



ПРОТОКОЛ

№ 253

София, 26.11.2020 година

Днес, 26.11.2020 г. от 10:45 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията), в състав „Водоснабдяване и канализация“, ръководено от председателя доц. д-р Иван Н. Иванов.

На заседанието присъстваха членовете на Комисията Георги Добрев, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

На заседанието присъстваха И. Касчиев – главен директор на главна дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги“.

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

ДНЕВЕН РЕД:

1. Доклад с вх. № В-Дк-337/23.11.2020 г. и проект на решение относно одобряване на бизнес план и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас след отмяна на Решение № БП-Ц-20 от 30.11.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране с влязло в сила Решение № 3916 от 13.03.2020 г. по адм. д. № 2192/2019 г. на Върховния административен съд.

Работна група по Заповед № 3-В-9 от 04.06.2020 г.:
Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова,
Василена Иванова, Лолита Косева, Ани Вучкова-Гюрова,
Йовка Велчева, Надежда Иванова

2. Проект на решение относно заявление с вх. № В-17-21-8 от 31.08.2020г. на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин за преразглеждане на одобрена цена на услугата пречистване на отпадъчни води за 2021 г., допълнено и коригирано с вх. № В-17-21-8 от 21.09.2020г.

Работна група по Заповед 3-В-18 от 17.08.2020 г.:
Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова,
Василена Иванова, Лолита Косева, Ани Вучкова-Гюрова,
Росица Желязкова, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

3. Проект на решение относно заявление с вх. № В-17-28-13 от 21.08.2020г. на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за преразглеждане на одобрена цена на водоснабдителна услуга за „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“.

Работна група по Заповед 3-В-18 от 17.08.2020 г.:

Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова,
Василена Иванова, Лолита Косева, Ани Вучкова-Гюрова,
Росица Желязкова, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

По т.1. Комисията, като разгледа влязло в сила Решение № 3916 от 13.03.2020 г. по адм. д. № 2192/2019 г. на Върховния административен съд и подадените от „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас заявление с вх. № В-17-14-13 от 19.10.2017 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-14-12 от 19.10.2017 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, както и събраните данни от проведените на 09.11.2017 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

С Решение № БП-Ц-20 от 30.11.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) е одобрен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас като ВиК оператор за регулаторен период 2017-2021 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“; утвърдени са за 2017 г., считано от 01.12.2017 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги; одобрени са цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018 - 2021 г.; приет е анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана; определена е стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициент Qr.

По протест на прокурор в отдел „Надзор за законност“ при Върховна административна прокуратура (ВАП) с влязло в сила Решение № 3916 от 13.03.2020 г. по адм. дело № 2192/2019 г. тричленен състав на Трето отделение на Върховния административен съд (ВАС) е отменил Решение № 276 от 10.01.2019 г. постановено по адм. д. № 14221/2017 г. на Административен съд София - град (АССГ) и вместо него е постановил решение, с което е отменил Решение № БП-Ц-20 от 30.11.2017 г. на КЕВР и е върнал преписката на Комисията за ново произнасяне при спазване на задължителните указания по тълкуване и прилагане на закона.

Видно от мотивите на решението на касационната инстанция, тричленният състав на ВАС е приел за неправилен извода на АССГ, че след представяне на първоначален проект на бизнес план ведно със становище по съгласуване от асоциацията по В и К на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр. Бургас, с което се поставя началото на административното производство по одобряване на бизнес плана пред КЕВР, последвалите негови изменения, настъпили в изпълнение на указания от КЕВР, в рамките на административното производство, не налагат ново съгласуване с каквито и да било правни субекти, включително и асоциацията.

В подкрепа на изложеното ВАС е посочил, че съгласно разпоредбата на чл. 27, ал. 3 от Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), бизнес плановете на В и К оператори, които са сключили договор с асоциациите по В и К, се представят в Комисията и със съгласувателно становище по чл. 198в, ал. 4, т. 5 от Закона за водите (ЗВ). Според разпоредбата на чл. 27, ал. 5 от същата наредба, при неспазване на сроковете по ал. 4 се счита, че бизнеспланът е приет без възражения. ВАС е установил по делото, че „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр.

Бургас е представило в КЕВР на 30.06.2016 г. заявления за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас като В и К оператор за периода 2017-2021 г. и за утвърждаване и одобряване на цени на В и К услуги. Към бизнес плана дружеството е представило писмо с вх. № 26-00-419 от 28.06.2016 г., с което бизнес планът е входиран за становище от Асоциация по В и К - Бургас. С Протокол от проведено на 20.12.2016 г. общо събрание на Асоциация по В и К на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас (Асоциацията) е съгласуван представеният в КЕВР проект на бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас за периода 2017-2021 г. Съгласуването е извън срока по чл. 6.4, б. „е“ от Договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги от 25.02.2016 г. (Договора), приложим съгласно чл. 27, ал. 4, т. 2 от НРКВКУ. Установено е също по делото, че с Решение от 30.05.2017 г. на КЕВР бизнес планът е върнат за преработване от дружеството вносител при дадени изрични указания за отстраняване на установени несъответствия. В тази връзка с писмо до областния управител на област Бургас, като „председател на водна асоциация“, е изпратен преработен бизнес план, който план е съгласуван от Асоциацията, видно от протокол от проведено на 19.09.2017 г. заседание. С решение от 25.09.2017 г. на КЕВР и коригираният бизнес план е върнат на заявителя, като отново са дадени подробни и конкретни указания за отстраняване на констатираните негови несъответствия със законовите изисквания. От „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр. Бургас е внесен коригиран бизнес план на 19.10.2017 г., който е одобрен с протестираното пред съда решение на КЕВР и който не е изпратен за съгласуване от Асоциацията. При така установената по делото фактическа обстановка, ВАС приема за несъответен на закона извода на административния съд, че за извършените изменения, на практика внасяне на нов бизнес план при всяко едно връщане на представения пред КЕВР, в рамките на административното производство по приемането му не се изисква задължително съгласуване от Асоциацията по В и К. ВАС посочва, че разпоредбата на чл. 198, ал. 4, т. 5 от ЗВ регламентира правото на асоциацията, като осъществяваща управлението на В и К системите да съгласува бизнес плана на В и К оператора. Съгласно чл. 198м, ал. 2 от ЗВ бизнес планът на съответния В и К оператор се съгласува от асоциацията по В и К или от общинския съвет, като при несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите за възлагане асоциацията по В и К или общинският съвет го връща за доработка с мотивирано становище и указания. Това следва от обстоятелството, че членовете на асоциацията са собственици на публичните активи, предоставени на В и К оператора за стопанисване, поддръжка и управление. Одобряването на бизнес плана е регулирано в Глава пета от НРКВКУ, където изрично в разпоредбата на чл. 29 е въведено задължение за В и К оператора при изменение на бизнес плана да го съгласува отново с асоциацията на В и К, защото, според тази разпоредба, бизнесплановите на В и К операторите се изменят по реда за приемането им. В тази връзка ВАС прави извод, че след като преди да бъдат приети бизнес плановите подлежат на съгласуване със съответната асоциация, то и при всяко тяхно последващо изменение, това съгласуване също е задължително за В и К операторите с Асоциацията по В и К. Неприемането на представен пред КЕВР бизнес план, както е в случая и връщането му за представяне на преработен, означава че на практика на одобряване подлежи нов такъв, несъгласуването на който със собственика на управляваните от оператора активи съставлява съществено нарушение на административнопроизводствените правила. Поради тези аргументи, касационната инстанция приема за неправилен извода на АССГ, че не е необходимо последващо съгласуване на бизнес плана след внасянето му в КЕВР, като посочва, че съгласуването от Асоциацията по В и К на бизнес плановите на В и К операторите, които са сключили договори с тях, е задължителна предпоставка, за да се допусне разглеждането на бизнес плана в производството пред КЕВР, независимо, че бизнес планът се изменя след дадени указания от КЕВР.

В тази връзка ВАС приема за неправилен извода на АССГ, че Решение № БП-Ц-20

от 30.11.2017 г. на КЕВР е законосъобразно, като постановено при спазване на изведените от регламентираните в ЗРВКУ, ЗВ, ЗЕ, НРКВКУ, НРЦВКУ административнопроизводствени правила, тъй като разпоредбата на чл. 29 от НРКВКУ е императивна.

С оглед на гореизложеното, ВАС достига до извод, че одобреният с Решение № БП-Ц-20 от 30.11.2017 г. на КЕВР бизнес план не е бил изрично съгласуван в нарушение на чл. 27 НРЦВКУ във връзка с чл. 198, ал. 4, т. 5 от ЗВ и в нарушение на чл. 29 от НРКВКУ, което води до незаконосъобразност на административния акт.

Съгласно чл. 173, ал. 1 от АПК, след като отмени административния акт, съдът решава делото по същество, когато въпросът не е предоставен на преценката на административния орган. Извън случаите по ал. 1, както и когато актът е нищожен поради некомпетентност или естеството му не позволява решаването на въпроса по същество, съдът отменя административния акт и изпраща преписката на съответния компетентен административен орган за решаване на въпроса по същество със задължителни указания по тълкуването и прилагането на закона (чл. 173, ал. 2 от АПК). С оглед изложеното, предвид отменителното съдебно решение и разпоредбите на АПК, КЕВР следва да се произнесе с ново решение вместо отмененото, като спазва указанията на съда по тълкуването и прилагането на закона - материалноправните норми, действащи към момента на постановяване на отмененото решение на КЕВР, което налага да бъдат събрани доказателства за спазване на изискванията на чл. 27 от НРКВКУ, във връзка с чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ и чл. 29 от НРКВКУ по отношение на внесения в КЕВР бизнес план с вх. № В-17-14-13 от 19.10.2017 г.

С отмененото решение на КЕВР е одобрен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас като ВиК оператор за регулаторен период 2017-2021 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“; утвърдени са за 2017 г., считано от 01.12.2017 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги; одобрени са цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018 - 2021 г.; приет е анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана; определена е стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициент Qp. В тази връзка при повторното произнасяне, съответно приемане на решение от административния орган, одобреният със същото решение бизнес план следва да е за същия регулаторен период 2017-2021 г., утвърдените цени за 2017 г. следва да са приложими, считано от 01.12.2017 г., а одобрените цени следва да се отнасят за всяка от следващите години от регулаторния период, а именно - за 2018 - 2021 г.

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

Административното производство е образувано във връзка с внесен за одобрение бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. със заявление с вх. № В-17-14-10 от 30.06.2016 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-14-10 от 22.08.2016 г., заявление с вх. № В-17-14-15 от 15.12.2016 г. и заявление с вх. № В-17-14-10 от 23.02.2017 г.; и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-14-9 от 30.06.2016 г., изменено със заявление с вх. № В-17-14-12 от 22.08.2016 г., заявление с вх. № В-17-14-16 от 15.12.2016 г. и заявление с вх. № В-17-14-9 от 23.02.2017 г.

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

последната година, съгласно действащия бизнес план.

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

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

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

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

С Решение № БП-028 от 04.12.2008 г. на ДКЕВР е одобрен бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас за периода 2009 - 2013 г. С Решение № БП-34 от 19.05.2015 г. на КЕВР е одобрен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г., удължен до 31.12.2015 г. С Решение № БП-72 от 16.12.2015 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план за 2016 г. на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас.

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

- Бизнес план с вх. № В-17-14-10 от 30.06.2016 г. и заявление с вх. № В-17-14-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;
- Изменение и допълнение на бизнес плана, представено с вх. № В-17-14-10 от 22.08.2016 г. и изменение на ценово заявление с вх. № В-17-14-12 от 22.08.2016 г.;
- След проведено на 14.11.2016 г. обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, са представени проект на бизнес план с вх. № В-17-14-15 от 15.12.2016 г. и заявление за цени с вх. № В-17-14-16 от 15.12.2016 г. В следствие с вх. № В-17-14-10 от

23.02.2017 г. са представени коригирани справки от електронния модел към бизнес плана без текстова част на бизнес плана по т. 5, изр. 2 от Указания НРКВКУ и заявление за цени с вх. № В-17-14-9 от 23.02.2017 г.

