	4 078
степен на замърсеност 1	2 789	2 789	2 789	2 989	2 989
степен на замърсеност 2	697	697	697	697	697
степен на замърсеност 3	391	391	391	391	391

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	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18
Коефициент за замърсеност степен 2	1,72	1,72	1,72	1,72	1,72
Коефициент за замърсеност степен 3	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно чл. 12.1 от Указания НРЦВКУ, като посочва, че е определило

същите по методика, при която се изчислява приноса на товара от БПК5 към общия товар на промишлеността, както следва:

Степен на замърсеност	Товар по БПК5, кг/год.	дял от товара	Препоръчителни стойности		Разлика	Дял от товара, отнесено към разликата	Изчисления
			min	max			
Степен на замърсеност - 1	89 059	16%	1,1	1,6	0,5	0,08	1,1+0,08=1,18
Степен на замърсеност - 2	170 505	31%	1,6	2	0,4	0,12	1,6+0,12=1,72
Степен на замърсеност - 3	285 284	52%	2	2,5	0,5	0,26	2+0,26=2,26
Общ товар, кг/год.	544 848	100%					

4.5. Цени на ВиК услуги

Цените на ВиК услуги се образуват съгласно разпоредбите на глава трета, Раздел II Образоване 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	1,188	1,194	1,195	1,188	1,189
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	0,105	0,115	0,114	0,116	0,120
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	0,493	0,496	0,494	0,478	0,481
Промислени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,582	0,586	0,582	0,564	0,568
степен на замърсяване 2	0,848	0,854	0,849	0,822	0,828
степен на замърсяване 3	1,115	1,122	1,115	1,080	1,088

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 Пловдив 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. Пловдив 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.	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Минимален месеч. разход за вода на член от домакинството	лева	4,84	5,07	6,00	6,07	6,06	5,99	6,01
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	626	642	664	687	710	734	759
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	15,65	16,06	16,60	17,17	17,75	18,35	18,98
Социална поносимост на цената на ВиК услугите	лв./куб.м	5,59	5,73	5,93	6,13	6,34	6,56	6,78
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители – гравитачно водоснабдяване, с ДДС	лв./куб.м	1,31	1,38	2,14	2,17	2,16	2,14	2,15
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители – помпено водоснабдяване, с ДДС	лв./куб.м	1,73	1,81					

V. 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, който 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. Пловдив е определена стойност на коефициент E, както следва:

$$E_{2018} = 0,139\%$$

$$E_{2019} = 0,139\%$$

$$E_{2020} = 0,139\%$$

$$E_{2021} = 0,139\%$$

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

Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Доставяне на вода				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Изготвяне и доставка на месечни фактури	663	663	663	663	663
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Изготвяне и доставка на месечни фактури	40	40	40	40	40

Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Изготвяне и доставка на месечни фактури	219	219	219	219	219
ПСОВ - гр.Карлово	288	290	294	287	291
ПСОВ - гр.Първомай	123	236	241	236	240
ПСОВ - с.Кочево	8	17	18	17	18
ПСОВ - с.Бенковски	19	38	39	32	32
ПСОВ - с.Ръжево Конаре	20	42	42	35	36
ПСОВ - с.Житница	20	42	43	35	36
ПСОВ - с.Трилистник	17	34	34	28	29
ПСОВ - гр.Асеновград			258	499	506

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:

1. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив 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	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,98%	99,96%	99,96%	99,96%	99,96%	99,96%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,38%	99,35%	99,35%	99,35%	99,36%	99,36%	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	4,57	3,53	3,10	3,01	2,91	2,89	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	30,42	28,67	28,01	27,41	26,88	26,20	26,21	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	57,79%	56,34%	55,89%	55,47%	54,92%	54,12%	54,12%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	101,27	100,23	98,15	96,91	95,91	94,71	121,06	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	0,00%	16,36%	32,73%	48,18%	65,45%	81,82%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по	%	72,62%	73,62%	73,69%	73,82%	73,96%	74,22%	-	75%

	отвеждане на отпадъчни води									
ПК76	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	57,38%	63,46%	63,51%	70,99%	71,13%	71,38%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	97,62%	95,51%	95,51%	95,51%	95,51%	95,51%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100к м/год.	32,34	31,29	29,75	28,51	26,49	25,22	25,87	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,54	0,54	0,54	0,54	0,53	0,51	0,51	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,2436	0,2783	0,2852	0,2883	0,2796	0,27	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	93,23%	95,48%	93,70%	93,66%	93,38%	100,00%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,28%	0,51%	0,51%	0,50%	0,50%	0,52%	0,41%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,47%	0,56%	0,62%	0,69%	0,75%	0,81%	0,80%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотнош ение	1,09	1,05	1,06	1,06	1,07	1,07	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотнош ение	1,40	1,08	1,12	1,13	1,13	1,13	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотнош ение	0,78	1,04	1,05	1,05	1,05	1,05	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	83,28%	86,46%	86,52%	86,54%	86,55%	86,80%	86,78%	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	4,08%	14,00%	14,00%	14,00%	14,00%	14,00%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	17,88%	22,96%	25,09%	27,09%	28,28%	30,09%	30,04%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	94,88%	97,95%	98,55%	98,88%	99,58%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	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	5,40	5,30	5,18	5,07	4,95	4,82	4,82	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	7,82	8,28	7,91	7,86	7,53	7,23	7,83	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 В и К услуга	2 120	2 372	2 498	2 618	2 944
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	39 111	39 337	39 417	39 470	39 865
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	41 231	41 710	41 915	42 088	42 809
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	193	292	317	329	342
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	2 288	2 432	2 435	2 468	2 532
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 481	2 724	2 752	2 797	2 873
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	437	517	577	599	595
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	10 733	10 773	11 093	11 149	11 239
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	11 170	11 290	11 670	11 749	11 834

