



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране



РЕШЕНИЕ

№ БП-Ц-5

от 09.06.2017 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 09.06.2017 г., след като разгледа заявление с вх. № В-17-15-13 от 04.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД (правоприемник на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Добрич) като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-15-13 от 19.07.2016 г., заявление с вх. № В-17-15-13 от 11.08.2016 г., заявление с вх. № В-17-15-13 от 02.03.2017 г. и заявление с вх. № В-17-15-13 от 12.04.2017 г., както и заявление с вх. № В-17-15-4 от 02.03.2017 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги и доклад с вх. № В-Дк-63 от 02.06.2017 г., установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-15-13 от 04.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-15-13 от 19.07.2016 г., заявление с вх. № В-17-15-13 от 11.08.2016 г., заявление с вх. № В-17-15-13 от 02.03.2017 г. и заявление с вх. № В-17-15-13 от 12.04.2017 г., и заявление с вх. № В-17-15-4 от 02.03.2017 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК 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 плановете по чл. 10, ал. 1, не по късно от 6 месеца преди изтичането на последната година, съгласно действащия бизнес план.

С изменението на § 14 от Преходни и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИД на ЗВ), обн. 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-21 от 08.12.2014 г. на КЕВР, ВиК операторът има одобрен бизнес план за периода 2009 – 2013 г., удължен до 31.12.2015 г., и одобрен с Решение № БП-50 от 22.06.2016 г. на КЕВР допълнен бизнес план за 2016 г.

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

- Бизнес план с вх. № В-17-15-13 от 04.07.2016 г. за две водоснабдителни системи (ВС „Добрич“ и ВС „Албена“), който не е съобразен с чл. 14, ал. 2 от ЗРВКУ, съгласно който ВиК операторите прилагат принципа на единна цена на ВиК услуга на обособената територия, който се спазва задължително за цените на ВиК услугите „доставяне на вода на потребителите и/или на други ВиК оператори“ и „отвеждане на отпадъчните води“. Към бизнес плана не е представено заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;

- Изменения и допълнения на бизнес плана с вх. № В-17-15-13 от 19.07.2016 г. (дружеството е представило в Комисията обединена справка за ВС „Добрич“ и ВС „Албена“) и с вх. № В-17-15-13 от 11.08.2016 г. (в отговор на писмо с изх. № В-17-15-13 от 27.07.2016 г. на Комисията);

- След проведено на 01.02.2017 г. обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, са представени проект на бизнес план с вх. № В-17-15-13 от 02.03.2017 г. и заявление с вх. № В-17-15-4 от 02.03.2017 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги. В последствие с вх. № В-17-15-13 от 12.04.2017 г. е представен и окончателен изменен проект на бизнес план.

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.

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 Добрич“ АД с ЕИК 204219357 е правоприемник на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Добрич с ЕИК 834026369. Промяната е вписана в Търговския регистър под № 2016082417326.

„Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД с ЕИК 204219357 е със седалище и адрес на управление: гр. Добрич 9300, ул. „Трети март“ № 59. Дружеството е с капитал в размер на 2 445 646 лв. (два милиона четиристотин четиридесет и пет хиляди, шестстотин четиридесет и шест лв.), разпределен в 2 445 646 (два милиона четиристотин четиридесет и пет хиляди, шестстотин четиридесет и шест) броя поименни, безналични акции, всяка с номинална стойност от по 1 (един) лв. Акционери в капитала на дружеството са държавата, чрез министъра на регионалното развитие и благоустройството с 1 843 888 (един милион осемстотин четиридесет и три хиляди осемстотин осемдесет и осем) акции по 1 лев, представляващи 75,39 % от капитала на дружеството и „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас с 601 758 (шестстотин и една хиляди седемстотин петдесет и осем) акции по 1 лев всяка, представляващи 24,61 % от капитала на дружеството.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите и се представлява от Изпълнителния директор – Димитър Радушев Радушев. Предметът му на дейност е: поддържане и експлоатация на външни водоснабдителни и канализационни мрежи и системи, пречиствателни станции и съоръжения на територията на общините, реконструкция и модернизация на стопанисваните основни фондове, провеждане на химико-бактериологичен контрол на качествата на питейната и отпадъчната вода, съгласно БДС, инженерингова дейност, проучване, проектиране, изследване, инвестиране и строителство на В и К обекти, автоматизирани системи за управление на В и К мрежи и съоръжения в страната и в чужбина и съвместни дейности с наши и чуждестранни фирми, производство, ремонт и възстановяване на ВиК апаратури, фасонни части, сервизна дейност, проверка, поддържане и ремонт на измервателни уреди за питейна вода, извършване на пуско-накладъчна дейност на ел.съоръжения, ВиК и транспортни услуги на населението и на фирми с основна сфера на дейност, покупка на стоки или 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, стоков контрол, сделки с интелектуална собственост, хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни или други услуги, покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба специализирани услуги с наличната техника и апаратура, отдаване под наем на недвижимо имущество и всяка друга дейност, която не е забранена от закона.

С решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. ДВ. бр. 47 от 2009 г.) във връзка с чл.198а от Закона за водите (ЗВ) са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на ВиК оператора под номер 14, съвпадаща с административните граници на област Добрич и включваща общини: Добрич-град, Балчик, Генерал Тошево, Добричка (села), Каварна, Крушари, Тервел и Шабла.

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 Добрич” АД е учредена асоциация по ВиК (АВиК) - Добрич с БУЛСТАТ 176661208.

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 - Добрич и ВиК оператора на 07.03.2016 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.

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 Добрич” АД. 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 Добрич” АД 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 Добрич” АД 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 Добрич” АД 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 Добрич” АД 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 Добрич” АД, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 6 000 000 лева без ДДС, или средно в размер на 400 000 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	210	300	300	300	300	1 710
Отвеждане на отпадъчна вода	30	50	50	50	50	280
Пречистване на отпадъчна вода	160	50	50	50	50	410
Общо	400	400	400	400	400	2 400

В окончателния бизнес план на „Водоснабдяване и канализация Добрич” АД, инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	3 331	2 808	1 648	1 518	1 561	10 867	85%	10 777	90
Отвеждане:	115	113	146	144	142	659	5%	584	75
Пречистване:	191	190	284	300	295	1 261	10%	1 036	225
Общо	3 637	3 111	2 079	1 963	1 998	12 787	100%	12 397	390

Предложените от дружеството инвестиции в публични активи многократно надхвърлят задължителните инвестиции по договор като обща сума, и суми за трите услуги.

Видно от Протокол № 3 от проведено на 16.08.2016 г. общо събрание на АВиК, с обособена територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация Добрич ” АД, публикуван на интернет страницата на Областна администрация Добрич, по т. 3 от дневния ред, АВиК е съгласувала проекта на бизнес план на „Водоснабдяване и канализация Добрич ” АД, за периода 2017-2021 г.

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

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

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

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестниците „Труд“ и „Първи частен областен всекидневник“ от 09.08.2016 г. Дружеството е представило заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на 03.02.2017 г.

Окончателният бизнес план 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 не съответстват на утвърдените от КЕВР образци, поради което не са изпълнени т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ. Не е представена информация по всички теми от структура на текстовата част на бизнес плана в съответствие с изискванията на НРКВКУ и Указания НРКВКУ (II. Техническа част, т. 3.1 Анализ на нивото на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води, т. 4.2 Анализ на качеството на отпадъчните води, постъпващи за пречистване на ПСОВ, с оценка на приноса на битовия поток, производствените отпадъчни води, дъждовните води и инфилтрацията; изпълнение на стандартите за качество на изход ПСОВ). В текстовата част не е представена информация относно предвидените мерки за оползотворяване на утайките от ПСОВ, не е представен анализ и проучване на всички възможности за оползотворяване на утайките, както и Програма за оползотворяването на натрупаната утайка преди и генерираната през регулаторния период утайка.

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 длъжностно 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 01.02.2017 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, 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.

С писмо с вх. № В-17-15-13 от 27.04.2017 г., Басейнова дирекция „Черноморски район“ (БДЧР) информира Комисията за факти и обстоятелства, които иска да бъдат взети предвид при разглеждането на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД за регулаторен период 2017-2021 г., както следва:

- „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД няма издадени и действащи разрешителни за водоземане с цел водоснабдяване на населени места в област Добрич, поради което територията обслужвана от ВиК оператора се стопанисва, поддържа и експлоатира без действащи такива, с изключение на 3 населени места, за които са издадени разрешителни на името на община Шабла (с. Езерец, с. Крапец и с. Дуранкулак).

- „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД няма учредени и приети санитарно-охранителни зони (СОЗ) около водоизточниците за питейно-битово водоснабдяване. Съгласно чл. 5 от *Наредба № 3 от 2000 г. за условията и реда за проучване, проектиране, утвърждаване и експлоатация на СОЗ около водоизточниците и съоръженията за питейно-битово водоснабдяване и около водоизточниците на минерални води, използвани за лечебни, профилактични, питейни*

и хигиенни нужди, експлоатация на водоизточник и/или съоръжение, независимо от формата на собствеността му, без установена СОЗ е **забранена**.

- „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД има неплатени такси за водовземане и заустване на отпадъчни води за периода 2007-2016 г., като задълженията за периода 2007-2014 г. в размер на 3,9 млн. лв. са установени с 2 броя влезли в сила Акта за установяване на публични държавни вземания. Наличието на неплатени публични задължения прави невъзможно издаването на разрешителни за водовземане на дружеството.

С писмо с изх. № В-17-15-13 от 05.05.2017 г. Комисията е уведомила Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) и областния управител на област Добрич и председател на АВиК Добрич за писмо с вх. № В-17-15-13 от 27.04.2017 г. на БДЧР, като е поискана информация по отношение действията, които е предприел принципалът на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД за погасяване на натрупаните задължения за такси за водовземане и заустване на отпадъчни води за периода от 2007-2016 г. и за издаване на действащи разрешителни за водовземане; прегледа на бизнес плана на ВиК оператора за периода 2017-2021 г. по отношение изпълнението на изискванията на ЗВ за ползване на водоизточници, включително изграждане на СОЗ и издаване на разрешителни за водовземане; наличието на изложените в писмото на БДЧР проблеми, свързани с липсата на издадени действащи разрешителни за водовземане и липсата на изградени СОЗ около водоизточниците за питейно-битово водоснабдяване и действията предприети от АВиК по този въпрос. До момента в Комисията не е постъпила поисканата информация.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

„Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, предоставя ВиК услуги на цялата територията на област Добрич в общини: Добрич-град, Балчик, Генерал Тошево, Добричка (села), Каварна, Крушари, Тервел и Шабла. 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, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	180 601	177 373	175 596	173 818	172 040	170 281
Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	48 247	48 363	47 894	47 426	46 958	46 496
Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	50 780	55 421	54 943	54 467	53 991	53 522
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора (брой)	брой	180 601	177 373	175 596	173 818	172 040	170 281
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	216	216	216	216	216	216
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	7	7	7	7	7	7

Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	10	10	10	10	10	10
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	216	216	216	216	216	216

От таблицата е видно следното:

- Общият брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води, за 2017 г. е незначително по-голям спрямо 2015 г.;
- Общият брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води е без промяна за периода 2017-2021 г. спрямо 2015 г.;
- Общият броят население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване на отпадъчни води, за 2018 г. е по-малък спрямо 2017 г.;
- Общият брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води е без промяна за периода 2017-2021 г. спрямо 2015 г.;

Същевременно съгласно т. 1.29 от Протокола за обсъждане, ВиК операторът е посочил, че от 01.05.2016 г. от страна на общините са предадени за експлоатация канализационни мрежи в гр. Каварна, гр. Тервел, гр. Кранево и с.Оброчище.

В тази връзка следва да се отрази ефекта от нарастването на население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води, в: Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“; Приложение 1 „Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества“; Приложение 2: Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана и техния ефект върху фактурираните количества; както и следва да се отрази промяната на броя населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

Съгласно т. 1.29 от Протокола за обсъждане на бизнес плана - през 2018 г. се очаква въвеждане в експлоатация и предаване на дружеството на ПСОВ Тервел.