По силата на чл. 14, ал. 1 от ЗРВКУ, одобряването на техническата и икономическата част на бизнес плановите 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.

Разпоредбата на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ определя, че Комисията одобрява предложения от В и К оператора бизнес план, ако отговаря на следните изисквания: годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите са разработени с оглед бъдещо постигане на дългосрочните нива на показателите по чл. 9, ал. 2 от ЗРВКУ, както и с методиката по чл. 9, ал. 4 от ЗРВКУ; инвестиционната програма и разходите за експлоатация, поддръжка, ремонт и управление на В и К системите съответстват на техническата част на бизнес плана; предложените цени съответстват на останалите параметри от икономическата част на бизнес плана и на методиката за ценообразуване, определена в наредбата по чл. 13, ал. 5 от ЗРВКУ; съответства на принципите и задължителните разпоредби на ЗРВКУ. В случай, че Комисията констатира, че съдържанието на предложени бизнес план в техническата или икономическата му част не отговаря на посочените изисквания, на основание чл. 11, ал. 2 от ЗРВКУ тя дава указания за съответни изменения, като В и К операторът преработва бизнес плана в съответствие с тях. Разпоредбата на чл. 11, ал. 3 от ЗРВКУ задължава В и К оператора да внесе преработения бизнес план за одобряване в Комисията в срока, определен с указанията. Съгласно чл. 28, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът преработва бизнес плана в съответствие с указанията на Комисията и го внася за одобряване в определения от Комисията срок на базата на заявлението за откриване на процедурата.

В изпълнение на правомощията за регулиране на качеството и цените на водоснабдителните и канализационните услуги във връзка с посочените по-горе заявления на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, КЕВР е постановила **Решение № БП-Ц-4 от 30.05.2017 г.**, с което на основание чл. 11, ал. 2 и чл. 14, ал. 3 от ЗРВКУ и чл. 28 от НРКВКУ, е върнала бизнес плана за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас за периода 2017-2021 г., като е дала на дружеството **указания за изменение на бизнес плана** и на заявлението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги в срок от 1 (един) месец.

В изпълнение на Решение № БП-Ц-4 от 30.05.2017 г. на КЕВР, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас е представило в Комисията със заявление с вх. № В-17-14-9 от 30.06.2017 г. преработен бизнес план за периода 2017-2021 г., както и изменено заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-14-8 от 30.06.2017 г. По посочените заявления на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, КЕВР е постановила **Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.**, с което на основание чл. 11, ал. 2 и чл. 14, ал. 3 от ЗРВКУ и чл. 28 от НРКВКУ, повторно е върнала преработения бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас за периода 2017-2021 г., като е дала на дружеството **указания за изменение на бизнес плана** и на заявлението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги в срок от 1 (един) месец.

В изпълнение на Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас е представило в Комисията със заявление с вх. № В-17-14-13 от 19.10.2017 г. преработен бизнес план за периода 2017-2021 г., както и изменено заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-14-12 от 19.10.2017 г.

След анализ на представения преработен бизнес план със заявление с вх. № В-17-14-13 от 19.10.2017 г., във връзка с дадените задължителни указания по Решение

№ БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР се установява, че дружеството е изпълнило всички задължителни указания на КЕВР.

Назначената със Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г. на председателя на КЕВР работна група е извършила анализ на данните, съдържащи се в подадените от „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас заявления. Резултатите от извършения анализ са отразени в доклад с вх. № В-Дк-121 от 30.10.2017 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 227 от 02.11.2017 г., т. 1 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията. В изпълнение на разпоредбите на чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ във връзка с чл. 13, ал. 5, т. 2 и т. 3 и чл. 14 от Закона за енергетиката (ЗЕ) са проведени открито заседание и обществено обсъждане на 09.11.2017 г.

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

На проведеното открито заседание Комисията е обсъдила Доклада с представителите на заявителя. **Г. Тенев – изпълнителен директор на „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас** посочва, че няма възражения по доклада на работната група.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-14-13/02.11.2017 г. като заинтересовани лица са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат “Водоснабдител” - КНСБ, Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа, Българска асоциация по водите, Съюза на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас, „Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД, Асоциация по ВиК към Областна администрация Бургас.

На общественото обсъждане са присъствали представители на Министерство на регионалното развитие и благоустройството; Национален браншов синдикат “Водоснабдител” – КНСБ; Федерация Строителство, индустрия и водоснабдяване – Подкрепа и „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас.

Омбудсман на Република България, Българска асоциация по водите, Съюза на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, „Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД, Асоциация по ВиК към Областна администрация Бургас не изпращат свои представители.

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

Е. Янев – заместник-председател на Национален браншов синдикат “Водоснабдител” – КНСБ подкрепя приемането на бизнес плана на дружеството и изказва притеснения относно забавянето при одобрението и изпълнението на бизнес плана. Счита, че от страна на Комисията са направени устни указания за намаляване не само на разходите за възнаграждения, но и тези за обучения и квалификации на персонала, и за числеността на персонала. Посочва, че тези разходи трябва да бъдат одобрявани в

първоначалния вид представен от дружествата и КЕВР не би трябвало да спъва точно тази политика към човешките ресурси, тъй като в крайна сметка тя е водеща. Без хората няма да има нито качествена вода, нито качествени водни услуги в България. Искане да се намери решение за възникващите проблеми при прилагането на принципа на единната цена, т.к. в районите в които до момента е имало различни цени за доставяне на вода по помпажен и гравитачен способ сега има напрежение.

И. Партениотис – председател на Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа обобщава параметрите на бизнес плана (включително предвидени инвестиции, намаляване на неносеща приходи вода, изменения на персонала, енергийна ефективност, оползотворяване на утайките, дълготрайни активи, финансово положение, предложени цени на ВиК услуги и социална поносимост на цените на ВиК услугите). Счита, че предложеното увеличение на разходите за възнаграждения не е достатъчно, с такава политика се води само до кадрови дефицит в предприятията и неатрактивност на сектора за привличане на бъдещи кадри.

И. Касчиев, главен директор на главна дирекция „ВиК услуги“ - по отношение на направените коментари, че Комисията е ограничила разходите за възнаграждения, разходите за обучение и числеността на персонала, посочва, че това не отговаря на истината. Числеността на персонала е един от показателите за качество. В Стратегията, която е одобрена от Министерския съвет, има поставени цели, които трябва да бъдат постигнати. Поставени цели има и в НРКВКУ, като дългосрочните нива на показателите за качество трябва да бъдат постигнати. Съответно Комисията задава индивидуални цели на всеки един ВиК оператор, така че секторът да постигне дългосрочните нива и това, което е заложено в Стратегията. Разходите за обучения не са коригирани. Каквито разходи са предложили ВиК операторите, в общия случай те са приети.

По отношение на разходите за възнаграждения предлага представителите на браншовите организации, които повдигат редовно този въпрос, да се запознаят с одобрените от Народното събрание Водна стратегия през 2012 г., и от Министерски съвет отраслова стратегия през 2014 г. И в двете стратегии много се набляга на това, че ВиК операторите не са ефективни по отношение на числеността на персонала и трябва да бъдат предприети определени мерки, които да направят тези дружества по-ефективни. Комисията, изпълнявайки своята регулаторна роля да регулира цените на ВиК услугите, трябва да оценява размера на разходите. Комисията има изрично регламентирани правомощия да оценява доколко конкретният размер е икономически обоснован. Това се постига чрез сравнителни анализи. Такъв сравнителен анализ за разходите за възнаграждения е извършен от работната група и изпратен до всички ВиК оператори. Коментари по него не са били получени. В тази връзка естествено на база на този сравнителен анализ се дават такива препоръки и указания към ВиК операторите.

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

В законоустановения срок са постъпили следните писмени становища:

Българска търговско-промишлена палата (БТПП) с вх.№ В-04-00-105 от 08.11.2017 г. посочва, че след обстойно запознаване с техническата и икономическата част на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас одобрява проекта за решение на КЕВР. Счита, че така предложените показатели в бизнес плана и заложените разходи за периода 2017-2021 г. в пълна степен биха удовлетворили местните потребители и представители на бизнеса в региона.

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

По отношение на становищата на **Е. Янев – заместник-председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител” – КНСБ** и **И. Партениотис –**

председател на Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа

относно предвиденото в бизнес плана увеличение на разходите за възнаграждения може да се посочи следното: темпът на увеличение на разходите за възнаграждения на дружеството е съобразен с отчетните данни на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, данните на Националния статистически институт (НСИ) за средни заплати в областта и във ВиК сектора, както и отчетните данни на ВиК операторите от групата на големите дружества, реалното увеличение на заплатите през 2014-2016 г. според данни от НСИ и нарастване на БВП, съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2015-2017 г.

В Национална стратегия за управление и развитие на водния сектор (НСУРВС), изготвена по възлагане на Министерството на околната среда и водите (МОСВ) във връзка с изискванията на чл. 151 от ЗВ, одобрена от 41-вото Народно събрание през ноември 2012 г., в Приложение № 3 към НСУРВС, Раздел 3 Анализ на дейността на дружествата, предоставящи услуги във водния сектор е посочено, че *общата численост на персонала в дружествата може да се определи като висока, а резервите за оптимизиране използването на персонала като големи. Няма разработена и одобрена на фирмено равнище цялостна система за управление на персонала. Разчита се на прилагането на отделни добри практики. В организационно отношение рядко се срещат специално обособени звена, които да изпълняват функциите по управление на персонала в дружествата. Политиката по отношение на персонала е институционализирана главно в колективните трудови договори, щатните разписания, длъжностните характеристики и вътрешнофирмените документи по нормиране на труда.*

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

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

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас е със седалище и адрес на управление: гр. Бургас, кв. Победа, ул. „Ген. Владимир Вазов“ № 3, и с уставен капитал в размер на 2 227 800 (два милиона двеста двадесет и седем хиляди и осемстотин лева), с едноличен собственик на капитала държавата.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 812115210 и е с предмет на дейност: извършване на сделки по водоснабдяване и канализация, напояване, хидроенергетика, отводняване, изграждане, поддържане и използване на водностопански системи или отделни водохранилища, рибни стопанства и други, проучване и проектиране в сферата на водоснабдяването и канализацията, експлоатация на язовири, отдаване под наем, хотелиерство и ресторантьорство, инженерногеоложки и хидрогеоложки

проучвания, благоустройство, озеленяване, геодезични работи, международни търговски сделки – внос – износ, спедиционни и транспортни сделки на територията на страната и чужбина, консултации, експертизи, инженерингови сделки в страната и чужбина, търговия и други сделки, които не са забранени от закона. Управлява се и се представлява в отношенията с трети лица от изпълнителния директор инж. Ганчо Тенев.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, град Бургас под номер 6, включваща 13 общини: Бургас, Айтос, Камено, Карнобат, Малко Търново, Несебър, Поморие, Приморско, Руен, Созопол, Средец, Сунгурларе и Царево.

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“ ЕАД, гр. Бургас е учредена Асоциация по ВиК - Бургас с Булстат 175969975.

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 - Бургас и „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас на 25.02.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги. Договорът влиза в сила от 01.04.2016 г. и е за срок от 15 години, считано от датата на влизане в сила.

