



ПРОТОКОЛ

№ 172

София, 03.10.2019 година

Днес, 03.10.2019 г. от 14:07 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията), в състав „Водоснабдяване и канализация“, ръководено от председателя доц. д-р Иван Н. Иванов.

На заседанието присъстваха членовете на Комисията Светла Тодорова, Ремзи Осман, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

На заседанието присъстваха И. Касчиев – главен директор на главна дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги“, С. Димова - началник на отдел "Цени и бизнес планове-водоснабдителни и канализационни услуги" и експерти на КЕВР.

Председателят установи, че няма възражения по проекта за дневен ред и няма други предложения, както и няма правни пречки за провеждане на заседанието, което протече при следния

ДНЕВЕН РЕД:

1. Доклад с вх. № В-Дк-215/30.09.2019 г. и проект на решение относно одобряване на бизнес план и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца след отмяна на Решение № БП-Ц-22 от 30.11.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране с влязло в сила Решение № 10477 от 05.07.2019 г. по адм. дело № 8759 от 2018 г. на Върховния административен съд.

Работна група по Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г.,
изменена и допълнена със Заповед №3-В-6 от 22.03.2019 г.:
Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Димова, Василена Иванова,
Хриси Йорданова, Румяна Костова, Лолита Косева, Ани Гюрова,
Силвия Маринова, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

2. Доклад с вх. № В-Дк-216/30.09.2019 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-01-7 от 06.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-01-7 от 22.07.2019 г. и заявление с вх. № В-17-01-8 от 06.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-01-11 от 22.07.2019 г., изменено със заявление с вх. № В-17-01-11 от 16.09.2019 г.

Работна група по Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г.,

изменена и допълнена със Заповед №З-В-6 от 22.03.2019 г.:
Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Димова, Василена Иванова,
Хриси Йорданова, Румяна Костова, Лолита Косева, Ани Гюрова,
Силвия Маринова, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

По т.1. Комисията, като разгледа влязло в сила Решение № 10477 от 05.07.2019 г. по адм. дело № 8759 от 2018 г. на Върховния административен съд и подадените от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца заявление с вх. № В-17-33-8 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-17-33-6 от 31.10.2017 г., и заявление с вх. № В-17-33-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-33-7 от 31.10.2017 г., както и събраните данни от проведените на 09.11.2017 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

С Решение № БП-Ц-22 от 30.11.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) е одобрен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца като ВиК оператор за регулаторен период 2017-2021 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”; утвърдени са за 2017 г., считано от 01.12.2017 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги; одобрени са цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018-2021 г.; приет е анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана; определена е стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициент Qp.

По протест на прокурор в отдел „Надзор за законност“ при Върховна административна прокуратура (ВАП), с влязло в сила Решение № 10477 от 05.07.2019 г. по адм. дело № 8759 от 2018 г. тричленен състав на четвърто отделение на Върховния административен съд (ВАС) е отменил Решение № 3553 от 29.05.2018 г., постановено по адм. дело № 14218 от 2017 г. на Административен съд София – град (АССГ) и вместо него е постановил решение, с което е отменил Решение № БП-Ц-22 от 30.11.2017 г. на КЕВР и е върнал преписката на Комисията за ново произнасяне при спазване на задължителните указания по тълкуване и прилагане на закона.

Видно от мотивите на решението на касационната инстанция, тричленният състав на ВАС е приел за неправилен извода на АССГ, че след представяне на първоначален проект на бизнес план ведно със становище по съгласуване от асоциациите на ВиК операторите, с което се поставя началото на административното производство по одобряване на бизнес плана пред КЕВР, последвалите негови изменения, настъпили в изпълнение на указания от КЕВР, в рамките на административното производство, не налагат ново съгласуване с каквито и да било правни субекти, включително и асоциациите на ВиК операторите.

В подкрепа на изложеното ВАС е посочил, че според разпоредбата на чл. 27, ал. 3 от Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), бизнес плановете на ВиК оператори, които са сключили договор с асоциациите по ВиК, се представят в Комисията и със съгласувателно становище по чл. 198в, ал. 4, т. 5 от Закона за водите (ЗВ). Според разпоредбата на чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ, при неспазване на сроковете по ал. 4 се счита, че бизнес планът е приет без възражения.

От доказателствата по делото ВАС е установил, че „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца е представило в Комисията заявление с вх. № В-17-33-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-33-9

от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги. Към бизнес плана с вх. № В-17-33-8 от 30.06.2016 г. дружеството е представило писмо с вх. № АВиК-1-135 от 28.06.2016 г., с което бизнес планът е входен за становище от Асоциацията по ВиК - Враца. Видно от Протокол № 7 от проведено на 29.07.2016 г. общо събрание на АВиК-Враца на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, публикуван на интернет страницата на Областна администрация Враца, по т. 1 от дневния ред, АВиК е съгласувала представения в КЕВР проект на бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца за периода 2017-2021 г. С това решение АВиК Враца е удостоверила, че предложената инвестиционна програма в бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца съответства на приетите регионални генерални планове и генерални планове на агломерации над 10 000 е.ж. и на дългосрочните и краткосрочни инвестиционни програми към тях.

ВАС е установил също така, че заявление с вх. № В-17-33-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. е изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-33-6 от 31.10.2017 г. и заявление с вх. № В-17-33-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-33-7 от 31.10.2017 г. Последните заявления не са били съгласувани с Асоциацията на ВиК Враца.

Касационната инстанция приема, че от описаните от АССГ съгласувания, включително и изменения на бизнес плана пред Асоциацията на ВиК става ясно, че изменение на бизнес плана в рамките на административното производство по приемането му изисква задължително съгласуване от Асоциацията на ВиК. Още повече, че разпоредбата на чл. 29 от Наредбата въвежда задължение за ВиК оператора при изменение на бизнес плана да го съгласува отново с асоциацията на ВиК. Според цитираната разпоредба, бизнесплановете на В и К операторите се изменят по реда за приемането им. ВАС прави извод, че след като преди да бъдат приети бизнес плановете трябва да се съгласуват с АВиК, то и при тяхно последващо изменение, независимо колко съществено е то, също е задължително за ВиК операторите да проведат съгласувателна процедура с Асоциацията на ВиК. Ето защо, ВАС приема за неправилен извода на АССГ, че не е необходимо последващо съгласуване на бизнес плана след внасянето му в КЕВР.

На следващо място, ВАС посочва, че според разпоредбата на 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. Според ал. 2 на 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 го връща за доработка с мотивирано становище и указания. Съдържанието на бизнес плановете, редът за приемането им се определят с разпоредбите на чл. 10 и чл. 11 от ЗРВКУ.

Касационната инстанция намира, че видно от горепосочените разпоредби, съгласуването от Асоциацията по ВиК на бизнес плановете на ВиК операторите, които са сключили договори с тях, е задължителна предпоставка, за да се допусне разглеждането на бизнес плана в производството пред КЕВР.

Както бе посочено по-горе, според разпоредбата на чл. 29 НРКВКУ, бизнес плановете на ВиК операторите се изменят по реда за приемането им, което води след себе си извод, че всички последващи изменения на бизнес плана следва да бъдат съгласувани отново с асоциацията на ВиК, независимо, че бизнес плана се изменя след дадени указания от КЕВР. В тази връзка ВАС приема за неправилен извода на АССГ, че Решение № БП-Ц-22 от 30.11.2017 г. на КЕВР, с което е одобрен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца като ВиК оператор за регулаторен период 2017-2021 г. при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“ и са утвърдени и одобрени цени на ВиК услуги, е законосъобразно, като

постановено при спазване на всички административнопроизводствени правила, регламентирани в ЗРВКУ, ЗВ, ЗЕ, НРКВКУ, НРЦВКУ, тъй като разпоредбата на чл. 29 от НРКВКУ е императивна.

С оглед на гореизложеното, ВАС достига до извод, че одобреният с Решение № БП-Ц-22 от 30.11.2017 г. на КЕВР бизнес план не е бил изрично съгласуван в нарушение на чл. 27 от НРКВКУ във връзка с чл. 198, ал. 4, т. 5 от ЗВ и в нарушение на чл. 29 от НРКВКУ, като това води до незаконосъобразност на административния акт.

Съгласно чл. 173, ал. 1 от АПК, след като отмени административния акт, съдът решава делото по същество, когато въпросът не е предоставен на преценката на административния орган. Извън случаите по ал. 1, както и когато актът е нищожен поради некомпетентност или естеството му не позволява решаването на въпроса по същество, съдът отменя административния акт и изпраща преписката на съответния компетентен административен орган за решаване на въпроса по същество със задължителни указания по тълкуването и прилагането на закона (чл. 173, ал. 2 от АПК). С оглед изложеното, предвид отменителното съдебно решение и разпоредбите на АПК, КЕВР следва да се произнесе с ново решение вместо отмененото, като спазва указанията на съда по тълкуването и прилагането на закона - нормите, действащи към момента на постановяване на отмененото решение на КЕВР, което налага да бъдат събрани доказателства за спазване на изискванията чл. 27 от НРКВКУ, във връзка с чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ и чл. 29 от НРКВКУ по отношение на внесения в КЕВР бизнес план с вх. № В-17-33-6 от 31.10.2017 г.

С отмененото решение на КЕВР е одобрен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца като ВиК оператор за регулаторен период 2017-2021 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“; утвърдени са за 2017 г., считано от 01.12.2017 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги; одобрени са цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018-2021 г.; приет е анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана; определена е стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициент Qp.

Предвид горното и след анализ на относимите факти и обстоятелства се установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-33-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-33-6 от 31.10.2017 г., и заявление с

вх. № В-17-33-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-33-7 от 31.10.2017 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 планове 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-047 от 17.12.2008 г. на ДКЕВР е одобрен бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца за периода 2009 - 2013 г. С Решение № БП-11 от 16.03.2015 г. на КЕВР е одобрен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г., удължен до 31.12.2015 г. С Решение № БП-34 от 23.02.2016 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план за 2016 г. на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца.

Предвид обстоятелството, че 2016 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, 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“ ООД, гр. Враца е представило в Комисията, както следва:

- Заявление с вх. № В-17-33-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-33-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги,

- След проведено обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ е представен изменен проект на бизнес план със заявление с вх. № В-17-33-6 от 31.10.2017 г. и ново ценово заявление с вх. № В-17-33-7 от 31.10.2017 г.

По силата на чл. 14, ал. 1 от ЗРВКУ, одобряването на техническата и икономическата част на бизнес плановете е условие за одобряването им в частта за цените.

Съгласно чл. 26, ал. 1 на НРЦВКУ, Комисията приема проект на общо решение по бизнес плана и ценовото заявление.

Назначената със Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г. на председателя на КЕВР

работна група е извършила анализ на данните, съдържащи се в подадените от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца заявления. Резултатите от извършения анализ са отразени в доклад с вх. № В-Дк-123 от 31.10.2017 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 228 от 03.11.2017 г., т. 2 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, който също е публикуван 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 09.11.2017 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. **А. Престойски – управител на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца** е посочил, че няма възражения върху проекта на решение.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-33-6 от 03.11.2017 г. като заинтересовани лица са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат “Водоснабдител” - КНСБ, Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа, Българска асоциация по водите, Съюза на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана, Асоциация по ВиК към Областна администрация Враца.

На общественото обсъждане са присъствали представители на Министерство на регионалното развитие и благоустройството; Национален браншов синдикат “Водоснабдител” – КНСБ; Федерация (Строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа, Асоциация по ВиК към Областна администрация Враца и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца.

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 търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“ и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана не са изпратили свои представители.

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

Е. Янев – заместник-председател на Национален браншов синдикат “Водоснабдител” – КНСБ подкрепя приемането на бизнес плана на дружеството и изказва притеснения относно забавянето при одобрението и изпълнението на бизнес плана. Счита, че от страна на Комисията са направени устни указания за намаляване не само на разходите за възнаграждения, но и тези за обучения и квалификации на персонала, и за числеността на персонала. Посочва, че тези разходи трябва да бъдат одобрявани в първоначалния вид, представен от дружествата, и КЕВР не би трябвало да спъва точно тази политика към човешките ресурси, тъй като в крайна сметка тя е водеща. Г-н Янев посочва, че без хората няма да има нито качествена вода, нито качествени водни услуги в България. Исква да се намери решение за възникващите проблеми при прилагането на принципа на единната

цена, т.к. в районите, в които до момента е имало различни цени за доставяне на вода по помпажен и гравитачен способ, сега има напрежение.

И. Партениотис – председател на Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа посочва, че не може да се изкаже по доклада за бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, защото не го е открил на интернет страницата на Комисията.

П. Донова – главен секретар на Асоциация по ВиК към Областна администрация Враца посочва, че в изпълнение на чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ и Решение №1 по протокол № 7 от 29.07.2016 г., на извънредно заседание на Общо събрание, АВиК Враца е съгласувала проекта на бизнес плана за развитието на дейността на оператора „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца за петгодишния регулаторен период 2017 – 2021 г. Счита, предоставеният за одобрение бизнес план за обективно отразен в проекта на решение на Комисията и акцентира на настойчивостта и усърдността, която следва да бъде проявена от страна на оператора, за постигане на показателите за качество на услугите, осъществявани от дружеството, които са заложили в прилежащите към плана приложения.

Р. Тоткова – главен секретар на КЕВР посочва, че всички материали, които са свързани с провежданите открити заседания и обществени обсъждания в КЕВР, се обявяват на страницата на Комисията в сроковете, които са предвидени в нормативната уредба. В конкретния случай, по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца това също е направено. Посочва, че вече Комисията е осигурила два начина за достъп до тези материали. Още в заглавната страница, когато се появи съобщението, може да се достигне до тези материали много лесно, и отделно от това в календара на събитията, т.е. това е втори път, за отваряне на всички тези материали. Счита, че по този начин е намерен най-краткият, най-ясният и най-лесният начин за всички граждани, които се интересуват от въпросите, които ще бъдат разглеждани в Комисията.

И. Касчиев, главен директор на главна дирекция „ВиК услуги“ посочва, че коментарите, че Комисията е ограничила разходите за възнаграждения, разходите за обучение и числеността на персонала, не отговарят на истината. Числеността на персонала е един от показателите за качество. Има поставени цели в Стратегията, която е одобрена от Министерския съвет, които трябва да бъдат постигнати. Има поставени цели в Наредбата за регулиране на качеството на ВиК услугите, като дългосрочните нива на показателите за качество трябва да бъдат постигнати. Съответно Комисията задава индивидуални цели на всеки един ВиК оператор, така, че секторът да постигне дългосрочните нива и това, което е заложило в Стратегията. Разходите за обучения не са коригирани. Каквито разходи са предложили операторите, в общия случай те са приети.

Комисията, изпълнявайки своята регулаторна роля да регулира цените на ВиК услугите, трябва да оценява размера на разходите. Комисията има изрично регламентирани правомощия да оценява доколко конкретният размер е икономически обоснован. Това се постига чрез сравнителни анализи. Такъв сравнителен анализ за разходите за възнаграждения е извършен от работната група и той е изпратен до всички ВиК оператори. Коментари по него не са били получени. Така че естествено на база на този сравнителен анализ се дават такива препоръки и указания към ВиК операторите.

Р. Осман – член на КЕВР обръща внимание, че въпросът по отношение на въведения през 2015 г. принцип на единната цена трябва да бъде адресиран към законодателя. Комисията изпълнява нормативните изисквания.

В законоустановения срок не са постъпили писмени становища.

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

По отношение на становището на **Е. Янев – заместник-председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител” - КНСБ** относно предвиденото в

бизнес плана увеличение на разходите за възнаграждения може да се посочи следното: темпът на увеличение на разходите за възнаграждения на дружеството е съобразен с отчетните данни на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, 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 средните 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 Националната 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 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, персоналят 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.

След обсъждане и анализ на събраните в хода на административното производство данни и доказателства и в изпълнение указанията, дадени с влязлото в сила Решение № 10477 от 05.07.2019 г. по адм. дело № 8759 от 2018 г. на Върховния административен съд, 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“ ООД, със седалище и адрес на управление: град Враца, ул. „Александър Стамболийски“ № 2, е капиталово търговско дружество, със смесена (51 % държавна и 49 % общинска) собственост на активите. Дружеството е с уставен капитал в размер на 197 446 (сто деветдесет и седем хиляди, четиристотин четиридесет и шест) лева, разпределен между съдружниците както следва:

Държавата - 10 070 дяла на стойност 100 700лв. -	51%
Община Борован - 395 дяла на стойност 3 950лв. -	2%
Община Б.Слатина - 1 579 дяла на стойност 15 790лв. -	8%
Община Враца - 3 949 дяла на стойност 39 490лв. -	20%

Община Криводол- 592 дяла на стойност 5 920лв.	-	3%
Община Мездра -1 185 дяла на стойност 11 850лв.	-	6%
Община Мизия -395 дяла на стойност 3 950лв.		2%
Община Оряхово -790 дяла на стойност 7 900лв.	-	4%
Община Роман - 395 дяла на стойност 3 950лв.	-	2%
Община Хайредин - 395 дяла на стойност 3 950лв.	-	2%

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 816090199 и предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло - енергийни системи /включително и пречиствателни станции/, хотелиерски, ресторантьорски, туристически, рекламни, информационни, програмни или други услуги, покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, специализирани услуги с наличната техника и апаратура, покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки от собствено производство, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, складови сделки, всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени от закона. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Ангел Цветков Престойски.

ВиК операторът експлоатира следните водоснабдителни системи (ВС):

- ВС „Основна“, чрез която се доставят услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на обособената територия;
- ВС „Доставяне вода на друг ВиК оператор“, чрез която се доставят водни количества за „ВиК“ ООД, гр. Монтана;
- ВС „Непитейна“, чрез която се доставят водни количества за с. Крапец, с. Воденец и промишлени предприятия гр. Мездра.

Съгласно Решение № РД-02-14-2234/22.12.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД - град Враца под номер 11, включваща общините: Враца, Борован, Бяла Слатина, Козлодуй, Криводол, Мездра, Мизия, Оряхово, Роман и Хайредин.

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“ ООД, гр. Враца е учредена асоциация по ВиК (АВиК) - Враца с БУЛСТАТ 176649355 .

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 - Враца и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца на 09.02.2016 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 01.03.2016 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” ООД, гр. Враца. 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” ООД, гр. Враца 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” ООД, гр. Враца 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” ООД, гр. Враца 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” ООД, гр. Враца има обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от ЗВ и сключен договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставяне на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане по смисъла на чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

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

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

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

Видно от посочените разпоредби, асоциациите по ВиК (за случаите по чл. 198б, т. 2 от ЗВ) или общинските съвети (за случаите по чл. 198б, т. 3 от ЗВ), в качеството им на собственици на ВиК системите и съоръженията – публична държавна или общинска собственост, следва да планират бъдещото им развитие, чрез изготвянето на регионални генерални планове и генерални планове за ВиК на агломерации над 10 000 е.ж., дългосрочни и краткосрочни инвестиционни програми към тях, и да съгласуват бизнес плана на ВиК оператора, с което да се удостовери, че същият е разработен в съответствие с приетите документи. При неспазване на тези

изисквания, АВиК и общинските съвети имат правомощие да върнат съответния бизнес план за доработка. В тази връзка от съществено значение при прегледа на бизнес плана е установяване изпълнението на посочените по-горе изисквания.

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 13 500 000 лева без ДДС, или средно в размер на 900 000 лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

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

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	общо
Доставяне вода на потребителите	785	795	738	775	782	3 875
Отвеждане на отпадъчна вода	52	46	87	71	53	309
Пречистване на отпадъчна вода	63	59	75	54	65	316
Общо	900	900	900	900	900	4 500

В окончателния бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Враца, инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	2 817	2 542	2 307	2 356	2 402	12 423	10 803	1 619
Отвеждане:	655	250	363	363	363	1 995	688	1 306
Пречистване:	401	545	358	336	336	1 976	1 666	310
ВС Непитейна	9,0	9,0	9,0	9,0	9,0	45,0	40,00	5,00
ВС Друг ВиК оператор	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
Общо	3 882	3 346	3 037	3 064	3 109	16 438	13 198	3 240

Вижда се, че предложените от дружеството инвестиции в публични активи многократно надхвърлят задължителните инвестиции по договор като обща сума за периода и суми за отделните регулирани услуги.

С писмо с вх. № АВиК-1-605 от 21.08.2019 г., „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца е входирано окончателния бизнес план за становище от Асоциацията по ВиК – Враца.

Съгласно чл. 6.4.(е) от Договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, сключен на 09.02.2016 г. между Асоциацията по ВиК – Враца и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, *АВиК съгласува Бизнес плана за не повече от 30 дни от датата, на която е получила проекта от Оператора.* Нормата на чл. 6.4.(е) от Договора не е изменена в сключеното през 2019 г. Допълнително споразумение № 1.

Следователно предвиденият в договора срок от 30 дни за съгласуване на внесения с писмо с вх. № АВиК-1-605 от 21.08.2019 г. от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца бизнес план изтича на **20.09.2019 г.**

В чл. 27 от НРКВКУ са предвидени изрични разпоредби по отношение съгласуването на бизнес плановете от АВиК, както следва:

- чл. 27, ал. 3: *Бизнес плановете на ВиК оператори, които са сключили договор с*

асоциациите по ВиК, се представят в Комисията и със съгласувателно становище по чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ.

- чл. 27, ал. 4, т. 2: Становищата по ал. 2 и 3 се изпращат до ВиК операторите в срока, посочен в договора между съответната асоциация по ВиК и ВиК оператора – за становищата по ал. 3.

- чл. 27, ал. 5: При неспазване на сроковете по ал. 4 се счита, че бизнеспланът е приет без възражения.

Видно от гореизложеното, АВиК-Враца не е изпълнила клаузата на чл. 6.4. (е) от Договора и не е съгласувала в предвидения 30-дневен срок изменения бизнес план, поради което на основание чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ се счита, че същият е приет без възражения.

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” ООД, гр. Враца попада в групата на средните ВиК оператори.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестниците: „Сега“ от 30.10.2017 г. и „Конкурент“ от 30.10.2017 г.

Бизнес планът е представен в Комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Налице е съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител, справките и останалите документи, представени от ВиК оператора са подписани от управителя и главния счетоводител.

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

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 25.01.2017 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца, 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” ООД, гр. Враца, предоставя ВиК услуги на цялата територията на област Враца в общини Борован, Бяла Слатина, Враца, Криводол, Мездра, Мизия, Оряхово, Роман и Хайредин. 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	187 561	165 648	162 818	159 986	157 153	154 554
Брой население ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	106 121	102 710	102 140	101 570	101 000	100 430
Брой население ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	97 659	86 006	85 436	84 866	84 296	83 726
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	188 772	166 314	163 439	160 564	157 689	155 050
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	118	118	118	118	118	118
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	6	6	6	6	6	6
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	4	4	4	4	4	4
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	120	120	120	120	120	120

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	207	207	207	207	207	207
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водосеми)	брой	252	252	252	252	252	252
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	134	134	134	134	134	134
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	2 834	2 834	2 834	2 834	2 834	2 834
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	119	138	146	159	167	174
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	95 640	95 670	95 700	95 730	95 760	95 790
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	95 365	95 595	95 700	95 730	95 760	95 790
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	8 330	8 350	8 360	8 370	8 380	8 390

Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	270	270	270	270	270	270
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	3	5	5	5	5	5
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	4	4	4	4	4	4

2.2. Водни количества

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребители								
Общо количество вода на входа на системата A3/Q4	м³/год	22 866 940	22 005 000	23 201 365	22 783 740	22 373 630	21 970 900	21 597 400
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год	8 230 690	8 092 700	8 804 987	8 657 820	8 501 980	8 481 320	8 422 980
	%	36,0%	36,8%	38,0%	38,0%	38,0%	38,6%	39,0%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год	7 864 819	7 734 700	8 402 805	7 967 670	7 901 980	7 901 320	7 867 980
	%	34,4%	35,1%	36,2%	35,0%	35,3%	36,0%	36,4%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год	365 871	358 000	402 182	690 150	600 000	580 000	555 000
	%	1,60%	1,63%	1,73%	3,03%	2,68%	2,64%	2,57%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год	14 636 250	13 912 300	14 396 378	14 125 920	13 871 650	13 489 580	13 174 420
	%	64,0%	63,2%	62,0%	62,0%	62,0%	61,4%	61,0%
	м³/км/ден	14,15	13,45	13,92	13,66	13,41	13,04	12,74
Търговски загуби на вода Q8	м³/год	415 621	402 000	2 235 560	2 170 000	2 130 000	2 080 500	2 055 000
	%	1,8%	1,8%	9,6%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%
Реални загуби на вода Q7	м³/год	14 220 629	13 510 300	12 160 818	11 955 920	11 741 650	11 409 080	11 119 420
	%	62,2%	61,4%	52,4%	52,5%	52,5%	51,9%	51,5%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год	15 002 121	14 270 300	14 798 560	14 816 070	14 471 650	14 069 580	13 729 420
	%	65,6%	64,9%	63,8%	65,0%	64,7%	64,0%	63,6%
	м³/км/ден	14,50	13,80	14,31	14,32	13,99	13,60	13,27
Отвеждане на отпадъчни води								
Отведени количества отпадъчни води	м³/год	4 109 660	4 300 000	4 117 374	3 904 176	3 872 006	3 871 696	3 855 357
	%	52,3%	55,6%	49,0%	49,0%	49,0%	49,0%	49,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	2 899 620	2 900 000	3 088 031	2 928 132	2 904 004	2 903 772	2 891 517
Промислени и други стопански потребители	м³/год	1 210 040	1 400 000	1 029 343	976 044	968 002	967 924	963 840
Пречистване на отпадъчни води								
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год	3 241 142	3 110 000	3 949 318	3 744 822	3 713 965	3 713 668	3 697 996
	%	41,2%	40,2%	47,0%	47,0%	47,0%	47,0%	47,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	2 506 991	2 400 000	3 119 961	2 958 409	2 934 032	2 933 798	2 921 419
Количества пречистени отпадъчни води	м³/год	2 506 991	2 400 000	3 119 961	2 958 409	2 934 032	2 933 798	2 921 419
Промислени и други стопански потребители	м³/год	734 151	710 000	829 357	786 413	779 933	779 870	776 577
Пречистени количества отпадъчна вода според:	м³/год							
степен на замърсеност 1	м³/год	626 715	600 000	738 128	699 907	694 140	694 084	691 153
степен на замърсеност 2	м³/год	55 492	50 000	49 761	47 185	46 796	46 792	46 595
степен на замърсеност 3	м³/год	51 944	60 000	41 468	39 321	38 997	38 994	38 829

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 65,6% / 14,50 м³/км/д през 2015 г. до 63,6% / 13,27 м³/км/д през 2021 г.
- Фактурирана доставена вода се увеличава от 7 865 хил.м³ през 2015 г. до 7 868 хил.м³ през 2021 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 4 110 хил.м³ през 2015 г. (52,3% от фактурирана доставена вода) до 3 855 хил.м³ (49,0% от фактурирана доставена вода) през 2021 г..
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 3 241 хил.м³ през 2015 г. (41,2% от фактурирана доставена вода) до 3 698 хил.м³ (47,0% от фактурирана доставена вода) през 2021 г.
- При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2017 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г., а прогнозата за 2018-2021 г. отчита изменението на обслужваното население, ефекта от намаление на търговски загуби и разширение на ВиК мрежата.