В тази връзка следва да се отрази ефектът от нарастването на население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване в: Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“; Приложение 1 „Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества“; Приложение 2: Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана и техния ефект върху фактурираните количества; както и следва да се отрази промяната на броя населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

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	196	196	196	196	196	196
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	184	184	184	184	184	184
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	69	69	69	69	69	69
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	3 403	3 404	3 404	3 404	3 405	3 405
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	250	250	250	250	250	250
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	76 549	75 584	75 584	75 584	75 584	75 584
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	76 549	75 584	75 584	75 584	75 584	75 584

Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	15 256	16 464	16 464	16 465	16 467	16 469
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	254	314	314	315	315	316
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	7	10	10	10	10	10
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	5	6	7	7	7	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 ВС „Основна“ за новия регулаторен период:

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребители								
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м ³ /год.	47 549 511	46 400 000	42 794 560	41 836 782	40 545 731	39 779 344	39 169 230
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год.	9 395 493	9 349 602	10 302 690	10 317 563	10 318 987	10 274 185	10 297 083
	%	19,76%	20,15%	24,07%	24,66%	25,45%	25,83%	26,29%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	7 526 429	7 526 422	8 596 098	8 648 319	8 700 255	8 686 409	8 734 281
	%	15,83%	16,22%	20,09%	20,67%	21,46%	21,84%	22,30%
Подадена нефактурирана вода А13 (Q3А)	м ³ /год.	1 869 064	1 823 180	1 706 592	1 669 244	1 618 732	1 587 776	1 562 802
	%	3,93%	3,93%	3,99%	3,99%	3,99%	3,99%	3,99%
Общи загуби на вода А15 (Q6)	м ³ /год.	38 154 018	37 050 398	32 491 870	31 519 219	30 226 744	29 505 159	28 872 147
	%	80,24%	79,85%	75,93%	75,34%	74,55%	74,17%	73,71%
	м ³ /км/ден	30,72	29,83	26,15	25,37	24,33	23,74	23,23
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	3 738 129	3 646 360	3 347 184	3 162 488	2 975 464	2 830 552	2 679 604
	%	7,86%	7,86%	7,82%	7,56%	7,34%	7,12%	6,84%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	34 415 889	33 404 038	29 144 686	28 356 731	27 251 280	26 674 607	26 192 543
	%	72,38%	71,99%	68,10%	67,78%	67,21%	67,06%	66,87%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	40 023 082	38 873 578	34 198 462	33 188 463	31 845 476	31 092 935	30 434 949
	%	84,17%	83,78%	79,91%	79,33%	78,54%	78,16%	77,70%
	м ³ /км/ден	32,22	31,30	27,52	26,71	25,63	25,02	24,49
Отвеждане на отпадъчни води								
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год.	4 077 081	4 071 397	4 815 148	4 801 648	5 032 648	5 131 648	5 197 648
	%	54,17%	54,09%	56,02%	55,52%	57,84%	59,08%	59,51%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	2 794 681	2 834 943	3 295 201	3 304 201	3 534 201	3 614 201	3 652 201
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	1 282 400	1 236 454	1 519 947	1 497 447	1 498 447	1 517 447	1 545 447
Пречистване на отпадъчни води								
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	4 155 184	4 840 779	5 091 262	5 128 994	5 476 554	5 590 428	5 577 329
	%	55,21%	64,32%	59,23%	59,31%	62,95%	64,36%	63,86%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	2 859 431	3 582 137	3 291 674	3 303 674	3 533 674	3 613 674	3 651 674
<i>Количества пречистени отпадъчни води</i>	м ³ /год.	2 859 431	3 582 137	3 291 674	3 303 674	3 533 674	3 613 674	3 651 674
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	1 295 753	1 258 642	1 799 588	1 825 320	1 942 880	1 976 754	1 925 655
<i>Пречистени количества отпадъчна вода според:</i>	м ³ /год.	1 295 753	1 258 642	1 799 588	1 825 320	1 942 880	1 976 754	1 925 655

степен на замърсеност 1	м ³ /год.	618 150	630 670	1 108 151	1 133 883	1 251 443	1 285 317	1 234 218
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	442 206	438 159	446 320	446 320	446 320	446 320	446 320
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	235 397	189 813	245 117	245 117	245 117	245 117	245 117

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 84,17% / 32,22м³/км/д през 2015 г. до 77,7% / 24,49 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурирана доставена вода се увеличава от 7 526 хил.м³ през 2015 г. до 8 734 хил.м³ през 2021 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 4 077 хил. м³ през 2015 г. (54,2% от фактурирана доставена вода) до 5 198 хил. м³ (59,5% от фактурирана доставена вода).
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 4 155 хил. м³ през 2015 г. (55,2% от фактурирана доставена вода) до 5 577 хил.м³ (63,9% 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. с добавени прогнозни количества от нови потребители за 2017 г.

Констатира се липса на съответствие между данните за фактурирани отведени и фактурирани пречистени отпадъчни води по години, представени в Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите за периода на бизнес плана“ от една страна и данните, представени в Приложение 1: „Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества“ от друга страна.

Данните за фактурирани отведени и фактурирани пречистени отпадъчни води по години, посочени в Справка № 4 следва да съответстват на данните, посочени в Приложение 1.

Дружеството не е представило данни в Приложение 2 „Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана, и техния ефект върху фактурираните количества“, въпреки че от Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ е видно, че за периода 2017-2021 г. се предвиждат въвеждането в експлоатация и предаването на дружеството на 1 бр. ПСОВ и 2 бр. КПС.

В тази връзка е необходимо да се попълни Приложение 2, като се представи информация за фактурираните водни количества от нови обекти. Данните от Приложение 2 следва да се отразят в Приложение 1.

2.3. Персонал

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

№	Наименование	Доставяне на вода на потребителите							Отвеждане на отпадъчните води						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	480	495	448	435	436	425	414	58	60	59	59	59	59	59
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	453	453	414	404	404	394	394	58	58	59	59	59	59	59

	<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			-9%	-11%	-11%	-13%	-13%			2%	2%	2%	2%	2%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	8,21	7,81	9,11	9,42	9,74	10,07	10,42	8,28	8,59	9,16	9,48	9,80	10,13	10,47
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,49	1,44	1,66	1,71	1,78	1,84	1,90	1,59	1,62	1,79	1,86	1,93	2,00	2,07
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			11%	15%	19%	23%	27%			11%	14%	18%	22%	27%
№	Наименование	Пречистване на отпадъчните води							Общо за дружеството (вкл. нерегулирана дейност)						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	83	85	95	100	100	100	100	633	652	613	605	606	595	584
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	77	85	95	100	100	100	100	600	608	579	574	574	564	564
	<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			23%	30%	30%	30%	30%			-4%	-4%	-4%	-6%	-6%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	8,30	7,98	9,19	9,51	9,83	10,17	10,51	8,26	7,96	9,18	9,50	9,82	10,16	10,50
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,51	1,46	1,68	1,76	1,83	1,89	1,96	1,51	1,47	1,68	1,75	1,81	1,88	1,95
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			11%	15%	18%	22%	27%			11%	15%	19%	23%	27%

Констатира се несъответствие на данните посочени в Справка № 5 „Персонал“ за брой лица и фонд работна заплата по щатно разписание за трите регулирани услуги и данните в представеното щатно разписание от дружеството отново за регулираните услуги.

За услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води числеността на *брой служители на еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)* по т.1.4 е равна на *броя служители по щатно разписание* по т.1.3., т.е. дружеството не е определило коректно брой служители на ЕПЗ. ВиК операторът е посочил, че „Служителите не са коригирани тъй като броя им отговаря на реално заетите в тези услуги и е равен на броя по щатно разписание, т.е. няма свободни бройки отнасящи се до тези услуги.“

Представената обосновка не може да се приеме, тъй като дори да са заети всички бройки по щатно разписание на дружеството, то персоналят на еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) не се приема равен на брой заети по щатно разписание, а се изчислява съгласно т. 3, б. „г“ от Указанията НРКВКУ като броят на персонала на непълна заетост се приравни към еквивалентния му брой на пълна заетост при 8 часов работен ден и 40 часова работна седмица. В допълнение стойността на ЕПЗ се коригира с положителни корекции (извънреден труд, временен персонал и др.), които увеличават работната заетост, и отрицателни корекции (отпуски; отсъствия по болест), влияещи в намаление

на работната заетост.

Във връзка с горното, дружеството следва да ревизира и преизчисли броя на служителите на еквивалент на пълна заетост (ЕПЗ) в съответствие с т. 3, б. „г“ от Указанията НРКВКУ.

В бизнес плана капитализирани разходи за възнаграждения и осигуровки са отделени за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчните води. Съгласно данните за среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ отделените капитализирани разходи за възнаграждение обуславя 5 служители на ЕПЗ, ангажирани с изпълнение на инвестиционната програма за услугата доставяне на вода, и 2 служители на ЕПЗ, ангажирани с изпълнение на инвестиционната програма за услугата отвеждане на отпадъчните води, като броя на водопроводчиците и каналджиите по щатно разписание остава непроменен – съответно 91 бр. и 12 бр.

Същевременно „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД в посочило, че „в дружеството през 2016 г. е обособено самостоятелно строително звено състоящо се от 10 работника и годишен фонд работна заплата в размер на 73 хил.лв. Тяхната задача е да се грижат за текущото капиталово поддържане основно на сгради и съоръжения - основни ремонти. Работниците от това звено участват и при изпълнението на присъединяванията към ВиК мрежата изграждайки отклоненията, а също така извършват и друга строително-монтажна дейност, която не е извън обхвата на регулираната дейност и по тази причина част от техните възнаграждения се отнасят към нерегулираната дейност, съгласно правилата на ЕССО и протоколите от извършената работа“.

В Справка № 8 „Ремонтна програма“ са представени следните данни за брой ремонти:

Параметър	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой ремонти на довеждащи водопроводи	1210	1200	1150	1120	1100
Брой ремонти на участъци от водопроводната мрежа до 10 м.	1 910	1 820	1 710	1 530	1 380
Брой ремонти на СВО	500	500	450	400	350
Общо	3 620	3 520	3 310	3 050	2 830
Брой водопроводчици, по щатно разписание	81	81	81	81	81
Брой водопроводчик инкасатор, по щатно разписание	8	8	8	8	8
Общо	89	89	89	89	89
брой ремонти/водопроводчик/год.	41	40	37	34	32

От таблицата е видно, че на 1 един водопроводчик (без 10 бр. самостоятелно строително звено) се падат средно 37 бр. ремонти/годишно, което е слабо натоварване и не обуславя нуждата от такъв брой водопроводчици на щат, особено в случай, че те не се включват в изпълнението на инвестиционните проекти на дружеството.

Дружеството не е представило данни относно брой персонал в Приложение б: „Справка - обосновка за съществуващи и бъдещи ПСОВ в експлоатация“.

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.						
	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.

Доставяне вода на потребителите	59 325	58 674	53 745	52 538	49 975	48 016	46 251	8 731	8 729	6 892	6 733	6 408	6 162	5 935
Енергийна ефективност		-651	-4 928	-1 207	-2 563	-1 959	-1 765		-2	-1 837	-159	-326	-246	-227
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	1,248	1,265	1,256	1,256	1,233	1,207	1,181							
Отвеждане на отпадъчни води	541	541	564	563	563	562	561	90	90	77	77	77	77	77
Пречистване на отпадъчни води	3 756	3 756	3 359	3 311	3 265	3 219	3 174	548	548	424	418	412	407	401
Енергийна ефективност		0	-397	-48	-46	-46	-45		0	-124	-6	-6	-5	-5
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,720	0,664	0,572	0,543	0,527	0,511	0,496							
Административни нужди	234	250	250	250	250	250	250	33	35	26	26	26	26	26
ОБЩО	63 856	63 221	57 919	56 663	54 053	52 047	50 236	9 403	9 403	7 420	7 255	6 923	6 672	6 439
Темп на изменение спрямо 2015 г.			-9,3%	-11,3%	-15,4%	-18,5%	-21,3%			-21,1%	-22,8%	-26,4%	-29,0%	-31,5%

Дружеството прогнозира намаление на потребената електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 22,04% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход *кВтч/м³ вода на вход ВС* намалява от 1,248 през 2015 г. до 1,181 през 2021 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира намаление на потребената електрическа енергия с 15,50% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход *кВтч/м³ вода на вход ПСОВ* намалява от 0,720 през 2015 г. до 0,496 през 2021 г.

Следва да се отбележи, че през 2018 г. се очаква на дружеството да бъде предадена за експлоатация новоизградената ПСОВ Тервел, за която видно от Приложение 6, поради липса на данни за периода 2018-2021 г. не е прогнозирано потребление на електрическа енергия.

Общото потребление на електрическа енергия за трите услуги, включително и за административни нужди през отчетната 2015 г. е 63 856 МВтч, и се предвижда да се намали с 21,3% през 2021 г. до 50 236 МВтч.

2.5. Утайки от ПСОВ

В Справка № 7 „Оползотворяване на утайките от ПСОВ“ на бизнес плана е представена следната прогноза за действията 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.	1 301	1 121	1 083	1 026	991	958	937
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ПСОВ	тон с.в.	0	0	0	0	0	0	0
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	1 301	1 121	1 083	1 026	991	958	937
<i>Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка</i>	<i>лв./тон с.в.</i>	8,5	9,8	10,2	10,7	11,1	11,5	11,7

За периода на бизнес плана дружеството отчита и планира единствено депониране на утайките от ПСОВ, като същото се извършва на регионално депо в с. Стожер, където утайките ще се използват за запрястване.

ВиК операторът посочва, че не предвижда оползотворяване на утайките от ПСОВ, като представя следната обосновка:

„Няма възможност за оползотворяване на утайката в земеделието, тъй като в региона се отглеждат основно овоцини, зеленчукови култури, лозя, зърнени и фуражни култури, както и ливади и пасища, при които не се допуска оползотворяване

на утайки, които ще са в директен контакт с почвата и ще се консумират в сурово състояние.“

Във връзка с гореизложеното следва да се отбележи, че посочената обосновка не се приема. ВиК операторът следва да представи анализ и проучване на **всички възможности** за оползотворяване на утайките съгласно методите, описани в Националния план за управление на утайките от градските пречиствателни станции за отпадъчни води на територията на Р България за периода 2014-2020 г., включително и в земеделието, тъй като не е представена информация относно състава на утайките и дали същите са характеризирани като опасен отпадък. На база извършения анализ да се планират утайки за оползотворяване в количества, осигуряващи постигането на поставената индивидуална цел за 2021 г. за ниво на показател ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ от 90%.