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

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

Доколкото „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас 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 от Комисията на бизнес план за развитие на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас като ВиК оператор 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” ЕАД, гр. Бургас, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 54 100 000 лева без ДДС, или средно в размер на 3 606 667 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	1 843	2 003	4 846	4 901	3 539	18 089
Отвеждане на отпадъчна вода	686	746	1 805	1 825	1 318	6 737
Пречистване на отпадъчна вода	571	621	1 502	1 519	1 097	5 607
Общо	3 100	3 370	8 153	8 245	5 954	30 433

В бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас, инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	7 919	8 960	9 088	9 614	9 741	45 322	39 357	5 965
Отвеждане:	3 470	5 049	6 214	5 674	5 720	26 127	18 313	7 815
Пречистване:	3 436	3 146	3 107	3 148	3 174	16 011	10 151	5 860
ВС Друг ВиК оператор	125	110	90	80	60	465	465	0
Общо	14 949	17 265	18 500	18 516	18 695	87 925	68 285	19 640

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

С писмо изх. № В-17-14-13 от 14.07.2020 г. КЕВР е информирала „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас за необходимостта от представяне на доказателства в Комисията, че бизнес планът за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, внесен в Комисията с вх. № В-17-14-13 от 19.10.2017 г. е разгледан и съгласуван от Асоциацията по ВиК за обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас (АВиК – Бургас).

В отговор на направеното запитване, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас е представило в Комисията с писмо вх. № В-17-14-13 от 22.07.2020 г. (изх. № К-1197-29 от 21.07.2020 г.) информация за Протокол от извънредно общо събрание на АВиК-Бургас, проведено на 20.12.2016 г. за разглеждане и съгласуване на бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас.

Доколкото в Решение № 3916 от 13.03.2020 г. на ВАС изрично е посочена информация за заседанието на Общото събрание на АВиК-Бургас от 20.12.2016 г., но според съда то не удовлетворява изискванията на закона, тъй като е съгласувана предходна версия на бизнес плана, различна от представената в КЕВР на 19.10.2017 г. и в следствие одобрена с отмененото Решение № БП-Ц-20 от 30.11.2017 г., с писмо изх. № В-17-14-13 от 31.07.2020 г. Комисията е изпратила бизнес плана за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, внесен в Комисията с вх. № В-17-14-13 от 19.10.2017 г., до областния управител и председател на АВиК Бургас (с копие до всички общини, в границите на обособената територия и ВиК дружеството), с оглед изпълнение на дадените задължителни указания в Решение № 3916 от 13.03.2020 г. на ВАС и в съответствие с разпоредбите на чл. 198в, ал. 4, т. 5 и чл. 198м, ал. 2 от ЗВ.

В отговор с вх. № В-17-14-13 от 11.08.2020 г. председателят на АВиК Бургас и областен управител на област Бургас е уведомил Комисията, че в изпълнение на разпоредбите на чл. 198в, ал. 4, т. 5 и чл. 198м, ал. 2 от ЗВ, бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас ще бъде включен за обсъждане и съгласуване в дневния ред на предстоящо извънредно общо събрание на Асоциация по ВиК - Бургас, което се предвижда да се състои през месец октомври 2020 г., като видно от писмото, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас също е внесло бизнес план за съгласуване на 07.08.2020 г.

С писмо изх. № В-17-14-13 от 26.08.2020 г. КЕВР е информирала председателя на АВиК-Бургас (с копие всички общини в границите на обособената територия и ВиК дружеството), че съгласно чл. 6.4, буква „е“ от Договора, АВиК съгласува Бизнес плана за не повече от 35 дни от датата, на която е получила проекта от Оператора. Следователно, съгласно договореното между страните, АВиК Бургас следва да упражни своите правомощия и да съгласува проекта на бизнес плана в срок от 35 дни. Напомнено е, че съгласуването на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, в срока, посочен в Договора, е от изключително значение както за осигуряване на качеството на В и К услугите, така и за спазване на принципа на законност и в защита на обществения интерес. В тази връзка е поискана информация за възможността за съгласуване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас в договорения срок, предвид разпоредбите на чл. 27 от НРКВКУ.

В отговор с вх. № В-17-14-13 от 08.09.2020 г. председателят на АВиК Бургас и областен управител на област Бургас е уведомил Комисията, че с оглед осигуряване на възможност на всички общини – членове на Асоциацията да имат представител на общото събрание, в т.ч. и на община Бургас, съгласуването на бизнес плана на ВиК оператора не е възможно да бъде извършено в срока по чл. 6.4. буква „е“ от Договора, тъй като първото заседание на Общински съвет – Бургас след получаване на бизнес плана ще се проведе на 29.09.2020 г., поради което разглеждането и съгласуването на бизнес плана е включено в

дневния ред на извънредно общо събрание, насрочено на 15.10.2020 г.

Видно от публикувана информация на интернет страницата на областна администрация Бургас, с писмо изх. № 91-08-70 от 03.09.2020 г. председателят на АВиК-Бургас е изпратил покана за свикване на извънредно общо събрание на 15.10.2020 г., като по т. 2 от дневния ред е предвидено обсъждане и съгласуване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас за периода 2017-2021 г.

С писмо вх. № В-17-14-13 от 12.11.2020 г. областният управител и председател на АВиК-Бургас информира КЕВР, че във връзка с писмо на КЕВР изх. № В-17-14-13 от 31.07.2020 г. и с оглед изпълнение на дадените задължителни указания в Решение № 3916 от 13.03.2020 г. на ВАС, и в съответствие с разпоредбите на чл. 198в, ал. 4, т. 5 и чл. 198м, ал. 2 от ЗВ, полученият от КЕВР бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас е съгласуван на проведеното извънредно заседание на общото събрание на Асоциация по ВиК-Бургас, състояло се на 15.10.2020 г., като прилага копие от протокола от заседанието, видно от който бизнес планът е съгласуван по т. 2 от протокола, с 94% „ЗА“.

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“ ЕАД, гр. Бургас попада в групата на големите ВиК оператори.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 14.11.2016 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

В изпълнение на Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас е представило 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 КЕВР образци, в изпълнение на т. 5, т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ. Текстовата част на бизнес плана съответства на данните и информацията в електронния модел към него.

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.

Представени са изискваните 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.

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, са представени копия на обяви във вестниците: „24 часа Местен Бургас“ от 28.06.2017 г. и „Черноморски фар“ от 28.06.2017 г.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

Съгласно Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството, територия на „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас обхваща общините Айтос, Бургас, Камено, Карнобат, Малко Търново, Несебър, Поморие, Приморско, Руен, Созопол, Средец, Сунгурларе и Царево. Информация за променливи за изчисление на показателите за качество и друга техническа информация е представена в Справка №2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой на населението ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	415 063	415 634	415 567	415 500	415 434	415 086
Брой население ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	320 000	333 099	341 205	341 910	342 000	342 000
Брой население ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	232 642	257 898	261 549	261 549	261 549	261 549
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	415 817	415 934	415 867	415 800	415 734	415 386
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	240	241	241	241	241	241
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	26	34	40	40	42	43
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	13	19	26	26	26	26
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	240	241	241	241	241	241

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	291	301	301	301	301	301
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	300	303	303	303	303	303
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	245	248	248	248	248	248
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	4 168	4 243	4 253	4 258	4 267	4 275
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	271	271	271	271	271	271
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	135 571	140 600	142 800	143 000	143 500	143 700
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	135 571	140 600	142 800	143 000	143 500	143 700
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	54 455	63 500	69 700	70 500	70 700	71 700
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	758	928	948	948	996	998
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	43	76	76	76	76	76
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	8	17	17	17	17	17

Указание по т. 2 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: По Справка № 2 към

бизнес плана - Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас:

2.1. Във връзка с установената актуална информация за ПСОВ Айтос, ВиК операторът може да обоснове включването на ПСОВ Айтос в бизнес плана, въз основа на актуална информация за сроковете на въвеждане в експлоатация и прогнозни проектни параметри.

2.2. Дружеството да приведе в съответствие данните, представени в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги“ към бизнес плана, и данните, представени в Приложение 2: „Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана, и техният ефект върху фактурираните количества“, изискано с писмо, изх. № В-17-00-8 от 26.07.2016 г., относно: обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа; общ брой ВПС; обща дължина на канализационната мрежа; общ брой КПС; прогнозирано увеличение на общ брой ПСОВ за 2021 г. спрямо 2015 г.

Указанието по т. 2.1. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. е изпълнено от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството не е включило ПСОВ Айтос в бизнес плана.

Указанието по т. 2.2. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. е изпълнено от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е привело в съответствие данните, представени в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги“ към бизнес плана, и данните, представени в Приложение 2: „Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана, и техният ефект върху фактурираните количества“, изискано с писмо, изх. № В-17-00-8 от 26.07.2016 г., относно: обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа; общ брой ВПС; обща дължина на канализационната мрежа; общ брой КПС; прогнозирано увеличение на общ брой ПСОВ за 2021 г. спрямо 2015 г.

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 A3/Q4	м ³ /год.	60 076 918	55 400 000	59 250 000	58 848 000	58 296 000	57 744 000	57 142 000
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год.	30 434 231	29 916 000	30 603 000	30 703 920	30 801 840	30 899 760	30 965 680
	%	50,7%	54,0%	51,7%	52,2%	52,8%	53,5%	54,2%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	28 031 154	27 700 000	28 233 000	28 350 000	28 470 000	28 590 000	28 680 000
	%	46,7%	50,0%	47,7%	48,2%	48,8%	49,5%	50,2%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м ³ /год.	2 403 077	2 216 000	2 370 000	2 353 920	2 331 840	2 309 760	2 285 680
	%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м ³ /год.	29 642 687	25 484 000	28 647 000	28 144 080	27 494 160	26 844 240	26 176 320
	%	49,3%	46,0%	48,3%	47,8%	47,2%	46,5%	45,8%
	м ³ /км/ден	19,48	16,73	18,50	18,13	17,69	17,24	16,78
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	6 007 692	5 540 000	5 925 000	5 884 800	5 829 600	5 774 400	5 750 200
	%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,1%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	23 634 995	19 944 000	22 722 000	22 259 280	21 664 560	21 069 840	20 426 120
	%	39,3%	36,0%	38,3%	37,8%	37,2%	36,5%	35,7%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	32 045 764	27 700 000	31 017 000	30 498 000	29 826 000	29 154 000	28 462 000
	%	53,3%	50,0%	52,3%	51,8%	51,2%	50,5%	49,8%
	м ³ /км/ден	21,06	18,19	20,03	19,65	19,19	18,72	18,24
Отвеждане на отпадъчни води								
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год.	19 469 887	19 480 000	20 222 000	20 602 600	20 620 600	20 625 600	20 631 000
	%	69,5%	70,3%	71,6%	72,7%	72,4%	72,1%	71,9%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	11 613 266	11 580 000	12 186 000	12 490 000	12 498 000	12 500 000	12 503 000

Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	7 856 621	7 900 000	8 036 000	8 112 600	8 122 600	8 125 600	8 128 000
Пречистване на отпадъчни води								
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	16 364 869	16 330 000	17 810 000	18 060 000	18 085 800	18 108 300	18 125 300
	%	58,4%	59,0%	63,1%	63,7%	63,5%	63,3%	63,2%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	9 533 286	9 520 000	10 615 000	10 821 000	10 835 800	10 851 700	10 868 700
Количества пречистени отпадъчни води	м ³ /год.	9 533 286	9 520 000	10 615 000	10 821 000	10 835 800	10 851 700	10 868 700
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	6 831 583	6 810 000	7 195 000	7 239 000	7 250 000	7 256 600	7 256 600
Пречистени количества отпадъчна вода според:	м ³ /год.							
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	5 611 206	5 600 000	5 995 000	6 039 000	6 020 000	6 026 600	6 026 600
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	1 106 576	1 140 000	1 100 000	1 100 000	1 120 000	1 120 000	1 120 000
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	113 801	70 000	100 000	100 000	110 000	110 000	110 000

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 53,3% / 21,060 м³/км/д през 2015 г. до 49,8% / 18,24 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурирана доставена вода се увеличава от 28 031 хил. м³ през 2015 г. до 28 680 хил. м³ през 2021 г.;
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 19 470 хил. м³ през 2015 г. (69,5% от фактурирана доставена вода) до 20 631 хил. м³ (71,9% от фактурирана доставена вода);
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 16 365 хил. м³ през 2015 г. (58,4% от фактурирана доставена вода) до 18 125 хил. м³ (63,2% 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. Прогнозата за 2018-2021 г. отчита изменението на обслужваното население, както и ефекта от намаление на търговски загуби и разширение на ВиК мрежата.