По отношение на останалите водоснабдителни системи са предложени следните количества:

ВС "Вода за друг ВиК оператор"	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год	213 100	204 000	147 777	147 777	147 777	147 777	147 777
Подадена пречистена вода от друг ВиК оператор / доставчик	м ³ /год	213 100	204 000	147 777	147 777	147 777	147 777	147 777
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	213 100	204 000	147 777	147 777	147 777	147 777	147 777
	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0
	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

ВС "Вода с непитейни качества"	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год	81 090	41 000	70 693	70 693	70 693	70 693	70 693
Добита сурова вода от подземни водоизточници	м ³ /год	81 090	41 000	70 693	70 693	70 693	70 693	70 693
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	43 547	40 000	42 320	42 320	42 320	42 320	42 320
	%	53,7%	97,6%	59,9%	59,9%	59,9%	59,9%	59,9%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	37 543	1 000	28 373	28 373	28 373	28 373	28 373
	%	46,3%	2,4%	40,1%	40,1%	40,1%	40,1%	40,1%
	м ³ /км/ден	6,05	0,16	4,57	4,57	4,57	4,57	4,57

2.3. Персонал

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

Наименование	Доставяне на вода на потребителите							Отвеждане на отпадъчните води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	425	425	432	447	450	447	464	28	28	31	30	33	34	35
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	416	408	420	420	420	420	420	28	27	29	29	31	31	31
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%			3,6%	3,6%	10,7%	10,7%	10,7%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	7,64	8,82	8,60	8,72	9,09	9,42	9,67	12,54	13,70	13,76	14,07	14,42	14,75	15,10

Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,36	1,69	1,59	1,63	1,73	1,81	1,88	3,54	2,96	3,52	3,62	3,68	3,83	3,92
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,52	0,88	0,85	0,91	0,98	1,00	1,07	0,54	1,37	1,38	1,41	1,45	1,47	1,50
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			12,5%	14,1%	19,0%	23,3%	26,5%			9,8%	12,2%	15,0%	17,7%	20,4%
Наименование	Пречистване на отпадъчните води							Доставяне на вода за друг ВиК оператор						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	31	31	51	51	55	59	58	0	1	1	1	1	1	1
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	29	29	40	49	53	53	53	0	1	1	1	1	1	1
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			37,9%	69,0%	82,8%	82,8%	82,8%			-	-	-	-	-
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	7,83	7,90	8,68	8,96	9,26	9,57	9,89	0,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,59	1,52	1,65	1,67	1,73	1,81	1,89	0,00	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,48	0,79	0,88	0,90	0,92	0,96	0,98	0,00	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			10,8%	14,5%	18,3%	22,2%	26,3%			-	-	-	-	-
Наименование	Доставяне на вода с непитейни качества							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.
Брой лица по щатно разписание	3	3	3	3	3	3	3	502	503	534	548	557	560	577
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	3	3	3	3	3	3	3	489	479	504	513	519	519	519
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			3,1%	4,9%	6,1%	6,1%	6,1%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	7,67	4,67	8,50	8,78	9,08	9,39	9,71	7,90	9,09	8,96	9,10	9,47	9,79	10,05
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,00	1,00	1,58	1,63	1,70	1,74	1,80	1,50	1,75	1,72	1,75	1,85	1,94	2,01
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,67	0,67	0,83	0,88	0,90	0,93	0,97	0,52	0,90	0,89	0,94	1,00	1,02	1,08
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			10,8%	14,6%	18,5%	22,5%	26,7%			13,4%	15,2%	20,0%	24,0%	27,3%

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.	2020г.	2021г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Доставяне вода на потребителите	11 528	11 362	11 350	11 230	11 000	10 800	10 350	1 666	1 662	1 642	1 625	1 591	1 562	1 497
Енергийна ефективност		-166	-12	-120	-230	-200	-450		-4	-20	-17	-34	-29	-65
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	0,504	0,516	0,489	0,493	0,492	0,492	0,479							
Отвеждане на отпадъчни води	126	230	150	150	150	150	150	24	32	28	28	28	28	28
Пречистване на отпадъчни води	2 649	2 600	3 000	4 000	4 000	4 000	4 000	367	340	390	520	520	520	520
Енергийна ефективност		-49	400	1 000	0	0	0		-27	50	130	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	0,149	0,134	0,165	0,220	0,220	0,220	0,220							
Изразходвана ел.енергия за административни нужди	79	140	100	100	100	100	100	16	28	20	20	20	20	20
Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност	266	185	250	250	250	250	250	36	27	37	37	37	37	37
Изразходвана ел.енергия за услугата доставяне вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Изразходвана ел.енергия за услугата доставяне вода с непитейни качества	51	38	45	45	45	45	45	10	7	7	7	7	7	7
ОБЩО	14 699	14 555	14 895	15 775	15 545	15 345	14 895	2 119	2 096	2 123	2 236	2 202	2 173	2 108
Темп на изменение спрямо 2015 г.			1,3%	7,3%	5,8%	4,4%	1,3%			0,2%	5,5%	3,9%	2,6%	-0,5%

Дружеството прогнозира намаляване на потребената електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 10,22% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход кВтч/м^3 вода на вход ВС намалява от 0,504 през 2015 г. до 0,479 през 2021 г.

За услугата отвеждане на отпадъчните води дружеството прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 18,94% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г. във връзка с въвеждането в експлоатация на 2 броя нови КПС през 2017 г.

За услугата пречистване на отпадъчните води дружеството прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 50,99% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход кВтч/м^3 вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,149 през 2015 г. до 0,220 през 2021 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на реконструкцията на ПСОВ, гр. Враца.

Общото потребление на електрическа енергия през 2015 г. е 14 699 МВтч, и се предвижда да се увеличи с 1,3% през 2021 г. до 14 895 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.	300	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	568	875	875	875	875	875

Общо оползотворени и депонирани утайки	тон с.в.	300	568	875	875	875	875	875
<i>Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка</i>	<i>лв/тон с.в.</i>	<i>0,0</i>	<i>58,1</i>	<i>68,6</i>	<i>68,6</i>	<i>68,6</i>	<i>68,6</i>	<i>68,6</i>

Дружеството планира единствено оползотворяване на утайките от ПСОВ за периода 2017-2021 г.

В и К операторът посочва, че утайките генерирани от четирите ПСОВ - гр. Враца, гр. Козлодуй, гр. Бяла Слатина и гр. Мездра, се оползотворяват като се използват за производство на биогаз от фирма „Тотел Агро“ ООД, гр. Мездра. При необходимост утайките може да се предоставят и за рекултивация на увредени терени.

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Оползотворени утайки	тон	0	2 272	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
	лв./т.	0,0	14,5	17,1	17,1	17,1	17,1	17,1

Дружеството прогнозира единствено собствени разходи за оползотворяване на утайките за периода 2017-2021 г., в размер 17,1 лв./т. год.

2.6. Ремонтна програма

Общите данни за отчета и прогнозите за ремонтна програма, представени в Справка № 8 „Ремонтна програма“ на бизнес плана за ВС „Основна“ 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	3 269	3 505	3 155	3 062	2 967	2 874	2 780	-3,5%	-15,0%
Общо ремонти канализация	173	204	260	260	260	260	260	50,3%	50,3%
Общо ремонти ПСОВ	90	97	90	100	90	90	90	0,0%	0,0%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	980	900	993	966	931	906	881	1,3%	-10,1%
Общо ремонти канализация	15	18	40	40	40	40	40	166,7%	166,7%
Общо ремонти ПСОВ	21	59	56	56	56	56	56	166,7%	166,7%

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 (61,9%); ремонт на СВО (8,5%); ремонт на помпи за водоснабдяване (6,9%); ремонт на довеждащи водопроводи (6,7%); ремонт на сгради за водоснабдяване (4,3%).

2021 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (75,6%); ремонт на довеждащи водопроводи (8,3%); ремонт на сгради за водоснабдяване (3,7%).ремонт на СВО (3,4%); ремонт на помпи за водоснабдяване (1,5%)..

Канализация:

2015 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (33,3%); ремонт на СКО (33,3%); профилактика – прочистване,продухване, други (33,3%).

2021 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (80,4%); ремонт на СКО (10,7%); профилактика – прочистване,продухване, други (8,9%).

ПСОВ:

2015 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (47,6%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (28,6%); профилактика – прочистване,продухване, други (23,8%).

2021 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (80,4%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (10,7%); профилактика – прочистване, продухване, други (8,9%).

За останалите водоснабдителни системи са предвидени следните ремонти:

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 – ВС "Вода за друг В и К оператор"	0	5	5	5	5	5	5	-	-
Общо ремонти водоснабдяване – ВС "Вода с непитейни качества"	8	36	15	15	15	15	15	87.5%	87.5%
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 – ВС "Вода за друг В и К оператор"	0	1	1	1	1	1	1	-	-
Общо ремонти водоснабдяване - ВС" Вода с непитейни качества"	1	5	2	2	2	2	2	100,0%	100,0%

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, „ВиК“ ООД, гр. Враца разполага със СКАДА система от 2006 г., като към 31.12.2015 г. в нея са включени 80 обекта и 10 диспечерски пункта. Софтуерът на системата позволява на специалистите на дружеството да наблюдават и управляват в реално време съоръженията на водоснабдителната система. Към 31.12.2016 г. в Централния диспечерски пункт на дружеството се наблюдават и управляват: водоеми-46 бр.;спирателни кранове-1 бр.; помпени станции-24 бр.; водомери-13 бр.; логери-6 бр. Реализирано е видео наблюдение и охрана на общо- 10 бр. основни помпени станции и административни сгради.

Регистър на активи

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към 31.12.2016 г. съществува опис на активите на дружеството. Неотписаните активи се водят в група 200 по Счетоводния баланс на дружеството, а отписаните активи се водят задбалансово. С внедряването на Географска информационна система (ГИС) ще бъде създаден пълен регистър на активите, като част от ГИС.

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, във „ВиК“ ООД, гр. Враца внедряването на ГИС се предвижда да започне през 2017 г. и да приключи 2021 г. През 2017 г. стартира процедурата за обществена поръчка за внедряване на ГИС.

Регистър на аварияте

Съгласно посочената в бизнес плана информация, на този етап в дружеството ежедневно се води дневник за аварияте. В централния диспечерски пункт на дружеството 24 часа в денонощието се получава и обобщава информацията за аварияте. През 2018 г. предстои внедряването на софтуерна система за регистриране и отчитане на аварияте по водопроводната и канализационната мрежи.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, основната задача на лабораторията на „ВиК“ ООД гр. Враца е да осигури данни за качеството на водите, предназначени за питейно-битови нужди. Лабораторните анализи се извършват

съгласно графици изготвени и съгласувани с Регионална здравна инспекция гр. Враца. В лабораторията се водят журналы, които съдържат цялата информация, свързана с всяка постъпила и анализирана проба. Предвижда се през 2018 г. да се внедри специализиран лицензиран софтуер за лабораторен мениджмънт, в който да се въвежда и съхранява цялата база данни.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, сектор „Отпадъчни води“ от лабораторията на „ВиК“ ООД, гр. Враца следи качеството на битово-фекални води и отпадъчни производствени води по графици изготвени на база разрешителните за ползване на водни обекти за заустване на отпадъчни води, издадени от Басейнова дирекция - гр. Плевен. Регистърът се води на хартиен носител-журнал. Предвижда се през 2018 г. да се внедри специализиран лицензиран софтуер за лабораторен мениджмънт, в който да се въвежда и съхранява цялата база данни.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в бизнес плана информация, за целите на регистрирането на оплакванията на потребителите в дружеството се водят журналы за завеждане на писмените жалби на потребителите и извеждане на писмените отговори. Потребителите могат да подават жалби и сигнали и на електронната поща на дружеството, както и на специално разкрития телефонен пост за потребителите. От 2014 г. е внедрен и програмен продукт, който се използва и за завеждане на оплакванията на потребителите. В услуга на потребителите в сградата на управлението на дружеството е създаден потребителски център, в който могат да се подават оплаквания от потребителите. Оплаквания на потребителите се приемат и завеждат в журналы и в управленията на производствените поделения, разположени в общинските центрове на Врачанска област.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството води месечни и годишни записи, справки, баланси и анализи на генерираните, третираните, обезводнените, заредените на изсушителни полета и оползотворените утайки от ПСОВ гр. Враца, ПСОВ гр. Козлодуй, ПСОВ гр. Бяла Слатина, ПСОВ гр. Мездра. Предвижда се през 2018 г. да се внедри специализиран лицензиран софтуер за лабораторен мениджмънт, в който да се въвежда и съхранява цялата база данни

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в дружеството е наличен електронен регистър на водомерите на СВО, като елемент на клиентската програма „Инкасо“. Регистърът съдържа данни за водомерите и описание на текущото им състояние, както и данни за потребителите и измерените количества вода. Същият се актуализира ежесмесечно.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в бизнес плана информация, внедрената в дружеството информационна система „Инкасо“ обхваща процесите на: радио отчитане за водомерите с модули за дистанционно отчитане; въвеждането на данни от месечните отчети на измервателните устройства, водени в карнети за инкасо; фактурирането на изразходваните водни количества от потребителите. Извън системата „Инкасо“ в дружеството се издават ръчни фактури за ползваните от потребителите водни количества от пожарни хидранти и при констатирани незаконни присъединявания по смисъла на чл. 37 от Наредба № 4/2004 г.

Счетоводна система

Съгласно посочената в бизнес плана информация, за целите на международните счетоводни стандарти, международните стандарти за финансово отчитане и регулаторни цели през 2012 г. и 2015 г. дружеството е обновило счетоводната си система с нови версии на програмния продукт. От издадените от системата документи и въведените входящи документи автоматизирано се съставят всички систематични и хронологични регистри/оборотни ведомства, главна книга, описи, дневници, инвентарни книги и др. Системата предоставя също така възможности за превантивен и последващ контрол на счетоводните записвания, както и за съставяне на справки за данъчно преобразуване на финансовия резултат.

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

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в бизнес плана информация, измерването на водните количества на вход ВС се извършва от разходомери и водомери, които са в метрологична годност. Част от тях се наблюдават през системата за управление на водоснабдителната система СКАДА. В дружеството са въведени и дневници, в които се вписват показанията на разходомерите и водомерите на вход на водоснабдителните системи

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в бизнес плана информация, контролните разходомери се наблюдават в диспечерските пунктове в производствените подразделения и централния диспечерски пункт на дружеството. В дневници и в електронни таблици се водят периодичните отчети на контролните разходомери. През 2016 г. са закупени и монтирани на възлови места от водоснабдителната мрежа на гр. Враца 6 бр. логери. Информацията, постъпваща чрез тях се води в дневници и електронни таблици.

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в дружеството базата данни за неизмерената законна консумация се води в системата „Инкасо“ и в журнал, в който се описват протоколите за ползвани водни количества за пожарни нужди и др.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в бизнес плана информация, основната база данни за изразходваната електрическа енергия се състои от изпратените електронни фактури от „ЧЕЗ Електро България“ АД, обобщени и съхранени в електронни таблици.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството няма пречиствателна станция за питейни води и съответно няма създадена за целта база данни.

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, данните за измерените количества вода на вход пречиствателни станции за отпадъчни води се завеждат и съхраняват в журнали за ПСОВ гр. Враца, ПСОВ гр. Бяла Слатина, ПСОВ гр. Мездра и ПСОВ гр. Козлодуй. Предвижда се внедряване на специализиран софтуер.

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *описи по дати за сключените договори се водят в журнали и в електронни таблици.*

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *в дружеството са разработени длъжностни характеристики в съответствие с утвърденото щатно разписание. Същите се съхранява в управление „Човешки ресурси“ на хартиен носител и в електронен вид.*

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

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *„ВиК“ ООД, гр. Враца е внедрило през 2009 г. и прилага системата за управление БДС EN ISO 9001:2008. При внедряването, поддържането и сертифицирането на системата за управление на качеството в областта на строителството и ремонта на В и К съоръженията „ВиК“ ООД, гр. Враца си поставя основните цели:*

-да постигне и поддържа изискванията на международните стандарти по отношение на техническото равнище и качеството на предлаганите услуги;

-да разработи и поддържа сертифицирана система за управление на качеството на основата на БДС EN ISO 9001:2008, осигуряваща висококачествено изпълнение на регламентираните и прогнозираните изисквания на потребителите;

-да се настани трайно на вече завоюваните пазари и да прави всичко възможно за завоюване на нови;

- да предлага на клиентите си предимства в конкуренцията чрез: иновационни и надеждни продукти; компетентно консултиране при избора на изпитани решения на проблемите; професионално подпомагане за изпълнение на специфични заявки от клиенти; всеобхватна грижа за клиентите и продуктите; сигурност и навременност на доставките; пълноценна поддръжка на продуктите; изгодно съотношение “Цена-услуга”.

За достигане на поставените цели дружеството разработва политика по качеството, насочена към гарантирана защита на интересите на сегашните и бъдещите си клиенти при постигане на ангажираност на целия колектив на дружеството за предлагане на високо качествена продукция.

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *към 31.12.2016 г. системата за управление БДС EN ISO 14001:2004 (система за управление по отношение на околната среда) не е внедрена в дружеството.*

Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *към 31.12.2016 г. системата за управление BS OHSAS 18001:2007 (система за управление по отношение на здравето и безопасността при работа) не е внедрена в дружеството.*

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

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към 31.12.2016 г. в дружеството е създадена и се поддържа интернет страница. Интернет страницата предоставя голям обем различна информация относно предоставяните от дружеството услуги, предприеманите инициативи и различни по своя характер съобщения. Важен подраздел на интернет страницата е създаденият комуникационен канал за връзка с клиентите. Наред с графичите за отчитане на водомерите, текущите сметки, оплакванията, сигналите и жалбите на потребителите, чрез интернет страницата се дава възможност за подаване на данни от самоотчетите на потребителите за гр. Враца.

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” ООД, гр. Враца 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	%	99,36%	99,60%	99,62%	99,64%	99,66%	99,68%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	95,00%	96,00%	96,01%	96,01%	96,01%	96,00%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	95,00%	96,00%	96,00%	96,00%	96,00%	96,00%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	14,50	14,31	14,32	13,99	13,60	13,27	13,26	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	65,61%	63,78%	65,03%	64,68%	64,04%	63,57%	63,68%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	48,45	55,15	53,49	51,83	50,18	48,48	96,3	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	0,00%	17,39%	50,68%	59,12%	68,26%	70,11%	80%	100%

ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	56,22%	61,76%	62,49%	63,26%	64,05%	64,77%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	51,73%	51,71%	52,27%	52,85%	53,46%	54,00%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	98,33%	94,44%	94,44%	94,44%	94,44%	94,44%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	112,59	105,56	86,21	83,39	80,25	70,23	90,07	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потребб	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	кВч/м³	0,50	0,49	0,49	0,49	0,49	0,48	0,59	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВч/м³	0,1493	0,1649	0,2198	0,2198	0,2198	0,2198	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	2,05%	1,98%	1,94%	1,87%	1,83%	1,76%	1,25%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	3,88%	3,18%	2,82%	2,47%	2,12%	1,76%	3,84%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,00	1,08	1,09	1,10	1,11	1,12	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,29	1,12	1,13	1,14	1,15	1,16	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,53	1,05	1,07	1,08	1,09	1,10	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	85,74%	87,54%	87,77%	87,87%	87,89%	88,89%	85,76%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	8,19%	8,62%	8,88%	9,09%	9,22%	14,04%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	40,35%	57,25%	66,07%	66,90%	67,82%	68,84%	52,51%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	34,51%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	28,57%	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	4,38	4,43	4,43	4,43	4,43	4,43	4,77	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	6,84	8,26	9,33	10,04	10,02	10,01	3,24	3

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

ПК 2аКачество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване: постига се ниво то 96,0% при индивидуална цел от 99%.

ПК 2б Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване: постига се ниво то 96,0% при индивидуална цел от 98%.

ПК6 Налягане във водоснабдителната система: постига се ниво от 70,11% при поставена индивидуална цел от 80%.

ПК11д Активен контрол на течовете: постига се ниво от 1,76% при поставена индивидуална цел от 3,84%.

ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване: постига се ниво от 10,01 бр/1 000 СКО при поставена индивидуална цел от 3,24 бр/1 000 СКО.

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.

Относно ПК 2а Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване и ПК 2б Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване:

Изискващите се стойности на показателите ПК2а и ПК2б до 2021г. не могат да бъдат достигнати. Основната причина за това е наличието на водоизточници, които имат отклонения по отделни показатели, а „ВиК“ ООД, гр. Враца към момента няма изградени пречиствателни станции за питейни води. Изграждането на ПСПВ изисква значителни инвестиции, които за периода на бизнес плана дружеството не е в състояние да осигури. Водоизточниците с отклонения по показателите за качество на питейните води са: тръбен кладенец (ТК) „Калилките“- с. Тлачене-нитрати; шахтов кладенец - с. Сираково - нитрати; каптиран извор „Три чеими“-с. Баница - нитрати; ТК - с. Мраморен - нитрати; каптаж „Селището“- с. Уровене - нитрати; каптаж „Езерото“-с. Крапец и с. Боденец - нитрати и амониев йон; каптиран извор „Мокрешица“- с. Моравица -нитрати; каптиран извор „Сирман“- с. Дърманци - нитрати; каптиран извор-с. Малорад - калций и обща твърдост; ТК 1, ТК 2 и ТК 3 - гр. Мизия - манган; ТК-с. Липница-желязо; Раней 1, Раней 2 и Раней 3 - гр. Козлодуй - хром. Отклоненията на качеството на питейните води по показателя - нитрати се дължи главно на изсичането на горите в района около санитарно-охранителните зони (СОЗ) и осъществяване на активна стопанска дейност, свързана с торене на почвите в тези райони от земеделските производители.

Програмата за подобряване качеството на питейната вода включва: периодично почистване на водохващанията/дренажи, каптажи, кладенци; периодично почистване и поддържане на СОЗ; възстановяване на оградите на СОЗ; обеззаразяване на питейно-битовите води; автоматизиране на процеса на обеззаразяване на питейно-битовите води; периодично почистване на водоемите; периодично почистване на вътрешните и външните водопроводи; профилактика и поддържане на спирателните кранове, водомерните възли, оттоците и др.; периодично източване на вътрешната водопроводна мрежа, особено в малките населени места; постоянен мониторинг на качеството на питейните води и др.

Относно ПК6 Налягане във водоснабдителната система:

„По показателя ПК6 прогнозното ниво през 2021 г. е 70,11% при изискващи се 80%. Постигането на този показател във водоснабдителните системи изисква значителен финансов ресурс, който на този етап не е осигурен. Населените места във Врачанска област под 100 броя потребители са 18 бр., а населените места с потребители между 100 и 200 бр. са 40 бр. До 2021 година се предвижда да се монтират водомери на вход на всички населени места до 200 броя потребители, като в тези населени места ще бъде изградена СКАДА.“

Относно ПК11д Активен контрол на течовете:

„Постигането на по-високи нива на показателя-ПК11д Активен контрол на течовете изисква назначаването, обучението и оборудването на още два екипа, което е свързано със сериозен финансов ресурс, който за периода на бизнес плана не е осигурен.“

Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„Персоналът за дейност отвеждане на отпадъчни води предстои да нарастне с 2 броя до 2021 год., във връзка с въвеждането в експлоатация на 2 нови КПС в гр. Враца (кв. Бистреца и кв. Кулата).

По проектни данни персоналът за новите ПСОВ – гр. Козлодуй, гр. Бала Слатине, гр. Мездра и реконструираната ПСОВ гр. Враца, трябва да бъде 58 броя. Към момента са назначени 40 броя. До 2021 год. за нормалното функциониране на ПСОВ ще бъдат назначени общо 53 броя, което е с 5 броя по-малко от проектните данни.“

На дружеството е поставена индивидуална цел от 3,24 бр/1 000 СКО към 2021 г., която се явява неприемлива, тъй като при подаване на отчетните данни за 2015 г. в променливата, отчитаща персонала, зает в услугата доставяне на вода, дружеството е посочило и персонала за услугата отвеждане на отпадъчни води, което е довело до изкривяване на данните, на които стъпват определянето на индивидуалните нива за показателите ПК15а и ПК15б. В бизнес плана към 2015 г. дружеството посочва коректно данните за брой персонал, зает в услугата доставяне на вода, съответно отвеждане и пречистване на отпадъчни води, като отчетеното ниво за 2015 г. за показател ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване е 6,84. бр/1 000 СКО.

Съгласно чл. 2, ал. 2 на НРКВКУ, качеството на услугата доставяне на вода с непитейни качества на потребителите от ВиК операторите се регулира отделно от качеството на останалите ВиК услуги, като се прилагат само следните показатели за качество: ПК4, ПК5, ПК11г и ПК12а. Съгласно чл. 18, ал. 3 на същата наредба, в случаите по чл. 2, ал. 2 не се определят дългосрочни нива на приложимите показатели за качество.

Предложените от дружеството нива на показатели за качество за ВС „Вода с непитейни качества“ са както следва:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	6,05	4,57	4,57	4,57	4,57	4,57
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	46,30%	40,14%	40,14%	40,14%	40,14%	40,14%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	47,06	58,82	58,82	58,82	58,82	29,41
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,09	1,06	1,07	1,08	1,08	1,09

По отношение ПК26 Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване дружеството е представило доклади и протоколи за контрол от Здравната регионална инспекция - Враца за селата Крапец и Боденец, от които се вижда, че са отчетени отклонения от нормативните изисквания по отношение на показателите амониев йон и нитрати.