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Депонирани утайки	тон	1 376	1 276	1 207	1 169	1 113	976	953
	лв./т.	8,0	8,6	9,1	9,4	9,9	11,3	11,5
Оползотворени утайки	тон	0	0	0	0	0	0	0
	лв./т.							

За периода 2017 – 2021 г. дружеството прогнозира разходи за депониране, които са по-високи от средните стойности на ВиК операторите от групата на големите дружества (средна стойност 8,09 лв./т.) и по-ниски от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 16,89 лв./т.).

В тази връзка е необходимо дружеството да обоснове разходите за депониране, като представи документ, показващ определената от общината цена (такса), по която ще депонира утайки на с. Стожер, като се посочи изрично, че цената (таксата) не включва отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците.

В случай, че дружеството прогнозира разходи за оползотворяване, същите следва да се обосноват в текстовата част на бизнес плана.

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	4 100	4 100	3 998	3 866	3 660	3 401	3 177	-2,5%	-22,5%
Общо ремонти канализация	1 423	1 410	1 374	1 342	1 307	1 273	1 238	-3,4%	-13,0%
Общо ремонти ПСОВ	9	9	7	7	7	7	9	-22,2%	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	3 029	3 017	3 050	3 065	3 124	3 139	3 200	0,7%	5,7%
Общо ремонти канализация	211	218	231	237	243	250	255	9,5%	21,0%
Общо ремонти ПСОВ	66	66	72	75	75	76	77	9,4%	17,0%

От таблицата е видно следното:

Общият брой на оперативните ремонти водоснабдяване намаляват с 2,5% (2017 г. спрямо 2015 г.) и с 22,5% (2021 г. спрямо 2015 г.). Същевременно общата стойност на обектите се увеличава с 0,7% (2017 г. спрямо 2015 г.) и с 5,7% (2021 г. спрямо 2015 г.)

Общият брой на оперативните ремонти канализация намаляват с 3,4% (2017 г. спрямо 2015 г.) и с 13% (2021 г. спрямо 2015 г.). Същевременно общата стойност на обектите се увеличава с 9,5% (2017 г. спрямо 2015 г.) и с 21% (2021 г. спрямо 2015 г.)

Общият брой на оперативните ремонти ПСОВ намаляват с 22% (2017 г. спрямо 2015 г.) и са без промяна 2021 г. спрямо 2015 г.). Същевременно общата стойност на обектите се увеличава с 9,4% (2017 г. спрямо 2015 г.) и с 17% (2021 г. спрямо 2015 г.)

Увеличението на общата стойност на обектите на фона на намаляващия брой ремонти, ВиК операторът обосновава по следния начин:

„Броят ремонти и тяхната стойност са съобразени с прогнозите за броя на аварията и съоръженията подлежащи на планов ремонт през съответната година. Съществени ремонти дълго време са били отлагани поради липса на средства, като съоръженията са ремонтирани само в случай на крайна нужда или авария. За наваксване на изоставането на плановия ремонт и при положение, че се планира от 2017 г. да започне изпълнението на водния цикъл на гр. Добрич, ремонтната програма е насочена основно към довеждащите водопроводи и съоръженията по тях, които са с по-голям диаметър и по-висока стойност на единица ремонтна дейност. Друг фактор оказващ влияние върху нарастването на средния разход за ремонт е нарастването на разходите за труд включени в стойността на ремонта, което е съобразено с дадените от КЕВР указания за максимално допустимото нарастване за плановия период.“

Във връзка с горепосочената обосновка следва да се отбележи, че в ремонтната програма като оперативни ремонти се посочват аварийни ремонти. В случай, че в предложената ремонтна програма са предвидени планови ремонти, то същите следва да се изключат и да се посочат в инвестиционната програма на дружеството.

В Справка № 12 „Годишни разходи“ са посочени следните данни относно видовете разходи за оперативен ремонт:

Направление оперативен ремонт/вид разход	ед. мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Водоснабдяване								
Разходи за материали за оперативен ремонт	хил.лв.	0	0	0	0	0	0	0
Разходи за външни услуги за оперативен ремонт	хил.лв.	1 355	1 342	1 355	1 355	1 355	1 355	1 355
Разходи за трудови възнаграждения и социални осигуровки за оперативен ремонт	хил.лв.	1 674	1 675	1 695	1 711	1 769	1 784	1 845
Общо разходи водоснабдяване	хил.лв.	3029	3017	3050,2	3065,7	3124,3	3139,3	3200,5
Канализация								
Разходи за материали за оперативен ремонт	хил.лв.	11	18	11	11	11	11	11
Разходи за външни услуги за оперативен ремонт	хил.лв.	43	43	43	43	43	43	43
Разходи за трудови възнаграждения и социални осигуровки за оперативен ремонт	хил.лв.	157	157	177	183	189	195	202
Общо разходи канализация	хил.лв.	211	218	231	237	243	249	256
ПСОВ								
Разходи за материали за оперативен ремонт	хил.лв.	0	0	0	0	0	0	0
Разходи за външни услуги за оперативен ремонт	хил.лв.	48	48	48	48	48	48	48
Разходи за трудови възнаграждения и социални осигуровки за оперативен ремонт	хил.лв.	18	18	25	27	28	29	30
Общо разходи ПСОВ	хил.лв.	66	66	73	75	76	77	78

От таблицата е видно следното:

- и за трите направления оперативен ремонт се констатира несъответствие за 2015 г. по видове разходи, посочени в бизнес плана от една страна и в ЕССО от друга

страна. **В тази връзка данните следва да се приведат в съответствие и на тази база да се прогнозира разходите за регулаторния период 2017-2021 г.;**

- за оперативните ремонти за направления водоснабдяване и ПСОВ не са предвидени разходи за материали, а същевременно са предвидени разходи за трудови възнаграждения и социални осигуровки;

- и за трите направления оперативен ремонт не се прогнозира намаление на разходите за външни услуги, въпреки прогнозираното намаление на броя ремонти. **В тази връзка разходите за външни услуги за периода 2017-2021 г. следва да се коригират, като се отчете намалението на прогнозирания брой аварии;**

Също така се констатира несъответствие в представените данни за 2015 г. относно броя ремонти на участъци от канализационната мрежа с дължина под 10 м., както и относно общата стойност на ремонти на участъци от водопроводната и канализационната мрежа с дължина под 10 м. в Справка № 8 „Ремонтна програма“ от една страна и в Приложение 3: „Справка – обосновка за единични цени за ремонт и подмяна на ВиК мрежи“ от друга страна.

В тази връзка данните за 2015 г. относно броя ремонти на участъци от канализационната мрежа с дължина под 10 м., както и относно общата стойност на ремонти на участъци от водопроводната и канализационната мрежа с дължина под 10 м, посочени в Справка № 8 следва да съответстват на данните, посочени в Приложение 3.

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

Водоснабдяване: 2015 г.: ремонт на довеждащи водопроводи (29,9%), ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (26,8%), ремонт на СВО (14,7%), ремонт на водоизточници (12%), ремонт на оборудване, апаратура и машини за водоснабдяване (9,4%). Тези съотношения не се променят съществено към 2021 г.

Канализация: 2015 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (58,9%), ремонт на СКО (19,5,0%), ремонт на оборудване, апаратура и машини за канализация (12,8%), профилактика (прочистване, продухване, други) (5,2%). Тези съотношения не се променят съществено към 2021 г.

ПСОВ: 2015 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречиствана (70%), ремонт на помпи за пречистване (19,1%), ремонт на съоръжения за пречистване (6,4%), ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване (4,5%). Тези съотношения не се променят съществено към 2021 г.

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

2.7.1. Регистри

Система СКАДА

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *автоматизираната система дава възможност за управление, контрол и визуализация на обекти от системата на ВиК, като бункер помпени станции, централни помпени станции, помпени станции, черпателни резервоари, водонапорни водоеми и други, както и изграждане на архиви за разходи, дебити, алармени и аварийни събития.*

Системата е изградена на базата на високотехнологични решения и работи дистанционно в GSM/GPRS среда.

Регистър на активи

Съгласно посочената в бизнес плана информация, във „ВиК Добрич“ АД има създаден регистър на активите, в който се поддържа информация за следните характеристики на активите: местонахождение; предназначение; година на завеждане; срок на амортизиране; други реквизити свързани с полезния му живот преоценен резерв и други свързани с неговата настояща и историческа стойност.

На основание на чл. 64 от Указания НРКВКУ за регулаторния период 2017-2021 г., дружеството ще изпълни задължението си и не по-късно от края на втората (2018) година ще внедри Регистър на активите с необходимите реквизити.

Това свое задължение се покрива и от Договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, по силата на който „ВиК Добрич“ АД се задължава да изготви не по-късно от пет години от датата на влизане в сила на Договора и да поддържа за срока на същия регистър на всички активи и на спомагателна инфраструктура, както и да осигури на АВиК постоянен достъп до данните, съдържащи се в този регистър. Регистърът на активите се изготвя във форма утвърдена, съгласно приложение към цитирания договор.

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „ВиК Добрич“ АД има разработена ГИС система, съвместно с Община Добрич. Същата е изработена само за града и не е актуализирана.

Дружеството разполага с информационна система на съществуващите ВиК съоръжения и с цифрови кадастрални основи на част от населените места от обслужваната територия.

Регистър на аварияте

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството разполага с изградена система за регистриране на възникнали водопроводни и канализационни аварии, включваща отбелязване в дневник и в дигитален регистър на докладвани от клиенти и персонала на дружеството видими аварии, както и течове, локализирани в резултат на активни контролни дейности.

При поэтапното въвеждане на водомерните зони се планират дейности за откриване на скрити аварии след анализ на резултатите от проведени измервания в съответната зона. Локализираните възможни аварии се докладват и влизат в списъка за оперативно отстраняване от експлоатационните звена.

Регистърът на аварияте предоставя обратна информация към ръководния състав от ремонтните звена за извършената работа. Тази информация служи за:

- Проследяване развитието по регистрираните течове, т.е. бързина и качество на отстраняване на аварияте.

- Изготвяне на доклади и отчетоводяване на дейността – определяне на ефективността и анализ на ползите и разходите.

- Допълване и актуализиране на базата данни за мрежите – при разкриване на аварията се проверяват материал, диаметър, дълбочина на тръбата, връзки с останалата мрежа, които се сверяват с наличната информация и карти.

- Създаване на карти, съдържащи местоположенията на отстранените аварии с оглед приоритизация и планиране на дейности по рехабилитация на тръбопроводи.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, всички постъпили проби и резултатите от възложените изпитвания се регистрират във входящо изходящ журнал. Издадените протоколи от изпитване се регистрират в „Журнал за регистриране на заявки, договори, протоколи за вземане на проби и протоколи от изпитване. Ежегодно в електронен формат на МЗ се докладват резултатите от изпълнение на мониторинговата програма.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, на всички пречиствателни станции за отпадъчни води се правят анализи /мониторинг/ в акредитирана лаборатория, съгласно разрешителните за заустване. Ежедневен технологичен контрол се прави в ПСОВ-Добрич, Балчик и Албена.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в бизнес плана информация, оплакванията от потребителите се отразяват в изградена софтуерна програма към деловодството на „ВиК Добрич” АД. За всеки подаден сигнал за оплакване от потребителите се поставя входящ номер и се въвежда в регистъра. Автоматично се отразява датата на въвеждане. Извършва се кратко описание на поставения проблем и името на подателя на оплакването. На всеки отговор на постъпило оплакване се поставя изходящ номер с дата на отговора. При необходимост може да бъде изготвена справка с постъпилите оплаквания и съответните отговори за определен период

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, на всяка пречиствателна станция за отпадъчни води има отчетни книги за различните видове отпадъци. Отчетността на данни за дейностите с утайки се извършва, съгласно изискванията на Наредба № 1 от 04 юни 2014 г. за реда и образците, по които се предоставя информация за дейностите по отпадъците, както и реда за водене на публични регистри (обн. ДВ, бр. 51 от 20.06.2014 г.).

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в система за отчитане и фактуриране „Ниагара“, са заведени всички сградни водопроводни отклонения и прилежащото му измервателно средство. За всеки един водомер е въведена следната информация: Партиден номер; Описание; Състояние; Дебит; Сериен номер; Пломба ВиК; Година- метрология; Показание.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в бизнес плана информация, управлението на отношенията с потребителите на ВиК услуги на дружеството се извършва чрез Интегрирана автоматизирана система „Ниагара“, в която се създава и поддържа картотека на потребителите на ВиК услуги предоставяни от „ВиК Добрич” АД. Чрез нея се генерират фактури въз основа на отчетени показания на водомерите. Различните модули на системата осигуряват информация за разплащанията на клиентите в брой, по банков път или по електронен път.