По отношение на ВС „Вода за друг ВиК оператор“ са предложени следните количества:

ВС "Вода за друг ВиК оператор"	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год	38 368 000	42 400 000	38 600 000	38 752 000	38 904 000	39 056 000	39 208 000
Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	м ³ /год	38 368 000	42 400 000	38 600 000	38 752 000	38 904 000	39 056 000	39 208 000
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	34 720 000	34 800 000	35 000 000	35 200 000	35 400 000	35 600 000	35 800 000
	%	90,5%	82,1%	90,7%	90,8%	91,0%	91,2%	91,3%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	3 648 000	7 600 000	3 600 000	3 552 000	3 504 000	3 456 000	3 408 000
	%	9,5%	17,9%	9,3%	9,2%	9,0%	8,8%	8,7%

Указание по т. 3 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: По Справка №4 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на В и К услугите за периода на бизнес плана, „Водоснабдяване и канализация ЕАД, гр. Бургас:

3.1. За услугата пречистване на отпадъчните води за периода 2017-2021 г. дружеството следва да коригира несъответствието между: (1) фактурирана вода, съгласно очаквано присъединяване на нови потребители в Приложение №1: „Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества“ и (2) сумата от фактурирани количества от нови ПСОВ в Приложение №2: „Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана, и техния ефект върху фактурираните количества“, изискани с писмо изх. № В-17-00-8 от 26.07.2016 г.

3.2. Във връзка с установената актуална информация за ПСОВ Айтос, ВиК операторът може да обоснове включването на ПСОВ Айтос в бизнес плана, въз основа на актуална информация за сроковете на въвеждане в експлоатация и прогнозни проектни параметри.

Указанието по т. 3.1. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е коригирало несъответствието между: (1) фактурирана вода, съгласно очаквано присъединяване на нови потребители в Приложение №1: „Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества“ и (2) сумата от фактурирани количества от нови ПСОВ в Приложение №2: „Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана, и техния ефект върху фактурираните количества“, изискани с писмо изх. № В-17-00-8 от 26.07.2016 г.

Указанието по т. 3.2. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството не е включило ПСОВ Айтос в бизнес плана

2.3. Персонал

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

Наименование	Доставяне на вода на потребителите							Отвеждане на отпадъчните води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	908	908	908	908	908	908	908	98	98	104	104	104	104	104
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	881	881	881	881	881	881	881	76	76	80	80	80	80	80
<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			5,3%	5,3%	5,3%	5,3%	5,3%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	10,14	11,09	10,99	11,36	11,75	12,15	12,56	10,13	11,32	10,99	11,36	11,74	12,14	12,55
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,04	2,24	2,22	2,29	2,37	2,45	2,53	2,51	2,50	2,73	2,81	2,91	3,01	3,11
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,22	1,41	1,32	1,36	1,41	1,46	1,51	1,17	1,45	1,31	1,36	1,41	1,46	1,51
<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015г.</i>			8,4%	12,1%	15,9%	19,8%	23,9%			8,4%	12,1%	15,9%	19,8%	23,9%
Наименование	Пречистване на отпадъчните води							Доставяне на вода за друг ВиК оператор						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	193	212	242	244	244	244	244	22	22	22	22	22	22	22
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	186	200	235	237	237	237	237	20	20	20	20	20	20	20
<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			26,3%	27,4%	27,4%	27,4%	27,4%			0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	10,63	11,40	11,52	11,81	12,22	12,63	13,06	10,20	12,50	11,05	11,45	11,80	12,20	12,65
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,85	2,35	2,89	2,95	3,03	3,12	3,20	2,05	2,50	2,20	2,30	2,35	2,45	2,55
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,18	1,35	1,38	1,42	1,46	1,51	1,57	1,20	1,60	1,35	1,35	1,40	1,45	1,50

Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015г.			8,4%	11,2%	14,9%	18,9%	22,9%			8,3%	12,3%	15,7%	19,6%	24,0%
Наименование	Общо за дружеството (вкл. нерегулирана дейност)													
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.							
Брой лица по щатно разписание	1 243	1 262	1 298	1 300	1 300	1 300	1 300							
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	1 183	1 197	1 236	1 238	1 238	1 238	1 238							
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			4,5%	4,6%	4,6%	4,6%	4,6%							
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	10,21	11,18	11,08	11,44	11,83	12,23	12,65							
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,20	2,28	2,38	2,45	2,53	2,61	2,70							
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,21	1,40	1,33	1,37	1,42	1,47	1,52							
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015г.			8,6%	12,1%	15,9%	19,8%	23,9%							

Указание по т. 4 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: По Справка № 5 към бизнес плана - Персонал, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас:

4.1. Да представи информация относно прогнозирания начин на изпълнение на инвестиционната програма с външни подизпълнители, като представи сключени договори по ЗОП с избрани подизпълнители или обявени обществени поръчки за категориите инвестиционни направления в обем, съобразен с планираните инвестиционни разходи.

4.2. Да представи обосновка относно натоварването на техническия персонал на дружеството, като представи информация за извършените задачи през периода 2014-2016 г. на техническия персонал на дружеството, включително технически ръководители, водопроводчик аварийна група и каналджия и да планира оптимизация и намаление на същите.

4.3. Да отдели капитализирани разходи за труд в обоснован размер спрямо стойността на инвестиционните направления, които ще се извършват със собствени средства, като представи подробна информация как са остойностени.

4.4. Във връзка с установената актуална информация за ПСОВ Айтос, ВиК операторът може да обоснове включването на ПСОВ Айтос в бизнес плана, въз основа на актуална информация за сроковете на въвеждане в експлоатация и прогнозни проектни параметри.

Указанието по т. 4.1. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е представило списък със сключените договори по ЗОП от 2016 г., някои от които са със срок на изпълнение до 2019 г. включително.

Указанието по т. 4.2. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е представило подробна обосновка за натовареността на техническия персонал, включително технически ръководители, водопроводчик аварийна група и каналджия.

Указанието по т. 4.3. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е отделило капитализирани разходи за труд в обоснован размер спрямо стойността на инвестиционните направления, които ще се извършват със собствени средства и е представило подробна информация как са остойностени.

Указанието по т. 4.4. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството не е включило ПСОВ Айтос в бизнес плана.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	МВтч							Разход, хил. лв.						
	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Доставяне вода на потребителите	21 645	21 872	21 212	20 950	20 637	20 326	20 060	3 053	3 142	3 040	3 002	2 958	2 913	2 875
Енергийна ефективност		226	-660	-262	-313	-311	-266		89	-102	-37	-45	-45	-38
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,360	0,395	0,358	0,356	0,354	0,352	0,351							
Отвеждане на отпадъчни води	5 167	5 520	6 095	6 408	6 811	6 811	6 811	722	821	939	988	1 050	1 050	1 050
Пречистване на отпадъчни води	7 859	7 686	14 337	14 337	14 337	14 337	14 337	1 007	962	1 856	1 856	1 856	1 856	1 856
Енергийна ефективност		-173	6 651	0	0	0	0		-45	894	0	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,261	0,238	0,365	0,365	0,365	0,365	0,365							
Изразходвана ел.енергия за административни нужди	319	304	362	370	379	389	398	51	52	57	58	59	61	62
Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност	492	461	464	455	446	437	428	79	79	80	78	77	75	74
Изразходвана ел.енергия за услугата доставяне вода на друг ВиК оператор	257	242	248	249	250	251	252	36	32	35	35	35	35	36
ОБЩО	35 739	36 085	42 717	42 769	42 861	42 551	42 286	4 948	5 088	6 007	6 017	6 035	5 990	5 952
Темп на изменение спрямо 2015 г.			19,5%	19,7%	19,9%	19,1%	18,3%			21,4%	21,6%	22,0%	21,1%	20,3%

От данните в таблицата е видно следното:

Дружеството прогнозира намаление на потребената електрическа енергия за услугата доставяне на вода на потребителите със 7,32% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС намалява от 0,36 през 2015 до 0,351 през 2021 г.

За услугата отвеждане на отпадъчните води дружеството прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 31,82% през 2021 г. спрямо 2015 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на 33 броя нови КПС за периода 2016-2021 г.

За услугата пречистване на отпадъчните води дружеството прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 82,43% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което спец. разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,261 през 2015 г. до 0,365 през 2021 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на 9 брой нови ПСОВ за периода 2016 - 2021 г.

Указание по т. 5 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: По Справка № 6 -

Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия за периода на бизнес плана, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас:

5.1. Дружеството да прогнозира потреблението на електрическа енергия за услугата доставяне на вода на потребителите за периода 2017-2021 г., на база посочения специфичен разход за 2015 г., спазвайки одобрения темп на намаление на специфичния разход (намаление с 2,63% за 2021 г. спрямо 2015 г.), посочен в Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. на КЕВР.

5.2. Дружеството да посочи всички ВПС, явяващи се новопридобити за дружеството за периода 2016-2017 г., в Приложение № 2 „Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана“, изискано с писмо изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г.

5.3. Дружеството да приведе в съответствие данните за изразходвана електрическа енергия за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор, представени в Справка № 6 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия за периода на бизнес плана“ за ВС „Основна“ и данните, представени в Справка № 6 за ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор“ към бизнес плана.

5.4. Във връзка с установената актуална информация за ПСОВ Айтос, ВиК операторът може да обоснове включването на ПСОВ Айтос в бизнес плана, въз основа на актуална информация за сроковете на въвеждане в експлоатация и прогнозни проектни параметри.

Указанието по т. 5.1. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е прогнозирано потреблението на електрическа енергия за услугата доставяне на вода на потребителите за периода 2017-2021 г., на база посочения специфичен разход за 2015 г., спазвайки одобрения темп на намаление на специфичния разход (намаление с 2,6% за 2021 г. спрямо 2015 г.), посочен в Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. на КЕВР.

Указанието по т. 5.2. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е посочило всички ВПС, явяващи се новопридобити за дружеството за периода 2016-2017 г., в Приложение № 2 „Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана“.

Указанието по т. 5.3. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е привело в съответствие данните за изразходвана електрическа енергия за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор, представени в Справка № 6 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия за периода на бизнес плана“ за ВС „Основна“ и данните, представени в Справка № 6 за ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор“ към бизнес плана.

Указанието по т. 5.4. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството не е включило ПСОВ Айтос в бизнес плана.

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	881	278	600	400	200	200	200
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	1 242	2 585	3 501	3 500	3 500	3 500	3 500
Общо оползотворени и депонирани утайки	тон с.в.	2 123	2 863	4 101	3 900	3 700	3 700	3 700
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка, в т.ч. собствени разходи и разходи за външни услуги	лв/тон с.в.	38,5	32,5	25,6	28,2	29,7	29,7	29,7

За периода на бизнес плана дружеството отчита и планира депониране и

оползотворяване на утайките от ПСОВ.

Депонирането на утайките се извършва на Регионалното депо за неопасни отпадъци за Общините Созопол, Приморско и Царево в землището на с. Равадиново.