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	34 707	34 936	35 086	35 430	36 000
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	23 642	23 642	24 042	24 042	24 042
Количества за битови и приравнени на тях потребители	18 392	18 392	18 742	18 742	18 742
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	5 250	5 250	5 300	5 300	5 300
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	21 148	21 248	22 148	23 048	23 048
Количества за битови и приравнени на тях потребители	17 270	17 370	18 270	18 970	18 970
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	3 878	3 878	3 878	4 078	4 078
степен на замърсеност 1	2 789	2 789	2 789	2 989	2 989
степен на замърсеност 2	697	697	697	697	697
степен на замърсеност 3	391	391	391	391	391

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	13 124	13 124	18 194	22 741	27 220	32 073	36 795
Амортизации за периода на използване на ДА	7 596	7 596	8 275	9 188	10 362	11 825	13 569
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	12 695	10 602	8 509	6 416	2 685	0	0
Инвестиции		5 070	4 547	4 479	4 853	4 722	4 874
Оборотен капитал	4 874	5 557	5 861	5 825	5 786	5 757	5 698
Регулаторна база на активите	23 097	26 757	28 836	30 272	30 182	30 728	33 799
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	1 346	1 346	2 226	3 212	4 453	4 775	5 084
Амортизации за периода на използване на ДА	817	817	911	1 059	1 286	1 566	1 839
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		880	986	1 241	321	310	331
Оборотен капитал	220	266	327	333	337	340	344
Регулаторна база на активите	749	1 675	2 629	3 727	3 826	3 858	3 921
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	4 270	4 270	5 204	6 528	7 494	8 297	8 914
Амортизации за периода на използване на ДА	2 063	2 063	2 285	2 626	3 085	3 645	4 257
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		934	1 323	966	804	617	374
Оборотен капитал	1 396	1 570	1 701	1 728	1 757	1 768	1 795

Регулаторна база на активите	3 603	4 712	5 944	6 595	6 969	7 037	6 826
------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

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	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18
Коефициент за замърсеност степен 2	1,72	1,72	1,72	1,72	1,72
Коефициент за замърсеност степен 3	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26

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.	32 481	39 167	45 145	50 793	56 373
Собствен капитал		-11 460	-10 087	-8 380	-6 495	-4 492
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		32 481	39 167	45 145	50 793	56 373
Привлечен капитал	хил. лв.	8 986	7 196	4 623	3 230	1 937
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	1,84%	2,17%	2,40%	2,88%	3,82%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%
Дял на собствения капитал	%	78,33%	84,48%	90,71%	94,02%	96,68%
Дял на привлечения капитал	%	21,67%	15,52%	9,29%	5,98%	3,32%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	7,35%	7,84%	8,28%	8,52%	8,71%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	2 120	2 372	2 498	2 618	2 944
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	193	292	317	329	342
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	437	517	577	599	595
Възвръщаемост	хил. лв.	2 750	3 181	3 391	3 546	3 880

II. Утвърждава, считано от 01.07.2017 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 01.07.2017г	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция			
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	1,188	1,194	1,195	1,188	1,189
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	Утвърдена цена, считано от 01.07.2017г	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция			
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	0,105	0,115	0,114	0,116	0,120
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	Утвърдена цена, считано от	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция			
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.

	01.07.2017г				
Битови и приравнените към тях потребители	0,493	0,496	0,494	0,478	0,481
Промислени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,582	0,586	0,582	0,564	0,568
степен на замърсяване 2	0,848	0,854	0,849	0,822	0,828
степен на замърсяване 3	1,115	1,122	1,115	1,080	1,088

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.	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Минимален месеч. разход за вода на член от домакинството	лева	4,84	5,07	6,00	6,07	6,06	5,99	6,01
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	626	642	664	687	710	734	759
Нарастване на БВП съгл. средноспр. 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	15,65	16,06	16,60	17,17	17,75	18,35	18,98
Социална поносимост на цената на ВиК услугите	лв./куб.м	5,59	5,73	5,93	6,13	6,34	6,56	6,78
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители – гравитачно водоснабдяване (с ДДС)	лв./куб.м	1,31	1,38	2,14	2,17	2,16	2,14	2,15
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители – помпено водоснабдяване (с ДДС)	лв./куб.м	1,73	1,81					

Цените на предоставяните от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив 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:

Коефициент Е:

$$E_{2018} = 0,139\%$$

$$E_{2019} = 0,139\%$$

$$E_{2020} = 0,139\%$$

$$E_{2021} = 0,139\%$$

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

Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Доставяне на вода				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Изготвяне и доставка на месечни фактури	663	663	663	663	663
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Изготвяне и доставка на месечни фактури	40	40	40	40	40
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Изготвяне и доставка на месечни фактури	219	219	219	219	219
ПСОВ - гр.Карлово	288	290	294	287	291
ПСОВ - гр.Първомай	123	236	241	236	240
ПСОВ - с.Кочево	8	17	18	17	18

ПСОВ - с.Бенковски	19	38	39	32	32
ПСОВ - с.Ръжево Конаре	20	42	42	35	36
ПСОВ - с.Житница	20	42	43	35	36
ПСОВ - с.Трилистник	17	34	34	28	29
ПСОВ - гр.Асеновград			258	499	506

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

ЮЛИЯН МИТЕВ

(съгл. Заповед № ЧР–ДС-201/06.06.2017 г.)