Счетоводна система

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „ВиК Добрич“ АД организира и осъществява счетоводната си система в съответствие със Закона за счетоводството и прилаганите от дружеството Международни стандарти за финансово отчитане, чрез прилагане на правилата, които са разработени от КЕВР съобразно изискванията на чл. 15 и чл. 16 във връзка с чл. 6, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ и чл.5 от НРЦВКУ и единния сметкоплан, който е съобразен с основните изисквания на КЕВР по отношение на целите на регулирането, включително за организацията на синтетичното и аналитично отчитане на информацията.

Въвеждането, обработването и обобщаването на първичния документооборот и изготвянето на последващи счетоводни регистри и отчети се извършва автоматизирано, чрез използване на интегрирана система за управление АЖУР.

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 големите дружества.

Липсва съответствие между колони „Качество на информация“ и „Източник на информация (регистър/база данни/друго)“ в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ във връзка с т. 64 и т. 66 от Указания НРКВКУ.

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в бизнес плана информация, за измерване на водни количества на вход ВС дружеството използва стандартни механични водомери и ултразвукови разходомери. На ключовите точки от водоснабдителната система са монтирани стационарни измервателни устройства за постоянно измерване на дебит, в това числовходящи точки водомерни зони, помпени станции и резервоари. За допълнителни полски измервания се използват преносими апарати за кратковременни измервания, като най-ефикасният метод остава изграждане тона постоянни точки за измерване, снабдени с трансмитери за дистанционно предаване на данните, които могат да се включат в обща система за мониторинг и управление.

Дружеството разполага с бази данни за измерени количества вода на вход и изход на посочените възлови обекти на водоснабдителната система, които се обновяват и попълват в резултат на ежедневния мониторинг на водопреносната мрежа. Наличната информацията включва непрекъснато набирани данни за водните количества, отчитани в изградените постоянни точки на измерване, както и данни от кратковременни полски измервания, провеждани на места без наличие на стационарна измервателна апаратура. Първичните данни от измервателни дейности на място се въвеждат на протоколни форми, информацията от които подлежи на архивиране и категоризация по установени критерии в съответната база данни. Набраните данни се съхраняват на локален сървър, който предоставя достъп на всички заинтересовани страни в дружеството.

Съществуващите бази данни дават възможност за анализ и бенчмаркинг на текущото състояние на наличните активи и оценка и планиране на експлоатационните дейности, както и на динамиката на водния поток по населени места в различни времеви периоди.

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „ВиК Добрич“ АД разполага с контролно-измервателни ултразвукови разходомери на всички възлови

водоснабдителни обекти, включително ключови помпени станции и водоеми, хранящи главните населени места в областта. Част от наличната апаратура е ориентирана към дейностите по активен контрол на течове и включва и логери за идентификация и запис на интензитета на шум, предизвикан от наличието на водопроводни течове и акустично предаван по дължината на тръбопровода.

Полеви измервания на налягането във водоснабдителната система се реализира с помощта на специализирани сензори за отчет и логери за запис на измерените стойности, които позволяват непрекъснат и продължителен набор на полеви данни и удобен и бърз анализ на събраната информация.

Водомери с импулсно отчитане на водния дебит се използват в определени обекти на експлоатационната територия на дружеството с цел дистанционен отчет на подаваните водни количества.

Съответните данни, попълвани в информационната база на дружеството, се съхраняват и категоризират в дигитален формат на няколко локални сървъра, достъпни за персонала и управителното тяло. Самата контролно-измервателна апаратура е заведена в съответната база данни на отдела, пряко отговорен за нейния монтаж и поддръжка.

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в бизнес плана информация, неизмерената законна консумация е свързана с профилактиката на водопроводната мрежа - промивка и дезинфекция, която се извършва веднъж годишно. В зависимост от водоизточника (при замътняване) се извършва допълнително промиване и дезинфекция, съгласно изискване на контролните органи (РЗИ), като в подобни случаи се уведомява писмено РЗИ и се действа съгласно тяхното предписание.

Количеството на неизмерената законна консумация се определя на база обема на разпределителната водопроводна мрежа и обемите на резервоарите за съответното населено място, които са били обект на дезинфекция. За доказване на неизмерената законна консумация се съставят протоколи по образец при промивки и консумация от ПХ при пожар, които се завеждат в специален дневник, а информацията от тях се използва при изготвянето на баланса на водните количества.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в бизнес плана информация, консумираната електроенергия е обект на отчет и контрол от звено „ЕМО“. Същото разполага с масив от база данни за всички енергийни обекти, водещи се на отчет към „ВиК Добрич“ АД.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „ВиК Добрич“ АД не разполага с пречиствателни станции за питейна вода.

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в дружеството се води редовна отчетност за измерените количества отпадъчни води, преминали през ПСОВ. Това се изпълнява и във връзка с изискванията на разрешителните за заустване в повърхностен воден обект, издадени от Директора на съответната басейнова дирекция. Данните се събират и съхраняват в електронен вид, по месеци и по години.

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в бизнес плана информация, базата данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване е т.н „Регистър на обекти” той се поддържа от направление „Капитално строителство” към „ВиК Добрич” АД. В „Регистъра” се описват сключените договори, което включва описание на адреса на обекта, възложител, телефон за връзка, № на разрешително издадено от ВиК оператора, сума по количествена сметка, дата на договор за СМР, кога е платен аванс от 70% и кога е завършено окончателното плащане по А19 за действително извършени работи.

„Регистъра” се попълва при всяка една промяна по движението на съответните сключени договори. Архивирането на тази база данни се извършва от отдел ИТ на „ВиК Добрич” АД.

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството има внедрена софтуерна система за управление на персонала и ТРЗ, с която се автоматизира дейността по управление на персонала.

Софтуерната система осигурява автоматизирано поддържане и управление на кадровата информация; автоматизирано изчисляване и отчитане на работните заплати; връзка с финансови, банкови системи, платежни нареждания, обработка на масови плащания управление на правата за достъп до базите данни, менютата, отделите и функциите на софтуерната система; щатно разписание; автоматизиран импорт и експорт на данни; директен достъп до архиви; възможност за генериране на изходни документи и справки в автоматичен режим по предварително зададени списъци с документи.

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 големите дружества.

Липсва съответствие между колони „Качество на информацията“ и „Източник на информация (регистър/база данни/друго)“ в „Справка № 2 Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ във връзка с т. 64 и т. 66 от Указания НРКВКУ.

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 Добрич” АД няма внедрена система за управление на качеството ISO 9001:2008, като е предвидено внедряването му, съгласно сроковете дадени в Указанията на КЕВР.

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „ВиК Добрич” АД няма внедрена система за управление на качеството 14001:2004, като е предвидено внедряването му, съгласно сроковете дадени в Указанията на КЕВР.

Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „ВиК Добрич” АД няма внедрена система за управление на работната среда, като е предвидено внедряването му, съгласно сроковете дадени в Указанията на КЕВР.

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

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „ВиК Добрич” АД има създадена и се поддържа интернет страница, в която е публикувана следната информация:

- възможност за проверка на сметка за дължими суми за консумирана вода
- начини и места за плащане на сметки
- съобщения за аварии
- съобщения за планови ремонти
- известия за спиране на водата
- начини за осъществяване на контакт с дружеството
- нормативни документи.

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 Добрич” АД, гр. Добрич е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,25%	99,12%	99,12%	99,12%	99,12%	99,37%	99%	99%

ПК26	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,09%	98,80%	98,80%	98,80%	98,80%	98,80%	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	1,07	1,02	1,03	0,98	0,97	0,97		8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	32,22	27,52	26,71	25,63	25,02	24,49	27,3	15
ПК46	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	84,17%	79,91%	79,33%	78,54%	78,16%	77,70%	81,81%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	96,09	94,01	90,78	86,02	79,74	74,30	74,32	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	22,40%	30,40%	38,40%	42,40%	47,20%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	26,71%	27,27%	27,28%	27,29%	27,29%	27,31%		75%
ПК76	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	28,12%	31,25%	31,29%	31,34%	31,38%	31,43%		75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	85,00%	85,00%	85,00%	86,67%	90,00%	93,33%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	607,48	475,16	464,97	451,75	440,63	428,16	483,11	120
ПК10	Наводнения в моти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,87	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78		0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	1,25	1,26	1,26	1,23	1,21	1,18	1,3	0,45
ПК116	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,7204	0,5723	0,5428	0,5266	0,5110	0,4959		0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	78,35%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,73%	1,56%	1,56%	1,65%	1,64%	1,70%	0,88%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	4,64%	4,99%	4,99%	5,14%	5,14%	5,29%	1,71%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,38	1,06	1,07	1,08	1,09	1,09	1,10	1,1
ПК126	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	3,99	1,02	1,03	1,04	1,05	1,06	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	2,10	1,02	1,03	1,04	1,05	1,06	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	79,45%	84,77%	84,77%	84,77%	84,77%	84,77%	77,61%	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	1,41%	14,02%	14,02%	14,02%	14,02%	14,02%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	29,84%	41,52%	46,34%	51,89%	55,85%	56,64%	55,6%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	77,64%	98,08%	98,08%	98,08%	98,08%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	42,45%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК146	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	5,92	5,48	5,35	5,35	5,21	5,21	6,7	4
ПК156	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	8,85	9,35	9,66	9,66	9,66	9,65	3,69	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:

- **ПК6а Налягане във водоснабдителната система:** постига се ниво от 47,2% при индивидуална цел 80%;
- **ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ:** постига се ниво от 0% при индивидуална цел 90%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне вода на потребителите:** постига се ниво от 1,06 при индивидуална цел 1,1.;
- **ПК126 Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1.;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,02 при индивидуална цел 1,1.;

- **ПК 156 Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 9,65 при индивидуална цел 3,69.

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

Относно **ПКба Налягане във водоснабдителната система:** В писмо към бизнес план с вх. № В-17-15-13/12.04.2017 г. е посочено следното:

„Поради големия брой населени места и ограничения финансов ресурс, с който разполага дружеството е невъзможно изграждането на такъв брой водомерни зони, че да бъде постигнати индивидуалните целеви нива за 2021 г. (80%). При разработването на инвестиционната програма сме се съобразили с капацитета на дружеството, като в плана са заложени зоните за приоритетно изграждане. Целта през този регулаторен период ще бъде постигнато намаление на загубите, като в следващите години икономисаните средства ще послужат за изграждането и рехабилитацията на експлоатираните обекти.“

Обосновката е неприемлива и следва да се планира постигане на индивидуална цел от 80% за ПКба Налягане във водоснабдителната система.

Относно **ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ:** В писмо към бизнес план с вх. № В-17-15-13/12.04.2017 г. е посочено следното:

„Показателят ПК11в не планирано да бъде постигнат, защото утайките от ПСОВ ще се използват само за запръстяване на клетките в Регионално депо с.Стожер. Няма възможност за оползотворяване на утайката в земеделието, тъй като в региона се отглеждат основно овощни, зеленчукови култури, лозя, зърнени и фуражни култури, както и ливади и пасища, при които не се допуска оползотворяване на утайки, защото отглежданите култури ще са в директен контакт с почвата и ще се консумират в сурово състояние.“

Обосновката е неприемлива и да се планира постигане на индивидуална цел от 90% за ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ.

Относно **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне вода на потребителите:** Не е представена обосновка.

Следва да се планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне вода на потребителите от 1,1% към 2021 г. или да се представи обосновка.

Относно **ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води:**

„Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води се определя чрез съотношението между общата сума на приходите от оперативна дейност и общата сума на оперативните разходи, отнасящи се за услугата отвеждане на отпадъчните води. Поставената от КЕВР цел от 1,1 на показателят ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води не може да бъде постигната, тъй като размерът на РБА (929 хил.лв. за 2021 г.) за тази услуга не може да генерира необходимата сума на възвръщаемост от 133 хил.лв., а само 82 хил.лв. За да бъде постигнато съотношението 1,1 е необходимо нарастване на РБА с над 600 хил.лв. в 2021 г. което може да се постигне единствено при предвиждане на инвестиционна програма непосилна за финансовите възможности на

дружеството и неговите потребители или при драстично намаление на оперативните разходи с почти 60%. Това също е невъзможно тъй като разходите за труд и амортизации формират почти 70% от общите разходи за тази услуга.

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

„Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчните води се определя чрез съотношението между общата сума на приходите от оперативна дейност и общата сума на оперативните разходи, отнасящи се за услугата пречистване на отпадъчните води. Поставената от КЕВР цел от 1,1 на показателят ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води не може да бъде постигната, тъй като размерът на РБА (1523 хил.лв. за 2021 г.) за тази услуга не може да генерира необходимата сума на възвръщаемост от 225 хил.лв., а само 134 хил.лв. За да бъде постигнато съотношението 1,1 е необходимо нарастване на РБА с над 1 100 хил.лв. в 2021 г. което може да се постигне единствено при предвиждане на инвестиционна програма непосилна за финансовите възможности на дружеството и неговите потребители или при драстично намаление на оперативните разходи с почти 40%. Това също е невъзможно тъй като разходите за електрическа енергия, труд и амортизации формират над 85% от общите разходи за тази услуга.

Относно ПК 15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване: Не е представена обосновка.

Следва да се планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК2а Количество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване от 99% към 2021 г. или да се представи обосновка.