Оползотворяването на утайките, формирани в ПСОВ към „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас се осъществява по два метода - като се предават за рекултивация на пясъчна кариера - Находище Дебелт и се предоставят на земеделски стопани за потребяването им на земеделски площи. Също така в бизнес плана е посочено, че се планира проучване за използването на утайките като съставен елемент при производство на специални тухли, настилки и подобни, както и евентуално инсенерация (изгаряне) на утайките. Като последният вариант поради високата цена на икономиката на процеса не може да бъде обективно времево фиксиран.

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	3 524	1 112	2 400	1 600	800	800	800
	лв./г.	8,4	25,2	10,4	12,5	25,0	25,0	25,0
Оползотворени утайки	тон	4 968	10 340	14 004	14 000	14 000	14 000	14 000
	лв./г.	10,5	6,3	5,7	6,4	6,4	6,4	6,4

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

Дружеството прогнозира за 2017-2021 г. собствени разходи за депониране средно 19,58 лв./т. ВиК операторът обосновава разхода като представя Договор №8-174/18.04.2016 г. и Анекс към Договор №8-174/18.04.2016 г. от 06.10.2016 г., сключен между „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас и Община Созопол, с предмет приемане и депониране на отпадъци, вкл. утайки от пречистване на отпадъчни води от ПСОВ Китен, ПСОВ Царево и ПСОВ Созопол в Регионално депо за неопасни отпадъци за Общините Созопол, Приморско и Царево.

По отношение разходите за оползотворяване, дружеството прогнозира за 2017-2021 г. общо собствени разходи и разходи за външни услуги, средно 6,26 лв./т., от който 3,52 лв./т. за външни услуги. Същите са значително по-ниски от средните стойности на ВиК операторите от групата на големите дружества (средна стойност 23,91 лв./т.), както и от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 27,91 лв./т.).

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	6 649	5 845	6 422	5 994	5 758	5 520	5 230	-3,4%	-21,3%
Общо ремонти канализация	3 497	2 710	2 950	2 943	2 995	2 999	3 101	-15,6%	-11,3%
Общо ремонти ПСОВ	1 256	144	1 691	1 987	1 978	1 976	1 973	34,6%	57,1%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	7 919	6 750	5 887	5 593	5 393	5 213	4 988	-25,7%	-37,0%
Общо ремонти канализация	999	1 500	534	534	536	546	547	-46,5%	-45,2%
Общо ремонти ПСОВ	687	2 650	823	843	899	929	945	19,8%	37,6%

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

Водоснабдяване:

2015 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (69,4%), ремонт на довеждащи водопроводи и СВО (по 6,3%), ремонт на други съоръжения (5,7%), ремонт на други оперативни ремонти за водоснабдяване (5,3%).

2021 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (49,3%), ремонт на довеждащи водопроводи (17,2%), ремонт на СВО (9,0%), ремонт на други съоръжения (7,6%).

Канализация:

2015 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (77,7%), профилактика (11,7%), ремонт на СКО (5,0%).

2021 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (45,7%), профилактика (18,3%), ремонт на помпи (11,0%), ремонт на СКО и други оперативни ремонти общи за услугите – разпределение за канализация (по 9,1%), ремонт на оборудване, апаратура и машини (5,5%).

ПСОВ:

2015 г.: ремонт на съоръжения (53,1%), ремонт на оборудване, апаратура и машини (30,9%), други оперативни ремонти общи за услугите - разпределение за пречистване (15,1%).

2021 г.: ремонт на съоръжения (48,7%), ремонт на оборудване, апаратура и машини (24,3%), други оперативни ремонти общи за услугите - разпределение за пречистване (13,8%), други оперативни ремонти (6,9%).

За водоснабдителната система за друг ВиК оператор са предвидени следните ремонти:

Оперативен ремонт	Брой							Изменен не 2017 спр. 2015 г.	Изменен не 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване - ВС" Вода за друг ВиК оператор"	60	0	108	124	136	146	144	80,0%	140,0%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменен не 2017 спр. 2015 г.	Изменен не 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване - ВС" Вода за друг ВиК оператор"	124	0	190	249	286	303	306	53,2%	146,8%

Указание по т. 6 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: По Справка № 8 - Ремонтна програма, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас:

6.1. Да представи обосновка относно планираното увеличение на разходите за ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м (т. 1.3.) през 2017 г. спрямо 2015 г., което не съответства на планираното намаление на брой ремонти на участъци от водопроводната мрежа, както и на принципа при прилагане на новите правила за капитализиране на ремонти съгласно правилата за водене на Единна система за регулаторна отчетност (ЕСРО), вкл. принципа за подмяна на тръба с дължина над 10 м, съгласно т. 16 от Указания НРКВКУ.

6.2. Да представи обосновка за състава на планираните разходи относно други оперативни ремонти за пречистване (т. 3.8.).

6.3. Да изключи от ремонтите на съоръжения за пречистване ремонти, които имат характер на капиталови.

6.4. Да представи обосновка относно планираното значително увеличение на разходите за оперативен ремонт за ВС „Вода за друг ВиК оператор“.

6.5. Да представи обосновка относно намаления размер на отчетените разходи за други оперативни ремонти за 2015 г. от 3 082 хил.лв., съгласно данните в бизнес плана с вх. № В-17-14-10/23.02.2017 г., на 371 хил. лв.

6.6. Да представи обосновка относно броя на отчетени и прогнозиран шурфове, като в случай, че при определянето му са включени дейности, свързани с ремонтите по направления ремонт на довеждащи водопроводи и ремонт на участъци от

водопроводната мрежа над 10 м (т. 1.2 и т. 1.3), то същите следва да се изключат като брой и стойност от направление шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (т. 1.12), а стойността им да се отнесе към ремонт на довеждащи водопроводи и ремонт на участъци от водопроводната мрежа над 10 м (т. 1.2 и т. 1.3).

6.7. Да представи обосновка относно констатираните значителни разлики в данните за разходи за оперативен ремонт за 2015 г. за всички услуги и системи, посочени в преработен бизнес план с вх. № В-17-14-9/30.06.2017 г. спрямо данните, представени в изменен и допълнен бизнес план с вх. № В-17-17-9/23.02.2017 г.

6.8. Да приведе в съответствие данните за разходи за оперативен ремонт за 2015 г. за всички услуги и системи, представени в бизнес плана, с отчетните данни по ЕССО за 2015 г.

6.9. Във връзка с установената актуална информация за ПСОВ Айтос, ВиК операторът може да обоснове включването на ПСОВ Айтос в бизнес плана, въз основа на актуална информация за сроковете на въвеждане в експлоатация и прогнозни проектни параметри.

Указанието по т. 6.1. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като са коригирани данните за ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м (т.1.3.) за 2015 г., съгласно отчетните данни. Дружеството отчита към 2015 г. по това направление оперативни и капиталови ремонти по водопроводната мрежа. След извършената корекция е планирано намаление на ремонтите на водопроводната мрежа под 10 м. за периода 2017-2021 г. спрямо 2015 г., дължащо се на планираното диференциране на същите в зависимост принципа при прилагане на новите правила за капитализиране на ремонти съгласно правилата за водене на ЕСРО, вкл. принципа за подмяна на тръба с дължина над 10 м, съгласно т. 16 от Указания НРКВКУ.

Указанието по т. 6.2. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, с оглед на това, че е представена обосновка какво включват планираните разходи за други оперативни ремонти за пречистване (т.3.8), а именно ремонт и поддръжка на лабораторно оборудване за технологичен контрол (в лабораториите и автоматични системи на площадките на ПСОВ, например сонди за разтворен кислород, проточни анализатори за амониеви йони, сензори за ниво на утайки), ремонти на аерационни системи, тръбопроводи за вътрешни потоци (подземни и надземни) и др.

Указанието по т. 6.3. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, с оглед на това, че са коригирани разходите за ремонт на съоръжения за пречистване.

Указанието по т. 6.4. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, предвид на това, че разходите за оперативен ремонт за 2015 г. са разпределени като от извършените разходи за друг ВиК оператор дружеството отнася 52,0 % към основната система, на база доставените количества вода за основната система и за друг ВиК оператор. Планираното увеличение за периода 2017-2021 г. се обосновава с планиран ремонт на покрива на ПСПВ „Камчия“ и за поддръжка на площадката, поддръжка на тревни площи, площадково осветление.

Указанието по т. 6.5. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, предвид на това, че данните са коригирани, а разликата се дължи на отчетени капиталови ремонти по водопроводната мрежа, посочени в направление други ремонти в бизнес плана с вх. № В-17-14-10/23.02.2017 г., които, в бизнес плана, са отчетени по направление ремонт на водопроводната мрежа под 10 м (1.3.) за 2015 г.

Указанието по т. 6.6. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, предвид на това, че данните са коригирани съгласно указанието.

Указанията по т. 6.7. и т.6.8. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР **са изпълнени** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, предвид на това, че в бизнес плана данните за 2015 г. относно отчетените разходи за оперативен ремонт за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води са приведени в съответствие с отчетните данни по ЕССО. Същевременно за услугата доставяне на вода на потребителите отчетените разходи по ЕССО за 2015 г. са в размер на 7 784 хил. лв., а в бизнес плана са 7 919 хил.лв., разликата се дължи на разпределението на разходите от системата за друг ВиК оператор, като от извършените разходи за друг ВиК оператор дружеството отнася 135 хил. лв. към основната система, на база доставените количества вода за основната система и за друг ВиК оператор.

Указанията по т. 6.9. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, предвид на това, че дружеството не планира разходи за оперативен ремонт за ПСОВ Айтос, тъй като не се планира пречиствателната станция да влезе в експлоатация за периода на бизнес плана.

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

2.7.1. Регистри

Система СКАДА

Съгласно посочената в БП информация до 2015 год. основните СКАДА системи, с които се наблюдават обекти от различни технологични групи са две: СКАДА на фирма „Амтек” – изградена на база радио мрежа на 54,5 MHz с честота на обновяване на информацията 15 мин. Инсталирана е на локално РС в диспечерската служба и обхваща общо 39 обекта, в това число обекти от технологична група „Камчия”, технологична група „Ясна поляна” и технологична група Бургас. СКАДА на фирма Серк Контролс (изградена на база радио мрежа на 160 MHz, с честота на повикване 2 мин). Обхваща технологична група Бургас/Слънчев бряг. Инсталирана е на локално РС в диспечерската служба и обхваща 6 обекта. През 2015 год. започна изграждане на нова СКАДА система WinCC, която да замени съществуващите две СКАДА системи. Новата СКАДА система се свързва по GPRS мрежата на мобилен оператор и скоростта на пренос на данни е много по-висока и се осигурява непрекъснато наблюдение състоянието на обектите. В края на 2015 год. на 19 обекта бяха подменени устройствата за управление и контрол с нови SIMATIC S7 на фирма SIEMENS, след което те са въведени в новата СКАДА система. В резултат на това отпадна от употреба СКАДА системата на фирма Серк Контролс. През следващите години подновяването на СКАДА системата ще продължи и обхвата ѝ ще бъде разширен с още нови обекти. Общо обектите за управление в Дружеството са 361 бр., от които 116 имат изградени системи за автоматично управление. Очакваните ползи са следните:

- Подобряване на възможностите за управление в реално време на водоснабдителните мрежи, включително и отдалечено управление на по-голяма част от съоръженията;
- Значително подобрене на възможностите за реакция и обратна връзка при настъпване на промяна във функционирането на системата.

Регистър на активи

Съгласно посочената в БП информация, към настоящия момент активите на

дружеството са заведени в модул от счетоводната система. След отписване на активите – ВиК системи и съоръжения, ПДС и ПОС от балансите на ВиК ще се създаде регистър на активите съгл. Приложение IV от договора за поддържане, стопанисване и експлоатация на ВиК системите и съоръженията.