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	10 772	12 261	12 860	13 267	13 488	13 709	13 931
Годишна амортизационна квота	665	750	813	800	747	578	525
Начислена до момента амортизация	5 849	6 599	7 411	8 211	8 958	9 536	10 061
Балансова стойност	4 923	5 662	5 448	5 056	4 529	4 172	3 869
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	2 055	4 273	6 409	8 495	10 628	12 808
Годишна амортизационна квота	0	52	140	214	288	360	431
Начислена до момента амортизация	0	52	193	407	695	1 055	1 485
Балансова стойност	0	2 003	4 080	6 002	7 800	9 574	11 323
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	32 699	32 699	34 868	34 868	34 868	34 868	34 868
Годишна амортизационна квота	776	776	820	812	802	787	751
Начислена до момента амортизация	9 389	10 165	10 985	11 797	12 600	13 387	14 138
Балансова стойност	23 310	22 534	23 883	23 071	22 269	21 481	20 730

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	1 187	1 194	1 712	1 828	2 052	2 277	2 501
Годишна амортизационна квота	67	66	91	123	138	158	182
Начислена до момента амортизация	649	715	807	930	1 068	1 226	1 408
Балансова стойност	538	479	905	898	984	1 050	1 093
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	55	193	327	466	605	743
Годишна амортизационна квота	0	1	3	9	14	21	28
Начислена до момента амортизация	0	1	4	12	27	48	75
Балансова стойност	0	54	189	314	439	557	668
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	16 173	16 173	30 658	30 658	30 658	30 658	30 658
Годишна амортизационна квота	323	323	654	654	654	654	654
Начислена до момента амортизация	1 907	2 230	2 884	3 538	4 191	4 845	5 499
Балансова стойност	14 266	13 943	27 774	27 120	26 467	25 813	25 159

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	601	635	748	972	1 037	1 101	1 144
Годишна амортизационна квота	25	24	28	43	56	56	57
Начислена до момента амортизация	379	403	431	475	530	587	644
Балансова стойност	222	232	316	498	506	514	500
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	0	288	586	880	1 174	1 467
Годишна амортизационна квота	0	0	10	30	52	74	97
Начислена до момента амортизация	0	0	10	40	92	166	263
Балансова стойност	0	0	278	547	788	1 007	1 204
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	28 812	28 812	44 589	44 589	44 589	44 589	44 589
Годишна амортизационна квота	782	782	1 413	1 412	1 412	1 412	1 412
Начислена до момента амортизация	3 625	4 407	5 819	7 231	8 642	10 054	11 466
Балансова стойност	25 186	24 405	38 769	37 358	35 946	34 534	33 123

ВС Доставяне вода на друг ВиК оператор

Описание	Доставяне вода на друг ВиК оператор						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	3	3	3	3	3	3	3
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	2	2	2	2	2	2	2
Балансова стойност	1	1	1	1	1	1	1

ВС Доставяне на вода с непитейни качества

Описание	Доставяне на вода с непитейни качества						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	26	27	28	29	30	31	32
Годишна амортизационна квота	1	1	1	1	2	2	2
Начислена до момента амортизация	13	14	16	17	18	20	22
Балансова стойност	13	12	12	12	11	10	10
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	10	18	26	34	42	50
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	1	1	1
Начислена до момента амортизация	0	0	0	1	1	2	3
Балансова стойност	0	10	18	25	33	40	47
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	270	270	270	270	270	270	270
Годишна амортизационна квота	7	7	7	7	7	7	7
Начислена до момента амортизация	148	155	162	169	176	183	190
Балансова стойност	123	115	108	101	94	87	80

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	12 586	14 117	15 347	16 096	16 606	17 116	17 606
Годишна амортизационна квота	758	841	934	967	943	794	765
Начислена до момента амортизация	6 890	7 731	8 665	9 632	10 575	11 369	12 135
Балансова стойност	5 696	6 385	6 682	6 464	6 031	5 747	5 472
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	2 120	4 772	7 348	9 875	12 449	15 068
Годишна амортизационна квота	0	53	153	253	355	456	556
Начислена до момента амортизация	0	53	206	460	815	1 271	1 827
Балансова стойност	0	2 067	4 566	6 888	9 060	11 178	13 241
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	77 957	77 957	110 388	110 388	110 388	110 388	110 388
Годишна амортизационна квота	1 888	1 888	2 893	2 885	2 875	2 860	2 824
Начислена до момента амортизация	15 071	16 959	19 852	22 737	25 612	28 472	31 295
Балансова стойност	62 886	60 998	90 536	87 651	84 776	81 916	79 093

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 ПЗР на 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 ПЗР на 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.	25 655							0
2	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	52 302		32 431					32 431
	Общо активи:	77 957	0	32 431	0	0	0	0	32 431

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 25 655 хил. лв. към 31.12.2015 г., които подлежат на отписване от баланса на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр.Враца 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 52 302 хил. лв. по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, 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 Бяла Слатина	10 906
2	Община Враца	715
3	Община Козлодуй	10 904
4	Община Криводол	358
5	Община Мездра	10 046
6	Община Мизия	5 414
7	Община Оряхово	6 248
8	Община Роман	5 739
9	Община Хайредин	1 972
10	Община Борован	0
Общо Отчетна стойност извънбалансови публични активи:		52 302

В Справка №11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ за периода на бизнес плана, дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи, както следва:

Доставяне вода на потребителите:

През 2017 г. със завършването на проекта за водния цикъл на гр. Враца на дружеството ще бъдат предоставени за експлоатация, стопанисване и поддръжка вътрешна водопроводна мрежа в гр. Враца. Община Козлодуй чрез АВиК- Враца с писмо

№1-232 от 19.01.2017 г. е предоставила вътрешна водопроводна мрежа и сградни водопроводни отклонения, изградени на територията на Община Козлодуй, на обща стойност 2 169 хил.лв.

Отвеждане на отпадъчни води:

През 2017 г. община Козлодуй е предоставили за стопанисване, експлоатация и поддръжка от дружеството активи чрез АВиК- Враца с писмо №1-232 от 19.01.2017 г. както следва: вътрешна канализационна мрежа; сградни канализационни отклонения на стойност 11 289 хил.лв.; канална помпена станция за битови води; канализационна препомпваща станция за дъждовни води; препомпваща шахта с две помпи на стойност - 3 066 хил.лв.; ел.захранване 20кв и БКТП 250квa 20/0,4кв. на стойност на 130 хил.лв.

Пречистване на отпадъчни води:

През 2017 г. дружеството е предвидило да получи активи на стойност 15 777 хил.лв., свързани с въвеждане в експлоатация на реконструираната ПСОВ - гр. Враца.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

Планираните инвестиции от дружеството, разпределени по услуги и системи, са както следва:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоснабдяване:	2 817	2 542	2 307	2 356	2 402	12 423	76%
Отвеждане:	655	250	363	363	363	1 995	12%
Пречистване:	401	545	358	336	336	1 976	12%
ВС Непитейна	9,0	9,0	9,0	9,0	9,0	45,0	0%
ВС Друг ВиК оператор	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0%
Общо	3 882	3 346	3 037	3 064	3 109	16 438	100%

Основните параметри на инвестиционната програма в окончателния бизнес план, представени в Справка №9 „Инвестиционна програма“ за ВС „Основна“, са както следва:

ВС "ОСНОВНА" (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо инвестиции
Водонизточници и СОЗ	20	20	20	20	20	100	0,6%
Довеждащи съоръжения	1 401	1 332	1 303	1 380	1 392	6 808	41,5%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	180	185	190	180	175	910	5,6%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	376	324	299	319	357	1 675	10,2%
СВО, СК, ПХ	40	40	40	20	20	160	1,0%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	80	80	80	60	60	360	2,2%
Управление на налягане, проучване и моделиране	15	15	15	15	15	75	0,5%
СКАДА	50	50	50	50	50	250	1,5%
Лаборатория за питейни води	50	0	0	0	0	50	0,3%
Общо - публични активи водоснабдяване	2 212	2 046	1 997	2 044	2 089	10 388	63,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	389	239	129	129	129	1 015	6,2%
Водоснабдяване:	2 601	2 285	2 126	2 173	2 218	11 403	69,6%
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.	100	100	100	100	100	500	3,1%
СКО	20	20	20	20	20	100	0,6%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	5	5	5	5	5	25	0,2%
Общо - публични активи канализация	125	125	125	125	125	625	3,8%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	480	100	210	210	210	1 210	7,4%

Канализация	605	225	335	335	335	1 835	11,2%
ПСОВ	160	160	160	160	160	800	4,9%
Лаборатория за отпадъчни води	0	180	20	0	0	200	1,2%
СКАДА	120	120	120	120	120	600	3,7%
Общо - публични активи пречистване	280	460	300	280	280	1 600	9,8%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	90	30	30	30	30	210	1,3%
Пречистване	370	490	330	310	310	1 810	11,0%
Водомери на СВО	17	17	17	17	17	85	0,5%
ГИС	60	100	100	100	100	460	2,8%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	20	20	20	20	20	100	0,6%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	200	200	100	100	100	700	4,3%
Общо транспорт, администрация и ИТ	280	320	220	220	220	1 260	7,7%
Общо инвестиции в публични активи	2 694	2 748	2 539	2 566	2 611	13 158	80,3%
Общо инвестиции в собствени активи	1 179	589	489	489	489	3 235	19,7%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ ВС "ОСНОВНА"	3 873	3 337	3 028	3 055	3 100	16 393	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 80% от предвидените инвестиции в публични активи и 20% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 70% са насочени във водоснабдяване, 11% в канализация, 11% в пречистване, 0,5% във водомери на СВО и 8% 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 20,49 лв./жител.

Параметър	2017	2018	2019	2020	2021	Средно за периода
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползвачо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	165 648	162 818	159 986	157 153	154 554	160 032
Общо инвестиции (хил.лв.)	3 873	3 337	3 028	3 055	3 100	3 279
Инвестиции на жител (лв. / брой)	23,38	20,50	18,93	19,44	20,06	20,49

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

Информация за финансиране на инвестиционната програма е представена в Справка №10 „Инвестиции и източници на финансиране“ на бизнес плана.

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи изцяло със собствени средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи покриват предвидените инвестиции, и формират излишък в размер на 1 168 хил.лв. за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	1 180	590	490	490	490	3 240
Финансиране със собствени средства						0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	934	968	945	795	765	4 408
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	-246	378	455	305	275	1 168

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	2 702	2 756	2 547	2 574	2 619	13 198
Финансиране със собствени средства	2 702	2 756	2 547	2 574	2 619	13 198
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 няма заеми към момента и не предвижда такъв за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	2 702	2 756	2 547	2 574	2 619	13 198
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	0
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	2 702	2 756	2 547	2 574	2 619	13 198
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	153	253	355	456	556	1 774
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-2 549</i>	<i>-2 503</i>	<i>-2 192</i>	<i>-2 118</i>	<i>-2 063</i>	<i>-11 424</i>
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	2 893	2 885	2 875	2 859	2 823	14 336
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	2 549	2 503	2 192	2 117	2 063	11 424
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	88%	87%	76%	74%	73%	80%
<i>Разлика</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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 88-73% 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 на 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	2 898	3 046	2 876	2 832	2 768	2 709	2 621	-0,8%	-9,6%
Разходи за външни услуги	2 026	1 941	1 954	1 929	1 912	1 900	1 874	-3,6%	-7,5%
Разходи за амортизации	1 440	1 577	3 081	2 935	2 834	2 712	2 704	114,0%	87,8%
разходи за амортизации на собствени активи	665	750	813	800	747	578	525	22,2%	-21,1%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	52	140	214	288	360	431		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	775	775	2 128	1 921	1 799	1 774	1 749	174,6%	125,7%
Разходи за възнаграждения	3 200	3 629	3 533	3 582	3 740	3 878	3 982	10,4%	24,4%
Разходи за осигуровки	783	1 049	1 002	1 041	1 109	1 157	1 212	28,0%	54,8%
Данъци и такси	540	524	547	540	530	522	515	1,3%	-4,6%
Други разходи	180	164	161	161	161	161	161	-10,6%	-10,6%
ОБЩО РАЗХОДИ	11 067	11 930	13 154	13 020	13 055	13 039	13 070	18,9%	18,1%
Спестявания и увеличения-нето:			446	458	593	700	739		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	980	900	993	966	931	906	881	1,3%	-10,1%
Променливи разходи:	3 523	3 539	3 507	3 459	3 406	3 355	3 261	-0,5%	-7,4%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода през 2017 г. се прогнозира намаление на разходите за материали, разходите за външни услуги и други разходи. Прогнозирано е приемливо нарастване на разходите за възнаграждения и осигуровки, и 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. Предвидените разходи за оперативен ремонт са в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 18,9% през 2017 г. и с 18,1% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Отвеждане на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	73	84	103	103	103	103	103	40,4%	40,4%
Разходи за външни услуги	26	20	27	27	27	27	27	3,8%	3,8%
Разходи за амортизации	71	121	230	257	278	297	320	223,3%	351,3%
разходи за амортизации на собствени активи	67	66	91	123	138	159	182	36,4%	171,1%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	1	3	9	14	21	28		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	4	54	135	125	125	118	111	3275,0%	2675,0%
Разходи за възнаграждения	351	370	379	388	427	437	448	8,0%	27,6%
Разходи за осигуровки	114	117	137	141	154	159	163	20,0%	43,0%
Данъци и такси	23	24	28	27	31	31	35	23,0%	50,9%
Други разходи	11	11	11	11	11	11	11	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	669	747	914	953	1 030	1 065	1 107	36,6%	65,4%
Спестявания и увеличения-нето:			87	99	154	170	188		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	15	18	40	40	40	40	40	166,7%	166,7%
Променливи разходи:	42	51	51	50	54	54	57	21,0%	36,2%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води през 2017 г. се прогнозира увеличение на всички видове разходи, без други разходи. Прогнозирано е обосновано нарастване на разходите за материали, външни услуги, разходите за възнаграждения и осигуровки, разходите за данъци и такси, и 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. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води е намаление с 36,6% през 2017 г. и с 65,4% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Пречистване на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	435	442	526	656	674	679	676	20,9%	55,4%
Разходи за външни услуги	51	303	51	51	75	51	51	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации	25	24	316	501	370	369	350	1163,8%	1298,2%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	25	24	28	43	56	56	57	13,5%	128,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	10	30	52	74	97		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	278	428	262	239	196		
Разходи за възнаграждения	231	233	351	443	495	511	528	51,9%	128,6%
Разходи за осигуровки	60	67	101	126	141	147	152	68,3%	153,3%
Данъци и такси	7	6	7	7	7	7	7	0,0%	0,0%
Други разходи	11	20	11	11	11	11	11	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	820	1 095	1 363	1 795	1 773	1 775	1 775	66,2%	116,4%
Спестявания и увеличения-нето:			252	499	607	611	630		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	21	59	56	56	56	56	56	166,7%	166,7%
Променливи разходи:	387	362	443	573	576	597	594	14,5%	53,5%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата пречистване на отпадъчните води през 2017 г. се прогнозира без увеличение разходите за външни услуги, разходите за данъци и такси и други разходи.

Прогнозирано е обосновано увеличение на разходите за материали, разходите за възнаграждения и осигуровки във връзка с бъдещи разходи при реконструкцията на ПСОВ Враца, и 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. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата пречистване на отпадъчни води е намаление с 66,2% през 2017 г. и с 116,4% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Доставяне на вода с непитейни качества:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества							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	15	16	13	13	13	13	13	-13,3%	-13,3%
Разходи за външни услуги	2	3	3	3	3	3	3	50,0%	50,0%
Разходи за амортизации	1	8	10	10	9	9	10	720,5%	723,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	1	1	1	2	2	2	12,8%	47,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	1	1	1		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	7	8	8	7	7	7		
Разходи за възнаграждения	23	14	24	25	26	27	28	4,3%	21,7%
Разходи за осигуровки	5	5	6	6	6	7	7	14,8%	42,0%
Данъци и такси	4	4	3	3	3	3	3	-14,7%	-14,7%
Други разходи	2	2	2	2	2	2	2		
ОБЩО РАЗХОДИ	52	52	61	62	63	65	66	16,5%	26,8%
Спестявания и увеличения-нето:			0	2	3	4	6		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	1	5	2	2	2	2	2		
Променливи разходи:	13	10	9	9	9	9	9	-27,6%	-27,6%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода с непитейни качества през 2017 г. се прогнозира намаление на разходите за материали и разходите за данъци и такси. Прогнозирано е обосновано и приемливо нарастване на разходите за възнаграждения и осигуровки, разходите за външни услуги и 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. Предвидените разходи за оперативен ремонт са в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 16,5% през 2017 г. и с 26,8% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Доставяне на вода на друг ВиК оператор:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор							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	0	1	1	1	1	1	1		
Разходи за външни услуги	13	12	9	9	9	9	9	-31,8%	-31,8%
Разходи за амортизации	0	0	0	0	0	0	0		
разходи за амортизации на собствени активи	0	0	0	0	0	0	0		
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	0	0	0	0	0	0		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	0	0	0	0	0	0		
Разходи за възнаграждения	0	4	4	4	4	4	4		
Разходи за осигуровки	0	1	1	1	1	1	1		
Данъци и такси	4	4	3	3	3	3	3	-26,1%	-26,1%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0		
ОБЩО РАЗХОДИ	17	22	17	17	17	17	17	2,8%	2,8%
Спестявания и увеличения-нето:			0	0	0	0	0		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0	1	1	1	1	1	1		
Променливи разходи:	17	16	12	12	12	12	12	-30,4%	-30,4%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор през 2017 г. се прогнозира намаление на разходите за външни услуги и разходите за данъци и такси. Прогнозирано е обосновано и приемливо нарастване на разходите за възнаграждения и осигуровки. Предвидените разходи за оперативен ремонт са в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 2,8% през 2017 г. и с 2,8% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

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	3 421	3 589	3 518	3 604	3 558	3 504	3 413	2,8%	-0,2%
Разходи за външни услуги	2 118	2 279	2 044	2 019	2 026	1 990	1 964	-3,5%	-7,3%
Разходи за амортизации	1 537	1 730	3 636	3 703	3 491	3 388	3 384	136,5%	120,2%
разходи за амортизации на собствени активи	758	841	934	967	943	794	765	23,1%	1,0%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	53	153	253	355	456	556		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	779	836	2 549	2 482	2 193	2 138	2 063	227,2%	164,8%
Разходи за възнаграждения	3 805	4 250	4 291	4 442	4 692	4 857	4 990	12,8%	31,2%
Разходи за осигуровки	962	1 239	1 247	1 315	1 411	1 471	1 535	29,6%	59,6%
Данъци и такси	578	562	589	581	574	566	563	1,8%	-2,6%
Други разходи	204	197	185	185	185	185	185	-9,3%	-9,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	12 625	13 846	15 510	15 848	15 938	15 961	16 035	22,8%	27,0%
Спестявания и увеличения-нето:	0	0	786	1 058	1 358	1 485	1 563		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен	1 017	983	1 092	1 065	1 029	1 005	980	7,3%	-3,7%

ремонт:									
Променливи разходи:	3 982	3 978	4 022	4 103	4 057	4 027	3 933	1,0%	-1,2%

Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Нерегулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	1 068	1 052	1 045	1 048	1 050	1 055	1 060	-2,2%	-0,8%
Разходи за външни услуги	457	522	514	523	534	535	539	12,5%	17,9%
Разходи за амортизации	40	45	46	49	50	51	52	15,0%	30,0%
Разходи за възнаграждения	96	149	139	141	141	142	143	44,8%	49,0%
Разходи за осигуровки	23	32	33	33	33	34	35	43,5%	52,2%
Данъци и такси	21	25	25	25	25	25	25	19,0%	19,0%
Други разходи	202	28	26	26	26	26	26		
ОБЩО РАЗХОДИ	1 907	1 853	1 828	1 845	1 859	1 868	1 880	-4,2%	-1,4%
Спестявания и увеличения-нето:									
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	14	0	14	14	14	14	14		
Променливи разходи:	40	31	41	41	41	41	41	1,4%	1,4%

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.

В Справка № 12.1 на бизнес плана са посочени бъдещите разходи за нови активи - Реконструкция ПСОВ Враца, както следва:

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ел.енергия		105	105	105	105
трудова възнаграждения		71	73	75	78
социални и здравни осигуровки		20	20	21	22

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 *средното дневно потребление на жител от областта достига до 89 л/ж/ден през 2015 г. при установени норми за потребление до 190 л/ж./ден. От промишлеността най-голям потребител на вода е АЕЦ гр. Козлодуй.*

В периода от 2009г. до 2015г се наблюдава тенденция на спад на потреблението на питейна вода.

За услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води е посочено, че динамиката на потреблението на питейна вода обосновава и променливите фактурирани количества отведени и пречистени отпадъчни води и спада им до 2014 г. Същевременно през отчетната 2015 г. се наблюдава ръст както за отведените, така и за пречистените количества фактурирана, дължащ се на въведените в експлоатация разширения на канализационната мрежа и пречиствателни станции за отпадъчни води в гр. Козлодуй, гр. Бяла Слатина, гр. Мездра.

Отчетът и прогнозата на водните количества са посочени в раздел 2.2. Водни количества по-горе. При прогнозирането на количествата за периода 2017-2021 г. дружеството се е съобразило с изискванията на т. 45 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 *грешките на неточност на водомерите могат да се дължат на: неправилния им избор; несвоевременна проверка, ремонт или подмяна; влошени качества на водата.*

Точността на водомерите се установява чрез периодична проверка на стендове в специализирани лаборатории в гр. Враца, гр. Плевен, гр. София и др. Съгласно Наредба № 4/2004 г. индивидуалните водомери подлежат на периодична проверка на 10 години, а контролните водомери на 5 години. Проверката на точността на водомерите се извършва и от служители на дружеството чрез собствени преносими еталонни водомери.

Анализ на грешки в процеса на отчитане на водомерите

В бизнес плана е посочено, че *в своята работа отчетниците на измервателни уреди/инкасаторите/ се ръководят от нормативните изисквания заложиени в Наредба № 4/2004 г. Грешките в процеса на отчитане на водомерите са главно от субективен характер и в много случай са в пряка зависимост от поддържането в добро състояние на водомерните възли от страна на потребителите. Във „ВиК“ ООД, гр. Враца се предприемат всички необходими мерки за свеждане до минимум грешките на инкасаторите при отчета на водомерите. Въведени са изисквания за спазване на графика за отчитане на водомерите, за почистване на водомерите преди отчитането им, извършване на проби за състоянието на водомерите при минимален и максимален обем на водната струя, използването на лупи монтирани на приспособления при отчитането на водомери монтирани в тесни и дълбоки водомерни шахти и др.*

Намаляването на грешките в процеса на отчитане на водомерите е свързано с осъществявания превантивен и последващ контрол на работата на инкасаторите при отчитането на водомерите.

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

В бизнес плана е посочено, че *свеждането до минимум на грешките на инкасаторите, свързани с преноса на данни от водомерите, е свързано с конкретното, прегледно и четливо вписване на отчетените показания на водомерите в карнетите, точното изчисляване и вписване на установените разлики спрямо предходния реален отчет на водомерите и др.*

Допустими са и технически грешки от страна на операторите при въвеждането/преноса/ на данните за отчетите на водомерите от карнетите в системата „Инкасо“.

При констатираните грешки при отчета на водомерите, отразяването на показанията в карнетите, въвеждането/преноса/ на данните в система „Инкасо“ и обработката на данните, дружеството е възприело практиката на сторниране с протокол на грешно начислените количества доставена вода на потребителите.

Анализ на неоторизирано потребление - кражби и незаконно потребление

В бизнес плана е посочено, че *неоторизираното потребление /кражбите и незаконното потребление/ е конкретизирано в Наредба № 4/2004 г. Определянето на изразходваните количества доставена вода, отведена отпадъчна вода и пречистена отпадъчна вода са регламентирани в чл. 37 от цитираната наредба. През 2015 г. служители на дружеството са съставили 84 бр. протоколи за неоторизирано потребление, а платените от потребителите суми възлизат на 39 923,86 лв. През 2016 г. съставените протоколи за неоторизирано потребление са 143 бр., а събраните суми са на стойност-67 641,33 лв.*

Анализ на процеса по управление на събирането на вземания

В бизнес плана е посочена следната информация:

Дейността на дружеството по събиране на вземанията технологично се предшества от доставката на вода, потребяването на вода от потребителите, отчитането на потребената вода, преноса на данни в системата "Инкасо" и фактуриране на потребената вода. Технологичното време от предоставянето на ВиК услугите на потребителите до заплащането на ВиК услугите е два месеца. Несвоевременното заплащане на ВиК услугите от страна на потребителите създава проблеми при осъществяване на основните дейности на дружеството.

За улеснение на потребителите „ВиК“ ООД, гр. Враца е създадо редица възможности за заплащане на ВиК услугите: на каси на дружеството, на каси на „Български пощи“ ЕАД; на каси на „Изипей“ АД и др.

При забавяне на плащанията след определения с приетите Общи условия на дружеството срок, съгласно Наредба № 4/2004 г. за забавата се начисляват лихви. При просрочени плащания дружеството стартира съдебни процедури за събиране на вземанията и прекъсване на водоподаването на нередовните платци.

3.4.3. Оплаквания на потребители на ВиК услуги

В бизнес плана е представена следната информация:

През 2015 г. във „ВиК“ ООД, гр. Враца са постъпили и заведени 149 бр. писмени жалби от потребители. На всички жалби е отговорено в нормативно определения 14 дневен срок. Според характера си жалбите се разпределят в няколко основни групи: висок разход „общо потребление“-21 бр.; несъгласие с начислени водни количества- 42 бр.; отказ от присъединяване към ВиК системите-2 бр.; нарушено водоподаване-8 бр.; неправомерно инкасиране на услуга, която ВиК оператора не предоставя-1 бр.; технически и административни услуги, вменяване на задължения на потребителите за закупуване на водомери на СВО, неизвършен отчет на измервателен уред, липса на задължителни реквизити във фактури и др.-75 бр. С най-голям относителен дял са жалбите свързани с несъгласие с начислени водни количества – 28%. В дружеството е създадена система за регистриране и отговор на сигналите и жалбите на потребителите.

В дружеството е разработен и се прилага План за подобряване на обслужването на потребителите. За улеснение на потребителите през 2016 г. в сградата на управлението на дружеството е открит и функционира – потребителски център. Подобряването на обслужването на потребителите е една от ежедневните задачи на служителите в дружеството.