2.9. Текстова част на бизнес плана

Не е представена информация по всички теми от структура на текстовата част на бизнес плана в съответствие с изискванията на НРКВКУ и Указания НРКВКУ (II. Техническа част в т. 3.1 Анализ на нивото на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води и т. 4.2 Анализ на качеството на отпадъчните води, постъпващи за пречистване на ПСОВ, с оценка на приноса на битовия поток, производствените отпадъчни води, дъждовните води и инфилтрацията; изпълнение на стандартите за качество на изход ПСОВ).

В текстовата част не е представена информация относно предвидените мерки за оползотворяване на утайките от ПСОВ, не е представен анализ и проучване на всички възможности за оползотворяване на утайките, както и Програма за оползотворяването на натрупаната утайка преди и генерираната през регулаторния период утайка.

Не е представен регистър на контролираните предприятия (групирани по степени на замърсеност, съобразно данните от последно извършените анализи на формираните отпадъчни води от тези предприятия през отчетната година), сключени договори и основни замърсители.

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	4 954	4 954	4 989	5 024	5 039	5 054	5 069
Годишна амортизационна квота	439	355	183	118	84	84	72
Начислена до момента амортизация	3 688	4 043	4 226	4 345	4 429	4 513	4 585
Балансова стойност	1 266	911	763	679	610	541	484
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	3 640	6 936	9 709	11 343	12 846	14 392
Годишна амортизационна квота	0	87	279	448	565	664	759
Начислена до момента амортизация	0	87	366	814	1 379	2 043	2 802
Балансова стойност	0	3 553	6 570	8 895	9 964	10 803	11 590
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	46 995	46 995	46 995	46 995	46 995	46 995	46 995
Годишна амортизационна квота	1 348	1 272	1 244	1 028	1 008	897	863
Начислена до момента амортизация	13 084	14 355	15 599	16 627	17 635	18 531	19 395
Балансова стойност	33 911	32 640	31 396	30 368	29 360	28 464	27 600

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	637	637	652	667	682	697	712
Годишна амортизационна квота	54	40	25	2	2	3	3
Начислена до момента амортизация	500	540	565	567	570	572	576
Балансова стойност	137	96	87	100	112	125	136
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0,00	47,35	147,24	244,74	375,64	504,69	631,25
Годишна амортизационна квота	0,00	0,62	3,74	9,67	16,63	24,38	32,34
Начислена до момента амортизация	0,00	0,62	4,36	14,03	30,66	55,03	87,37
Балансова стойност	0,00	46,73	142,88	230,71	344,98	449,65	543,88
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	42 053	42 053	42 053	42 053	42 053	42 053	42 053
Годишна амортизационна квота	836	830	829	829	829	828	828
Начислена до момента амортизация	2 046	2 876	3 705	4 534	5 362	6 191	7 019
Балансова стойност	40 007	39 177	38 348	37 519	36 691	35 863	35 034

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	147	147	177	227	277	327	417
Годишна амортизационна квота	14	11	9	11	15	18	24
Начислена до момента амортизация	102	113	121	132	147	165	190
Балансова стойност	45	34	56	95	130	162	227
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	134	295	435	669	919	1 124
Годишна амортизационна квота	0	3	13	26	43	64	87
Начислена до момента амортизация	0	3	17	43	86	151	238
Балансова стойност	0	130	278	392	583	769	886
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	16 218	16 218	16 218	16 218	16 218	16 218	16 218
Годишна амортизационна квота	654	653	650	650	649	649	649
Начислена до момента амортизация	1 472	2 125	2 775	3 426	4 075	4 725	5 374
Балансова стойност	14 746	14 093	13 442	12 792	12 142	11 493	10 844

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	5 738	5 738	5 818	5 918	5 998	6 078	6 198
Годишна амортизационна квота	506	406	217	131	101	105	100
Начислена до момента амортизация	4 290	4 696	4 913	5 044	5 145	5 250	5 350
Балансова стойност	1 447	1 041	905	874	853	827	848
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	3 821	7 378	10 389	12 387	14 270	16 148
Годишна амортизационна квота	0	91	296	484	625	753	879
Начислена до момента амортизация	0	91	387	871	1 496	2 249	3 127
Балансова стойност	0	3 730	6 991	9 518	10 892	12 021	13 020
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	105 266	105 266	105 266	105 266	105 266	105 266	105 266
Годишна амортизационна квота	2 837	2 755	2 723	2 507	2 486	2 374	2 341
Начислена до момента амортизация	16 601	19 356	22 079	24 586	27 072	29 446	31 787
Балансова стойност	88 664	85 910	83 186	80 679	78 193	75 819	73 478

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

При преглед на последния представен бизнес план на дружеството се установиха следните несъответствия:

1. Дружеството не е представило окончателен актуален списък на корпоративните дълготрайни активи с отчетна стойност към момента на сключване на договор с АВиК.

2. Дружеството не е представило протоколи и актуални списъци на 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). В Справка № 11 „Амортизационен план на Дълготрайните активи“ в раздел III „Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ за 2015 г. са включени публични дълготрайни активи намиращи се на обособената територия по общини на стойност 75 572 хил. лв., 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) (хил.лв.)
1	Община Балчик	32 216
2	Община Генерал Тошево	0
3	Община Добрич	7 431
4	Община Каварна	28 227
5	Община Кушари	19
6	Община Тервел	2 951
7	Община Добричка	987
8	Община Шабла	3 741
Общо Отчетна стойност извънбалансови публични активи:		75 572

3. Дружеството е включило в Справка № 11 „Амортизационен план на Дълготрайните активи“ в група III „Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ за 2015 г. и Дълготрайни активи придобити през 2016 г., както следва:

№	Община	ОТЧЕТНА стойност на нетекущите активи придобити през 2016 г., включени в Справка № 11 Амортизационен план на Дълготрайните активи на БП (хил.лв.)
1	Община Балчик	103
2	Община Генерал Тошево	62
3	Община Добрич	230
4	Община Каварна	37
5	Община Кушари	12
6	Община Тервел	3
7	Община Добричка	159
8	Община Шабла	188
Общо Отчетна стойност публични активи:		794

В справка № 11 „Амортизационен план на Дълготрайни активи“ 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 (хил.лв.)	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.	29 694							0
2.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	75 572							0
	Общо активи:	105 266	0	0	0	0	0	0	0

Дружеството е обосновоало представената информация за публични активи в Група III 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 29 694 хил. лв. към момента на сключване на договора с АВиК, които подлежат на отписване от баланса на „Водоснабдяване и канализация” АД, гр. Добрич по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ. (Приложение №3).

4. В Справка № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ в раздел I-II „Собствени дълготрайни активи“ за 2015 г., не е посочена отчетна стойност и годишна амортизационна квота на активи, отчетени като изпълнени инвестиции през 2015 г., както следва:

- за услугата доставяне на вода - закупени транспортни средства на 01.08.2015 г. за 34 хил.лв. и компютърна техника на 01.04.2015 г. за 2 хил. лв.

- за услугата отвеждане на отпадъчните води - закупени транспортни средства за 7 хил.лв.

- за услугата пречистване на отпадъчните води - за енергомеханично оборудване в размер на 17 хил. лв.

5. В Справка № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ в раздел III „Отчетна стойност - нови активи“, за периода на бизнес плана, дружеството не е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи.

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:	3 331	2 808	1 648	1 518	1 561	10 867	85%
Отвеждане:	115	113	146	144	142	659	5%
Пречистване:	191	190	284	300	295	1 261	10%
Общо	3 637	3 111	2 079	1 963	1 998	12 787	100%

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

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо инвестиции 17-21	Дял от общо инвестиции
Водоизточници и СОЗ	206	76	50	45	45	422	3,3%
Довеждащи съоръжения	150	100	50	20	20	340	2,7%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	178	25	31	15	15	264	2,1%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	1 017	1 559	617	563	598	4 354	34,1%
СВО, СК, ПХ	130	35	35	35	35	270	2,1%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	261	72	52	46	46	477	3,7%
Управление на налягане, проучване и моделиране	105	15	15	15	15	165	1,3%
СКАДА	5	5	5	5	5	25	0,2%
Лаборатория за питейни води	5	5	5	5	5	25	0,2%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	<i>2 057</i>	<i>1 892</i>	<i>860</i>	<i>749</i>	<i>784</i>	6 342	49,6%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>30</i>	<i>30</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	90	0,7%
Водоснабдяване:	2 087	1 922	870	759	794	6 432	50,3%

КПС	10	10	10	0	0	30	0,2%
Главни канализационни клонове	25	25	25	20	20	115	0,9%
Канализационна мрежа над 10 м.	10	15	15	25	25	90	0,7%
СКО	8	8	8	8	8	40	0,3%
Проучване и моделиране	2	2	2	2	2	10	0,1%
СКАДА	2	2	2	2	2	10	0,1%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	57	62	62	57	57	295	2,3%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	15	15	15	15	15	75	0,6%
Канализация	72	77	77	72	72	370	2,9%
ПСОВ	80	80	90	90	60	400	3,1%
Лаборатория за отпадъчни води	0	10	10	10	15	45	0,4%
СКАДА	10	0	10	10	0	30	0,2%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	90	90	110	110	75	475	3,7%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	30	40	40	40	75	225	1,8%
Пречистване	120	130	150	150	150	700	5,5%
Водомери на СВО	1 358	982	982	982	982	5 284	41,3%
ГИС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	0	0	0	0	0	0	0,0%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо транспорт, администрация и ИТ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в публични активи	3 562	3 026	2 014	1 898	1 898	12 397	96,9%
Общо инвестиции в собствени активи	75	85	65	65	100	390	3,1%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	3 637	3 111	2 079	1 963	1 998	12 787	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 97% от предвидените инвестиции в публични активи и 3% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 50% са насочени във водоснабдяване, 3% в канализация, 5,5% в пречистване и 41% във водомери на СВО.

В Справка № 9 „Инвестиционна програма“ не е посочена информация в колоните *Проектна готовност в т.ч. предварително проучване* и за повечето инвестиционни направления липсват *натуралните показатели*.

Стойността на планираните инвестиции за 2017 г. е със 134% по-високи от най-високите отчетени инвестиции за периода 2019 – 2015 г. (1 553 хил.лв. за 2014 г.). Съгласно т. 25.1. от Указанията НРЦВКУ, ВиК операторът е представил следната обосновка: *Инвестиционната програма е съобразена с финансовите и технически възможности на дружеството и постигането на индивидуални целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите. При изготвянето на инвестиционните планове за периода 2017-2021 г. са отразени и инвестиционните задължения на дружеството съгласно договора с АВиК.*

Планирани са инвестициите за *Зониране на водопроводната мрежа-контролно измерване* (р.25) на стойност 447 хил.лв. за периода на бизнес плана, но **ПК6а** *Налягане във водоснабдителната система* не е постигнат. Обосновката на дружеството, че „за да бъде изпълнено нивото на показателя е необходимо изграждането на значителен брой (132) зони на обща стойност 1 200 хил.лв. През периода на бизнес плана дружеството няма да разполага с необходимите финансови средства за изграждане на всички зони, като ограничения ресурс е насочен приоритетно към зони с повишено ниво на загубите на вода и съществена консумация.“, е необоснована отчитайки частичното използване на разходите за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка за последните две години от периода на бизнес плана.

Не е представен подробен списък на планираното оборудване в *Друго специализирано оборудване* за трите услуги с единични цени и очакван ефект върху

качеството на услугите. Не е изяснено дали така планираните инвестиции са за капиталов ремонт или подмяна на налично оборудване или за закупуване на ново такова. Не са посочени и натуралните показатели за това инвестиционно направление.

Не е представена детайлна информация относно предвидените инвестиции за *Приходни водомери с дистанционно отчитане*, като не е изяснено какъв брой от тях са за монтиране на сградни водопроводни отклонения, колко от тях са за подмяна на водомери с изтекъл срок на последваща проверка и колко са за новоизградени СВО и дали ще има ефект от закупуването им върху ефективността на персонала на дружеството.

Не са посочени натурални показатели по години за предвидените инвестиции за транспортни средства и строителна механизация и не е представена детайлна информация дали така планираните инвестиции са за закупуване на нови транспортни средства и допълнително оборудване, капиталов ремонт или за подмяна на съществуващи автомобили, както и да се обоснове ефектът от закупуването им върху разходите за горива.

Не са планирани инвестиции за ГИС за периода на бизнес плана, като „ВиК Добрич“ АД е посочило, че ще използва ГИС на Община Добрич, за която в т. 2.7. беше посочено, че *„е изработена само за града и не е актуализирана“*. На проведеното на 01.02.2017 г. обсъждане на бизнес плана, ВиК операторът е заявил, че *„се предвижда доставка на GPS устройства за локализиране на аварийните събития, и организация на експлоатационната дейност“*, като не е изяснено кой ще финансира посочените дейности и кога ще се извършат същите.

Планираните инвестиции за санитарно-охранителни зони (СОЗ) в размер на 10 хил.лв./год. (общо 50 хил.лв. за периода на бизнес плана) не са достатъчни предвид представената от БДЧР информация за липса на учредени и приети санитарно-охранителни зони (СОЗ) около водоизточниците за питейно-битово водоснабдяване.