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в БП информация, във връзка с работа по проект: „Разработване на регионални генерални планове във водния сектор – Източен регион, България” през 2013 г. има частична разработка предоставена за ползване. Към настоящия момент има цифровизация на морските райони и общинските центрове. Съгласно проект „Техническа помощ за подготовка на проекти във водния сектор група „А” е изготвен селективен хидравличен модел на гр. Бургас през 2010 г., който допълнително е детайлизиран. За да се направи подробна разработка с детайлно заснемане и отразяване на съществуващите водопроводи и канализация е необходимо използването на външни експерти - геодезист и други специалисти.

Регистър на аварията

Съгласно посочената в БП информация, регистър аварии – внедрен преди 4 год. като модул на програма „Trans Perfekt”. Отстранените аварии се вписват в аварийни протоколи с всички необходими данни. Позволяват извличане и обработване на каквато е нужна информация – аварии по видове, за определен район, както и за определено време.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в БП информация, с цел проследяване качеството на питейните води в дългосрочен план е необходимо създаване на софтуер, с помощта на който да се обобщават резултатите от протоколите от извършения мониторинг в различните зони на водоснабдяване. Този електронен регистър ще позволи да се забелязват евентуално настъпили изменения в изследваните показатели.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в БП информация, създаване на електронен регистър за качеството на отпадъчните води на вход и изход ПСОВ би улеснило наблюдението върху тяхната работа и навременното забелязване на тенденциите, което ще допринесе за повишаване на ефикасността на пречиствателния процес.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в БП информация, въведена е работеща система за организация и следене на документооборота и кореспонденцията, чрез която се осъществяват: електронен архив – система „Архимед”, пълен деловоден дневник, входиране и насочване на документите, поставяне на срокове за изпълнение и контрол на изпълнението, комуникация в реално време между отговорните служители. Прецизирано е класифицирането на кореспонденцията, по отношение категорията „жалби” или обща кореспонденция.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в БП информация, водят се отчетни книги на всяка ПСОВ съгласно ЗУО.

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в БП информация, към края на 2015 г. общият брой на водомерите на СВО е 135570. От тях с особена важност и приоритет в поддръжката са приходните водомери /общини/ на сградите в режим на етажна собственост -10680 бр. В настоящия момент информацията за водомерите на СВО се следи директно в

оперативната програма „Пласмент“. В процес на изготвяне и попълване с данни е регистър на СВО, свързан с оперативната програма, в който ще се поддържа информация за вида, техническото състояние, уредите преминали проверка и тези с изтичаща метрологична годност и всички извършени ремонти.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в БП информация, система за отчитане и фактуриране „Пласмент“ е внедрена през 2010 г., поддържа се активно. Всяка година се добавят нови функции в съответствие с необходимостта от създаване на различни регистри или справки. Базата данни, с която оперира системата за отчитане и фактуриране на ВиК услуги се актуализира непрекъснато, както по отношение на административни данни за потребителите, така и по отношение на техническите данни на средствата за измерване.

Счетоводна система

Съгласно посочената в БП информация, счетоводният софтуер за обработка на първичните и вторичните счетоводни документи СИО ПРО е интегрирана ERP система, която обхваща цялата счетоводна дейност на фирмата. Тя напълно отговаря на съвременните изисквания в счетоводното и данъчното законодателство. Изградена е чрез обектно ориентирана Client/ Server технология, което осигурява висока надеждност и гъвкавост при работа с големи база данни. Проектирана е за управление на произволен брой потребители и отдалечени работни места с общи ресурси и финанси. Записите могат да се персонализират, чрез което се контролира достъп до системата по време, потребители, работни места, специфика на информацията. Счетоводният продукт е внедрен през 2000 година, като регулярно се обновява и актуализира спрямо изискванията на актуалната законова нормативна база за страната.

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.

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в БП информация, измерените водни количества на вход система се съхраняват в база данни на ЦДП - чрез системи СКАДА. Актуализира се непрекъснато.

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в БП информация, данните от контролните разходомери се съхраняват в база данни на ЦДП - чрез системи СКАДА. Актуализира се непрекъснато.

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в БП информация, няма база данни за неизмерена законна консумация. Предстоящо е създаване на такава база данни.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в БП информация, дружеството поддържа актуална информация за:

- консумацията на електроенергия по ниво на напрежение;
- консумацията на електроенергия по зони на отчитане (тарифи);
- енергопотреблението в количествено и стойностно изражение на всички обекти по експлоатационни райони.

Базата данни съдържа информация за разхода на електрическа енергия за периода от 2001 – 2015 година. Използван е Microsoft Excel. По този начин се контролира своевременно консумацията на ел.енергия и се предвиждат мерки за всеки конкретен обект. Освен това, след като се направи сравнителен анализ с предходна година за същия период, текущите проблеми, във връзка с повишената консумация на електрическа енергия, се отстраняват своевременно – неефективна работа на помпените агрегати, грешно отчитащ електромер и т.н.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Съгласно посочената в БП информация, измерените водни количества на вход система се съхраняват в база данни на ЦДП - чрез системи СКАДА. Актуализира се непрекъснато.

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в БП информация, на всяка ПСОВ има монтирани разходомерни устройства на вход и изход, данните се съхраняват в база данни на ПСОВ.

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в БП информация, сключените и изпълнени окончателни договори за присъединяване към В и К системите се съхраняват в база данни на програма Архимед. Влезите в експлоатация обекти са с открити партиди в софтуер инкасо.

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в БП информация, администрирането на персонала на Дружеството се осъществява чрез програмен продукт „Рефлекс” – обработка на работни заплати и личен състав. Продукта дава възможност за обработка на необходимата информацията. Задълженията на работниците и служителите са визириани в длъжностните им характеристики, с които са запознати и се съхраняват в досиета.

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

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008

Съгласно посочената в БП информация, през 2011/2012 дружеството разработи и внедри Интегрирана система за управление, съответстваща на стандартите ISO 9001.

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004

Съгласно посочената в БП информация, през 2011/2012 дружеството разработи и внедри Интегрирана система за управление, съответстваща на стандартите ISO 14001.

Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в БП информация, през 2011/2012 дружеството разработи и внедри Интегрирана система за управление, съответстваща на стандартите OHSAS 18001.

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

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството има собствен сайт от 2004 г. През 2014 г. е пусната изцяло нова версия. Ежедневно се обновява информация за текущи и планирани спирания на водоподаването. Позволява проверка на сметки и сваляне на фактури след регистрация. Съдържа актуална информация за провеждани обществени поръчки, образци на документи, цени на услуги, графици за отчитане и др.

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

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

2.8. Предложени нива на показателите за качество

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

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

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

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,82%	99,93%	99,93%	99,93%	99,93%	99,93%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	97,89%	99,61%	99,70%	99,79%	99,89%	99,91%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,29%	97,51%	97,70%	97,82%	98,07%	98,31%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,19	1,68	1,76	1,79	1,81	1,82	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ ден	21,06	20,03	19,65	19,19	18,72	18,24	15,88	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	53,34%	52,35%	51,83%	51,16%	50,49%	49,81%	46,3	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/ год.	90,81	84,85	75,24	70,46	65,62	59,65	124,47	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	2,58%	9,23%	22,14%	40,59%	59,78%	80,07%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	76,96%	80,08%	82,05%	82,23%	82,26%	82,33%	-	75%

ПК76	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	55,95%	62,00%	62,89%	62,90%	62,91%	62,97%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	87,67%	89,50%	90,01%	91,03%	91,97%	93,01%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	552,77	162,72	147,68	142,41	130,52	124,25	491,32	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,28	0,27	0,26	0,22	0,22	0,18	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,36	0,36	0,36	0,35	0,35	0,35	0,37	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,2607	0,3650	0,3650	0,3650	0,3650	0,3650	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	44,23%	132,89%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,43%	0,47%	0,94%	1,17%	0,94%	1,24%	0,56%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,19%	0,59%	0,75%	0,94%	1,12%	1,24%	0,40%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,02	1,07	1,09	1,10	1,12	1,14	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,26	1,12	1,16	1,19	1,26	1,30	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,47	1,05	1,07	1,09	1,11	1,12	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	89,69%	89,97%	90,07%	90,14%	90,26%	90,31%	90,31%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	9,66%	10,10%	11,13%	12,24%	13,24%	14,00%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	96,31%	93,88%	92,79%	93,01%	94,43%	96,31%	96,31%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1000 СВО	6,65	6,41	6,31	6,30	6,28	6,27	6,27	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1000 СВО	4,81	4,96	4,55	4,50	4,48	4,42	4,81	3

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

- **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 18,24 м³/км/ден при индивидуална цел 15,88 м³/км/ден
- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 49,81% при индивидуална цел 46,3%;

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 ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи и ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:

За 2015 г. общото количество вода измерено на вход система е променено от 56 124 918 м³ на 60 076 918 м³, като количеството подадена вода на вход система е коригирано с 52 % от технологичната вода /7 600 000 м³/ необходима за нуждите на ПСПВ „Камчия“ – 3 952 000 м³. Добитата вода от повърхностни водоизточници - от яз. „Камчия“ за с-ма „Бургас“ е 38 411 000 м³ и от яз. „Ясна поляна“ 12 591 000 м³

включваща 1 200 000 м³ технологична вода за ПСПВ „Ясна поляна“, подземни водоизточници 4 909 581 м³, подадена пречистена вода от ВиК Варна /за Обзор/ 213 337 м³. За „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД са подадени 34 720 000 м³ питейна вода от яз. „Камчия“. Фактурираната вода за същия период е 28 031 154 м³. С направената корекция на подаденото водно количество на вход система - 60 076 918 м, Неносещата приходи вода е в размер на 32 0450 764 м³, което представлява 53,3% от общото количество подадена вода.

Коригирани са данните относно Неносеща приходи вода за друг ВиК оператор, като са добавени 48% от технологичните води на ПСПВ „Камчия“, които са в размер на 3 648 000 м³.

От тях 4% - Подадена нефактурирана вода, а останалото количество като течове във водопроводите за сурова вода и загуби при пречистването. Планира се през 2017 г. да бъде монтирано измервателно устройство на изход ПСПВ, с цел точно отчитане на необходимите за технологични нужди на ПСПВ води.

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	18 791	19 091	20 102	21 316	22 522	23 834	25 206
Годишна амортизационна квота	967	845	807	853	865	972	1 094
Начислена до момента амортизация	12 630	13 475	14 282	15 136	16 000	16 972	18 066
Балансова стойност	6 161	5 616	5 820	6 180	6 522	6 862	7 140
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	6 200	13 108	20 854	28 736	37 037	45 407
Годишна амортизационна квота	0	64	251	539	880	1 242	1 621
Начислена до момента амортизация	0	64	315	854	1 734	2 976	4 597
Балансова стойност	0	6 136	12 793	20 000	27 002	34 061	40 809
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	135 480	136 447	139 244	139 244	139 244	139 244	139 244
Годишна амортизационна квота	2 893	2 924	2 940	2 890	2 830	2 585	2 347
Начислена до момента амортизация	42 725	45 649	48 589	51 479	54 310	56 895	59 242
Балансова стойност	92 755	90 798	90 655	87 765	84 934	82 349	80 002

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	5 408	5 608	6 979	8 524	10 147	11 768	13 423
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>280</i>	<i>286</i>	<i>360</i>	<i>510</i>	<i>580</i>	<i>747</i>	<i>921</i>
Начислена до момента амортизация	2 581	2 867	3 227	3 738	4 317	5 064	5 985
Балансова стойност	2 827	2 741	3 751	4 787	5 830	6 704	7 437
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	1 000	3 099	6 602	11 194	15 247	19 313
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>20</i>	<i>101</i>	<i>271</i>	<i>502</i>	<i>742</i>	<i>980</i>
Начислена до момента амортизация	0	20	121	392	894	1 636	2 616
Балансова стойност	0	980	2 978	6 210	10 300	13 611	16 697
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	131 769	132 247	238 310	238 310	238 310	238 310	238 310
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>2 788</i>	<i>2 790</i>	<i>4 907</i>	<i>4 905</i>	<i>4 892</i>	<i>4 851</i>	<i>4 786</i>
Начислена до момента амортизация	7 925	10 715	15 622	20 527	25 418	30 270	35 056
Балансова стойност	123 844	121 532	222 688	217 783	212 892	208 040	203 254