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

В бизнес плана 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)	20 407	20 734	20 858	21 010	21 317
Финансови приходи	26	15	15	15	15
ПРИХОДИ	20 433	20 749	20 873	21 025	21 332
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	20 051	20 331	20 385	20 466	20 596
Финансови разходи	25	25	25	25	25
РАЗХОДИ	20 076	20 356	20 410	20 491	20 621
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	355	413	483	554	731
Печалба/ Загуба преди данъци	356	403	473	544	721

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	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Реална норма на възвръщаемост (ROI) - печалба спрямо разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	1,77%	2,03%	2,37%	2,71%	3,55%

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:	3 995	4 020	4 730	5 581	6 345
Салдо на паричните средства в края на периода:	4 020	4 730	5 581	6 345	7 247

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

Регулаторната база на активите се определя съгласно разпоредбите на чл. 11 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	10 772	10 772	14 316	17 133	19 676	21 983	24 337
Амортизации за периода на използване на ДА	5 849	5 849	6 651	7 604	8 618	9 653	10 591
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	3 544	2 817	2 543	2 307	2 354	2 402
Оборотен капитал	1 556	1 673	2 097	2 072	2 044	2 009	1 988
Регулаторна база на активите	6 479	10 140	12 579	14 144	15 409	16 693	18 136
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	1 187	1 187	1 249	1 905	2 155	2 518	2 881
Амортизации за периода на използване на ДА	649	649	716	810	942	1 095	1 274
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	62	655	250	363	363	363
Оборотен капитал	97	101	143	143	150	149	151
Регулаторна база на активите	635	701	1 331	1 488	1 727	1 936	2 121
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	601	601	635	1 036	1 559	1 917	2 274
Амортизации за периода на използване на ДА	379	379	403	441	514	623	753
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	34	401	523	358	358	336
Оборотен капитал	129	173	218	266	280	273	273
Регулаторна база на активите	351	429	851	1 384	1 683	1 925	2 130
Описание (хил.лв.)	ВС- "Доставяне на вода на друг ВиК оператор"						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	0	0	0	0	0	0	0
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	0	0	0	0	0
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	0	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	3	4	4	4	3	3	3
Регулаторна база на активите	3	4	4	4	3	3	3
Описание (хил.лв.)	ВС "Вода с непитейни качества"						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	26	26	37	46	55	64	73
Амортизации за периода на използване на ДА	13	13	14	16	18	20	22
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	11	9	9	9	9	9
Оборотен капитал	8	7	11	11	11	11	11
Регулаторна база на активите	21	31	42	49	56	63	70

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.

Инвестициите са определени съгласно представената инвестиционна програма в

справки № 9 и № 10 на бизнес плана.

Оборотният капитал е изчислен в Справка № 18 на бизнес плана при спазване указанията на КЕВР, с утвърдената норма за нетен цикъл на оборотния капитал в дни за ВиК оператори от групата на средните 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 на НРЦВКУ. С Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. Комисията е определила норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал по групи ВиК оператори.

Информацията в Справка № 19 на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца е както следва:

ВС „Основна“

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствен капитал		12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		20 073	23 390	26 418	29 493	32 593
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 061	1 193	1 299	1 408	1 529
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	112	125	146	163	179
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	72	117	142	162	180
Възвръщаемост	хил. лв.	1 245	1 435	1 587	1 733	1 888

Доставяне на вода с непитейни качества:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствен капитал		12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		46	55	64	73	82
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%
Възвръщаемост за доставяне на с непитейни качества	хил. лв.	4	4	5	5	6

Доставяне вода на друг ВиК оператор:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствен капитал		12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		0	0	0	0	0
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%
Възвръщаемост за доставяне на вода за др. ВиК оператор	хил. лв.	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3

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

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

4.3. Необходими годишни приходи

Необходимите годишни приходи се определят съгласно разпоредбите на чл. 9 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.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 061	1 193	1 299	1 408	1 529	6 490
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	13 154	13 021	13 054	13 039	13 070	65 337
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	14 215	14 214	14 353	14 446	14 599	71 828
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	112	125	146	163	179	726
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	914	953	1 030	1 065	1 107	5 069
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 026	1 079	1 176	1 228	1 285	5 795
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	72	117	142	162	180	672
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 363	1 795	1 773	1 775	1 775	8 481
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 435	1 912	1 915	1 938	1 954	9 153
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	4	4	5	5	6	24
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	61	62	63	65	66	317

Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	64	67	68	70	72	341
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	1
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	17	17	17	17	17	87
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	18	18	18	18	18	89

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м3/год	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Доставяне на вода на потребителите	8 403	7 968	7 902	7 901	7 868	40 042
Доставяне на вода с непитейни качества	42	42	42	42	42	212
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	148	148	148	148	148	739
Описание хил.м3/год	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Отведени количества вода	4 117	3 904	3 872	3 872	3 855	19 621
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 088	2 928	2 904	2 904	2 892	14 715
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 029	976	968	968	964	4 905
Описание хил.м3/год	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Пречистени количества вода	3 949	3 745	3 714	3 714	3 698	18 820
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 120	2 958	2 934	2 934	2 921	14 868
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	829	786	780	780	777	3 952
степен на замърсеност 1	738	700	694	694	691	3 517
степен на замърсеност 2	50	47	47	47	47	237
степен на замърсеност 3	41	39	39	39	39	198

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	1,380	1,380	1,380	1,380	1,380
Коефициент за замърсеност степен 2	1,710	1,710	1,710	1,710	1,710
Коефициент за замърсеност степен 3	2,060	2,060	2,060	2,060	2,060

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно чл. 12.1 от Указания НРЦВКУ, като 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 БПК ₅ , кг/год.	Дял от товара	Препоръчителни стойности		Разлика	Дял от товара, отнесен към разликата	Изчисления
			min	max			
Степен на замърсеност 1	225 200	55%	1,1	1,6	0,5	0,28	1,1+0,28=1,38

Степен на замърсеност 2	109 800	27%	1,6	2	0,4	0,11	1,6+0,11=1,71
Степен на замърсеност 3	72 800	18%	2,0	2,5	0,5	0,06	2,0+0,06=2,06
Общ товар, кг/год.	407 800	100%					

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Доставяне на вода				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,692	1,784	1,816	1,828	1,856
Доставяне на вода с непитейни качества	1,519	1,572	1,600	1,652	1,703
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0,120	0,120	0,120	0,120	0,120
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отвеждане на отпадъчни води на потребителите	0,249	0,276	0,304	0,317	0,333
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистване на отпадъчните води на битови и приравнените към тях потребители	0,333	0,468	0,472	0,478	0,484
Пречистване на отпадъчните води на промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,459	0,646	0,652	0,660	0,668
степен на замърсяване 2	0,569	0,800	0,808	0,818	0,828
степен на замърсяване 3	0,686	0,964	0,973	0,985	0,998

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 Враца 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” ООД, гр. Враца 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	6,45	6,79	7,64	8,49	8,71	8,82	8,98
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	551	565	585	604	625	646	668
Нарастване на БВП съгл. средноср. бюдж. прогноза 2015 - 17 г.	%		2,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	13,78	14,13	14,61	15,11	15,62	16,16	16,70
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,920	5,048	5,219	5,397	5,580	5,770	5,966
Комплексна цена на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители смесена (с ДДС)	лв./куб.м	2,304	2,424	2,729	3,034	3,111	3,149	3,208

Комплексна цена на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители гравитачна (с ДДС)	лв./куб.м	1,728	2,052					
---	-----------	-------	-------	--	--	--	--	--

Потребителите от ВС Гравитачна за периода 2017 – 2021 г. ползват единствено услугата доставяне на вода.

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” ООД, гр. Враца е определена стойност на коефициент E, както следва:

$$E_{2018} = 0,018\%$$

$$E_{2019} = 0,018\%$$

$$E_{2020} = 0,018\%$$

$$E_{2021} = 0,018\%$$

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

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ел.енергия		105	105	105	105
трудова възнаграждения		71	73	75	78
социални и здравни осигуровки		20	20	21	22

Изказвания по т.1.:

Докладва И. Касчиев. С Решение № БП-Ц-22 от 30.11.2017 г. е одобрен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца като ВиК оператор за регулаторен период 2017-2021 г., утвърдени са цени за 2017 г., одобрени са цени на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018-2021 г. По протест на прокурор в отдел „Надзор за законност“ при Върховна административна прокуратура, с влязло в сила Решение от 05.07.2019 г. тричленен състав на ВАС е отменил

първоинстанционното решение по адм. дело на АССГ. Постановил е решение, с което е отменил Решение № БП-Ц-22 от 30.11.2017 г. на КЕВР и е върнал преписката на Комисията за ново произнасяне при спазване на задължителните указания по тълкуване и прилагане на закона.

В мотивите си тричленният състав на ВАС е приел за неправилен извода на АССГ, че след представяне на първоначален проект на бизнес план ведно със становище по съгласуване от асоциациите на ВиК операторите, с което се поставя началото на административното производство по одобряване на бизнес плана пред КЕВР, последвалите негови изменения, настъпили в изпълнение на указания от КЕВР в рамките на административното производство, не налагат ново съгласуване с каквито и да било правни субекти, включително и асоциациите на ВиК операторите. Изложени са аргументи в подкрепа на това решение на ВАС. В тази връзка ВиК операторът е представил повторно бизнес плана, който вече е одобрен от Комисията, в АВиК на 21.08.2019 г. с вх. № АВиК-1-605. В тридесетдневния срок АВиК не е насрочила събрание и не се е произнесла по внесения бизнес план. В тази връзка следва да се приложат разпоредбите на чл. 27 от НРКВКУ, ал. 4, т. 2: Становищата се изпращат до ВиК операторите в срока, посочен в договора между съответната асоциация по ВиК и ВиК оператора. В ал. 5 се казва, че: При неспазване на сроковете по ал. 4 се счита, че бизнес планът е приет без възражения. В доклада и проекта на решение е посочен същия бизнес план, който вече е приет от Комисията.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, в посочените конкретни разпоредби в ЗРВКУ, НРКВКУ и НРЦВКУ и указанията по тяхното прилагане, както и чл. 173, ал. 2 от Административнопроцесуалния кодекс и в изпълнение на задължителните указания по тълкуването и прилагането на закона, дадени с влязло в сила Решение № 10477 от 05.07.2019 г. по адм. дело № 8759 от 2018 г. на Върховния административен съд, работната група предлага на Комисията да вземе следните решения:

1. Да обсъди и приеме настоящия доклад;
2. Да приеме решение за одобряване на бизнес план и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца за регулаторен период 2017-2021 г.

С. Тодорова попита, тъй като има и други такива случаи, при които бизнес плановете не са съгласувани повторно, има ли жалби и някакви съдебни решения.

И. Касчиев отговори, че последните три решения от 2017 г. са били обжалвани – за „ВиК“ ЕООД, гр. Ямбол, „ВиК“ ООД, гр. Враца и „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, но това е второто съдебно решение, което подкрепя тази теза, че ако е имало изменение в бизнес плана, трябвало е повторно да бъде съгласуван. За „ВиК“ ЕООД, гр. Ямбол Комисията вече се е произнесла повторно, сега се произнася за „ВиК“ ООД, гр. Враца. Решението за „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас още не е постановено. Други решения на КЕВР за одобряване на бизнес планове не са били атакувани до момента, но след тези съдебни решения работната група се е съобразила и във всеки един случай, в който операторът внася финалния бизнес план, изчаква срока по договора. Тогава се започва процедурата, което води до удължаване.

С. Тодорова каза, че сега се отива в другото виждане, че трябва да се съгласува.

И. Касчиев отговори, че това не е било виждането на работната група, но съдът за втори път го казва и става трайна практика.

С. Тодорова обърна внимание на текст на стр.2 от решението. Допусната е техническа грешка. „ВАС е установил също така, че...“, след което се изброяват няколко заявления за изменение. Първото е от 2017 г., второто е от 2016 г., след това се казва, че има и друго изменение, което е пак от 2017 г. С. Тодорова счита, че трябва да им се разменят местата, защото така има объркване.

И. Н. Иванов каза, че първите две заявления са относно бизнес плана, а след това следва заявление, което е за утвърждаване и одобряване на цени от 2016 г., изменено със

заявление 2017 г.

С. Тодорова попита не се ли отнасят всички за едно и също нещо.

И. Касчиев отговори, че имат две заявления.

И. Н. Иванов каза, че едното е за бизнес план, другото е за цени.

И. Касчиев допълни, че се обединяват в една административна процедура. Техният бизнес план е от 30.06.2016 г. и заявление за утвърждаване на цени от 31.10.2017 г.

И. Н. Иванов установи, че няма други изказвания и подложи на гласуване проекта на решение.

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 и ал. 2, 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, чл. 173, ал. 2 от Административнопроцесуалния кодекс и в изпълнение на задължителните указания по тълкуването и прилагането на закона, дадени с влязло в сила Решение № 10477 от 05.07.2019 г. по адм. дело № 8759 от 2018 г. на Върховния административен съд,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца 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:

ВС „Основна“

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	%	99,36%	99,60%	99,62%	99,64%	99,66%	99,68%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	95,00%	96,00%	96,01%	96,01%	96,01%	96,00%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	95,00%	96,00%	96,00%	96,00%	96,00%	96,00%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	14,50	14,31	14,32	13,99	13,60	13,27	13,26	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	65,61%	63,78%	65,03%	64,68%	64,04%	63,57%	63,68%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	48,45	55,15	53,49	51,83	50,18	48,48	96,3	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	0,00%	17,39%	50,68%	59,12%	68,26%	70,11%	80%	100%

ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	56,22%	61,76%	62,49%	63,26%	64,05%	64,77%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	51,73%	51,71%	52,27%	52,85%	53,46%	54,00%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	98,33%	94,44%	94,44%	94,44%	94,44%	94,44%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	112,59	105,56	86,21	83,39	80,25	70,23	90,07	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	0,50	0,49	0,49	0,49	0,49	0,48	0,59	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,1493	0,1649	0,2198	0,2198	0,2198	0,2198	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	2,05%	1,98%	1,94%	1,87%	1,83%	1,76%	1,25%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	3,88%	3,18%	2,82%	2,47%	2,12%	1,76%	3,84%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,00	1,08	1,09	1,10	1,11	1,12	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,29	1,12	1,13	1,14	1,15	1,16	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,53	1,05	1,07	1,08	1,09	1,10	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	85,74%	87,54%	87,77%	87,87%	87,89%	88,89%	85,76%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	8,19%	8,62%	8,88%	9,09%	9,22%	14,04%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	40,35%	57,25%	66,07%	66,90%	67,82%	68,84%	52,51%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	34,51%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	28,57%	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	4,38	4,43	4,43	4,43	4,43	4,43	4,77	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	6,84	8,26	9,33	10,04	10,02	10,01	3,24	3

ВС „Вода с непитейни качества“ са както следва:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	6,05	4,57	4,57	4,57	4,57	4,57
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	46,30%	40,14%	40,14%	40,14%	40,14%	40,14%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	47,06	58,82	58,82	58,82	58,82	29,41
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,09	1,06	1,07	1,08	1,08	1,09

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.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 061	1 193	1 299	1 408	1 529	6 490
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	13 154	13 021	13 054	13 039	13 070	65 337
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	14 215	14 214	14 353	14 446	14 599	71 828

Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	112	125	146	163	179	726
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	914	953	1 030	1 065	1 107	5 069
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 026	1 079	1 176	1 228	1 285	5 795
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	72	117	142	162	180	672
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 363	1 795	1 773	1 775	1 775	8 481
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 435	1 912	1 915	1 938	1 954	9 153
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	4	4	5	5	6	24
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	61	62	63	65	66	317
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	64	67	68	70	72	341
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	1
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	17	17	17	17	17	87
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	18	18	18	18	18	89

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

Описание хил.м3/год	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Доставяне на вода на потребителите	8 403	7 968	7 902	7 901	7 868	40 042
Доставяне на вода с непитейни качества	42	42	42	42	42	212
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	148	148	148	148	148	739
Описание хил.м3/год	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Отведени количества вода	4 117	3 904	3 872	3 872	3 855	19 621
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 088	2 928	2 904	2 904	2 892	14 715
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 029	976	968	968	964	4 905
Описание хил.м3/год	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Пречистени количества вода	3 949	3 745	3 714	3 714	3 698	18 820
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 120	2 958	2 934	2 934	2 921	14 868
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	829	786	780	780	777	3 952
степен на замърсеност 1	738	700	694	694	691	3 517
степен на замърсеност 2	50	47	47	47	47	237
степен на замърсеност 3	41	39	39	39	39	198

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	10 772	10 772	14 316	17 133	19 676	21 983	24 337
Амортизации за периода на използване на ДА	5 849	5 849	6 651	7 604	8 618	9 653	10 591
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	3 544	2 817	2 543	2 307	2 354	2 402
Оборотен капитал	1 556	1 673	2 097	2 072	2 044	2 009	1 988
Регулаторна база на активите	6 479	10 140	12 579	14 144	15 409	16 693	18 136
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	1 187	1 187	1 249	1 905	2 155	2 518	2 881
Амортизации за периода на използване на ДА	649	649	716	810	942	1 095	1 274
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	62	655	250	363	363	363
Оборотен капитал	97	101	143	143	150	149	151
Регулаторна база на активите	635	701	1 331	1 488	1 727	1 936	2 121
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	601	601	635	1 036	1 559	1 917	2 274
Амортизации за периода на използване на ДА	379	379	403	441	514	623	753
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	34	401	523	358	358	336
Оборотен капитал	129	173	218	266	280	273	273
Регулаторна база на активите	351	429	851	1 384	1 683	1 925	2 130
Описание (хил.лв.)	ВС- "Доставяне на вода на друг ВиК оператор"						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	0	0	0	0	0	0	0
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	0	0	0	0	0
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	0	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	3	4	4	4	3	3	3
Регулаторна база на активите	3	4	4	4	3	3	3
Описание (хил.лв.)	ВС "Вода с непитейни качества"						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	26	26	37	46	55	64	73
Амортизации за периода на използване на ДА	13	13	14	16	18	20	22
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	 	11	9	9	9	9	9
Оборотен капитал	8	7	11	11	11	11	11
Регулаторна база на активите	21	31	42	49	56	63	70

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	1,380	1,380	1,380	1,380	1,380

Коефициент за замърсеност степен 2	1,710	1,710	1,710	1,710	1,710
Коефициент за замърсеност степен 3	2,060	2,060	2,060	2,060	2,060

7. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води, както следва:

ВС „Основна“

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствен капитал		12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		20 073	23 390	26 418	29 493	32 593
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 061	1 193	1 299	1 408	1 529
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	112	125	146	163	179
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	72	117	142	162	180
Възвръщаемост	хил. лв.	1 245	1 435	1 587	1 733	1 888

Доставяне на вода с непитейни качества:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствен капитал		12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		46	55	64	73	82
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%
Възвръщаемост за доставяне на с непитейни качества	хил. лв.	4	4	5	5	6

Доставяне вода на друг ВиК оператор:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствен капитал		12 482	12 482	12 482	12 482	12 482
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		0	0	0	0	0
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%

Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвращаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%
Възвръщаемост за доставяне на вода за др. ВиК оператор	хил. лв.	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3

II. Утвърждава, считано от 01.12.2017 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				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,692	1,784	1,816	1,828	1,856
Доставяне на вода с непитейни качества	1,519	1,572	1,600	1,652	1,703
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0,120	0,120	0,120	0,120	0,120
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отвеждане на отпадъчни води на потребителите	0,249	0,276	0,304	0,317	0,333
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистване на отпадъчните води на битови и приравнените към тях потребители	0,333	0,468	0,472	0,478	0,484
Пречистване на отпадъчните води на промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,459	0,646	0,652	0,660	0,668
степен на замърсяване 2	0,569	0,800	0,808	0,818	0,828
степен на замърсяване 3	0,686	0,964	0,973	0,985	0,998

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	6,45	6,79	7,64	8,49	8,71	8,82	8,98
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	551	565	585	604	625	646	668
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	13,78	14,13	14,61	15,11	15,62	16,16	16,70

Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,920	5,048	5,219	5,397	5,580	5,770	5,966
Комплексна цена на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители смесена (с ДДС)	лв./куб.м	2,304	2,424	2,729	3,034	3,111	3,149	3,208
Комплексна цена на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители гравитачна (с ДДС)	лв./куб.м	1,728	2,052					

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

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

1. Коефициент Е:

$$E_{2018} = 0,018\%$$

$$E_{2019} = 0,018\%$$

$$E_{2020} = 0,018\%$$

$$E_{2021} = 0,018\%$$

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

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ел.енергия		105	105	105	105
трудова възнаграждения		71	73	75	78
социални и здравни осигуровки		20	20	21	22

В заседанието по **точка първа** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Светла Тодорова, Ремзи Осман, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **пет гласа „за”** (Иван Н. Иванов - за, Светла Тодорова – за, Ремзи Осман - за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова – за), от които **два гласа** (Димитър Кочков, Пенка Трендафилова) на членовете на Комисията със стаж във В и К сектора.

По т.2. Комисията разгледа доклад относно заявление с вх. № В-17-01-7 от 06.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-01-7 от 22.07.2019 г. и заявление с вх. № В-17-01-8 от 06.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-01-11 от 22.07.2019 г., изменено със заявление с вх. № В-17-01-11 от 16.09.2019 г.

Административното производство е образувано във връзка с внесен за одобрение със заявление вх. № В-17-01-7 от 06.07.2016 г. бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-01-8 от 06.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги.

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 планове по чл. 10, ал. 1, не по късно от 6 месеца преди изтичането на последната година, съгласно действащия бизнес план.

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

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г., в сила от 22.01.2016 г.) са приети Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) и Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), които се прилагат за регулаторния период по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, започващ от 1 януари 2017 г., както и за следващи регулаторни периоди.

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

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ);

- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 (Указания НРЦВКУ);

- Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за утвърждаване на норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК) в дни по години за съответните групи ВиК оператори за регулаторен период 2017-2021 г.;

- Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. за определяне на групи ВиК оператори и определяне на прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за регулаторен период 2017-2021 г.

С Решение № БП-031 от 04.12.2008 г., Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София за периода 2009-2013 г. С Решение № БП-25 от 15.12.2014 г. е одобрен допълнен бизнес план за периода 2014-2015 г. към одобрения бизнес план за развитие на дейността на ВиК оператора за периода 2009-2013 г. С Решение № БП-17 от 04.02.2016 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София за 2016 г.

Предвид обстоятелството, че 2016 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София 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. София е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-01-7 от 06.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2017-2021 г.;

- заявление с вх. № В-17-01-08 от 06.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;

- допълнителна информация с вх. № В-17-01-7 от 26.07.2016 г., с приложено щатно разписание.

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 от НРЦВКУ, Комисията приема проект на общо решение по бизнес плана и ценовото заявление.

За разглеждане на подадените заявления със Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група, изменена и допълнена със Заповед № 3-В-6 от 22.03.2019 г.

По постъпилите заявления с вх. № В-17-01-7 от 06.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и с вх. № В-17-01-8 от 06.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, Комисията е постановила **Решение № САП-4 от 23.05.2017 г.**, с което на основание чл. 54, ал. 1, т. 5 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК), във връзка с чл. 13, ал. 8 от Закона за енергетиката (ЗЕ) и чл. 5 от ЗРВКУ е спряла административното производство до отпадане на основанията за спиране.

При постановяване на **Решение № САП-4 от 23.05.2017 г.**, КЕВР е установила, че границите на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, с обхват общините: Божурище, Годеч, Горна Малина, Долна баня, Драгоман, Елин Пелин, Етрополе, Златица, Мирково, Чавдар, Челопеч, Ихтиман, Костенец, Костинброд, Пирдоп, Антон, Копривщица, Правец, Самоков, Своге и Сливница, определени с Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството, са променени по смисъла на чл. 198а, ал. 2 от Закона за водите (ЗВ), поради присъединяване на община Ботевград към Асоциация по ВиК (АВиК) на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, съгласно Протокол от 07.06.2016 г. на Общото събрание на АВиК на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

Така настъпилата промяна, обаче не е била отразена в съдържанието на внесените в Комисията заявления за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София. Комисията е отчела обстоятелството, че обхватът и границите на обособената територия на ВиК оператора са от изключителна важност и необходима предпоставка за законосъобразното развитие и приключване на производството по разглеждане и одобряване на бизнес плана на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г. и ценовото заявление. Фактическото приемане на община Ботевград от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София води до редица промени за дружеството, включително изменения в корпоративните активи, персонала и други, които не са адекватно планирани и обосновани от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

Същевременно Комисията е уведомена от МРРБ, че за подпомагане на Асоциациите по ВиК, които разширяват обхвата си, МРРБ е получило финансова подкрепа по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“, чрез проект „Подпомагане на ефективността, управлението и институционалния капацитет в отрасъл ВиК” и ще подготви необходимата документация за ускоряване на процесите, включително ще разработи и предложения за анекси към сключените договори за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги на потребителите.

Предвид горното и след извършена проверка, Комисията е установила, че е налице висящо административно производство по открита процедура за възлагане на обществена поръчка с бенефициент МРРБ (Решение № РД-02-14-214 от 14.03.2017 г. на заместник-министъра на регионалното развитие и благоустройството), с предмет: *подпомагане на*

МРРБ при осигуряване на ефективност и устойчивост при управлението на ВиК отрасъла чрез предоставяне на становища, анализи, документи и други, свързани с договорите за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услугите, сключени съгласно разпоредбите на ЗВ, с ВиК активите и с развитието на ВиК системите. Поръчката е разделена на пет обособени позиции. В обявлението за поръчка, обособена позиция номер 2, дейност 1 е със следното описание: Подготовка на анекс/и към подписания договор (вкл. приложенията към него) за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услугите между Асоциация по ВиК на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София и ВиК оператора „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София. Предмет на анекса/ите следва да са взетите решения на Асоциацията за промени в обособената територия, настъпилите промени в регулаторната, нормативна и финансова рамка в отрасъла и други.

Предвид гореизложеното и на основание чл. чл. 54, ал. 1, т. 5 от АПК, във връзка с чл. 13, ал. 8 от ЗЕ и чл. 5 от ЗРВКУ, КЕВР е спряла административното производство до отпадане на основанията за спиране.