Съпоставянето на брой обслужвано население и сумата на планираните инвестиции показва, че средно за периода на бизнес плана, дружеството ще инвестира 14,71 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	177 373	175 596	173 818	172 040	170 281	173 822
Общо инвестиции (хил.лв.)	3 637	3 111	2 079	1 963	1 998	2 557
Инвестиции на жител (лв. / брой)	20,51	17,71	11,96	11,41	11,73	14,71

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 263 хил.лв.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	75	85	65	65	100	390
<i>Финансиране със собствени средства</i>	75	85	65	65	100	390
Общо разходи за амортизации от собствени активи	217	131	101	105	100	653
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	142	46	36	40	0	263

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	3 562	3 026	2 014	1 898	1 898	12 397
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>3 562</i>	<i>3 026</i>	<i>2 014</i>	<i>1 898</i>	<i>1 898</i>	<i>12 397</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	3 562	3 026	2 014	1 898	1 898	12 397
Разходи за главници на инвестиционни заеми	2 824	4 112	4 112	1 112	424	12 584
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	6 386	7 138	6 126	3 010	2 322	24 981
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	296	484	625	753	879	3 036
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-6 091</i>	<i>-6 653</i>	<i>-5 501</i>	<i>-2 257</i>	<i>-1 443</i>	-21 945
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	2 723	2 507	2 486	2 374	2 341	12 431
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	1 488	1 240	1 323	1 197	1 090	6 338
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	55%	49%	53%	50%	47%	51%
<i>Разлика</i>	<i>-4 602</i>	<i>-5 414</i>	<i>-4 178</i>	<i>-1 060</i>	<i>-353</i>	-15 607

Дружеството е посочило два съществуващи дългосрочни заема за изграждане на извадени от баланса публични ДА с остатъчни стойности от предишния период за 2015 г. в размер на 6 964 хил.лв. и 2 753 хил.лв. (общо 9 717 хил.лв.), като в ГФО за 2015 г. размерът на задълженията по банкови заеми възлиза на 4 912 хил.лв.

„ВиК Добрич“ АД е посочило, че „заемите към „ВиК“ ЕАД, гр.Бургас са за покриване на задълженията към доставчиците на електрическа енергия, но тъй като задълженията са възникнали поради обстоятелството, че поради техническа необходимост, набраните през цените средства за електрическа енергия са изразходвани приоритетно за финансиране на инвестиционни разходи - закупуване на помпи, механизация, тръби и други и следвайки принципа на предимство на същността пред формата, счита, че този заем следва да се разглежда като инвестиционен, а не като заем за оборотни средства.“

В бизнес плана е включен и Нов дългосрочен заем за изграждане на ДА, по който през 2016 г. са посочени получени 7 712 хил.лв., като в инвестиционната програма не са посочени инвестиционни направления финансирани със заемни средства.

„ВиК Добрич“ АД е посочило, че „заемът предоставен на дружеството през 2016 г. е в нетен размер на 4 959 хил.лв. от съдружника „ВиК“ ЕАД, гр.Бургас, като общо предоставените средства са 7 712 хил.лв., но с 2 753 хил.лв. от тях е погасен предходен заем от същото дружество. Само през 2015 г. са направени инвестиции в размер на 1 199 хил.лв., а през 2016 г. инвестираните средства основно в рехабилитация на мрежата ще надхвърлят 3.8 млн.лв. Това са средства значително надвишаващи генерираните парични средства през цените на ВиК услугите и за да бъдат извършени е било необходимо разходването на средства предназначени за покриване на оперативни разходи и последствие възстановени с отпускането на горепосочения заем“.

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 55 - 47% 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).

Включените в цените общи разходи за амортизации на публични активи от Група 3 за финансиране на инвестиции в публични активи и изплащане на главници на инвестиционни заеми за периода 2017 - 2019 г. са по-малки от общите разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка, но същевременно не покриват формирания недостиг за финансиране на инвестиционни разходи.

В представената от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД обосновка е посочено, че *„предвидените капиталови разходи в публични активи надхвърлят разходите за амортизацията на публичните активи приети за експлоатация и поддръжка и ще бъдат дофинансирани със средствата от амортизации на собствените активи, сумата на възвръщаемостта и приходите от нерегулирана дейност и лихвите за просрочие на вземанията“.*

Прегледът на бизнес плана показва, че генерираната възвращаемост за периода 2017 - 2019 г. не е достатъчна за покриване на недостига на планираните инвестиции.

Дейности	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Недостиг за финансиране на инвестиционната програма в публични ДА и изплащане на главници по заеми	-4 602	-5 414	-4 178	-1 060	-353
Невключени в цените разходи за амортизации на ДА от гр.3	1 235	1 268	1 163	1 177	1 251
Разлика на разходи за амортизации на собствени активи към инвестиции в собствени активи	142	46	36	40	0
Възвръщаемост за регулираните услуги	1 025	1 248	1 415	1 526	1 587
Разлика	-2 201	-2 852	-1 564	1 684	2 485

Дружеството не предвижда постигане на ефективност и оптимизиране на оперативните разходи, при което така предложената инвестиционна програма не е достатъчно обоснована и балансирана. Не е изпълнено изискването на т. 35.5 от Указания НРЦВКУ.

Отчитайки и недостигът на капиталови средства спрямо разходите за амортизационни отчисления, така планираните инвестиции са необосновано високи и следва да се преразгледат.

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 „Годишни разходи“ и № 12.1 „Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператор“ за периода на бизнес плана:

Доставяне вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	9 259	9 340	7 420	7 261	6 936	6 690	6 463	-19,9%	-30,2%
Разходи за външни услуги	1 826	2 059	1 817	1 817	1 817	1 817	1 817	-0,5%	-0,5%
Разходи за амортизации	1 787	1 714	1 705	1 595	1 656	1 645	1 694	-4,6%	-5,2%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	439	355	183	118	84	84	72	-58,3%	-83,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	87	279	448	565	664	759		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1 348	1 272	1 244	1 028	1 008	897	863	-7,7%	-35,9%
Разходи за възнаграждения	3 687	3 507	3 733	3 767	3 895	3 928	4 061	1,3%	10,1%
Разходи за осигуровки	669	644	678	684	709	715	741	1,3%	10,7%
Данъци и такси	773	787	961	942	916	901	888	24,3%	14,9%
Други разходи	56	119	56	56	56	56	56	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	18 056	18 170	16 370	16 122	15 985	15 752	15 720	-9,3%	-12,9%
Спестявания и увеличения-нето:			-1 605	-1 742	-1 941	-2 163	-2 243		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	3 029	3 017	3 050	3 066	3 124	3 139	3 200	0,7%	5,7%
Променливи разходи:	9 494	9 578	7 839	7 661	7 310	7 049	6 809	-17,4%	-28,3%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода се прогнозира намаление на разходите за материали, външни услуги и разходите за амортизации, а други разходи остават без изменение. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Прогнозирано е нарастване на разходите за възнаграждения и осигуровки. Увеличението на разходите за данъци и такси е в резултат на дължимите годишни разходи за такса водоползване.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е намаление с 9,3% през 2017 г. и с 12,9% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- при прогнозиране на разходите за електрическа енергия за периода 2017-2021 г. е заложено намаление на консумираната енергия вследствие предприетите мерки за енергийна ефективност, намалените загуби на вода и по-ниската доставна цена на свободния пазар;

- разходите за възнаграждения и осигуровки са прогнозирани в съответствие с щатното разписание и зададения от КЕВР темп на изменение на работните заплати, както следва: за 2017 г. увеличение с 10,8% спрямо 2015 г. и всяка следваща година с по още 3,4% спрямо предходната;

- разходите за амортизации от задбалансови активи публична собственост са предвидени за финансиране на планираните инвестиции за услугата.

Отвеждане на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	209	244	196	196	196	196	196	-6,2%	-6,2%
Разходи за външни услуги	215	286	214	214	214	214	214	-0,5%	-0,5%
Разходи за амортизации	60	88	125	99	133	132	130	109,5%	118,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	54	40	25	2	2	3	3	-53,5%	-93,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	1	4	10	17	24	32		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	6	47	96	88	114	105	94	1502,5%	1470,4%
Разходи за възнаграждения	461	479	520	537	556	574	594	12,7%	28,8%
Разходи за осигуровки	89	91	101	105	109	113	117	13,6%	31,7%
Данъци и такси	42	39	42	42	42	42	42	0,0%	0,0%
Други разходи	37	54	37	37	37	37	37	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 112	1 281	1 234	1 231	1 287	1 308	1 330	11,0%	19,5%
Спестявания и увеличения-нето:			57	78	101	123	147		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	211	218	231	237	243	249	256	9,3%	21,2%
Променливи разходи:	126	124	113	113	113	113	113	-10,3%	-10,3%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води се прогнозира намаление на разходите за материали и външни услуги, а разходи за данъци и такси, и други разходи остават без изменение. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води е увеличение с 11,0% през 2017 г. и с 19,5% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- разходите за възнаграждения и осигуровки са прогнозирани в съответствие с щатното разписание и зададения от КЕВР темп на изменение на работните заплати, както следва: за 2017 г. увеличение с 10,8% спрямо 2015 г. и всяка следваща година с по още 3,4% спрямо предходната;

- разходите за амортизации от задбалансови активи публична собственост са предвидени за финансиране на планираните инвестиции за услугата.

Пречистване на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	603	632	479	473	467	462	456	-20,6%	-24,4%
Разходи за външни услуги	230	290	228	228	228	228	228	-0,6%	-0,6%
Разходи за амортизации	31	144	170	161	259	278	244	456,8%	700,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	14	11	9	11	15	18	24	-36,9%	80,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	3	13	26	43	64	87		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	17	130	148	124	201	196	132	772,9%	679,0%
Разходи за възнаграждения	639	678	874	951	983	1 017	1 051	36,7%	64,5%
Разходи за осигуровки	116	124	160	176	183	189	196	37,9%	68,8%
Данъци и такси	9	7	9	9	9	9	9	0,0%	0,0%
Други разходи	34	57	34	34	34	34	34	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 661	1 932	1 954	2 032	2 163	2 217	2 218	17,6%	33,6%
Спестявания и увеличения-нето:			153	241	273	308	343		

ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	66	66	73	75	76	77	78	9,9%	17,5%
Променливи разходи:	567	567	443	437	431	426	420	-21,9%	-25,9%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира намаление на разходите за материали и външни услуги, а разходи за данъци и такси, и други разходи остават без изменение. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата пречистване на отпадъчните води е увеличение с 17,6% през 2017 г. и с 33,6% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- разходите за възнаграждения и осигуровки са прогнозираны в съответствие с щатното разписание и зададения от КЕВР темп на изменение на работните заплати, както следва: за 2017 г. увеличение с 10,8% спрямо 2015 г. и всяка следваща година с по още 3,4% спрямо предходната. Освен това от 2018 г. е добавен персонал за обслужване на новата ПСОВ в гр. Тервел - общо 5 човека със средногодишно възнаграждение 48 хил.лв. за 2018 г. и 9 хил.лв. за осигуровки за същата година.

- разходите за амортизации от задбалансови активи публична собственост са предвидени за финансиране на планираните инвестиции за услугата.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирана дейност							Изменен ие 2017 спр. 2015 г.	Изменен ие 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	10 071	10 216	8 095	7 930	7 599	7 348	7 115	-19,6%	-29,4%
Разходи за външни услуги	2 270	2 635	2 259	2 259	2 259	2 259	2 259	-0,5%	-0,5%
Разходи за амортизации	1 877	1 946	2 000	1 855	2 049	2 055	2 068	6,6%	10,2%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	506	406	217	131	101	105	100	-57,2%	-80,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	91	296	484	625	753	879		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>			1 488	1 240	1 323	1 197	1 090		
Разходи за възнаграждения	4 787	4 664	5 127	5 255	5 434	5 519	5 706	7,1%	19,2%
Разходи за осигуровки	874	859	939	966	1 001	1 017	1 054	7,4%	20,6%
Данъци и такси	824	833	1 012	993	967	952	939	22,8%	14,0%
Други разходи	127	230	127	127	127	127	127	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	20 830	21 383	19 558	19 385	19 435	19 277	19 269	-6,1%	-7,5%
Спестявания и увеличения-нето:			-1 395	-1 423	-1 567	-1 731	-1 752		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	3 306	3 301	3 353	3 377	3 443	3 465	3 534	1,4%	6,9%
Променливи разходи:	10 187	10 269	8 395	8 211	7 854	7 588	7 342	-17,6%	-27,9%

Разходите за регулираните услуги по видове и стойности не съответстват на отчетените в Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за 2015 г. за двете системи – ВС „Добрич“ и ВС „Албена“, а именно:

в хил.лв.	Доставяне на вода на потребителите	Отвеждане на отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води
ЕССО	15 937	1 019	1 547
Бизнес план	16 269	1 053	1 630

Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Нерегулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	0	0	0	0	0	0	0		
Разходи за външни услуги	0	0	0	0	0	0	0		
Разходи за амортизации	0	0	0	0	0	0	0		
Разходи за възнаграждения	119	121	131	136	141	146	150	10,1%	26,1%
Разходи за осигуровки	22	22	25	27	28	29	29	14,3%	35,7%
Данъци и такси	0	0	0	0	0	0	0		
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0		
ОБЩО РАЗХОДИ	141	143	156	163	169	175	179	10,7%	27,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:									
Променливи разходи:	0	0	0	0	0	0	0		

Посочените разходи за нерегулирана дейност са единствено разходи за възнаграждения и осигуровки.