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	3 133	3 633	4 822	6 042	7 253	8 489	9 743
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>180</i>	<i>202</i>	<i>274</i>	<i>387</i>	<i>497</i>	<i>615</i>	<i>729</i>
Начислена до момента амортизация	1 972	2 174	2 448	2 834	3 331	3 946	4 675
Балансова стойност	1 161	1 459	2 374	3 207	3 922	4 543	5 068
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	0	2 247	4 173	6 069	7 981	9 901
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>56</i>	<i>182</i>	<i>316</i>	<i>450</i>	<i>586</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	56	237	554	1 004	1 589
Балансова стойност	0	0	2 191	3 936	5 515	6 977	8 311
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	100 656	100 677	219 830	219 830	219 830	219 830	219 830
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>3 157</i>	<i>3 110</i>	<i>7 867</i>	<i>7 806</i>	<i>7 627</i>	<i>7 582</i>	<i>7 555</i>
Начислена до момента амортизация	9 022	12 132	19 999	27 805	35 432	43 015	50 570
Балансова стойност	91 634	88 545	199 831	192 025	184 398	176 815	169 260

Доставяне вода на друг ВиК оператор:

Описание	Доставяне вода на друг ВиК оператор						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	225	225	225	230	235	235	240
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>
Начислена до момента амортизация	159	169	179	188	198	207	217
Балансова стойност	66	56	46	42	37	28	23
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	0	125	230	315	395	450
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>5</i>	<i>7</i>	<i>10</i>	<i>12</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	2	6	14	23	35
Балансова стойност	0	0	124	224	302	372	415
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	4 097	4 097	4 097	4 097	4 197	4 297	4 347
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>125</i>	<i>125</i>	<i>124</i>	<i>109</i>	<i>83</i>	<i>70</i>	<i>49</i>
Начислена до момента амортизация	3 055	3 180	3 304	3 413	3 496	3 566	3 614
Балансова стойност	1 042	917	793	684	701	731	733

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	27 557	28 557	32 127	36 112	40 157	44 327	48 612
Годишна амортизационна квота	1 437	1 342	1 451	1 760	1 951	2 343	2 755
Начислена до момента амортизация	17 342	18 684	20 136	21 896	23 846	26 189	28 944
Балансова стойност	10 215	9 873	11 991	14 216	16 311	18 138	19 668
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	7 200	18 579	31 859	46 314	60 660	75 070
Годишна амортизационна квота	0	84	409	996	1 706	2 444	3 198
Начислена до момента амортизация	0	84	493	1 489	3 195	5 639	8 838
Балансова стойност	0	7 116	18 086	30 370	43 119	55 021	66 232
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	372 002	373 468	601 481	601 481	601 581	601 681	601 731
Годишна амортизационна квота	8 963	8 950	15 838	15 710	15 432	15 089	14 737
Начислена до момента амортизация	62 727	71 677	87 514	103 224	118 656	133 745	148 482
Балансова стойност	309 275	301 791	513 967	498 257	482 925	467 936	453 249

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

В справка № 11 „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.	97 760	1 466						0
2.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	274 242		228 013	0	0	0	0	228 013
	Общо активи:	372 002	1 466	228 013	0	0	0	0	228 013

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

1. Списък на дълготрайни активите – публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС), с отчетна стойност в размер на 97 760 хил. лв. към 31.12.2015 г., които подлежат на отписване от баланса на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ.

2. Списъци на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) в размер на 274 242 хил. лв. по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, разпределени по общини, както следва:

№	Община	ОТЧЕТНА стойност на текущите 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 Айтос	1 313
2	Община Бургас	62 681
3	Община Камено	9 157
4	Община Карнобат	4 194

5	Община Малко Търново	3 865
6	Община Несебър	44 707
7	Община Поморие	4 993
8	Община Приморско	25 046
9	Община Руен	40 495
10	Община Созопол	30 101
11	Община Средец	11 261
12	Община Сунгурларе	12 177
13	Община Царево	24 253
Общо Отчетна стойност извънбалансови публични активи:		274 242

Указание по т. 8 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: По Справка № 11
Амортизационен план на дълготрайни активи, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас:

8.1. *Да представи декларация за достоверност на данните съгласно т. 24.5 от Указания НРЦВКУ, с дата отговаряща на последните изменения в бизнес плана.*

8.2. *Да намали отчетната стойност на активите за 2015 г. с 1 057 хил. лв. в Раздел I Собствени дълготрайни активи.*

8.3. *В Раздел III „Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ да посочи отписаните публични активи в размер на 99 130 хил.лв.*

8.4. *Да обоснове разликата в балансовата стойност на активите.*

8.5. *Да коригира отчетната стойност на публичните активи за 2015 г. съгласно представения Списък на публичните активи от Община Бургас на стойност 59 580 хил. лв. в Раздел III „Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ в бизнес плана на дружеството.*

8.6. *Да коригира данните в Приложение 4: Справка - обосновка за отчетна стойност на Дълготрайни активи към 31.12.2015 г. в съответствие с отчетната стойност на Дълготрайни активи от ГФО.*

Указанието по т. 8.1. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е представило Декларация за достоверност на данните.

Указанието по т. 8.2. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е представило Окончателен актуален списък на корпоративни активи с отчетна стойност към 31.12.2015 г. в размер на 26 436 753 лв. В списъкът не са включени активи на стойността 1 320 хил., които са отписани от корпоративните активи към 31.12.2015 г. за регулаторни цели, които са:

- помпи и трансформатори които са класифицирани като материали на склад и предстои използването им за изграждане на публичен актив на стойност 469 хил.лв.

- отчетната стойност на актив, който е бил заведен по сметка 219 „Други нематериални дълготрайни активи “ – право на ползване на ПСОВ Поморие с отчетна стойност 842 хил.лв.

- извадена и отчетната стойност на нематериален актив - 9 хил.лв.

Указанието по т. 8.3. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е представило Окончателен актуален списък на активи ПОС и ПДС с отчетна стойност 97 759 126 лв. към 31.12.2015 г. и списък на новопридобити активи за периода 01.01- 31.03. 2016 г., предадени на „АВиК“ и върнати за експлоатация с Приложение 1 към Договора в размер на 1 465 хил.лв., които не са включени в БП към 31.12.2015 г.

Указанието по т. 8.4. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството в текстовата част на БП е представило обосновка.

Указанието по т. 8.5. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като е представен коригиран Списък на публичните активи от Община Бургас на стойност 62 681 хил. лв.

Указанието по т. 8.6. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като Приложение 4: Справка - обосновка за отчетна стойност на Дълготрайни активи към 31.12.2015 г. е коригирано.

За периода на бизнес плана, дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи през 2017 г. на обща стойност **228 013 хил. лв.**, от следните общини:

Община Бургас, като бенефициент по проект: „Интегриран проект за управление на питейните и отпадъчни води в кв. Горно Езерово, гр. Бургас, Община Бургас“, финансиран по ОПОС 2007 - 2013 г. ВиК системи и съоръжения на обща стойност **8 240 хил. лв.**, със следните обекти:

1. Канализационна помпена станция (КПС) 2 със сградни ВиК отклонения, сградно ел. отклонение и площадково осветление в УПИІ кв.1, кв. Горно Езерово, и напорен тръбопровод (тласкател) от КПС; Битова и дъждовна канализация, сградни канализационни отклонения в кв. Горно Езерово; Реконструкция и модернизация на водопроводната мрежа и сградни водопроводни отклонения на кв. Горно Езерово, гр. Бургас;

2. Пречиствателна станция за отпадъчни води – (ПСОВ) кв. Горно Езерово; Дизелгенератор 100 кУ; Площадкови кабелни мрежи НН; Обслужващ път до ПСОВ; ВиК инфраструктура, обслужваща ПСОВ - довеждащ водопровод, довеждащ канализационен колектор и отливен канал в УПИ 1-430, м. „Каваците“, 3-ще кв. Горно Езерово, гр. Бургас.

3. Трафопост тип БКТП с идентификатор 07079.7.1540.1 и Кабел 20 kV от ТП № 1 - ул. „Перла“, кв. „Горно Езерово“ до РУ на БКТП - нов.

Община Несебър, като бенефициент по проект „Събиране, пречистване и отвеждане на пречистените отпадъчни води от агломерация Несебър - Слънчев бряг - Равда“, в рамките на проект № DIR-51011116-68-152 финансиран по ОП „Околна среда 2007 - 2013“, на обща стойност **91 590 хил. лв.** със следните обект: „ПСОВ, колектори и КПС“ и подобекти:

1. Събиране на отпадъчни води от агломерация „Несебър - Слънчев бряг - Равда“ и довеждането им до пречиствателна станция за отпадъчни води „Равда“:

Канална помпена станция 15 (КПС 15);

2. Реконструкция и разширение на пречиствателна станция за отпадъчни води (ПСОВ) Равда, находящ се в поземлени имоти местност „Пречиствателната“, гр. Ахелой, Община Поморие, област Бургас;

3. Събиране на отпадъчни води и довеждането им до изливна шахта № 2 на главен колектор към КПС 15:

Канална помпена станция 12 (КПС 12);

Канална помпена станция 13 (КПС 13);

4. Реконструкция на напорен тръбопровод от КПС 14 до изливна шахта 2 на главен колектор към КПС 15;

5. Водоснабдяване на КПС 15;

6. Канална помпена станция №14 (КПС 14) - изместване на магистрални кабели СрН 20 kV от строителната площадка на КПС 14: Канална помпена станция №14 (КПС 14), находящи се в землището на гр. Несебър, област Бургас;

7. Дълбоководно заустване на пречистени отпадъчни води от ПСОВ „Равда“,

местонахождение: Черно море.

Община Поморие, като бенефициент по проект „Реконструкция и модернизация на ПСОВ - Поморие и дълбоководно заустване и реконструкция и рехабилитация на ВиК мрежа на гр. Поморие“, финансиран по Оперативна програма „Околна среда 2007 - 2013“, през 2015 г., на обща стойност **70 539 хил. лв.** включващ следните обекти:

1. Реконструкция и модернизация на ПСОВ - Поморие м. „Кротирия“, гр. Поморие, Община Поморие, Област Бургас и Дълбоководно заустване от ПСОВ - Поморие в землището на гр. Поморие, Община Поморие, Област Бургас и дъното на Черно море;

2. Реконструкция и рехабилитация на ВиК мрежи на гр. Поморие, находящ се по улиците на гр. Поморие.

3. Рехабилитация на канализационни помпени станции - КПС 2, КПС 3, КПС 4, КПС 5 и КПС 7, находящи се в гр. Поморие;

4. Дъждовна помпена станция (ДПС) 6 и рехабилитация на канална помпена станция (КПС) 6, находящи се в гр. Поморие.