След постановяване на Решение № САП-4 от 23.05.2017 г. на КЕВР са настъпили следните факти и обстоятелства:

Откритата с Решение № РД-02-14-214 от 14.03.2017 г. на заместник-министър на регионалното развитие и благоустройството процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Консултантски услуги за изготвяне на становища, анализи, договори, документи, предложения за промени в приложимата нормативна уредба, свързани със стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услуги, в пет обособени позиции“, е приключила, като с Решение № РД-02-14-851 от 11.10.2017 г. на основание чл. 108, т. 1 от ЗОП е определен Обединение Аква Консулт за изпълнител на обществената поръчка по „Обособена позиция № 2: подпомагане на асоциациите по ВиК в областите София, Кюстендил и Монтана, при изготвяне на административни и технически документи, договори, доклади, справки и анализи“.

На основание чл. 112, ал. 1 и ал. 4 от ЗОП е сключен Договор № РД-02-29-393 от 29.12.2017 г. между МРРБ и Обединение Аква Консулт, с предмет: „Консултантски услуги за изготвяне на становища, анализи, договори, документи, предложения за промени в приложимата нормативна уредба, свързани със стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услугите за обособена позиция № 2 подпомагане на асоциациите по ВиК в областите София, Кюстендил и Монтана, при изготвяне на административни и технически документи, договори, доклади, справки и анализи“, като основни дейности, свързани с предмета на обществената поръчка по Дейност 1, са посочени: Подготовка на анекс/и към подписания договор (вкл. Приложенията към него) за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услугите между АВиК на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София и ВиК оператора „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

С писмо, изх. № В-03-06-2 от 08.01.2018 г., от страна на КЕВР е изпратено запитване до МРРБ и до АВиК- София, във връзка с промяната в границите на обособената територия на ВиК оператора в област София, със следните въпроси: изготвени ли са окончателни протоколи за разпределение на собствеността на публичните активи за всички общини, включени в обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, за кои общини не са изготвени; в какви срокове същите ще бъдат изготвени; сключен ли е анекс към договора между АВиК – София област и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, в който да са уредени взаимоотношенията между страните по договора във връзка с настъпилите промени в обособената територия, ако не в какви срокове ще бъде сключен; в какви срокове

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София ще започне да предоставя дейностите по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите на територията на община Ботевград, респективно „ВиК - Бебреш“ ЕООД, гр. Ботевград ще преустанови временната си дейност като ВиК оператор.

От страна на АВиК - София не е представена информация по направеното запитване.

С писмо вх. № В-03-06-9 от 23.02.2018 г. заместник-министърът на регионалното развитие и благоустройството е изпратил общ отговор до КЕВР по запитването за област София, както и по запитванията за други области, за които тече процес по окрупняване и има спрени и прекратени административни производства по разглеждане на бизнес планове (Пазарджик, Кюстендил, Разград, Габрово, Благоевград, Плевен, Хасково, Стара Загора и София област), без да посочи отговори на направените конкретни запитвания за област София. С писмо изх. № В-03-06-9 от 13.03.2018 г. на КЕВР отново е поискано да се представят конкретни отговори по всяко едно от изпратените писма за различните области, на което отново не е получен отговор.

С писмо вх. № В-03-06-21 от 29.08.2018 г. МРРБ е предоставило на КЕВР копия от окончателни протоколи за разпределение на собствеността на публичните активи, ВиК системи и съоръжения, между държавата и общините, съгласно чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, подписани от кмета на съответната община и министъра на регионалното развитие и благоустройството, както следва: за община Елин Пелин на 03.07.2018 г. и за община Долна баня на 17.08.2018 г. Допълнително по електронната поща „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е изпратило в КЕВР подписани окончателни протоколи за община Челопеч на 11.09.2018 г. и община Ботевград на 17.09.2018 г.

На 28.01.2019 г. между АВиК - София и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договор № 92-00-1 от 16.03.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, което е в сила от 01.04.2019 г., в което е отразена промяната на границите на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, с оглед присъединяването на община Ботевград.

За 17 общини (Божурище, Горна Малина, Драгоман, Етрополе, Ихтиман, Костенец, Костинброд, Правец, Своге, Сливница, Златица, Мирково, Чавдар, Пирдоп, Копревщица, Антон и Годеч) на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД,

гр. София през 2016 г. са подписани окончателни протоколи за разпределение на собствеността на публичните активи, ВиК системи и съоръжения, между държавата и общините, но са предоставени на КЕВР по електронна поща през м. април 2019 г.

Предвид горното, предпоставката за спиране на административното производство, посочена в чл. 54, ал. 1, т. 5 от АПК, е отпаднала, т.е. налице е условието на чл. 55 от АПК, поради което административното производство по одобряване на бизнес план и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, предоставяни от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София следва да бъде възобновено.

Във връзка с гореизложеното, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е представило в Комисията изменен бизнес план със заявление с вх. № В-17-01-7 от 22.07.2019 г. и ценово заявление с вх. № В-17-01-11 от 22.07.2019 г., в които е отразена промяната в обособената територия на дружеството след присъединяване на община Ботевград в АВиК – София област.

Във връзка с констатираните от страна на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София технически грешки при попълването на коефициентите на степен на замърсеност на пречистените отпадъчни води в модела за ВС „Основна“ и на прогнозните

фактурирани водни количества за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“, с писмо с вх. № В-17-01-7 от 16.09.2019 г., ВиК операторът е внесъл коригирани справки, както следва:

- ВС „Основна“ - Справка № 16 „Необходими приходи“ и Справка № 20 „Цени за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води“;

- ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ - Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги“; Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните В и К услуги“; Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана“; Справка № 16 „Необходими приходи“ и Справка № 20 „Цени за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води“;

- от допълнителните справки – обосновки: Обосновка за избрани степени на замърсеност.

Във връзка с тези промени, ВиК операторът внася изменено заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, с вх. № В-17-01-11 от 16.09.2019 г.

С писмо, с изх. № В-17-01-7 от 13.05.2019 г. на КЕВР до МРРБ и АВиК-София област е поискана информация дали е изготвен е окончателен протокол за разпределение на собствеността на ВиК системите и съоръженията между държавата и общината по смисъла на §9, ал. 5 от ЗИД на ЗВ (обн. ДВ бр. 103 от 2013 г., изм.и доп. ДВ бр. 58 от 2015 г.) за община Самоков и в случай, че същият не е изготвен, е поискано да се представи информация на какъв етап на развитие е процесът по изготвянето му и в какви срокове се очаква да бъде изготвен. Със същото писмо е отправена молба да се изпрати информация на какво правно основание публични ВиК активи на територията на община Самоков (канализационна мрежа и ПСОВ на територията на к.к. Боровец) не са предадени от АВиК-София на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, София за стопанисване и експлоатация с договора по ЗВ, а продължават да се стопанисват и експлоатират от „ВиК Чамкория – 2006“ ЕООД, при отчитане на изразено от МРРБ становище през 2012 г., че това дружество оперира без правно основание, както и представена от МРРБ информация през 2015 г., че тези публични ВиК активи ще бъдат предадени от АВиК-София област (чийто член е и община Самоков) на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, София при сключването на договор по реда на ЗВ, което не е изпълнено и до момента.

От страна на АВиК – София област не е представена информация. В отговор, с вх. № В-17-01-7 от 05.06.2019 г., МРРБ посочва, че няма правно основание КЕВР да държи сметка за изпълнението на разпоредбите на ЗВ. Изразено е становище, че Указания НРЦВКУ и Указания НРКВКУ са вътрешни актове на Комисията, които не кореспондират с нормативна делегация и оперативно могат да бъдат изменяни от Комисията, и КЕВР следва да предприеме необходимите действия за премахване на изискването в тях за представяне на окончателни протоколи за разпределение на собствеността. В писмото си МРРБ не посочва причините, поради които окончателният протокол за община Самоков не е изготвен, както и не представя становище относно правното основание част от публичните активи на територията на к.к. Боровец да се стопанисват от „ВиК Чамкория – 2006“ ЕООД.

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. София, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Надежда“, бул. „Рожен“ № 15, е еднолично търговско дружество с ограничена отговорност и 100 % държавна собственост на капитала, с принципал Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ). Регистрираният уставен капитал на дружеството е в размер на 669 768 лв.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 832046330 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и други дейности, които не са забранени със закон и се представлява от управителя Никола Нитов.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство на основание § 34 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София под номер 41 в решението, включваща общини: Божурище, Годеч, Горна Малина, Долна баня, Драгоман, Елин Пелин, Етрополе, Златица, Мирково, Чавдар, Челопеч, Ихтиман, Костенец, Костинброд, Пирдоп, Антон, Копривщица, Правец, Самоков, Своге и Сливница

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. София е учредена асоциация по ВиК (АВиК) – София област.

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 – София област и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София на 16.03.2016 г. е сключен договор № 92-00-1 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 е влязъл в сила от 01.04.2016 г. за срок от 15 г.

С Решение № 79 от 21.04.2016 г. на Общински съвет – Ботевград е дадено съгласие за присъединяване на община Ботевград към АВиК на обособената територия, обслужвана на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

С Решение от 07.06.2016 г., Общото събрание на АВиК на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е взело решение за промяна на границите на обособената територия, чрез присъединяването на Община Ботевград. Посочено е, че до започване на действията по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК активите, както и предоставяне на ВиК услуги на потребителите на община Ботевград от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, същите ще продължават да се извършват от действащият ВиК оператор „ВиК - Бебреш“ ЕООД, гр. Ботевград.

Във връзка с настъпилата промяна в границата на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София след присъединяване на община Ботевград, с Решение № 1 по Протокол от проведено на 28.01.2019 г. извънредно заседание на общото събрание на АВиК – София, по т. 1 от дневния ред, е взето решение за сключване на Допълнително споразумение № 1 към Договор № 92-00-1 за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, сключен на 16.03.2016 г.

На 28.01.2019 г. между АВиК - София област и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е сключено Допълнително споразумение (анекс) към сключения на 16.03.2016 г. Договор № 92-00-1 за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услуги. В приложение № 1 от Допълнителното споразумение са изброени публичните ВиК активи на територията на община Ботевград.

Съгласно 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. София. 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.

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

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, изменен с Допълнително споразумение (Анекс) от 28.01.2019 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 15 850 000 лева без ДДС, или средно в размер на 1,057 хил. 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.

В Приложение №3 към Допълнителното споразумение (Анекс), е представено изменено 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	810	810	899	844	839	4 202
Отвеждане на отпадъчна вода	60	60	85	85	85	375
Пречистване на отпадъчна вода	30	30	40	40	50	190
Общо	900	900	1 024	969	974	4 767

В окончателния бизнес план, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. София 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:	663	3 933	2 173	1 338	1 243	9 350	6 760	2 591
Отвеждане:	39	8	332	256	281	916	608	308
Пречистване:	0	10	372	237	139	758	333	425
ВС Доставка на вода с непитейни качества	0	0	32	30	36	98	98	0
Общо	702	3 951	2 909	1 862	1 699	11 123	7 799	3 324

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 трите услуги.

С писмо изх. № 867 от 19.07.2019 г. (вх. рег. № АВиК – 9#1 от 19.07.2019 г.) ВиК операторът е представил в АВиК - София изменения бизнес план за съгласуване. С писмо с вх. № АВиК -9 # 2 от 16.09.2019 г. ВиК операторът е внесъл коригираните справки и измененото заявление за цени в АВиК- София област.

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. София попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 2,53%.

Във връзка с настъпилата промяна в границата на обособената територия на ВиК оператора след присъединяване на община Ботевград, е извършен нов анализ и общият претеглен процент на специфичните условия на дружеството е преизчислен като са добавени отчетените данни на ВиК оператор „ВиК – Бебреш“ ЕООД, гр. Ботевград за 2015 г., използвани при постановяването на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г., при което се извеждат следните стойности за променената обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София:

- брой на обслужваното население 3,35%, с коефициент на относителна тежест 0,45;
- приходи от предоставяните ВиК услуги 2,21%, с коефициент на относителна тежест 0,35;

- количество подадена вода на вход водоснабдителна система 2,81%, с коефициент на относителна тежест 0,20.

Съгласно заложения в глава шеста на Указания НРКВКУ ред за определяне на групите ВиК оператори, за променената обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София се изчислява общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 2,84%, поради което съгласно т. 60, буква „б“ от Указания НРКВКУ, дружеството попада в групата на средните ВиК оператори.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги е представено копие на обяви във вестник „Монитор“ от 12.07.2019 г. и от 16.09.2019 г.

Бизнес планът е представен в Комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Налице е съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител, справките и останалите документи, представени от ВиК оператора са подписани от управителя и съставителя.

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

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

В изпълнение на т.10.1 и т. 10.2 от Указания НРКВКУ към бизнес плана са приложени копия от писмо, с което ВиК операторът е внесъл бизнес плана в АВиК, с оглед изпълнението на изискванията на ЗВ и ЗРВКУ.

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 (с изключение на окончателен протокол на община Самоков); 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 длъжностно щатно разписание.

Към бизнес плана с вх. № В-17-01-7 от 22.07.2019 г. са представени изисканите от КЕВР с писмо, 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 23.04.2019 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, 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.

При предоставянето на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София са обособени две водоснабдителни системи (ВС), както следва:

1. ВС „Основна“ – по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на битови, обществени, търговски, промишлени и стопански потребители на обособената територия, обслужвана от ВиК оператора;

2. ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ – по която се предвижда от 2019 г. да се доставя вода на стопански потребители в индустриалната зона на гр. Ботевград и частично на битови потребители във вилна зона Зелин, след като „ВиК – Бебреш“ ЕООД, гр. Ботевград преустанови временната си дейност като ВиК оператор.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

Съгласно Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София предоставя ВиК услуги в област София на територията на следните общини: Божурище, Годеч, Горна Малина, Долна баня, Драгоман, Елин Пелин, Етрополе, Златица, Мирково, Чавдар, Челопеч, Ихтиман, Костенец, Костинброд, Пирдоп, Антон, Копривщица, Правец, Самоков, Своге и Сливница. Във връзка с предприети действия по промяна на границата в обособената територия, чрез присъединяването на община Ботевград в област София, от м. април 2019 г. ВиК операторът предоставя ВиК услуги и на територията на община Ботевград.

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	202 237	198 830	196 640	225 744	223 387	221 055
Брой население ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	147 201	147 000	152 160	176 737	176 579	176 565
Брой население ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	26 589	24 868	53 247	79 168	78 390	81 528
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	204 280	200 159	198 099	226 385	224 006	221 675
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	208	208	208	221	221	221
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	27	27	27	38	38	38
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1	1	4	9	9	10
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	270	270	270	283	283	283

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	541	540	540	562	563	563
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	4	4	4	14	14	15
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	403	403	403	427	427	427
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	112	112	112	114	114	114
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	3 286	3 286	3 286	3 652	3 653	3 656
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	306	306	306	320	320	320
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	118 785	119 050	119 350	139 580	139 745	139 865
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	119 364	119 650	119 950	140 180	140 345	140 465
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	52 008	52 085	58 185	76 007	77 157	77 307
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	440	483	483	603	604	611
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	5	5	7	7	7
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	1	4	6	6	7

2.2. Водни количества

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребители								
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м³/год.	23 687 860	22 750 000	23 786 400	23 678 000	25 869 000	25 702 000	25 605 000
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год.	10 473 131	10 140 000	10 713 949	10 737 930	12 055 194	12 076 655	12 113 943
	%	44,2%	44,6%	45,0%	45,3%	46,6%	47,0%	47,3%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	9 553 131	9 290 000	9 800 549	9 850 000	11 092 034	11 138 085	11 195 585
	%	40,3%	40,8%	41,2%	41,6%	42,9%	43,3%	43,7%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год.	920 000	850 000	913 400	887 930	963 160	938 570	918 358
	%	3,88%	3,74%	3,84%	3,75%	3,72%	3,65%	3,59%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год.	13 214 729	12 610 000	13 072 451	12 940 070	13 813 806	13 625 345	13 491 057
	%	55,8%	55,4%	55,0%	54,7%	53,4%	53,0%	52,7%
	м³/км./ден	11,02	10,51	10,90	10,79	10,36	10,22	10,11
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	2 277 000	2 248 341	2 201 080	2 190 500	2 388 604	2 370 019	2 356 240
	%	9,6%	9,9%	9,3%	9,3%	9,2%	9,2%	9,2%
Реални загуби на вода Q7	м³/год.	10 937 729	10 361 659	10 871 371	10 749 570	11 425 202	11 255 326	11 134 817
	%	46,2%	45,5%	45,7%	45,4%	44,2%	43,8%	43,5%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	14 134 729	13 460 000	13 985 851	13 828 000	14 776 966	14 563 915	14 409 415
	%	59,7%	59,2%	58,8%	58,4%	57,1%	56,7%	56,3%
	м³/км./ден	11,78	11,22	11,66	11,53	11,09	10,92	10,80
Отвеждане на отпадъчни води								
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	5 143 507	5 174 999	5 360 108	5 390 000	6 916 767	6 946 898	7 047 312
	%	53,8%	55,7%	54,7%	54,7%	62,4%	62,4%	62,9%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	4 928 248	4 949 999	5 060 108	5 090 000	6 259 592	6 288 544	6 386 696
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	215 259	225 000	300 000	300 000	657 175	658 354	660 616
Пречистване на отпадъчни води								
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год.	830 565	867 000	884 494	2 099 330	3 199 954	3 223 460	3 450 805
	%	8,7%	9,3%	9,0%	21,3%	28,8%	28,9%	30,8%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	808 216	840 000	855 494	1 989 830	2 898 724	2 921 160	3 143 684
Количества пречистени отпадъчни води	м³/год.	808 216	840 000	855 494	1 989 830	2 898 724	2 921 160	3 143 684
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	22 349	27 000	29 000	109 500	301 230	302 300	307 120
Пречистени количества отпадъчна вода според:								
степен на замърсеност 1	м³/год.	22 349	27 000	19 000	99 500	194 080	194 061	197 776
степен на замърсеност 2	м³/год.			7 000	7 000	49 950	50 127	50 305

степен на замърсеност 3	м ³ /год.			3 000	3 000	57 200	58 112	59 039
-------------------------	----------------------	--	--	-------	-------	--------	--------	--------

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 59,7% / 11,78 м³/км/д през отчетната 2015 г. до 56,3% / 10,80 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурираната доставена вода се увеличава от 9 553 хил. м³ през отчетната 2015 г. до 11 196 хил. м³ през 2021 г.;
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 5 144 хил. м³ през отчетната 2015 г. (53,8% от фактурирана доставена вода) до 7 047 хил. м³ през 2021 г. (62,9% от фактурирана доставена вода);
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 831 хил.м³ през отчетната 2015 г. (8,7% от фактурирана доставена вода) до 3 451 хил.м³ през 2021 г. (30,8% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2017 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г. за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, а прогнозата за 2019-2021 г. отчита ефекта от промяната в границата на обособената територия на ВиК оператора след присъединяване на община Ботевград, както и изменението на обслужваното население, ефекта от намаление на търговски загуби и разширение на ВиК мрежата.

По отношение на системата за доставяне на вода с непитейни качества са предложени следните количества:

ВС "Доставяне на вода с непитейни качества"	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год.	0	0	0	0	63 300	63 300	63 300
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	0	0	0	0	55 758	56 058	56 358
	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	88,1%	88,6%	89,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	0	0	0	0	7 542	7 242	6 942
	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	11,9%	11,4%	11,0%

Дружеството предвижда от 2019 г. да предоставя услугата доставяне на вода с непитейни качества на стопански потребители в индустриалната зона на гр. Ботевград, а до 01.04.2019 г. услугата се предоставя от „ВиК – Бебреш“ ЕООД, гр. Ботевград.

2.3. Персонал

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

Наименование	Доставяне на вода на потребителите							Отвеждане на отпадъчните води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	480	478	473	450	508	508	508	70	70	49	50	56	56	56
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	449	447	462	440	498	498	498	70	70	49	50	55	55	55
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			3%	-2%	11%	11%	11%			-31%	-29%	-21%	-21%	-21%

Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	7,92	8,59	8,69	8,95	9,35	9,63	9,93	7,50	8,16	8,21	8,50	9,04	9,33	9,65
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,59	1,70	1,76	1,81	1,89	1,94	2,00	1,53	1,66	1,65	1,72	1,82	1,88	1,95
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,05	0,95	0,96	0,99	1,03	1,06	1,09	0,96	0,90	0,91	0,94	0,99	1,03	1,06
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			10%	13%	18%	22%	25%			9%	13%	21%	24%	29%
Наименование	Пречистване на отпадъчните води							Доставяне на вода с непитейни качества						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	35	35	52	79	91	91	96					1	1	1
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	35	35	52	80	92	92	97	0	0	0	0	1	1	1
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			49%	129%	164%	164%	178%			-	-	-	-	-
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	7,83	8,69	8,49	8,66	8,96	9,14	9,32	0,00	0,00	0,00	0,00	7,98	8,22	8,47
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,60	1,74	1,71	1,75	1,81	1,85	1,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1,60	1,64	1,69
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,91	0,91	0,93	0,95	0,98	1,01	1,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,88	0,90	0,93
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			8%	11%	14%	17%	19%			-	-	-	-	-
Наименование	Общо за дружеството (вкл. нерегулирана дейност)													
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.							
Брой лица по щатно разписание	593	591	576	581	659	659	664							
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	562	560	564	571	649	649	654							
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			0%	2%	16%	16%	16%							
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	7,90	8,58	8,62	8,86	9,26	9,53	9,81							
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,59	1,70	1,74	1,79	1,87	1,92	1,98							
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,04	0,94	0,95	0,98	1,02	1,05	1,08							
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			9%	12%	17%	21%	24%							

В текстовата част на бизнес плана „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. София е посочило, че във връзка с присъединяването на община Ботевград към

територията обслужвана от ВиК оператора, от 2019 г. щатът на дружеството се увеличава със 78 служители, от които 60 за услугата доставяне на вода, 6 за услугата отвеждане на отпадъчните води, 12 за услугата пречистване на отпадъчните води.

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 е, както следва:

Ел. енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	МВтч							Разход, хил. лв.						
	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Доставяне вода на потребителите	13 599	13 687	13 587	13 439	13 854	13 714	13 442	2 324	2 349	2 153	2 232	2 301	2 277	2 232
Енергийна ефективност		88	-100	-148	415	-140	-272		25	-196	78	69	-23	-45
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	0,574	0,602	0,571	0,568	0,536	0,534	0,525							
Отвеждане на отпадъчни води			21	24	416	416	416			4	5	81	81	81
Пречистване на отпадъчни води	1 168	1 100	1 235	2 288	3 298	3 298	3 822	147	147	186	384	554	554	642
Енергийна ефективност		-68	135	1 053	1 010	0	524		0	39	198	170	0	88
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	0,127	0,120	0,137	0,196	0,211	0,211	0,234							
Изразходвана ел.енергия за административни нужди	503	503	431	523	600	600	600	100	100	76	90	104	104	104
Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност														
ОБЩО														
Темп на изменение спрямо 2015 г.	15 269	15 290	15 275	16 274	18 168	18 028	18 280	2 571	2 596	2 419	2 711	3 039	3 016	3 059

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 1,15% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход кВтч/м^3 вода на вход ВС се намалява от 0,574 през 2015 г. до 0,525 през 2021 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води от 2017 г. се прогнозира разход на електрическа енергия от 21 МВтч, в резултат на въвеждане в експлоатация на 5 бр. КПС (Костинброд). Нарастването на ел. енергията през 2019 г. е в резултат на въвеждане в експлоатация през 2019 г. на 1 брой КПС (Златица) и приемане от община Ботевград на още 1 бр. КПС (Калница) през 2019 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение с 227,3% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход кВтч/м^3 вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,127 през 2015 г. до 0,234 през 2021 г. Причините за увеличението са: въвеждане в експлоатация на новоизградените през 2017 г. 3 бр. ПСОВ (Етрополе, Костинброд и Пирдоп), въвеждане в експлоатация през 2019 г. на 1 бр. ПСОВ (Белчин) и през 2021 г. на още 1 бр. ПСОВ (Правец); предадената на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София за експлоатация ПСОВ Ботевград, която до 01.04.2019 г. се експлоатира от „ВиК – Бебреш“ ЕООД, гр. Ботевград.

Общото потребление на електрическа енергия през 2015 г. е 15 269 МВтч и се предвижда да се увеличи с 19,72% през 2021 г. до 18 280 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	0	0	0	400	400	400
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	0	0	650	440	500
Общо оползотворени и депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	1 050	840	900
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка, в т.ч. собствени разходи и разходи за външни услуги	лв./тон с.в.	0,0	0,0	0,0	0,0	112,2	115,7	114,4

ВиК операторът прогнозира от 2019 г. да започне оползотворяване и депониране на утайките.

С приемането за експлоатация на новите ПСОВ - Етрополе, Костинброд и Пирдоп и от 2019 г. на ПСОВ Ботевград ще се увеличи количеството на произведената утайка. ВиК операторът посочва, че включването на отпадъчни води от град Златица за пречистване в ПСОВ - Пирдоп и на отпадъчни води от с. Доспей в ПСОВ - Самоков няма да окаже значително влияние по отношение количеството на формираните утайки.

В бизнес плана е направен анализ на възможните варианти за оползотворяване на утайките – за възстановяване на нарушени терени, наторяване на земеделски площи, запръстяване на депа за битови отпадъци и утилизиране в циментови заводи. Освен това са анализирани и възможностите за прилагане на верми технология - патентована биоинсталация “beVermi” за третиране и оползотворяване на утайки от пречиствателни станции за отпадъчни води и получаване на екологично чист продукт, аналог на природния хумус.

На този етап дружеството предвижда, че утайките от ПСОВ Етрополе, ПСОВ Костинброд, ПСОВ Пирдоп и ПСОВ Ботевград ще се депонират на регионални депа за неопасни битови отпадъци, като могат да се използват и за запръстяване на клетки.

Посочено е, че от 2019 г. ще започне поетапно оползотворяване на утайките от ПСОВ - Самоков. Посочените количества утайки за оползотворяване през 2019, 2020 и 2021 г. ще бъдат транспортирани до ПСОВ Кубратово за последващо третиране в метан танкове (съобразно споразумение между двете експлоатационни дружества за количествата и качествата на излишната активна утайка, подлежаща на обработка). Допълнително се предвижда и депониране, тъй като през годините са натрупани значителни обеми, които към този момент са събирани и съхранявани на изсушителните полета на обекта.