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, като бъдещи нови разходи за нови активи са посочени разходи възнаграждения и осигуровки за нови 5 човека персонал за ПСОВ – гр. Тервел от 2018 г. до края на регулаторния период.

Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСОВ Тервел		57	59	60	62

Дружеството не е предоставило всички необходими документи, справки и обосновки за начина на прогнозиране на бъдещите разходи. Предвидените разходи е необходимо да се посочат по видове разходи и стойности за всяка една година на регулаторния период.

Освен бъдещите разходи за нови обекти като ПСОВ Тервел, посочени в таблицата за услугата пречистване на отпадъчните води, в бизнес плана са заложили и разходи за електрическа енергия за ПСОВ Каварна, за които бъдещите разходи не са посочени в таблицата за Допълнителни разходи, включени в коефициент Qp, както и не са посочени в Допълнителните справки.

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 „анализът на съществуващото положение се базира на отчетните данни за потреблението за разглеждания период и дава основание да се направи извода, че се наблюдава устойчиво намаление на потреблението в бюджетния и стопански сектор. Намалението при битовите потребители остава на относително постоянно ниво, като намалението на доставените количества е основно в населените места без

изградена канализация, т.е. потвърждава се наблюдаваната тенденция за обезлюдяване на малките населени места и преместването на жителите към големите градове.“

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. 45.1., т. 45.2. и т. 45.3. от Указания НРЦВКУ, с добавени прогнозни количества от нови потребители.

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 *несвоевременното извършване на периодични проверки на средствата за измерване на „ВиК Добрич” АД, води до грешка в точността на средството за измерване, която в преобладаващите случаи е със знак „-”, т.е. отразява се в намаление на фактурираното водно количество с до 2%.*

Анализ на грешки в процеса на отчитане на водомерите

В бизнес плана е посочено, че *отчитането на потребителите се извършва ежемесечно с предварително изготвен месечен график по електронен път по дни и дати за всеки карнет. Карнета за деня се предава на отчетника от техническия организатор в деня определен на база изготвения график и се отразява в електронната система – график. След извършване на проверка по вписванията в карнет, организаторът ги отразява в информационната система – график по активна стъпка и предава в отдел ИТ за фактуриране. При съмнение се извършва насрещна проверка.*

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

В бизнес плана е посочено, че *след извършване на проверка по вписванията в карнет, организаторът ги отразява в информационната система - график по активна стъпка и предава в отдел ИТ за фактуриране. В отдел ИТ се извършва: Нанасяне на показанията в информационната система; Отразяване на самоотчети на абонати; Изчисляване на служебна консумация на абонати с повреден водомер, без достъп и без водомер; Разпределяне на разликата по общия водомер; Проверка на възникнали грешки; Генериране на фактурите за деня.*

След обработване на карнет /отразяване в база данни/ карнетът се предава на организатора. При съмнение се извършва насрещна проверка. Ежедневно и изборно се извършват контролни проверки по районите.

Анализ на неоторизирано потребление - кражби и незаконно потребление

В бизнес плана е посочено, че *кражбите на вода се извършват чрез манипулиране на измервателните устройства /водомерите/ от потребителите или чрез консумация на вода от изградени незаконни водопроводни отклонения. При проверки на водомерите на потребителите внимание се обръща на пломбите на корпуса и холендера, както и на изправността на самия водомер.*

Откритите при проверки незаконно изградени водопроводни отклонения незабавно се ликвидират, като за тях се прилагат разпоредбите на НК и Наредба 4 на МРРБ.

Анализ на процеса по управление на събирането на вземания

В бизнес плана е посочено, че след въведения ел.карнет, следваща стъпка е възможността за издаване фактура на място, които ще могат да се заплатят веднага отчетените водни количества, което ще доведе до увеличаване на текущата събираемост.

Предстои да бъде направена и директна /онлайн/ връзка между Системата за управление на вземания, с която работи Телефонен център и Екипи за посещение на адрес, което ще даде възможност Отчетника измервателни уреди да вижда проведените разговори с длъжника, взетите обещания за плащане и друга полезна информация.

Формиране на Групи за прекъсване на водоподаването по експлоатационни райони на длъжници с просрочи над 180 дни.

1. Телефонно събиране:

Длъжника се мотивира, чрез поредица от телефонни обаждания да заплати просрочените си задължения. Обясняват се неблагоприятните последици за него от не плащането на задълженията, дават му се съвети как да погаси задължението си, отправя му се предложение за разсрочено плащане.

- просрочване на дълга между 31 и 180 дни;
- размер на задължението от 50 до 500лв.

Връчване на уведомителни писма за задължения по партидата на клиентите от отчетник по експлоатационен район;

2. Посещение на адрес:

Длъжникът се посещава на адреса от служители на Дружеството. По време на срещата, служителят събира допълнителна информация за длъжника и актуален телефон. Групите за посещение на адрес обработват данните по електронен път с 3 бр. таблети, като информацията е свързана и с телефонен център. На този етап се връчват и определените документи характеризиращи задължението /покана за доброволно изпълнение и уведомление за прекъсване на водоподаването/

- просрочване на дълга между 181 и 720 дни;
- размер на задължението от 501 до 1 000 лв.

3. Съдебно събиране:

При липса на резултат от предходните методи на събиране, към длъжника се предприемат съдебни действия.

4. Известяване за просрочени сметки

Изпращане на SMS и Уведомителни писма на длъжници с просрочие от 60 до 90 дни.

5. Намаляване и спиране на водоподаването:

• Намаляване на водоподаването от групи за прекъсване с поставяне на заключващо устройство на първи спирателен кран и съставяне на протокол за поставяне на заключващо устройство;

• -прекъсване на водоподаването от водовземна скоба с багер, за неплатени суми;

6. Възстановяване на водоподаването:

След заплащане на съответната такса за възстановяване, в зависимост от начина на прекъсване, и сключване на споразумение за разсрочено плащане.

Покана за доброволно изпълнение и „Уведомление за прекъсване” по съществуващ образец на „ВиК Добрич“ АД, са изготвени съгласно Общи Условия на Дружеството - чл. 38, ал. 1, т. 1 и т. 2.

3.4.3. Оплаквания на потребители на ВиК услуги

В бизнес плана не е представена конкретна информация за разпределението на постъпилите жалби по услуги и категории за 2015 г.

По отношение плана за подобряване на обслужването на потребителите е посочено, че „Водоснабдяване и канализация Добрич” АД се стреми към клиентски ориентиран подход в маркетинговото си развитие. За постигането на тази цел ще осъществим редица синхронизирани във времето дейности, обобщени в настоящия план за подобряване обслужването на потребителите.

Една от основните цели на „Водоснабдяване и канализация Добрич” АД е да предоставя качествени услуги на своите потребители. Стремещт към високо качество на услугите намира израз в следните конкретни направления:

- осигуряване на нормални технически параметри при експлоатацията на ВиК мрежите;
- срочно и качествено изпълнение на ремонтните работи и по възможност с минимално въздействие или отражение при потребителите;
- профилактика на системите с оглед нормалната им работа при екстремни условия;
- непрекъснато повишаване качеството на предоставяните услуги.

Наред с тези групи от дейности е предвидено и оптимизиране на взаимоотношенията с потребителите чрез:

- редовно, навременно и точно фактуриране на предоставяните услуги;
- по добро опознаване на потребителите и на някои специфични изисквания или условия, характерни за конкретния абонат;
- предоставяне на възможност на потребителите да сигнализират за повреди, нарушения или друг вид забелязани нередности с оглед срочното им отстраняване;
- навременно уведомяване на потребителите преди извършване на ремонти или други действия, свързани с възникване на временно неудобство за тях;
- въвеждане на система за регистриране и отговор на жалбите и сигналите на потребителите;
- запознаване на потребителите за промени в нормативната уредба, цените и ценообразуването и други, касаещи двустранните взаимоотношения.

Създадени са контактни центрове, в които да се обслужват комплексно потребителите на ВиК услуги във всички експлоатационно технически райони. Политиката на дружеството за работа с потребителите е свързана с понататъшното усъвършенстване на договорното начало и взаимната коректност при изпълнението на задълженията.

Утвърждавайки доказалите се позитивни практики и възприемайки чуждия положителен опит, дружеството ще се стреми непрекъснато да отговаря на повишаващите се изисквания на потребителите.

Наличието на актуална база данни за потребителите е предпоставка за реализирането на коректни взаимоотношения.

Понастоящем данните са с много добро ниво на достоверност, като са ориентирани предимно към фактурирането на услугите и по-малко към управлението на дейността. Предвижда се набавянето на необходимите допълнителни данни за клиентите, както и наличие на специфични особености с цел предприемане на бъдещи действия.

При одобряване на бизнес плана на ВиК оператора КЕВР действа в условията на обвързана компетентност. Комисията може да одобри предложения бизнес план само

ако са спазени изчерпателно и кумулативно посочените в чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ изисквания. На контрол в настоящото административно производство подлежат: съответствието на годишните целеви нива на показателите за качество с дългосрочните такива и с методиката за определяне на допустимите загуби на вода (чл. 11, ал. 1, т. 1 от ЗРВКУ); съответствието на инвестиционната програма и разходите за експлоатация, поддръжка, ремонт и управление на ВиК системите с техническата част на бизнес плана (чл. 11, ал. 1, т. 2 от ЗРВКУ); съответствието на предложените цени с останалите параметри от икономическата част на бизнес плана и с методиката за ценообразуване (чл. 11, ал. 1, т. 3 от ЗРВКУ); съответствието на бизнес плана с принципите и задължителните разпоредби на ЗРВКУ (чл. 11, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ). В тази връзка се установява, че предложението от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД бизнес план не изпълнява изискванията по чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ, като констатациите за несъответствие са изложени по-горе.

Предвид горното, предложението бизнес план не може да бъде одобрен, поради което приложение следва да намерят нормите на чл. 11, ал. 2 и ал. 3 от ЗРВКУ, съгласно които в случай, че съдържанието на предложението бизнес план в техническата или икономическата му част не отговаря на изискванията на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ, Комисията дава указания за съответни изменения, като ВиК операторът преработва бизнес плана в съответствие с тях, съответно ВиК операторът внася преработения бизнес план в определения от КЕВР срок.

В допълнение към горното, 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. Предвид необходимостта от преработване на бизнес плана в техническата и икономическата му част, следва да бъдат съответно коригирани и предложените за утвърждаване и одобряване цени, поради което приложение следва да намери нормата на чл. 14, ал. 3 от ЗРВКУ, съгласно която в случай, че предложените цени не отговарят на принципите и разпоредбите на този закон и на НРЦВКУ, Комисията дава указания и определя срок, в съответствие с които ВиК операторът да предложи за одобряване нови цени.

Предвид изложеното и на основание чл. 11, ал. 2 и чл. 14, ал. 3 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги и чл. 28 от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационни услуги

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

I. Връща бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., внесен за одобряване със заявление с вх. № В-17-15-13 от 04.07.2016 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-15-13 от 19.07.2016 г., заявление с вх. № В-17-15-13 от 11.08.2016 г., заявление с вх. № В-17-15-13 от 02.03.2017 г. и заявление с вх. № В-17-15-13 от 12.04.2017 г., както и заявление с вх. № В-17-15-4 от 02.03.2017 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, със следните задължителни указания:

1. „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД да представи за одобряване преработен бизнес план за развитие на дейността си като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. в два екземпляра на хартиен и магнитен носител - текстова част и

справки, при спазване на структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и на електронния модел (справки) към бизнес плана в съответствие с утвърдените от Комисия за енергийно и водно регулиране образци, в изпълнение на т. 5, т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ. Текстовата част на бизнес плана следва да съответства на данните и информацията в електронния модел към него.

2. В текстова част на бизнес плана, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

2.1. Да представи информация относно предвидените мерки за оползотворяване на утайките от ПСОВ, анализ и проучване на всички възможности за оползотворяване на утайките, както и Програма за оползотворяването на натрупаната утайка преди и генерираната през регулаторния период утайка.

2.2. Да представи регистър на контролираните предприятия (групирани по степени на замърсеност, съобразно данните от последно извършените анализи на формираните отпадъчни води от тези предприятия през отчетната година), сключени договори и основни замърсители.

2.3. Да представи конкретна информация за разпределението на постъпилите жалби по услуги и категории за 2015 г.

2.4. Да представи информация за планираните и предприети действия за издаване на разрешителни за водоземане с цел водоснабдяване.

2.5. Да представи информация за планираните и предприети действия за учредяване и приемане на санитарно-охранителни зони (СОЗ) около водоизточниците за питейно-битово водоснабдяване.

2.6. В частта „Описание на ВиК системите“ за ВиК услугите доставяне вода на потребителите, пречистване на отпадъчни води и отвеждане на отпадъчни води да представи информация за новите публични дълготрайни активи, които ще се предоставят на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка през периода на бизнес плана, като се посочи наименование на обекта, местонахождение, индивидуална стойност на обекта, дата на въвеждане в експлоатация и др.

3. По Справка № 2 към бизнес плана - Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

3.1. Да отрази ефекта от нарастването на население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане, във връзка с приемането за експлоатация през 2016 г. на канализационни мрежи в гр. Каварна, Тервел, Кранево и Оброчище, както следва: Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“; Приложение 1 „Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества“ и в Приложение 2 „Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана и техния ефект върху фактурираните количества“.

3.2. Да отрази промяната на броя населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

3.3. Да отрази ефекта от нарастването на население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване, във връзка с приемането за експлоатация на ПСОВ Тервел през 2018 г., както следва: Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“; Приложение 1 „Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества“ и в Приложение 2 „Справка -

обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана и техният ефект върху фактурираните количества“.

3.4. Да отрази промяната на броя населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води, в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

3.5. Да приведе в съответствие с т. 64 и т. 66 от Указания НРКВКУ колони „Качество на информацията“ и „Източник на информация (регистър/база данни/друго)“ в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

4. По Справка № 3 - Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

4.1. Да планира поставената от Комисията цел за показател ПК6а Налягане във водоснабдителната система от 80% към 2021 г. или да представи обосновка.

4.2. Да коригира показател ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ, като отрази информацията по т. 7.1. по – долу.

4.3. Да планира поставената от Комисията цел за показател ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне вода на потребителите от 1,0 към 2021 г. или да представи обосновка.

4.4. Да планира поставената от Комисията цел за показател ПК 15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване от 3,69 към 2021 г. или да представи обосновка.

5. По Справка № 4 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите за периода на бизнес плана, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

5.1. Да приведе в съответствие данните за фактурирани отведени и фактурирани пречистени отпадъчни води по години, представени от една страна в Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите за периода на бизнес плана“ и от друга страна в Приложение 1 „Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества“.

5.2. Да попълни Приложение 2 „Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана“, като представи информация за фактурираните количества от нови обекти. Посочената информация от Приложение 2 да се отрази в Приложение 1.

6. По Справка № 5 – Персонал, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

6.1. Да коригира несъответствието на данните в Справка № 5 „Персонал“ за брой лица и фонд работна заплата по щатно разписание по услуги и данните от щатно разписание на дружеството.

6.2. Да коригира за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води данните за брой служители на еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) „ред 1.4 от справка № 5“, като числеността им следва да е по-малка от броя служители по щатно разписание „ред 1.3 от справка № 5“.

6.3. Във връзка с отделени капитализирани разходи за труд, съгласно представена информация, че дружеството няма да изпълнява инвестиционната си програма изцяло със собствен ресурс, да представи:

6.3.1. Детайлна обосновка за прогнозирания начин на изпълнение на инвестиционната програма с външни подизпълнители, като представи сключени договори по ЗОП с избрани подизпълнители или обявени обществени поръчки за

всички категории инвестиционни направления в обем, съобразен с планираните инвестиционни разходи.

6.3.2. Детайлна обосновка за натоварването на техническия персонал на дружеството, като представи информация за извършените задачи през периода 2014-2016 г. по следните позиции:

➤ За услугата доставяне вода на потребителите: Технически организатор (8 броя за 2017 г.), Водопроводчик (91 броя за 2017 г.) и Водопроводчик инкасатор (8 броя за 2017 г.)

➤ За услугата отвеждане на отпадъчни води: Каналджия: (12 броя за 2017 г.)

6.4. Въз основа на представените обосновки, дружеството да извърши следните корекции в бизнес плана:

6.4.1. В случай, че бъде обосновано и доказано, че дружеството е сключило договори с подизпълнители, или е обявило обществени поръчки за избор на подизпълнители за повечето категории инвестиционни направления в обем, съобразен с планираните инвестиционни разходи, да планира оптимизация и намаление на техническия персонал на дружеството, включително технически ръководители, водопроводчик и каналджия.

6.4.2. В случай, че дружеството не представи доказателства за наличие на ресурс за изпълнение на повечето категории инвестиционни направления в обем, съобразен с планираните инвестиционни разходи, да се отделят капитализирани разходи за труд за съответните категории инвестиционни направления, като бъде представена подробна информация как са определени същите спрямо общия размер на инвестиционните разходи.

6.5. Да посочи данни относно броя на персонала в Приложение 6 „Справка - обосновка за съществуващи и бъдещи ПСОВ в експлоатация“.

7. По Справка № 7 - Оползотворяване на утайките от ПСОВ, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

7.1. Да представи анализ и проучване на всички възможности за оползотворяване на утайките съгласно методите, описани в Националния план за управление на утайките от градските пречиствателни станции за отпадъчни води на територията на Република България за периода 2014-2020 г. На база извършения анализ за регулаторния период да планира утайки за оползотворяване в количества, осигуряващи постигането на поставената индивидуална цел за 2021 г. за ниво на показател ПК1 в Оползотворяване на утайките от ПСОВ от 90%.

7.2. Да обоснове прогнозираните разходи за депониране на утайките като представи документ (договор), показващ определените цени (такси), по който дружеството депонира утайки на депо с. Стожер, като се посочи изрично, че цената (таксата) не включва отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците.

7.3. В случай, че бъдат прогнозирани разходи за оползотворяване, да представи обосновка относно прогнозираните разходи.

8. По Справка № 8 - Ремонтна програма, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

8.1. Да изключи от ремонтната програма предвидените планови ремонти, като същите бъдат посочени в инвестиционната програма.

8.2. Да приведе разходите за оперативен ремонт за 2015 г. по видове разходи в съответствие с ЕССО и на тази база да бъдат прогнозирани до края на регулаторния период.

8.3. Да коригира прогнозираните разходи за външни услуги за периода 2017-2021 г., като отчете намалението на прогнозирания брой аварии.

8.4. Данните за 2015 г., относно броя ремонти на участъци от канализационната мрежа с дължина под 10 м., както и относно общата стойност на ремонти на участъци от водопроводната и канализационната мрежа с дължина под 10 м. посочени в Справка № 8 „Ремонтна програма“ да съответстват на данните, посочени в Приложение 3: „Справка – обосновка за единични цени за ремонт и подмяна на ВиК мрежи“.

9. По Справка № 9 - Инвестиционната програма, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

9.1. Да съобрази стойността на планираните инвестиции за периода на бизнес плана с източниците на финансиране, посочени в справка №10 „Инвестиции и източници на финансиране“.

9.2. Да попълни колони „Проектна готовност в т.ч. предварително проучване“ и „Натурални показатели“ за абсолютно всички инвестиционни направления по години.

9.3. Да представи подробни и ясни обосновки, изясняващи стойността на планираните инвестиции, в т.ч. за зонирание на водопроводната мрежа, друго специализирано оборудване, транспортни средства и специализирана механизация, приходни водомери, ГИС и др.

9.4. Да представи подробни обосновки за предвидените инвестиции в СОЗ, като се осигури учредяване и приемане на СОЗ около всички водоизточници за питейно битово водоснабдяване, използвани от дружеството.

10. По Справка № 10 - Инвестиции и източници на финансиране, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

10.1. Да коригира остатъчните стойности от предишния период за 2015 г. на съществуващи дългосрочни заеми за изграждане на извадени от баланса публични дълготрайни активи в съответствие с ГФО за същата година и стойността на получен през 2016 г. нов дългосрочен заем за изграждане на дълготрайни активи, като от бизнес плана изключи заемите за покриване на оперативни разходи.

В регулаторната база на активите за периода на бизнес плана се включват разходи за обслужване на главници единствено на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и за изграждане на нови публични ВиК активи, съгласно т. 25 от Указания НРЦВКУ.

10.2. Да ограничи за периода на бизнес плана сумата на разходите за планираните инвестиции в публични активи и разходите за изплащане на главници на дългосрочни инвестиционни заеми за изграждане на дълготрайни активи (коригирани по указание 9.1.) до размера на общите разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка съгласно чл. 10, ал. 5 и ал. 6 от НРЦВКУ и т. 25 от Указания НРЦВКУ или да посочи допълнителен източник за пълното финансиране на формирания недостиг.

10.3. В разходите за амортизации на публични активи от Група 3 включени в цените на ВиК услуги за финансиране на инвестиции в публични активи и изплащане на главници на инвестиционни заеми (ред 7.2.) да включи цялата стойност на разликата на разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства към инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми (ред 6.2.) след извършените корекции по указания в т. 10.1 и 10.2.

11. По Справка № 11 - Амортизационен план на Дълготрайни Активи, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

11.1. Да представи окончателен списък с корпоративните активи към момента на сключване на договора с АВиК, с отчетна и балансова стойност и години на придобиване.

11.2. Да представи протоколи и актуални списъци на 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).

11.3. Да изключи стойността на активите изградени от ВиК оператора със собствени средства през 2016 г. в Справка № 11 „Амортизационен план на Дълготрайните активи“ за 2015 г. в раздел I „Собствени дълготрайни активи и Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства“ и в раздел III „Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“

11.4. Да представи списък на дълготрайните активи в нерегулираната дейност.

11.5. Да представи декларация за достоверност на данните с дата отговаряща на последните изменения в бизнес плана, с която се удостоверява съответствието, между отчетната стойност на корпоративните и публичните активи, посочена в Справка № 11 „Амортизационен план“ от електронния модел на БП и тази в окончателния списък на активите, за разпределение на собствеността на ВиК системите и съоръженията между държавата и общините, намиращи се на обособената територия (активи, които са били в баланса на дружеството и тези, които са предоставени от общините).

В декларацията да посочи следната информация в хил.лв.:

1. Отчетна стойност на Публични дълготрайни активи към 31.12.2015 г., посочени в Справка № 11.

2. Отчетна стойност на Публични дълготрайни активи по протокол за разпределение на собствеността с АВиК (окончателен списък)

3. Балансова стойност на Публични дълготрайни активи по протокол за разпределение на собствеността с АВиК (окончателен списък).

Разлики между отчетна стойност на Публични дълготрайни активи към 31.12.2015 г., посочени в Справка № 11 и Отчетна стойност на Публични дълготрайни активи по протокол за разпределение на собствеността с АВиК (окончателен списък):

- Новопридобити Публични дълготрайни активи за периода от 01.01.2016 г. до датата на подписване на договора с АВиК.

- Други разлики

4. Отчетна стойност на Собствени дълготрайни активи към 31.12.2015 г., посочени в Справка № 11.

5. Балансова стойност на Собствени дълготрайни активи към 31.12.2015 г., посочени в Справка № 11.

11.6. Данните в Приложение 4: Справка - обосновка за отчетна стойност на Дълготрайни активи към 31.12.2015 г. да бъдат представени в хил. лв. и да съответстват на отчетната стойност на Дълготрайни активи от Справка №11 „Амортизационен план“ на електронния модел на бизнес плана за 2015 г.

12. По Справка № 11.2 - Новопридобити активи през отчетната година, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

12.1. Да посочи отчетната стойност и годишна амортизационна квота на придобити през 2015 г. корпоративни активи в Справка № 11.2 „Новопридобити

активи през отчетната година“ в раздел I-II „Собствени дълготрайни активи“ за 2015 г., както следва:

- за услугата доставяне на вода - закупени транспортни средства на 01.08.2015 г. за 34 хил.лв. и компютърна техника на 01.04.2015 г. за 2 хил. лв.

- за услугата отвеждане на отпадъчните води закупени транспортни средства за 7 хил.лв.

- за услугата пречистване на отпадъчните води за енергомеханично оборудване в размер на 17 хил. лв.

12.2. Да посочи стойността на активите в Справка № 11.2 в раздел III „Отчетна стойност - нови активи“, които ще му бъдат предоставени за стопанисване, експлоатация и поддръжка за периода на бизнес плана.

13. По Справка № 12.1 - Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора, „Водоснабдяване и канализация“ АД:

13.1. Да приведе разходите за регулираните услуги за 2015 г. по видове и стойности в съответствие с отчетените в ЕССО за 2015 г. обобщени за двете системи – ВС „Добрич“ и ВС „Албена“.

13.2. Да посочи предвидените видове разходи и стойности за ПСОВ Тервел и ПСОВ Каварна.

13.3. Да посочи в „Бъдещи разходи“ от допълнителните справки отделно предвидените видове разходи за ПСОВ „Тервел“ и ПСОВ „Каварна“.

13.4. Освен посочените разходи за възнаграждения и осигуровки за нерегулирана дейност да посочи и останалите видове разходи.

14. По Справка № 14 - Прогнозен отчет за приходите и разходите, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД да попълни необходимата информация в справката.

15. По Справка № 15 - Прогнозен отчет за паричния поток, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД да попълни необходимата информация в справката.

16. По Справка № 16 - Необходими приходи, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

16.1. Да представи обосновка на избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно т. 12.1 от Указания НРЦВКУ.

16.2. Да попълни исканата информация в справката за 2015 г. и 2016 г.

17. По Справка № 18 - Оборотен капитал, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД да попълни исканата информация в справката за 2015 г. и 2016 г.

18. „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД да представи заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги в съответствие с параметрите на бизнес плана, преработен при изпълнение на горните указания.

II. ОПРЕДЕЛЯ за изпълнение на задължителните указания по т. I срок от 1 (един) месец.

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд София - град

в 14 (четиринадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

ЮЛИЯН МИТЕВ

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