Представените данни за % влажност на утайките дават възможност да се извърши преобразуване и да се определи реалното тегло на утайките от ПСОВ и да се изчисли средният разход лв./тон за външни услуги:

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Депонирани утайки	тон	0	0	0	0	1 778	1 852	1 852
	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	18,0	17,7	17,2
Оползотворени утайки	тон	0	0	0	0	2 889	2 037	2 315
	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	16,9	16,8	17,0

За периода 2019-2021 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване на утайките средно 16,89 лв./т. Същите са по-ниски от осреднените стойности на ВиК операторите от групата на средните дружества (средна стойност 19,78 лв./т.), както и по-ниски от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 27,91 лв./т.).

Разходите за външни услуги за депониране на утайките за периода 2019 – 2021 г. са средно 17,62 лв./тон. и са по-ниски от осреднените стойности на ВиК операторите от групата на средните дружества (средна стойност 20,64 лв./т.)

Разходите за външни услуги за оползотворяване и депониране са определени съгласно информацията за средните стойности за разход лв./тон за утайки с % влажност за отделните групи ВиК оператори, посочени в Доклад № В-ДК-165 от 30.11.2016 г. относно преглед и обосновка на прогнозите за разходи за възнаграждения и осигуровки на персонала, и разходи за третиране на утайки от ПСОВ.

Също така в бизнес плана е посочено, че направената прогноза за депониране не включва отчисленията по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъци.

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	5 057	4 735	4 554	4 269	4 727	4 627	4 468	-9,9%	-11,6%
Общо ремонти канализация	44	50	13	482	613	610	604	-70,5%	1272,7%
Общо ремонти ПСОВ	6	27	35	29	33	33	33	483,3%	450,0%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	605	415	905	880	1 001	1 004	995	49,6%	64,4%
Общо ремонти канализация	19	14	11	86	163	164	164	-41,2%	762,7%
Общо ремонти ПСОВ	11	16	39	41	46	47	49	251,9%	342,9%

Прогнозираното увеличение на общата стойност на обектите за оперативен ремонт за 2017 г. спрямо отчетната 2015 г. е вследствие на включването на разходи за трудови възнаграждения и социални осигуровки.

Прогнозираното увеличение на броя оперативни ремонти и общата стойност на обектите за оперативен ремонт за 2021 г. спрямо отчетната 2015 г. е вследствие на предвиденото окрупняване в област София, като за периода 2019 -2021 г. е отчетен ефектът от промяната в границата на обособената територия на ВиК оператора след присъединяване на община Ботевград.

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

Водоснабдяване:

2015 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м (22,3%); ремонт на механизация и транспортни средства за водоснабдяване (20,5%); други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за водоснабдяване (13,4%); други оперативни ремонти за водоснабдяване (12,2%); ремонт на довеждащи водопроводи (9,1%); ремонт на СВО (5,8%); ремонт на други съоръжения за водоснабдяване (5,8%); шурфове (изкопни дейности);пътни настилки (5,3%) и др..

2021 г: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м (46,9%); ремонт на довеждащи водопроводи (13,9%); ремонт на СВО (13%); ремонт на механизация и транспортни средства за водоснабдяване (9,8%); други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за водоснабдяване (6,2%) и др..

Канализация:

2015 г.: ремонт на механизация и транспортни средства за канализация (94,7%), ремонт на участъци от канализационна мрежа под 10 м (5,3%).

2021 г.: ремонт на участъци от канализационна мрежа под 10 м (51,5%); профилактика (почистване, продухване, други) (17,9%); ремонт на СКО (11,4%), ремонт на механизация и транспортни средства за канализация (9,6%) и др.

ПСОВ:

2015 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (100%).

2021 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (43,7%); ремонт на съоръжения за пречистване (21,9%), други оперативни ремонти за пречистване (11,0%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване (10,7%), други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за пречистване (10,4%) и др.

За ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“

Оперативен ремонт	Брой							Изменен 2017 спр 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	
Общо ремонти водоснабдяване - ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“	0	0	0	0	30	33	36	-
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменен 2017 спр 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	
Общо ремонти водоснабдяване - ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“	0	0	0	0	7	8	9	-

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 *целта на изграждане на Автоматизирана система за управление на водоснабдяването (АСУВ) е мониторинг на водоснабдителните обекти (помпени станции и водоеми) и управлението им. Технически това се реализира с модеми на обектите, които се свързват с централен диспечерски пункт (ЦДП) по радиоканал или чрез мобилен интернет. При радио способа за пренос на данни се използва ефирът на УКВ в диапазона на 55MHz, а при GPRS способа се използва мрежата на мобилен оператор. Самото управление се извършва от компютри, без участието на дежурен персонал (автоматизирано, софтуерно).*

Текущо състояние: общ брой на точките (модемите), свързани в АСУВ към 31.12.2015 – 85; наблюдавани помпени агрегати – 93; управлявани ПС – 42; наблюдавани резервоари – 55; наблюдавани точки за измерване на налягане – 2; наблюдавани точки за измерване на дебит – 7; електроенергия, изразходваната от помпени станции, управлявани от АСУВ – 9773 хил. kWh (за 2015 г.), което е 64% от общото количество за дружеството.

Насоки за развитие на АСУВ: подмяна на амортизирани помпи с нови, с възможност за автоматизирано динамично управление (напор – налягане) и интегриране към системата; интегриране на нови ВС с приоритет ПС с по-висока консумация на електроенергия; използване на 3G и GPRS мрежа за пренос на данни за обекти, където има проблеми с радио покритието; управление на налягането по мрежите; обследване на мрежите, инженерно-експлоатационни анализи, повишаване на надеждност и надгряждане.

На всички ПСОВ, експлоатирани от дружеството има внедрени SCADA системи за управление на процесите, включително на ПСОВ Ботевград.

Регистър на активи

Съгласно посочената в бизнес плана информация към момента дружеството разполага с таблици в електронен формат за активите. Предстои през 2019 г. въвеждане на електронен регистър на активите

Разработени са електронни таблици с активите ПДС и ПОС по общини. Много от активите са въведени с липсващи и/или неточни данни, които в процеса на експлоатация и поддръжка трябва да бъдат допълнени.

С подписване на допълнително споразумение за експлоатация и поддръжка, и предоставяне на ВиК услуги и на територията на община Ботевград от 2019 г.,

съответно се предават и активите ПДС и ПОС (само включените в допълнението на Приложение № I към договора с АВиК).

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в бизнес плана информация в базата данни ГИС на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – София са нанесени ВиК мрежи и съоръжения и водопроводи за водоснабдяване на населението на София област на следните населени места:

- *Вътрешни ВиК мрежи: с. Габра, община Елин Пелин; с. Букоровци, община Годеч; с. Гинци, община Годеч; с.Петрич, община Златица; с. Църквище, община Златица; гр. Пирдоп, община Пирдоп; к.к. Боровец, община Самоков; с. Доспей, община Самоков.*

- *Външни мрежи: Нанесени са външните схеми на водоснабдяване на всички населени места на София област с данни за дължини и диаметри, съоръженията по тях със съответните данни, водоизточниците и санитарно-охранителни зони около тях (за които има такива).*

В база данни на системата Infonet, която е ГИС-базирана система за управление на данните за ВиК мрежи и съоръжения на територията, обслужвана от дружеството, са нанесени: Вътрешна водопроводна мрежа на гр. Елин Пелин; Вътрешна водопроводна мрежа на гр. Костенец; Вътрешна водопроводна мрежа на с.Петрич, община Златица; Вътрешна водопроводна мрежа на с.Църквище, община Златица; Вътрешна водопроводна мрежа на с. Душанци, община Пирдоп.

ВиК системите и инфраструктура на територията на община Ботевград не са въведени в ГИС.

Регистър на аварияте

Съгласно посочената в бизнес плана информация за възникнали аварии по вътрешната водопроводна мрежа и СВО постъпва в ЦУ на дружеството чрез сигнали на сайта или телефонни обаждания. Данни за аварии се изпращат и директно в управленията на техническите експлоатационни райони. Всяка авария се регистрира в дневник за аварияте и се следи срока за отстраняването ѝ. За всяка авария се изготвя протокол, който включва минимум информация за самата аварията, местоположение, вложени материали за отстраняване, разходи за труд и механизация. Аварийните протоколи се съхраняват в Централно управление на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

Изготвен е регистър на аварияте и от началото на 2019 г. се внедрява.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, през 2018 г. е изготвен и въведен регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води. Регистърът е инсталиран в химичната лаборатория за изследване на питейната вода и се въвеждат данни за всички изследвани показатели по физикохимични, микробиологични и радиологични показатели за големи и малки зони на водоснабдяване, както и на водоизточниците.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, през 2018 г. е изготвен и въведен регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води. Регистърът е инсталиран в ПСОВ Самоков и в Централно управление, където се въвеждат данните за ПСОВ Етрополе, ПСОВ Костинброд и ПСОВ Пирдоп.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в началото на 2019 г. е изготвен регистър на оплаквания от потребители и към настоящия момент се внедрява.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, през 2018 г. е изготвен и внедрен регистър за утайките от ПСОВ, в който се въвеждат всички данни за произведените утайки от наличните ПСОВ.

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в дружеството има въведена електронна база данни за отчитане на подменените водомери и водомерите, на които се извършва периодична проверка. От експлоатационните райони в ЦУ постъпват протоколи от монтаж/демонтаж на водомери, които се обработват и в базата данни се нанасят данните на потребителя, информация за приходния уред, дата на демонтаж, състояние на водомера, вид на водомера и т.н.. Предстои въвеждане на регистър на водомерите на СВО през 2019 г.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в бизнес плана информация, през 2017 г. е внедрен нов софтуер „Инкасо“ за фактуриране и отчитане. Новият софтуер ще създаде възможност за създаване на по-точна и пълна база данни, за генериране на нови необходими справки, същият е с много добра функционалност и дава нови възможности.

Отчетът на водомерите на потребителите се извършва от инкасатори на място. Отчитането става по график, по населени места ежесмесечно. През 2015 г. са въведени електронни карнети за отчитане. Чрез тях могат да се задават данните на водомера, координати местоположение на абонат, маршрут на инкасатора. Може да се следи в реално време местоположението на инкасатора и момента на отчитане. Чрез новия софтуер „Инкасо“ ще може данните от мобилните устройства на инкасаторите да се пренасят автоматично в програмата и съответно да се издават фактури.

С въвеждането на електронните карнети и новия софтуер може да се контролира работата на инкасаторите, да се събира и съхранява информация за състоянието на водомерите и да се генерират необходимите данни и справки във всеки един момент.

Счетоводна система

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството използва счетоводен програмен продукт „Пари“ за регулаторни цели с прилагане на единната система за регулаторна отчетност (ЕСРО) от 01.01.2018 г., за отчетната 2017 г. Амортизационният план на дружеството се води в същия програмен продукт, прилаган за регулаторни цели.

В дружеството е създадена Единната система за регулаторна отчетност (ЕСРО по Протокол №276 от 15.12.2017 г.) и е въведена от 01.01.2017 г., съобразно изискванията на ЗРВКУ и Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги. Разработеният единен сметкоплан, предназначен за регулаторни цели, създава условия за еднозначно отделяне на регулираната от нерегулираната дейност, както и създаване на подробна аналитичност на видовете услуги и ценообразуващи елементи. Счетоводните сметки са организирани на аналитични нива по дейности и услуги – регулирана дейност (доставяне на вода на потребители, отвеждане на отпадъчни води, пречистване на отпадъчни води, присъединяване на потребители) и нерегулирана дейност. Срецу разходите за нерегулирана дейност операторът получава приходи по цени извън регулираните от КЕВР.

Разходите се идентифицират при възникването им и се отнасят за регулирана и нерегулирана дейност. Преките разходи се отнасят по видове регулирани услуги. Непреките разходи се отчитат в спомагателна и административна дейност. Същите се разпределят към регулирана (по услуги) и нерегулирана дейност пропорционално на дела на преките разходи, от които са приспаднати разходите за амортизации. Разходите за амортизации, които обслужват административна и спомагателна дейност се разпределят идентично между регулирана и нерегулирана дейност пропорционално на дела на преките разходи за амортизации за съответната услуга за годината на отчитане.

За целите на отчитане на инвестиционната програма, не се прилага стойностен праг за признаване на инвестицията. В образуването на стойността на актива

(размера) на инвестицията се включват всички фактически разходи по доставката, построяването и монтирането на съответния актив, както и всички разходи, пряко отнасящи се до привеждането му в състоянието, необходимо за неговата експлоатация. Такива разходи са: разходи за персонал и транспорт, произтичащи пряко от построяването или придобиването на актива; разходи за първоначална доставка и обработка; разходи за инсталиране и монтаж; професионални хонорари и доклади; други разходи, пряко свързани с построяването или придобиването на актива.

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

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента отчетите по водомерните устройства на вход система се извършват в експлоатационните райони и се предават в отдел „Кадастър“ и отдел „ПТ“, където се калкулират водните количества и загубите на вода. Там, където няма монтирани разходомерни устройства, се правят отчети с преносим ултразвуков дебитомер. В края на 2018 г. е създадена електронна база данни за отчитане на измерените количества на вход ВС. Необходимо е да подобрим организацията по монтаж на водомери на водоизточници и вход населени места. С приоритет ще се обхванат първо по-големите населени места за по-точно отчитане и прогнозиране на загубите на вода.

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в бизнес плана информация, през 2019 г. ще започне попълването на база данни за контролните измервателни устройства на територията и инсталираните логери.

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента неизмерената законна консумация на територията се формира от вода за профилактика на водопроводи, вода за измиване на резервоари и разход от пожарни хидранти. При санитарно профилактични дейности се изготвят подробни протоколи от ръководителите на експлоатационните райони. Информацията се изпраща ежесмесечно към ЦУ.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в бизнес плана информация дружеството поддържа информация за изразходваната електроенергия за всички обекти (около 160 измервателни точки) от началото на 1994 г. досега. Информацията е в количествено изражение – електроенергия за фактуриран период по тарифи и съответна стойност. Базата данни позволява да се правят произволни детайлни или сумарни справки, в табличен или графичен вид. В края на 2018 г. е въведен регистър на изразходваната ел.енергия и към момента се попълва.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента дружеството не разполага с такава база данни

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация всички ПСОВ, експлоатирани от дружеството, имат инсталирани дебитомери на вход. Моментните показания се виждат в SCADA управлението, а ръководителите на станциите отчитат показанията общо за месец в локална база данни. В ЦУ периодично се изпраща информация от всяка станция за пречистените количества отпадъчни води.

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в бизнес плана информация в отдел „Производствено-

технически“ на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – София има изготвена база данни, в която се регистрират подадените заявления за присъединяване към водоснабдителните и канализационни системи. Допълнително се съхранява и изисканата документация за присъединяване на обектите. В края на 2018 г. е изготвен регистър на сключените договори за присъединяване и през 2019 г. започна попълването му.

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в бизнес плана информация в дружеството има внедрен електронен регистър „Човешки ресурси“, в който се съхраняват досиетата на работниците и служителите на дружеството. В регистъра се отразяват всички отпуски, болнични, преназначавания, работна заплата и т.н. Досиетата на служителите се съхраняват и на хартиен носител.

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

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008

Съгласно посочената в бизнес плана информация операторът няма внедрена система за управление на качеството ISO 9001:2008. Дружеството предвижда през 2019 г. да започване процедура за оценка на необходимите стъпки и етапи за въвеждане на система за качество.

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004

Съгласно посочената в бизнес плана информация няма внедрена система за управление на качеството БДС EN ISO 14001:2004. Дружеството планира да внедри стандарта до края на регулаторния период 2017-2021 г.

Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в бизнес плана информация няма внедрена система за управление на качеството BS OHSAS 18001:2007. Дружеството планира да внедри стандарта до края на регулаторния период 2017-2021г.

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

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация дружеството разполага с интернет страница (WWW.VIKSOFBG.COM) от 1997 г. Тя е разработена и поддържана изцяло с вътрешен ресурс. Понастоящем на страницата може да се намери информация за:

дружеството – структура, контакти и др.;

потребителите на услугите – информация за планирани ремонти, информация за аварии и срокове за отстраняването им, проверка на сметки и срокове за плащане, самоотчитане;

телефонен център (24 часова линия) - подаване на жалби, молби и сигнали от физически и юридически лица;

информация за услугите, свързани с присъединяването на потребителите – необходими документи и условия;

профил на купувача – обяви за доставка на материали, процедури по ЗОП и т.н.;

новини.

Изискванията за интернет страницата на ВиК операторите са посочени в т. 79 от Указания НРКВКУ, а съгласно т. 79.1 от същите указания 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, редът 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 за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София и за „ВиК – Бебреш“ ЕООД, гр. Ботевград.

Във връзка с настъпилата промяна в границите на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е извършен анализ, като в определените индивидуални цели за ВиК оператора са добавени и индивидуалните цели, определени за „ВиК – Бебреш“ ЕООД, гр. Ботевград, така че „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София да постигне общите индивидуални цели за област София.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София 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. за "ВиК" ЕООД, гр. София	Индивидуална цел за 2021 г. за „ВиК – Бебреш“ ЕООД, гр. Ботевград	Нова индивидуална цел за 2021 г. за "ВиК" ЕООД, гр. София	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,00%	99,34%	99,26%	99,72%	99,72%	99,72%	99%	99%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,03%	100,00%	99,60%	99,67%	99,81%	99,81%	99%	99%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,61%	99,91%	99,74%	99,77%	99,82%	99,84%	98%	98%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	1,98	3,01	2,90	2,53	2,50	2,48	-	-	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ ден	11,78	11,66	11,53	11,09	10,92	10,80	10,6	4,08	9,99	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	59,67%	58,80%	58,40%	57,12%	56,66%	56,28%	57,10%	29,97%	55,18%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/ год.	99,82	95,04	92,82	88,72	85,96	82,95	69,95	67,55	69,72	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	7,84%	16,25%	24,69%	32,19%	80%	80%	80%	100%

ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	72,06%	73,44%	76,81%	78,07%	78,83%	79,65%	-	-	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	13,02%	12,42%	26,88%	34,97%	34,99%	36,78%	-	-	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	91,55%	100,00%	98,86%	99,28%	99,64%	99,64%	93%	93%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	105,68	81,31	94,97	87,56	86,57	84,18	97,36	51,96	89,16	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,08	0,42	0,42	0,43	0,43	0,43	-	-	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,57	0,57	0,57	0,54	0,53	0,52	0,55	0,28	0,52	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,13	0,14	0,20	0,21	0,21	0,23	-	-	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	61,86%	69,72%	75,90%	90%	90%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,67%	0,52%	0,75%	0,79%	0,82%	0,90%	0,82%	0,42%	0,78%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,76%	1,43%	0,97%	1,10%	1,18%	1,29%	1,25%	0,80%	1,21%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,0	1,0	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,0	1,1	1,0	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,6	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,1	1,1	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	83,42%	83,29%	87,02%	84,75%	86,10%	87,02%	86,63%	86,30%	86,60%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	5,28%	2,48%	2,50%	3,57%	9,98%	11,60%	14%	14%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	13,78%	18,74%	20,84%	26,47%	35,13%	44,50%	44,11%	46,80%	44,46%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	95,83%	92,50%	95,00%	97,90%	100,00%	100,00%	100%	100%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	95,40%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	92,94%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1000 СВО	3,78	3,88	3,68	3,58	3,57	3,57	3,85	4,63	3,96	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1000 СКО	2,02	1,93	2,23	1,95	1,92	1,98	2,02	1,04	1,81	3

От таблицата се вижда, че за показател **ПК5 Аварии на водопроводната мрежа** през 2021 г. се прогнозира постигане на ниво от 82,95 бр./100 км./год. при индивидуална цел (ИЦ) 69,72 бр./100 км./год. В тази връзка дружеството посочва, че „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София и „ВиК - Бебреш“ ЕООД, гр. Ботевград при предоставяне на информацията, послужила за изчисление на нивата на показателите по Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г., неправилно са определили данните за променлива D28 *Общ брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги*, като неправилно са включили и аварията на СВО. Това е довело до изкривяване на данните, на които стъпва определянето на ИЦ на **ПК5** за 2021 г. на двете дружества и оттам на ИЦ за 2021 г. на окрупнения ВиК оператор. В представения бизнес план са попълнени коректните данни, като за 2021 г. ВиК операторът предлага постигане на ниво от 82,95 бр./100 км./год.

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

показателите за качество на ВиК услугите за следните ПК:

- **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи, м³/км/ден:** прогнозира се постигане на ниво от 10,8 м³/км/ден, при индивидуална цел 9,99 м³/км/ден;
- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи, %:** прогнозира се постигане на ниво от 56,82%, при индивидуална цел 55,18%;
- **ПК6а Налягане във водоснабдителната система:** прогнозира се постигане на ниво от 32,19%, при поставена индивидуална цел 80%;
- **ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ:** прогнозира се постигане на ниво от 75,90%, при поставена индивидуална цел 90%;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** прогнозира се ниво от 1,0, при поставена индивидуална цел 1,1;
- **ПК12д Ефективност на привеждане на водомерите в годност:** прогнозира се ниво от 11,60%, при поставена индивидуална цел 14%;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** прогнозира се постигане на ниво от 1,98 бр./1000 СКО при поставена индивидуална цел 1,81 бр./1000 СКО.

Съгласно чл. 22, ал. 2 от 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:

ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи (м³/км/ден) и ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи (%):

За 2015 г. дружеството е отчетло общи загуби на вода във водоснабдителните системи от 59,67% или 11,78 м³/км/ден. Съгласно заложените показатели за качество след промяна границите на обособената територия, която обслужва дружеството, в края на 2021 г. е необходимо загубите да намалее до 55,18%, или до 9,99 м³/км/ден. ВиК операторът посочва, че поставените цели за ПК4а и ПК4б са трудно постижими в рамките на настоящия регулаторен период. Необходими са допълнителни инвестиции, свободен технически ресурс, техническо обследване, моделиране на системите и подробен инженерен анализ за оптимизиране на дейностите.

Присъединяването на община Ботевград към обособената територия на "Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. София допълнително натоварва дружеството с нови дейности и ангажменти, а именно обособяване на нов район, преглед и оценка на реалното експлоатационно състояние на предаваните активи, съпоставяне на тези данни с предварителната информация за инфраструктурата на територията. При изготвяне на настоящия бизнес план, дружеството е направило подробен анализ на изготвените годишни отчети за дейността на досегашния оператор за територията на община Ботевград - „ВиК Бебреш“ ЕООД. Съгласно тези отчети общите загуби на вода на територията са: за 2015 г. – 34,17%; за 2016 г. – 50,99% и за 2017 г. - 43,57. Непоследователността на посочените данни и фактът, че на водоизточниците и на вход ВС няма постоянни измервания (количествата са определени на база разрешителни за водоползване), както и възрастта на водоснабдителните мрежи на територията, дават основание дружеството да счита данните за недостовърни. Предвид гореизложените причини и оставащото време до края на регулаторния период (< 33 месеца), дружеството счита поставените индивидуални цели за ПК4а и ПК4б за неизпълними, но въпреки това с реализирането на инвестиционната програма ще се постигне качествено подобрене на инфраструктурата и максимално доближаване до заложените цели към 2021 г. В инвестиционната програма са предвидени инвестиции за рехабилитация на водопроводи и

съоръжения по мрежата (водовземни, довеждащи, резервоари, помпени станции и др.), както и реални мерки за увеличение на фактурираните количества, чрез подмяна и монтиране на нови приходни водомери и обособяване на зони с постоянно измерване, обследване и активен контрол на течовете. С описаните мерки се предвижда да се достигне ниво на загубите от 56,28%, или намаление до 10,81 м³/км/ден.

ПК6а Налягане във водоснабдителната система:

Предвижданият общ брой нови водомерни зони с измерване на дебит и налягане със записване на данните с интервал през петнайсет минути са общо 98 бр., като към този брой се добавят и 5 точки с измерване, съществуващи към момента на присъединяване на община Ботевград към територията, която обслужва дружеството.

Съгласно индивидуалната цел на дружеството за променливата ПК6а заложеното ниво е 80%. За да се достигне това ниво е необходимо да се обособят общо 256 бр. зони, което е непосилна задача за дружеството в оставащите години от регулаторния период и чувствително биха натоварили цената на водата.

ВиК операторът е извършил анализ на потреблението на населени места, с население под 200 жители. 156 бр. населени места са с население ≤ 200 жители, което е 55,1% от населените места в обслужваната територия. В тези населени места живеят 3,8% от жителите на областта. Общо за съответните населени места инкасираното водно количество за 2017 г. е приблизително 4% от общото инкасирано количество за цялата територия.

В програмата за зонирание на дружеството са включени по-големите населени места с брой на населението над 200 души и населени места със значими консуматори и/или специфичен режим на водоснабдяване, който изисква да има постоянно измерване. Така разработената програмата обхваща общо 193 586 бр. жители или 78,2% от обслужваното население на територията.

ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ:

С цел изпълнение на показателя и изискванията за управление на утайките от ПСОВ на национално ниво, дружеството планира да започне оползотворяване и депониране на генерираните утайки от 2019 г. поетапно, като по предварителни прогнози индивидуалната цел няма да бъде достигната. Съгласно експертната оценка на екипа на дружеството максимално изпълнимата цел до 2021 г. е 76%. От посочените данни е видно, че индивидуалната цел по показател ПК11в няма да бъде изпълнена. Към момента няма публична или частна организация, която може да осигури оползотворяване на цялото количество произведени утайки от станциите, експлоатирани от дружеството.

Посочените количества утайки за оползотворяване през 2019, 2020 и 2021 г. ще бъдат транспортирани до ПСОВ Кубратово за последващо третиране в метан танкове (съобразно споразумение между двете експлоатационни дружества за количествата и качествата на излишната активна утайка, подлежаща на обработка – в процес).

ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:

В края на 2021 г. показателят за ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води нараства с 86% - от 0,56 през 2015 г. на 1,04 през 2021 г. Въпреки, че стойностите на показателите в края на периода са близки до заложената индивидуалната цел за 2021 г., те остават по-ниски от нея и сочат неизпълнение. Причината за това се състои в недостатъчната стойност на Регулаторната база на активите, която генерира съответно и по-ниска възвръщаемост, а оттам и по-ниски приходи. По-ниската стойност на РБА се дължи на силно амортизираните собствени активи, които участват във формирането ѝ с ниска балансова стойност, както и на ниската стойност на публичните активи, изградени със собствени средства в началото на регулаторния период и недостатъчния темп на тяхното нарастване през периода.

ПК12д Ефективност на привеждане на водомерите в годност:

ВиК операторът посочва, че през 2015 г. усилията на дружеството са насочени в подмяната на водомери с изтекъл срок на годност, монтаж на водомери на СВО с повредени водомери и на такива без никакво измервателно устройство. Общият брой на подменените и проверени водомери е 6 298 бр. През 2016 г. са проверени и подменени общо 12 150 броя водомери.

През 2017 и 2018 г. общо 5 972 уреда са преминали метрологичен контрол.

С оглед доближаване до заложените показатели за качество и по-специално ПК12д и ПК12е, както и с оглед настоящия момент на изготвяне на бизнес плана, в инвестиционната програма е направено преразпределение на инвестициите до края на регулаторния период, като съответно за периода 2019 – 2021 г. се предвиждат общо 275 хил. лв. за подмяна на неизправни водомери.

Предвижданията са през 2020 г. и 2021 г. броят на приведени в техническа и метрологична годност водомери да надвиши бройката от 2016 г., а показател ПК12д през 2021 г. да достигне ниво от 11,60%. Това е под заложената индивидуална цел, но спрямо нивата на този показател от предходни години стъпката е значителна.

Така разработената програма е максимално реалистична с оглед оставащото време до края на регулаторния период, техническия и финансов ресурс, които дружеството може да отдели без това да се отразява на другите дейности, които се изпълняват. По-интензивна програма за подмяна изисква освен по-големи инвестиции и разходи, но и техническо време за организация и изпълнение. Приоритетно ще се привеждат в метрологична годност водомерни устройства на потребители в по-големите населени места, водомери на по-големи консуматори и на целогодишни потребители. Важно е да се отбележи, че ~ 30% от потребителите на дружеството са сезонни.

ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

ВиК операторът посочва, че през периода на бизнес плана ще извърши поетапно оптимизиране на персонала, зает и в трите услуги. Въпреки това за услугите отвеждане и пречистване не може да бъде постигната индивидуалната цел на показателя за ефективност на персонала, тъй като темпът на нарастване на броя СКО е по-нисък от темпа на нарастване на броя на служителите. През периода 2017-2021 г. дружеството получава 5 нови ПСОВ за експлоатация и поддръжка, като в 3 от тях е необходимо да назначи персонал от общо 28 служители. Допълнително с промяна на обособената територия за експлоатация на дружеството се предава ПСОВ Ботевград. Експлоатацията на новите ПСОВ не е свързано с пропорционално увеличаване на броя СКО (съществуващи канализационни системи, новоизградени станции) и съответно увеличението на персонала в услугата пречистване не е компенсирано от увеличение в броя СКО, като по този начин стойностите на показателя за ефективност на персонала се влошават. В този случай дружеството е поставено в обективна невъзможност да намали достатъчно броя персонал до края на регулаторния период, за да изпълни поставената му индивидуална цел.

Представените обосновки се приемат.

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	4 824	5 359	5 648	6 547	7 462	7 705	7 950
Годишна амортизационна квота	277	308	321	284	333	372	390
Начислена до момента амортизация	3 120	3 428	3 749	4 033	4 366	4 738	5 128
Балансова стойност	1 704	1 931	1 899	2 514	3 096	2 967	2 822
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	419	794	3 827	5 085	6 181	7 179
Годишна амортизационна квота	0	14	36	105	189	242	299
Начислена до момента амортизация	0	14	50	155	344	587	886
Балансова стойност	0	405	744	3 672	4 741	5 594	6 293
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	7 974	15 970	127 557	127 557	156 088	181 860	223 530
Годишна амортизационна квота	246	390	2 932	2 928	3 592	4 098	4 921
Начислена до момента амортизация	3 128	3 517	6 449	9 377	12 969	17 067	21 988
Балансова стойност	4 846	12 452	121 108	118 180	143 119	164 793	201 542

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	1 090	1 154	1 179	1 180	1 326	1 390	1 462
Годишна амортизационна квота	44	50	51	37	37	47	52
Начислена до момента амортизация	831	881	932	969	1 006	1 053	1 105
Балансова стойност	259	273	247	211	320	337	357
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	8	22	30	215	408	617
Годишна амортизационна квота	0	1	1	1	5	12	20
Начислена до момента амортизация	0	1	2	3	8	20	40
Балансова стойност	0	8	21	27	208	388	577
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	2 419	59 618	130 573	130 573	146 840	148 135	193 976
Годишна амортизационна квота	49	1 193	2 612	2 612	2 938	2 964	3 881
Начислена до момента амортизация	1 053	2 245	4 857	7 468	10 407	13 371	17 252

Балансова стойност	1 366	57 373	125 716	123 105	136 433	134 764	176 724
--------------------	-------	--------	---------	---------	---------	---------	---------

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	239	255	255	256	499	642	700
Годишна амортизационна квота	1	2	3	3	15	33	43
Начислена до момента амортизация	232	234	237	240	254	287	330
Балансова стойност	7	21	18	16	245	355	370
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	5	5	15	144	238	319
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	6	16	23
Начислена до момента амортизация	0	0	1	1	7	23	46
Балансова стойност	0	5	5	14	136	215	273
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	16 710	29 104	47 087	47 087	68 014	71 463	74 663
Годишна амортизационна квота	266	832	1 641	1 641	2 460	2 597	2 723
Начислена до момента амортизация	9 670	10 502	12 144	13 785	16 245	18 842	21 565
Балансова стойност	7 040	18 602	34 943	33 301	51 768	52 620	53 097

Доставяне на вода с непитейни качества:

Описание	Доставяне на вода с непитейни качества						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	0	0	0	32	62	98
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	1	3	5
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	3	8
Балансова стойност	0	0	0	0	32	59	90
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	0	0	0	0	548	548	548
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	11	11	11
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	11	22	33
Балансова стойност	0	0	0	0	537	526	515

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	6 154	6 769	7 082	7 983	9 288	9 738	10 113
Годишна амортизационна квота	322	360	375	324	385	451	485
Начислена до момента амортизация	4 183	4 543	4 918	5 242	5 627	6 078	6 563
Балансова стойност	1 971	2 226	2 164	2 741	3 661	3 659	3 549

Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	433	822	3 872	5 476	6 888	8 212
Годишна амортизационна квота	0	15	37	107	201	273	347
Начислена до момента амортизация	0	15	52	159	360	633	979
Балансова стойност	0	418	770	3 714	5 116	6 255	7 233
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	27 102	104 692	305 217	305 217	371 490	402 005	492 717
Годишна амортизационна квота	561	2 415	7 185	7 181	9 001	9 670	11 536
Начислена до момента амортизация	13 850	16 265	23 450	30 631	39 632	49 302	60 839
Балансова стойност	13 252	88 427	281 767	274 586	331 858	352 703	431 878

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 2017 г., както и декларация за достоверност на данните.

Дружеството е представило по електронна поща през м. април 2019 г. подписани окончателни протоколи за разпределение на собствеността на публичните активи, ВиК системи и съоръжения, между държавата и общините за 21 общини (без община Самоков), намиращи се на обособената територия, обслужвана от ВиК оператора и списъци на активите -Приложение № 1 Публични активи за всички общини. Към момента на изготвяне на доклада окончателен протокол за община Самоков не е представен.

В справка № 11 група III – "Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК 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.	27 139							0
2.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините		77 590	200 524		66 273	30515	90712	388 025
	Общо активи:	27 139	77 590	200 524	0	66 273	30 515	90 712	388 025

Дружеството е обосновоало представената информация за публични активи в Група III "Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка" на амортизационния план за отчетната 2015 г. със следните документи:

Списък на дълготрайни активите – публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС), с отчетна стойност в размер на 27 139 хил. лв. към 31.12.2015 г., които подлежат на отписване от баланса на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ.

В Справка № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ на бизнес плана, дружеството е включило получени допълнителни активи, както следва:

1. Приети от дружеството с приемо – предавателен протокол от 26.09.2016 г. през 2016 г. активи, изградени от община Костинброд, в размер на 77 590 хил. лв., по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

2. Приети от дружеството през 2017 г. активи - ПДС и ПОС, в размер на 179 518 хил. лв. и по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената

територия, но не са собственост на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, представени в следната таблица:

№	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	Божурище	3 089
2	Горна Малина	9 130
3	Долна баня	0
4	Драгоман	1 338
5	Елин Пелин	7 941
6	Етрополе	12 251
7	Ихтиман	4 383
8	Костенец	0
9	Костинброд	7 396
10	Правец	6 835
11	Самоков	29 439
12	Своге	1 428
13	Сливница	319
14	Златица	4 575
15	Мирково	7 094
16	Чавдар	1 718
17	Челопеч	35 530
18	Пирдоп	44 846
19	Копривщица	0
20	Антон	1 787
21	Годеч	419
Общо Отчетна стойност извънбалансови публични активи:		179 518

3. Приети от дружеството през 2017 г. съгласно приемо - предавателен протокол от 23.12.2016 г. новоизградени активи от общини Етрополе за 10 857 хил. лв.; приемо - предавателен протокол от 27.12.2016 г. от община Пирдоп за 9 255 хил. лв. и приемо-предавателен протокол от 17.07.2017 г. от община Самоков за 894 хил. лв., намиращи се в обособената територия, но не са собственост на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

4. Допълнително активи, които ще приеме през 2019 г., в размер на 39 420 хил. лв., след сключеното с АВиК - София Допълнително споразумение № 1 към Договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, на община Ботевград, което е в сила от 01.04.2019 г.

5. ВиК операторът е представил в текстовата част на бизнес плана за периода 2019 - 2021 г. списък на очакваното изграждане от общините и предоставяне за стопанисване на публични активи на обслужваната територия по услуги, обобщени в следната таблица:

Описание	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017- 2021 г.
Доставяне вода на потребителите	28 531	25 772	41 670	95 973
Описание	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017- 2021 г.
Отвеждане на отпадъчни води	16 267	1 295	45 842	63 403
Описание	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017- 2021 г.

Пречистване на отпадъчни води	20 927	3 449	3 200	27 576
Описание	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017- 2021 г.
Доставяне на вода с непитейни качества	548	0	0	548

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

Планираните инвестиции от дружеството, разпределени по услуги и системи са, както следва:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоснабдяване:	663	3 933	2 173	1 338	1 243	9 350	84%
Отвеждане:	39	8	332	256	281	916	8%
Пречистване:	0	10	372	237	139	758	7%
ВС Доставка на вода с непитейни качества	0	0	32	30	36	98	0,9%
Общо	702	3 951	2 909	1 862	1 699	11 123	100%

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

ВС "ОСНОВНА" (хи.л.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоизточници и СОЗ	2	13	110	110	110	344	3,1%
Довеждащи съоръжения	0	1 715	40	40	40	1 835	16,6%
ПСПВ	0	2	10	10	10	32	0,3%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	150	976	145	155	155	1 581	14,3%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	214	157	700	300	300	1 671	15,2%
СВО, СК, ПХ	8	28	120	110	120	386	3,5%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	0	0	40	180	60	280	2,5%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	15	60	60	135	1,2%
СКАДА	1	86	25	50	50	212	1,9%
Лаборатория за питейни води	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи водоснабдяване	374	2 977	1 205	1 015	905	6 476	58,7%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	22	636	840	170	170	1 838	16,7%
Водоснабдяване:	396	3 613	2 045	1 185	1 075	8 314	75,4%
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.	14	7	127	127	130	405	3,7%
СКО	0	1	35	35	40	111	1,0%
Проучване и моделиране	0	0	15	15	18	48	0,4%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи канализация	14,1265	7,57927	177	177	188	564	5,1%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	9	0	135	50	55	249	2,3%
Канализация	23	8	312	227	243	813	7,4%
ПСОВ	0	9	40	40	30	119	1,1%
Лаборатория за отпадъчни води	0	0	0	0	20	20	0,2%
СКАДА	0	0	80	40	40	160	1,5%
Общо - публични активи пречистване	0	9,187	120	80	90	299	2,7%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0	0	230	130	30	390	3,5%
Пречистване	0	9	350	210	120	689	6,3%
Водомери на СВО	0	57	60	100	115	332	3,0%
ГИС	0	0	10	10	10	30	0,3%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	19	209	40	40	40	349	3,2%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	262	55	60	60	60	498	4,5%
Общо транспорт, администрация и ИТ	282	264,436	110	110	110	876	7,9%
Общо инвестиции в публични активи	389	3 051	1 572	1 382	1 308	7 701	69,9%

Общо инвестиции в собствени активи	313	900	1 305	450	355	3 324	30,1%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ ВС "ОСНОВНА"	702	3 951	2 877	1 832	1 663	11 025	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 70% от предвидените инвестиции в публични активи и 30% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 75,4% са насочени във водоснабдяване, 7,4% в канализация, 6,3% в пречистване, 3% във водомери на СВО и 8% 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 10,35 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	198 830	196 640	225 744	223 387	221 055	213 131
Общо инвестиции (хил.лв.)	702	3 951	2 877	1 832	1 663	2 205
Инвестиции на жител (лв. / брой)	3,53	20,09	12,74	8,20	7,52	10,35

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

Информация за финансиране на инвестиционната програма е представена в Справка №10 „Инвестиции и източници на финансиране“ на бизнес плана.

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи изцяло със собствени средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи не покриват предвидените инвестиции и формират недостиг за периода в размер на 1 304 хил.лв. За 2019 г. е планирано закупуване на транспортни средства и строителна механизация с финансов лизинг в размер на 951 хил.лв.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	313	900	1 305	450	355	3 324
Финансиране със собствени средства	313	900	1 305	450	355	3 324
Общо разходи за амортизации от собствени активи	375	324	385	451	485	2 020
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	61	-576	-920	1	130	-1 304

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	389	3 051	1 604	1 412	1 344	7 799
Финансиране със собствени средства	389	3 051	1 604	1 412	1 344	7 799
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. ВиК операторът няма съществуващи дългосрочни заеми за изграждане на публични активи.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	389	3 051	1 604	1 412	1 344	7 799
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	0
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	389	3 051	1 604	1 412	1 344	7 799
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	37	107	201	273	347	965
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-351	-2 944	-1 403	-1 139	-997	-6 834

Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	7 185	7 291	9 002	9 671	11 537	44 686
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	351	2 944	1 403	1 139	997	6 834
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	5%	40%	16%	12%	9%	15%
Разлика	0	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 за периода 2017 – 2021 г. да бъдат включени между 5 - 40% 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).

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 на 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	3 685	3 457	3 328	3 423	3 673	3 665	3 578	-9,7%	-2,9%
Разходи за външни услуги	869	833	1 341	1 385	1 670	1 705	1 700	54,4%	95,7%
Разходи за амортизации	277	322	695	3 318	1 585	1 467	1 388	150,9%	401,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	277	308	321	284	333	372	390	15,8%	40,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	14	36	105	189	242	299		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	339	2 928	1 063	853	699		
Разходи за възнаграждения	3 557	3 840	3 925	3 838	4 547	4 687	4 830	10,3%	35,8%
Разходи за осигуровки	1 189	1 183	1 235	1 208	1 429	1 473	1 517	3,9%	27,6%
Данъци и такси	374	537	394	407	418	423	425	5,4%	13,6%

Други разходи	99	101	99	102	109	110	110	0,0%	11,1%
ОБЩО РАЗХОДИ	10 050	10 273	11 017	13 681	13 432	13 530	13 548	9,6%	34,8%
Спестявания и увеличения-нето:			549	590	2 073	2 290	2 387		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	605	415	905	880	1 001	1 004	995	49,6%	64,4%
Променливи разходи:	3 132	3 377	3 367	3 484	3 781	3 788	3 732	7,5%	19,2%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода през 2017 г. е прогнозирано аргументирано увеличение на разходите за външни услуги, разходите за възнаграждения и осигуровки и разходите за данъци и такси. С намаление са прогнозиран разходите за материали и без увеличение са други разходи.

Прогнозираните разходи за периода 2019 – 2021 г. са увеличени с разходите за община Ботевград, присъединена към обслужваната територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Увеличението на разходите за амортизации е във връзка с 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), изградени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 9,6% през 2017 г. и с 34,8% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	110	104	88	142	285	291	287	-20,4%	161,1%
Разходи за външни услуги	60	21	54	57	97	100	103	-10,0%	71,7%
Разходи за амортизации	44	50	65	45	224	239	261	47,7%	494,2%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	44	50	51	37	37	47	52	15,5%	18,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	1	1	1	5	12	20		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	13	7	182	180	189		
Разходи за възнаграждения	525	571	396	418	496	512	528	-24,5%	0,7%
Разходи за осигуровки	174	179	124	131	155	160	166	-28,8%	-4,9%
Данъци и такси	32	32	45	49	57	59	60	41,6%	86,7%
Други разходи	9	8	1	13	16	18	18	-88,9%	100,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	954	965	773	855	1 331	1 379	1 423	-19,0%	49,2%
Спестявания и увеличения-нето:			-202	-100	197	230	252		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	19	14	11	86	163	164	164	-41,2%	762,7%
Променливи разходи:	27	27	47	48	133	134	135	73,6%	400,7%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води през 2017 г. е прогнозирано намаление на разходите за материали, разходите за външни услуги, разходите за възнаграждения и осигуровки и други разходи. С увеличение във връзка с нови обекти са прогнозиран разходите за данъци и такси. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Разходите за периода 2019 – 2021 г. са прогнозиран и с разходите за община Ботевград, присъединена към обслужваната територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

Разходите за амортизации са прогнозиран във връзка с 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), изградени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води е намаление с 19,0% през 2017 г. и увеличение с 49,2% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	244	249	305	546	792	789	879	25,2%	260,3%
Разходи за външни услуги	9	9	19	40	135	125	131	106,7%	1359,0%
Разходи за амортизации	1	2	3	12	148	127	143	122,8%	10357,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	2	3	3	15	33	43	122,8%	3031,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	6	16	23		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	9	127	79	78		
Разходи за възнаграждения	274	304	440	692	825	841	904	60,6%	230,0%
Разходи за осигуровки	88	93	137	216	257	263	282	55,6%	220,8%
Данъци и такси	26	26	15	29	34	35	35	-42,3%	33,7%
Други разходи	1	1	6	6	8	8	8	500,0%	700,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	643	684	925	1 541	2 198	2 188	2 383	43,8%	270,4%
Спестявания и увеличения-нето:			280	887	1 408	1 419	1 598		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	11	16	39	41	46	47	49	251,9%	342,9%
Променливи разходи:	225	225	268	503	779	766	860	19,3%	282,3%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата пречистване на отпадъчни води през 2017 г. е прогнозирано обосновано увеличение на разходите за материали, разходите за външни услуги, разходите за възнаграждения и осигуровки и други разходи във връзка с нови обекти /ПСОВ Костинброд, ПСОВ Етрополе, ПСОВ Пирдоп, ПСОВ Правец, ПСОВ Белчин и ПСОВ Ботевград/. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Увеличението на разходите за амортизации е във връзка с 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), изградени чрез инвестиционната програма.

Разходите за периода 2019 – 2021 г. са прогнозирани и с разходите за община Ботевград, присъединена към обслужваната територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

Ефектът върху общите разходи за услугата пречистване на отпадъчните води е увеличение с 43,8% през 2017 г. и с 270,4% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Доставяне на вода с непитейни качества:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2019 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	0	0	0	0	8	9	10	0,0%	17,3%
Разходи за външни услуги	0	0	0	0	2	2	2	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации	0	0	0	0	32	30	36	0,0%	12,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	1	3	5	0,0%	452,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	31	27	31	0,0%	-0,5%
Разходи за възнаграждения	0	0	0	0	11	11	12	0,0%	6,2%
Разходи за осигуровки	0	0	0	0	3	4	4	0,0%	6,2%
Данъци и такси	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	1,6%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	0	0	0	0	57	56	63	0,0%	11,1%
Спестявания и увеличения-нето:			0	0	25	26	27	0,0%	9,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0	0	0	0	7	8	9	0,0%	22,5%
Променливи разходи:	0	0	0	0	3	3	3	0,0%	0,1%

Разходите за новообособената система доставяне на вода с непитейни качества за община Ботевград, влизаща в обслужваната територия на област София, са прогнозирани с обосновано увеличение на разходите за материали, разходите за възнаграждения и осигуровки, и разходите за данъци и такси за периода 2019 – 2021 г. Прогнозата на

разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Увеличението на разходите за амортизации е във връзка с 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), изградени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата доставяне на непитейна вода е увеличение с 11,1% през 2021 г. спрямо 2019 г.

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	4 039	3 810	3 721	4 111	4 758	4 754	4 753	-7,9%	17,7%
Разходи за външни услуги	938	863	1 414	1 481	1 904	1 932	1 937	50,7%	106,5%
Разходи за амортизации	322	374	763	3 375	1 989	1 863	1 829	136,7%	467,3%
разходи за амортизации на собствени активи	322	360	375	324	385	451	485	16,2%	50,4%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	15	37	107	201	273	347		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	0	351	2 944	1 403	1 139	997		
Разходи за възнаграждения	4 356	4 715	4 761	4 948	5 879	6 051	6 274	9,3%	44,0%
Разходи за осигуровки	1 451	1 455	1 496	1 555	1 844	1 900	1 969	3,1%	35,7%
Данъци и такси	432	595	454	485	510	517	520	5,2%	20,3%
Други разходи	109	110	106	121	133	136	136	-2,8%	24,8%
ОБЩО РАЗХОДИ	11 647	11 922	12 715	16 076	17 017	17 153	17 418	9,2%	49,5%
Спестявания и увеличения-нето:	0	0	627	1 376	3 703	3 964	4 264		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	635	445	955	1 007	1 218	1 224	1 216	50,4%	91,6%
Променливи разходи:	3 384	3 629	3 682	4 035	4 695	4 691	4 730	8,8%	39,8%

Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Нерегулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	71	71	30	20	20	20	20	-57,7%	-71,8%
Разходи за външни услуги	78	81	87	84	84	84	84	11,5%	7,7%
Разходи за амортизации	239	239	239	239	239	239	239	0,0%	0,0%
разходи за амортизации на собствени активи	239	239	239	239	239	239	239	0,0%	0,0%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства									
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка									
Разходи за възнаграждения	84	88	15	15	15	15	16	-82,7%	-81,1%
Разходи за осигуровки	26	27	5	5	5	5	5	-82,6%	-80,9%
Данъци и такси	0	0	0	0	0	0	0		
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0		
ОБЩО РАЗХОДИ	498	506	375	362	363	363	364	-24,7%	-26,9%
Спестявания и увеличения-нето:									
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	70	70	0	0	0	0	0	-100,0%	-100,0%
Променливи разходи:	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%

3.3.2. Бъдещи нови разходи

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

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

В Справка № 12.1 на бизнес плана са посочени бъдещите разходи за нови активи, както следва:

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.

реконструкция на външен водопровод от РВ Въртопа			2	2	2
изграждане на напорен резервоар			5	5	5

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
КПС Костинброд		5	5	5	5
ПС за отпадъчни води и колектор (Златица)		0	58	58	58

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСОВ Костинброд		188	190	188	190
ПСОВ Етрополе		157	149	151	153
ПСОВ Пирдоп		124	151	155	158
ПСОВ Правец			0	0	140
ПСОВ Белчин			31	31	31
ПСОВ Ботевград			317	329	331

Дружеството е предоставило всички изискани 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 бизнес плана е посочено, че за периода 2009-2015 г. не се забелязва тенденция на увеличаване и намаляване, по-скоро процесът на потребление на водните количества от битовите потребители е зависим от редица фактори: На първо място, консумацията се влияе от атмосферните условия: при дъждовно лято консумацията намалява, при по-високи температури се увеличава, при по-продължително засушаване в много населени места се въвежда режим на водоподаване и отново консумацията е ниска. На второ място, фактурираното водно количество питейна вода за населението зависи от използваните измервателни уред - тяхната изправност, условия за манипулиране, срок на метрологична годност. В тази връзка е посочено, че през последните години дружеството е подобрило значително дейността си по подмяна на водомерите. Не на последно място е контролът върху работата на инкасаторския състав, като от началото на 2016 г. дружеството е започнала масови проверки на инкасаторите, при които е констатирано е, че не са правени редовно реални отчети, че някои от абонатите въобще не се инкасират, че са изградени алтернативни незаконни СВО. Подобрена е работата за откриване на незаконни отклонения, като само за началото на 2016 г. са регистрирани около 40 бр. такива отклонения.

Средното потребление на питейна вода от бюджетните и търговските потребители е 879 хил. м³ за година, но през 2013 г. се забелязва рязко повишаване на фактурираните количества с около 1000 хил.м³. Причината за това е, че в районите в близост до гр. София, се откриват нови търговски фирми и потребители, складови бази, логистични центрове и производствени бази, които не ползват питейна вода за производствени нужди.

Средното потребление на питейна вода от промишлените и др. стопански потребители е 1538 хил. м³ на година. Рязкото намаление на количествата при промишлените потребители с около 1000 хил. м³ през 2013 г. се дължи на факта, че много предприятия са прекратили дейността си. Повечето от предприятията, на които им е необходима вода за производствени нужди, са изградили и регистрирали собствени водоизточници.

За услугата отвеждане на отпадъчните води за периода 2009-2015 г. дружеството посочва, че за битовите потребители средното фактурирано водно количество отведени отпадъчни води е 4178 хил. м³. Не се отчита съществена разлика във водните количества през годините. Средното фактурирано отведено отпадъчно водно количество за бюджетните и търговски предприятия за разглеждания период е 703 хил.м³. През 2012 г. се забелязва увеличение с 632 хил. м³, след което количествата се запазват от порядъка на 960 хил. м³, като за 2015 г. са намалели с 60 хил. м³. Средното

фактурирано отведено отпадъчно количество за промишлени и други индустриални потребители за разглеждания период е 523 хил. м³. През 2012 г. се забелязва намаление на това водно количество с 643 хил. м³, след което количествата се запазват от порядъка на 220 хил. м³

За услугата пречистване на отпадъчните води дружеството посочва, че средното фактурирано пречистено отпадъчно водно количество за битовите потребители и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители за периода 2009 – 2015 г. е 974 хил.м³ на година. През 2013 г. се забелязва рязък спад на фактурираното водно количество със 537 хил.м³, след което през 2014 г. количеството намалява с още 41 хил. м³. През 2015 г. се забелязва леко увеличение спрямо 2014 г. – с 15,97%. Средното фактурирано пречистено отпадъчно водно количество за промишлените и др.потребители за периода 2009 – 2015 г. е 167 хил. м³ на година.

Отчетът и прогнозата на водните количества са посочени в раздел 2.2. При прогнозирането на количествата за периода 2017-2021 г. дружеството се е съобразило с изискванията на т. 45 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 причините за неточно измерване на водомерите са различни: лошо експлоатационно състояние, износени части; неправилен монтаж; неправилен избор на тип устройство, неправилно оразмеряване; лошо качество на водата, ниско налягане; ниска скорост на протичане, малки количества.

Най-много са водомерите, които не мерят в границите си на точност поради това, че са стари, извън метрологична годност, често в много лошо техническо състояние. През оставащите години до края на регулаторния период дружеството ще проведе активна кампания за подобряване експлоатационното състояние на водомерното стопанство, чрез проверки, калибриране и монтиране на нови устройства, съгласно инвестиционната програма.

На редовните обучения за инкасаторите ще бъдат включвани и технически части относно нормативните изисквания за монтаж на приходни устройства и добри инженерни практики.

При искания за присъединяване на нови абонати ПТ отдел на дружеството проверява документите, като се обръща особено внимание на СВО и избрания водомер (тип, размер - Ø, монтаж, обхват на работа). Ако се налага се правят предписания за промяна на избраното устройство и/или се искат обосновки и технически спецификации, за да се докаже, че водомерът ще работи коректно, в допустимите граници на точност.

Необходимо е обществените и стопански потребители да бъдат проверявани периодично. В случай на драстична промяна в консумацията трябва да се подменят приходните устройства, съобразно новите работни условия.

Анализ на грешки в процеса на отчитане на водомерите

В бизнес плана е посочено, че за правилното отчитане на водомерите от инкасаторите е необходимо персоналът да бъде добре обучен.

При отчитането на мокрите стрелкови водомери понякога се получават големи неточности и грешки. Ако инкасаторът се съмнява в отчета е необходимо да уведоми прекия си ръководител и да се състави комисия за отчитането на водомера.

Много често инкасаторите не отчитат с месеци някои абонати, след което при отчитане е възможно да се калкулират големи стойности за изравняване, с които абонатите не са съгласни и се получават нежелани конфликти и/или жалби. Ако инкасаторът няма осигурен достъп за отчет на водомера, то той трябва да следва процедурата и да уведоми прекия си ръководител за възникналия проблем.

През 2016 г. са въведени електронни карнети за отчитане и фактуриране. Изготвена е подробна процедура за работа с електронните системи, включваща

стъпките, които трябва да спазват инкасаторите при извършване на дейността, подходи при различни проблеми.

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

В бизнес плана е посочено, че до края на 2015 г. отчетените данни от водомерите са записвани в карнет и са въвеждани ръчно от оператори в програма „Инкасо“. С въвеждането на електронните карнети, отчетените показания се прехвърлят автоматично (on-line) в системата за фактуриране. По този начин грешките при прехвърляне на голям обем от данни са предотвратени. Остава възможността да бъде допусната грешка при попълване на отчетите в електронните карнети, макар и минимална.

Анализ на неоторизирано потребление - кражби и незаконно потребление

В бизнес плана е посочено, че незаконното потребление и кражбите на вода се наблюдават при всички групи потребители:

Битови – характерно за малките населени места незаконна консумация за поливане през летните месеци, незаконни СВО (за сгради и често дворни чешми); по анализ около 6% от потребителите имат незаконни връзки; незаконно ползване при жилищни сгради без общи водомери (от мивки в мазетата и по етажите);

Търговски, производствени и др. – има случаи на незаконни отклонения на големи консуматори с цел икономия, като паралелно ползват и двете отклонения за да не се насочва вниманието на дружеството; през 2019 г. дружеството планира кампания за проверка и измерване консумацията на големи потребители (хотели в курортни комплекси, фабрики и др.), като ще се сравняват данните от приходните устройства на водопроводните отклонения и данните от временно монтирани измервателни устройства, съпоставени с моментното натоварване на съответния потребител (бр. гости в хотела, натовареност на производството и др.) и други характерни данни за анализ на потреблението.

Анализ на процеса по управление на събирането на вземания

В бизнес плана е посочено, че с цел подобряване работата по събиране на просрочени вземания от клиенти, в началото на 2015 г. дружеството е създадо звено „Събиране на вземания“. Създаден е модерен телефонен център, в който работят 4 служителя, като дейността им е насочена в събиране на просрочени вземания. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – София е разработило и въвело нови методи на работа по събиране на неплатените вземания от некоректните си абонати, като по този начин би трябвало да се увеличи събираемостта спрямо предходните периоди и да се покриват текущите разходи на дружеството, както и да бъдат намалени задълженията на дружеството към доставчици.

Разработени са нови правила за работа на служителите, заети в процеса, и са въведени нови технологии, включително софтуерна обезпеченост на дейността. Това ще доведе до увеличаване на ефективността на процеса по събиране на вземания, без да има необходимост от назначаването на нови служители и увеличаване на текущите разходи. Целта на телефонистите е да напомнят на абонатите, че имат задължения към дружеството, да ги поканят да ги заплатят, а при необходимост и да предложат схема за разсрочено погасяване. Служителите периодично се обучават за работата с клиентите с цел повишаване на обслужването, компетентността им и респективно резултатите.

3.4.3. Оплаквания на потребители на ВиК услуги

В бизнес плана е посочена информацията относно оплакванията на потребители (писмени жалби, телефонни обаждания и/или устни сигнали) за отчетната 2015 г. Те се отнасят до различни проблеми свързани с влошено водоснабдяване, с канализационни запушвания, аварии, инкасиране и т.н.

От общия брой постъпили жалби през 2015 г. - 92 бр., разгледани и приключени в нормативно определения срок са 87 бр. или 94,6 %, на 5 бр. – 5,4% не е отговорено в нормативно определения срок. По показателя „Писмени жалби, на които е отговорено в 14- дневен срок” (94,6%) дружеството не е постигнало определеното в бизнес плана ниво (100%). Броят на жалбите чрез КЕВР – 16 бр. За 2015 г. има 1 брой Решение № Ж-10/10.02.2016 г. на КЕВР по жалба с изх. №В-11Ж-00-20/14.08.2015 г. от собственици на имоти в с. Поповяне, община Самоков за лошо качество на водоснабдителната услуга.

Почти 50% от постъпилите жалби през 2015 г. касаят проблеми с водоснабдяването в населените места. Проблемите за дружеството настъпват през летния период, когато се увеличава приходящото население, питейната вода се ползва не по предназначение и през последните няколко години поради настъпилото засушаване дебита на водоизточниците през лятото и есента силно намалява. В тези случаи се налага, съвместно с общинските администрации да се въвежда режим на водоподаването и ограничаване на водоползването.

Близо 30% от постъпилите жалби през 2015 г. са за неправилно инкасиране. При извършените проверки е установено, че инкасаторите не са извършвали съвестно задълженията си, не са посещавали имотите на потребителите и не са извършвали отчети на водомерите, поради което са установени големи разлики в инкасираните количества.

Около 20% от жалбите за базовата 2015 г. са възражения за наложени санкции при открити незаконни присъединявания към водопроводната мрежа. Извършват се повторни проверки в имотите на потребителите за доказване на периода на незаконното ползване на питейна вода.

За осигуряване на качествено и надеждно водоснабдяване на населението, отговарящо на съвременните норми и изисквания е необходимо извършване на цялостна реконструкция и подмяна на външните водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа на населените места. „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. София със собствени сили и средства не може да осъществи такива мащабни проекти. В тези случаи, съвместно с общинските администрации ще се търсят възможности за финансиране от държавни и европейски фондове.

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

В бизнес плана е представена информация за нерегулираните и/или непризнатите разходи на дружеството, 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)	14 117	20 440	20 070	20 211	20 467
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ					
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	13 479	19 489	18 925	18 875	19 043
Финансови разходи	0	0	0	0	0

РАЗХОДИ					
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	638	951	1 144	1 336	1 424
Печалба/ Загуба преди данъци	638	951	1 144	1 336	1 424

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	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Реална норма на възвръщаемост (ROC) - печалба спрямо разходи от оперативна дейност	4,73%	4,88%	6,05%	7,08%	7,48%

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:	1 598	1 346	1 422	2 447	3 615
Салдо на паричните средства в края на периода:	1 346	1 422	2 447	3 615	4 979

Видно от представените данни с информативен характер, дружеството е прогнозирано устойчиви нива на приходи и разходи, и парични потоци с увеличение, които ще му позволят да извършва дейността по експлоатация, стопанисване и управление на водоснабдителните и канализационните 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	4 824	4 824	5 779	6 441	10 374	12 547	13 886
Амортизации за периода на използване на ДА	3 120	3 120	3 442	3 799	4 188	4 710	5 325
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		954	663	3 933	2 173	1 338	1 243
Оборотен капитал	2 169	2 154	2 149	2 129	2 369	2 346	2 332
Регулаторна база на активите	3 873	4 812	5 148	8 705	10 729	11 522	12 136

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	1090	1090	1162	1202	1210	1542	1798
Амортизации за периода на използване на ДА	831	831	882	934	972	1014	1073
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		72	39	8	332	256	281
Оборотен капитал	202	198	147	166	221	222	223
Регулаторна база на активите	461	529	467	443	791	1 006	1 229
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	239	239	261	261	271	643	880
Амортизации за периода на използване на ДА	232	232	234	238	241	262	310
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		22	0	10	372	237	139
Оборотен капитал	142	148	192	314	410	401	430
Регулаторна база на активите	150	177	219	347	812	1 019	1 138
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	0	0	0	0	0	32	62
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	0	0	0	0	3
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		0	0	0	32	30	36
Оборотен капитал	0	0	0	0	5	5	5
Регулаторна база на активите	0	0	0	0	37	67	100

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

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

Оборотният капитал е изчислен в Справка № 18 на бизнес плана при спазване указанията на КЕВР, с утвърдената норма за нетен цикъл на оборотния капитал в дни за ВиК оператори от групата на средните 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 на НРЦВКУ. С Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. Комисията е определила норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал по групи ВиК оператори.

Информацията в Справка № 19 на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е както следва:

ВС „Основна“

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
----------	-------	---------	---------	---------	---------	---------

Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	2 246	2 871	3 610	4 463	5 418
Собствен капитал		2 246	2 871	3 610	4 463	5 418
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		7 904	11 855	13 781	16 564	18 227
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	951	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	79,15%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	20,85%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,43%	8,43%	7,78%	8,43%	8,43%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	434	734	835	972	1 024
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	39	37	62	85	104
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	18	29	63	86	96
Възвръщаемост	хил. лв.	492	801	959	1 142	1 223

Доставяне на вода с непитейни качества

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	2 246	2 871	3 610	4 463	5 418
Собствен капитал		2 246	2 871	3 610	4 463	5 418
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		0	0	32	62	98
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%
Възвръщаемост за доставяне на вода за др. ВиК оператор	хил. лв.	0	0	3	6	8
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост	хил. лв.	0	0	3	6	8

Дружеството е приложило НВск съгласно Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. на КЕВР за дружества от групата на средните ВиК оператори и НВпк значително по-ниски 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 на 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.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	434	734	835	972	1 024	3 998
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	11 017	13 681	13 432	13 530	13 548	65 208
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	11 451	14 415	14 266	14 502	14 572	69 206
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	39	37	62	85	104	327
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	773	855	1 331	1 379	1 423	5 760
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	812	892	1 392	1 463	1 527	6 087
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	18	29	63	86	96	293
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	925	1 541	2 198	2 188	2 383	9 236
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	944	1 570	2 262	2 274	2 479	9 529
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	0	0	3	6	8	17
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	0	0	57	56	63	175
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	0	0	60	61	71	192

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, прогнозирани са съгласно указанията на КЕВР, за което са представени съответните справки и обосновки и са обосновани.

Описание хил.м3/год.	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Количества доставена вода на потребителите	9 801	9 850	11 092	11 138	11 196	53 076
Описание хил.м3/год.	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Отведени количества вода	5 360	5 390	6 917	6 947	7 047	31 661
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 060	5 090	6 260	6 289	6 387	29 085
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	300	300	657	658	661	2 576
Описание хил.м3/год.	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Пречистени количества вода	884	2 099	3 200	3 223	3 451	12 858
Количества за битови и приравнени на тях потребители	855	1 990	2 899	2 921	3 144	11 809
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	29	110	301	302	307	1 049
степен на замърсеност 1	19	100	194	194	198	704
степен на замърсеност 2	7	7	50	50	50	164

степен на замърсеност 3	3	3	57	58	59	180
Описание хил.м ³ /год.	Доставяне на вода с непитейни качества					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Количества доставена вода с непитейни качества	0	0	56	56	56	168

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

Коефициент за степен на замърсеност на отведени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,24	1,43	1,21	1,21	1,21
Коефициент за замърсеност степен 2	1,72	1,66	1,67	1,67	1,67
Коефициент за замърсеност степен 3	2,21	2,10	2,31	2,31	2,31

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно чл. 12.1 от Указания НРЦВКУ, като е определил същите по методика, при която се изчислява приноса на товара от БПК₅ към общия товар на промишлеността, както следва:

Степен на замърсеност	Товар по БПК ₅ , т/год.	Дял от товара	Препоръчителни стойности		Разлика	Дял от товара, отнесено към разликата	Изчисления
			min	max			
Степен на замърсеност 1	38 816	21%	1,1	1,6	0,5	0,11	1,21
Степен на замърсеност 2	29 970	16%	1,6	2	0,4	0,07	1,67
Степен на замърсеност 3	114 400	62%	2	2,5	0,5	0,31	2,31
Общ товар, кг/год.	183 186	100%					

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени по БП		Цени за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция	
	2017 г.	2018 г.		2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,168	1,463	1,286	1,302	1,302
Отвеждане на отпадъчни води	0,152	0,165	0,201	0,211	0,217
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	1,051	0,730	0,675	0,674	0,688
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	1,299	1,045	0,815	0,813	0,830
степен на замърсяване 2	1,808	1,209	1,125	1,123	1,146
степен на замърсяване 3	2,328	1,533	1,562	1,559	1,591
Доставяне на вода с непитейни качества	0,000	0,000	1,075	1,098	1,268

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителната разпоредба на ЗРВКУ, с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за София област за 2015 г., 2016 г. и 2017 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно предвижданията на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза 2018-2020 г., одобрена с Решение № 654 от 30.10.2017 г. на Министерския съвет.

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

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 месечен разход за вода на член от домакинството	лева	5,544	5,544	7,965	7,926	7,260	7,341	7,406
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	607	560	468	484	501	518	537
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2018-2020 г.	%				3,40%	3,50%	3,50%	3,50%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	15,175	14,000	11,700	12,100	12,510	12,930	13,370
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,42	5,00	4,179	4,321	4,468	4,619	4,777
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители ВС "Помпено водоснабдяване" (с ДДС)	лв./куб.м	2,39	2,39	2,39	2,39	2,593	2,622	2,645
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители ВС "Смесено водоснабдяване" (с ДДС)	лв./куб.м	1,87	1,87	1,87	1,87			
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители ВС "Гравитачно водоснабдяване" (с ДДС)	лв./куб.м	1,62	1,62	1,62	1,62			

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:

$$Q = Q_r + Q_i,$$

където:

Q_r 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_r ;

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. София, е определена стойност

на коефициент Е, както следва:

$E_{2019} = 0,040\%$

$E_{2020} = 0,040\%$

$E_{2021} = 0,040\%$

В бизнес плана са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага коефициент Qp, както следва:

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
реконструкция на външен водопровод от РВ Въртопа			2	2	2
изграждане на напорен резервоар			5	5	5
Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
КПС Костинброд		5	5	5	5
ПС за отпадъчни води и колектор (Златица)		0	58	58	58
Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСОВ Костинброд		188	190	188	190
ПСОВ Етрополе		157	149	151	153
ПСОВ Пирдоп		124	151	155	158
ПСОВ Правец			0	0	140
ПСОВ Белчин			31	31	31
ПСОВ Ботевград			317	329	331

Следва да се има предвид, че съгласно §14, ал. 1 от Преходни и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. - ДВ, бр. 103 от 2013 г., изм. и доп. - ДВ, бр. 58 от 2015 г.), *настоящият регулаторен период по смисъла на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ се удължава до 31 декември 2016 г. Следващият 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.), с което са приети НРКВКУ и НРЦВКУ, изрично е посочено, че двете наредби се прилагат *за регулаторния период, започващ от 1 януари 2017 г.* Съгласно чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ регулаторният период е с продължителност от пет години.

Съобразно нормативно определената продължителност на регулаторния период (2017 г. – 2021 г.) на бизнес плановете по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, ВиК операторът „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е разработил и предложил за одобрение бизнес план за петгодишния регулаторен период 2017 г. – 2021 г.

Във връзка с настъпилата промяна в границата на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София след присъединяване на община Ботевград към АВиК - София, съгласно Решение № 1 по Протокол от проведено на 28.01.2019 г. извънредно заседание на общото събрание на АВиК – София област, по т. 1 от дневния ред, е взето решение за сключване на Допълнително споразумение № 1 към Договор № 92-00-1 за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, сключен на 16.03.2016 г.

Разпоредбата на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ определя, че Комисията одобрява предложения от ВиК оператора бизнес план, ако отговаря на следните изисквания: годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите са разработени с оглед бъдещо постигане на дългосрочните нива на показателите по чл. 9, ал. 2 от ЗРВКУ, както и с методиката по чл. 9, ал. 4 от ЗРВКУ; инвестиционната програма и разходите за експлоатация, поддръжка, ремонт и управление на ВиК системите съответстват на техническата част на бизнес плана; предложените цени съответстват на останалите параметри от икономическата част на бизнес плана и на методиката за ценообразуване, определена в наредбата по чл. 13, ал. 5 от ЗРВКУ; съответства на принципите и задължителните разпоредби на ЗРВКУ.

Предвид посочените по-горе обстоятелства, свързани с предвидените в ЗВ процедури, които е следвало да се проведат преди представяне на бизнес плана на

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София за одобряване от КЕВР, същият не е можело да бъде одобрен преди изтичане на 2017 г. и 2018 г., които са първата и втората година от нормативно определения регулаторен период 2017-2021 г. Това обстоятелство следва да бъде съобразено при одобряване на бизнес плана и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услугите, предоставяни от оператора.

Цени за първия и втория ценови период не са утвърждавани от КЕВР и не са влезли в сила през 2017 г. и 2018 г. – първата и втората година от нормативно определения регулаторен период 2017-2021 г., поради което не може да се приложи изискването за изменение с инфлационен индекс, намален с коефициент X, и цените за ВиК услугите на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София за 2019 г. са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Цени за утвърждаване за 2019 г.
Доставяне вода на потребителите	1,286
Отвеждане на отпадъчни води	0,201
Пречистване на отпадъчни води	
Битови и приравнените към тях потребители	0,675
Промислени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,815
степен на замърсяване 2	1,125
степен на замърсяване 3	1,562
Доставяне на вода с непитейни качества	1,075

Анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите:

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване 2019 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС	2,594
Социална поносимост на цените на ВиК услугите лв./м ³ с ДДС, изчислена съгласно данни от НСИ за средномесечен располагаем паричен доход на лице от домакинство за област София за 2017 г. в размер на 468 лв.	4,179
Заклучение: цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

Изказвания по т.2.:

Докладва И. Касчиев. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София са представили бизнес план за новия регулаторен период на 06.07.2016 г. Към онзи момент обособената територия на този оператор е била променена от 07.06.2016 г. Имало е решение на Общото събрание на АВиК, че територията се променя с присъединяване на община Ботевград, с което операторът се окрупнява в цялата област. Тази промяна не е била отразена в бизнес плана на оператора, нито е била отразена в анекс към договора, сключен между оператора и Асоциацията. В тази връзка с Решение № САП-4 от 23.05.2017 г. административното производство е спряно до отпадане на причините за неговото спиране. След постановяване на това решение в Комисията е постъпила доста информация за общи предприети действия от страна на министерството - възложена процедура, избор на консултанти, които да подпомагат асоциациите при изготвянето и сключването на техните анекси. Конкретно за това дружество, този анекс е бил сключен на 28.01.2019 г. Считано от 01.04.2019 г. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е започнало да предоставя услуги и да експлоатира публичните ВиК мрежи и в община Ботевград. След сключването на анекса е възобновена комуникацията с оператора и дружеството е представило изменен бизнес план на 22.07.2019 г. В последствие със заявление от 16.09.2019 г. дружеството е информирало, че са установени технически грешки и част от справките в бизнес плана са били коригирани. Към този момент от страна на МРРБ не е представена информация за изготвен окончателен протокол за разпределение на собствеността на ВиК активите в община Самоков (една от общините в

обособената територия). Има информация, че там продължава да оперира едно общинско дружество „Чамкория“, което поддържа публични ВиК активи за отвеждане и пречистване на отпадъчните води. Изпратено е запитване до МРРБ и АВиК по този въпрос. Становището на МРРБ е отразено в доклада, че тези въпроси са извън компетентността на КЕВР и не следва да се анализират при процедурата за разглеждане и одобряване на бизнес плана. До момента няма информация Асоциацията да се е събрала и да е съгласувала този бизнес план, който е внесен на 19 юли и в Асоциацията. До момента няма информация АВиК да има решение на Общото събрание. На запитванията към Асоциация отговор не е получен. Такава информация не е открита и на интернет страницата на Областна администрация. В доклада подробно е представена информация за техническата и икономическа част на бизнес плана. Работната група счита, че те са изготвени съгласно указанията на Комисията. Предложените цени както за 2019 г., така и за одобряване за 2020 – 2021 г., са под прага на социална поносимост за област София.

Предвид гореизложеното, работната група предлага Комисията да разгледа и приеме следните решения:

I. На основание чл. 55, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс, във връзка с чл. 13, ал. 8 от Закона за енергетиката и чл. 5 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги да вземе решение, с което да възобнови административното производство, спряно с Решение № САП-4 от 23.05.2017 г. на КЕВР, по заявлението на ВиК оператора за одобряване на бизнес план и ценовото заявление.

II. На основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с конкретно посочените норми от ЗЕ, ЗРВКУ и НРЦВКУ, работната група предлага КЕВР:

1. Да разгледа и приеме настоящия доклад;
2. Да приеме проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София;
3. Да определи дата, час и място на провеждане на открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията;
4. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София или други упълномощени от тях представители на дружеството;
5. Да определи дата, час и място на провеждане на обществено обсъждане, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията;
6. Да покани чрез съобщение на интернет страницата на Комисията за участие в общественото обсъждане на проекта на решение заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката;
7. Да определи 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

И. Н. Иванов установи, че няма изказвания и насрочи откритото заседание за 09.10.2019 г. от 10:00 часа. в зала IV на КЕВР и обществено обсъждане за 09.10.2019 г. от 10:10 часа

И. Н. Иванов подложи на гласуване проекта на решение с направените допълнения.

Предвид гореизложеното, Комисията

РЕШИ:

I. На основание чл. 55, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс, във връзка с чл. 13, ал. 8 от Закона за енергетиката и чл. 5 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, възобновява административното производство, спряно с Решение № САП-4 от 23.05.2017 г. на КЕВР, по заявление с вх. №

В-17-01-7 от 06.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-01-8 от 06.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги.

II. На основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 2, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги:

1. Приема доклад относно заявление с вх. № В-17-01-7 от 06.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-01-7 от 22.07.2019 г. и заявление с вх. № В-17-01-8 от 06.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-01-11 от 22.07.2019 г., изменено със заявление с вх. № В-17-01-11 от 16.09.2019 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение по т.1 и т.2 на 09.10.2019 г. от 10:00 ч.;

4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, или други, упълномощени от тях представители на дружеството;

5. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 09.10.2019 г. от 10:10 ч.;

6. За участие в общественото обсъждане на проекта на решение да бъдат поканени чрез съобщение на интернет страницата на Комисията заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители;

7. Датата и часът на провеждане на откритото заседание и общественото обсъждане да бъдат обявени на интернет страницата на КЕВР;

8. Докладът и проектът на решение да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

9. Определя 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

В заседанието по **точка втора** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Светла Тодорова, Ремзи Осман, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **пет гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Светла Тодорова – за, Ремзи Осман - за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова – за), от които **два гласа** (Димитър Кочков, Пенка Трендафилова) на членовете на Комисията със стаж във В и К сектора.

РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

По т.1. както следва:

I. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца 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“;

II. Утвърждава, считано от 01.12.2017 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.;

III. Приема анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана;

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.

По т.2. както следва:

I. На основание чл. 55, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс, във връзка с чл. 13, ал. 8 от Закона за енергетиката и чл. 5 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, възобновява административното производство, спряно с Решение № САП-4 от 23.05.2017 г. на КЕВР, по заявление с вх. № В-17-01-7 от 06.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-01-8 от 06.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги.

II. На основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 2, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги:

1. Приема доклад относно заявление с вх. № В-17-01-7 от 06.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-01-7 от 22.07.2019 г. и заявление с вх. № В-17-01-8 от 06.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-01-11 от 22.07.2019 г., изменено със заявление с вх. № В-17-01-11 от 16.09.2019 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение по т.1 и т.2 на 09.10.2019 г. от 10:00 ч.;

4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, или други, упълномощени от тях представители на дружеството;

5. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 09.10.2019 г. от 10:10 ч.;

6. За участие в общественото обсъждане на проекта на решение да бъдат поканени чрез съобщение на интернет страницата на Комисията заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители;

7. Датата и часът на провеждане на откритото заседание и общественото обсъждане да бъдат обявени на интернет страницата на КЕВР;

8. Докладът и проектът на решение да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

9. Определя 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

Приложения:

1. Доклад с вх. № В-Дк-215/30.09.2019 г. и Решение на КЕВР № БП-Ц-7 от 03.10.2019 г. - одобряване на бизнес план и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Враца след отмяна на Решение № БП-Ц-22 от 30.11.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране с влязло в сила Решение № 10477 от 05.07.2019 г. по адм. дело № 8759 от 2018 г. на Върховния административен съд;

2. Доклад с вх. № В-Дк-216/30.09.2019 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-01-7 от 06.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-01-7 от 22.07.2019 г. и заявление с вх. № В-17-01-8 от 06.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-01-11 от 22.07.2019 г., изменено със заявление с вх. № В-17-01-11 от 16.09.2019 г.

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

.....
(С. Годорова)

.....
(Р. Осман)

.....
(Д. Кочков)

.....
(П. Трендафилова)

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н.ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

Р. ТОТКОВА

Протоколирал:

(А. Фикова - главен експерт)