Община Созопол, като бенефициент по проект „Интегриран проект за водния цикъл на Созопол - I етап“, финансиран по ОПОС е изградила следните ВиК системи и съоръжения на обща стойност **57 641 хил. лв.:**

1. Пречиствателна станция за отпадъчни води (доизграждане и оборудване);

2. Канални Помпени станции и колектори, гр. Созопол:

- КПСт „Пристанище“ и напорни тръбопроводи до изливна шахта;
- Колектор „Крайбрежен“ и Колектор „Провлака“ ;
- КПСт „Хармани“ и напорни тръбопроводи до изливна шахта;
- Довеждащ колектор „Созопол“ (от изливна шахта на напорни тръбопроводи от КПСт „Пристанище“ и КПСт „Хармани“ до ПСОВ „Созопол“);

3. Дълбокоморско заустване на пречистени води от Пречиствателна станция Созопол отпадни води;

4. Входна помпена станция (ВхПСт) на Пречиствателна станция за отпадъчни води - Созопол и напорен тръбопровод до дълбокоморско заустване и подобекти към ВхПСт:

5. Водопроводна мрежа в кв. „Мисаря“ и Битова канализационни мрежа в кв. „Мисаря“;

6. Външни водопроводни връзки към съществуваща помпена станция в кв. „Мисаря“;

7. Битова канализационна мрежа в м. „Провлака“ и Водопроводна мрежа в м. „Провлака“;

8. Канали и Помпени станции и колектори, гр. Черноморец;

• Колектори и канализационна мрежа I етап - Главен колектор I - битов; Колектор Черноморец; Колектор II - битов; Колектор III до включване към Колектор „Черноморец“, Колектор „Златна рибка“;

- КПСт 1 и напорен тръбопровод - Черноморец;
- КПСт 2 и напорен тръбопровод - Черноморец;
- КПСт II подем и напорен тръбопровод - Черноморец.

Указание по т. 9 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: По Справка № 11.2 - Новопридобити активи през отчетната година, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас:

9. 1. В текстовата част на бизнес плана да посочи натурални показатели и стойност за обектите, които предстои да бъдат предадени на дружеството за стопанисване и експлоатация.

9.2. Да представи информация относно включените в бизнес плана активи в размер на 70 542 хил. лв., които предстои да влязат в експлоатация през 2017 г., както и информация за проектната им готовност.

9.3. Във връзка с установената актуална информация за ПСОВ Айтос, ВиК операторът може да обоснове включването на ПСОВ Айтос в бизнес плана, въз основа на актуална информация за сроковете на въвеждане в експлоатация и прогнозни проектни параметри.

Указанието по т. 9.1. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е приложило допълнителни Списъци на активи от Общини Бургас, Несебър, Поморие и Созопол, които не са включени в Приложение I от Договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, сключен на 25.02.2016 г. между АВиК - Бургас и „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас.

Указанието по т. 9.2. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е приложило Списък на активи от Община Поморие.

Указанието по т. 9.3. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството не е включило ПСОВ Айтос в БП за периода 2017 - 2021 г.

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:	7 919	8 960	9 088	9 614	9 741	45 322	52%
Отвеждане:	3 470	5 049	6 214	5 674	5 720	26 127	30%
Пречистване:	3 436	3 146	3 107	3 148	3 174	16 011	18%
ВС Друг ВиК оператор	125	110	90	80	60	465	1%
Общо	14 949	17 265	18 500	18 516	18 695	87 925	100%

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

ВС "ОСНОВНА" (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоизточници и СОЗ	265	265	265	565	565	1 925	2,2%
Довеждащи съоръжения	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000	5,7%
ПСПВ	100	100	100	100	100	500	0,6%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	160	160	160	160	160	800	0,9%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	20 000	22,9%
СВО, СК, ПХ	245	245	245	245	245	1 225	1,4%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	284	505	700	726	765	2 980	3,4%
Управление на налягане, проучване и моделиране	200	200	200	200	200	1 000	1,1%
СКАДА	200	200	200	200	200	1 000	1,1%
Лаборатория за питейни води	30	30	30	30	30	150	0,2%
Общо - публични активи водоснабдяване	6 484	6 705	6 900	7 226	7 265	34 580	39,5%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	500	500	500	500	500	2 500	2,9%
Водоснабдяване:	6 984	7 205	7 400	7 726	7 765	37 080	42,4%
КПС	500	1 000	1 000	1 000	1 000	4 500	5,1%
Главни канализационни клонове	400	400	900	900	900	3 500	4,0%

Канализационна мрежа над 10 м.	500	1 000	1 500	1 000	1 000	5 000	5,7%
СКО	150	150	150	150	150	750	0,9%
Проучване и моделиране	150	150	150	150	150	750	0,9%
СКАДА	200	200	200	200	200	1 000	1,1%
Общо - публични активи канализация	1900	2900	3900	3400	3400	15 500	17,7%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	1 160	1 160	1 160	1 160	1 160	5 800	6,6%
Канализация	3 060	4 060	5 060	4 560	4 560	21 300	24,4%
ПСОВ	2 000	1 500	1 500	1 500	1 500	8 000	9,1%
Лаборатория за отпадъчни води	50	50	50	50	50	250	0,3%
СКАДА	50	50	50	50	50	250	0,3%
Общо - публични активи пречистване	2 100	1600	1600	1600	1600	8 500	9,7%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	930	930	930	930	930	4 650	5,3%
Пречистване	3 030	2 530	2 530	2 530	2 530	13 150	15,0%
Водомери на СВО	600	1 200	1 200	1 200	1 200	5 400	6,2%
ГИС	200	750	750	800	850	3 350	3,8%
Информационни системи - публични активи	50	100	100	120	120	490	0,6%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	350	450	450	470	520	2 240	2,6%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	550	860	920	1 030	1 090	4 450	5,1%
Общо транспорт, администрация и ИТ	1 150	2160	2220	2420	2580	10 530	12,0%
Общо инвестиции в публични активи	11 334	13 255	14 450	14 346	14 435	67 820	77,5%
Общо инвестиции в собствени активи	3 490	3 900	3 960	4 090	4 200	19 640	22,5%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ ВС "ОСНОВНА"	14 824	17 155	18 410	18 436	18 635	87 460	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 77,5% от предвидените инвестиции в публични активи и 22,5% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 42,4% са насочени във водоснабдяване, 24,4% в канализация, 15% в пречистване, 6,2% във водомери на СВО и 12% в транспорт, администрация и информационни технологии.

Съпоставянето на брой обслужвано население и сумата на планираните инвестиции показва, че средно за периода на бизнес плана, дружеството ще инвестира 42,11 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	415 634	415 567	415 500	415 434	415 086	415 434
Общо инвестиции (хил.лв.)	14 824	17 155	18 410	18 436	18 635	17 492
Инвестиции на жител (лв. / брой)	35,67	41,28	44,31	44,38	44,89	42,11

Указание по т. 7 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: По Справка № 9 към бизнес плана - Инвестиционна програма, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас:

7.1. Да представи ясна и конкретна информация относно планираните инвестиции за трите услуги и по конкретно за инвестициите за друго специализирано оборудване, транспортни средства и строителна и специализирана механизация и за ГИС.

Указанието по т. 7.1. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като дружеството е представило обосновка за планираните инвестиции за транспортни средства, строителна и специализирана механизация, друго специализирано оборудване за трите услуги. Посочена е и информацията относно планираните средства за ГИС.

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи изцяло със собствени средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи не покриват изцяло предвидените инвестиции и формират недостиг в размер на 9 381 хил.лв.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	3 490	3 900	3 960	4 090	4 200	19 640
Финансиране със собствени средства	3490	3900	3960	4090	4200	19640
Общо разходи за амортизации от собствени активи	1 451	1 760	1 951	2 343	2 754	10 259
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	-2 039	-2 140	-2 009	-1 747	-1 446	-9 381

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	11 459	13 365	14 540	14 426	14 495	68 285
Финансиране със собствени средства	11 459	13 365	14 540	14 426	14 495	68 285
Финансиране с привлечени средства	0	0	0	0	0	0

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ. Дружеството има съществуващ инвестиционен заем за модернизация и реконструкция на инфраструктурата за водоснабдяване и канализация към Европейската банка за възстановяване и развитие, с краен срок за погасяване 2019 г.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	11 459	13 365	14 540	14 426	14 495	68 285
Разходи за главници на инвестиционни заеми	1 797	1 797	1 796	0	0	5 390
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	13 256	15 162	16 336	14 426	14 495	73 675
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	409	996	1 706	2 444	3 198	8 754
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-12 847	-14 166	-14 630	-11 982	-11 297	-64 921
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	15 838	15 710	15 432	15 089	14 737	76 806
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	12 847	14 165	14 631	11 981	11 296	64 920
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	81%	90%	95%	79%	77%	85%
Разлика	-0,3	-0,6	0,9	-0,9	-0,5	-1,3

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 81 - 77% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства (инвестиционна програма плюс изплащане на главници на инвестиционни заеми).

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	7 255	5 200	7 108	7 170	7 126	7 081	7 044	-2,0%	-2,9%
Разходи за външни услуги	5 457	8 699	3 560	3 094	2 822	2 565	2 261	-34,8%	-58,6%
Разходи за амортизации	3 885	4 631	9 542	10 426	10 573	9 303	9 493	145,6%	144,3%
разходи за амортизации на собствени активи	967	845	807	853	865	972	1 094	-16,5%	13,1%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	64	251	539	880	1 242	1 621		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	2 918	3 722	8 484	9 034	8 828	7 089	6 778	190,7%	132,3%
Разходи за възнаграждения	8 929	9 771	9 079	9 388	9 708	10 040	10 384	1,7%	16,3%
Разходи за осигуровки	2 876	3 219	2 921	3 022	3 124	3 231	3 341	1,6%	16,2%
Данъци и такси	1 652	1 287	1 652	1 652	1 652	1 652	1 652	0,0%	0,0%
Други разходи	108	328	108	108	108	108	108	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	30 162	33 135	33 970	34 860	35 113	33 980	34 283	12,6%	13,7%
Спестявания и увеличения-нето:			-1 849	-1 843	-1 737	-1 600	-1 487		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	7 919	6 750	5 887	5 593	5 393	5 213	4 988	-25,7%	-37,0%
Променливи разходи:	5 408	4 871	5 558	5 520	5 476	5 431	5 393	2,8%	-0,3%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода през 2017 г. е прогнозирано намаление на разходите за материали и разходите за външни услуги, а без увеличение са разходите за данъци и такси и други разходи. Прогнозирано е приемливо увеличение 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. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 12,6% през 2017 г. и с 13,7% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Указание по т. 10.1 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: да изчисли разходите за доставяне на вода от друг доставчик съгласно прогнозните количества подадена вода от друг ВиК оператор/доставчик, посочени в Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите за периода на бизнес плана“ за периода 2017-2021 г., и утвърдените и одобрените цени на „ВиК – Варна“ ООД за 2017-2021 г. за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор, съгласно Решение № БП-Ц-3 от 28.04.2017 г. на КЕВР. На тази база да коригира увеличенията на разходите за доставяне на вода от друг доставчик в Справка № 12.1 „Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на В и К оператора“.

Указанието по т. 10.1. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като разходите за доставяне на вода от друг доставчик са изчислени и обосновани с приложени документи. Представени са договор за доставяне на вода от „Лукойл Нефтохим Бургас“ АД и протоколи за подадени водни количества за 2015 г. от „Лукойл Нефтохим Бургас“ АД и от „ВиК-Варна“ ООД.

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	1 006	996	1 246	1 295	1 357	1 357	1 357	23,9%	34,9%
Разходи за външни услуги	695	1 621	185	176	167	166	156	-73,4%	-77,6%
Разходи за амортизации	280	1 286	2 459	4 013	5 172	4 799	4 988	778,3%	1681,3%
разходи за амортизации на собствени активи	280	286	360	510	580	747	921	28,7%	229,1%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	20	101	271	502	742	980		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	980	1 998	3 232	4 090	3 310	3 086		
Разходи за възнаграждения	770	860	879	909	939	971	1 004	14,2%	30,4%
Разходи за осигуровки	280	300	323	334	346	358	370	15,4%	32,1%
Данъци и такси	35	30	35	35	35	35	35	0,0%	0,0%
Други разходи	14	54	14	14	14	14	14	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	3 080	5 147	5 141	6 776	8 030	7 700	7 924	66,9%	157,3%
Спестявания и увеличения-нето:			-118	-37	58	101	136		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	999	1 500	534	534	536	546	547	-46,5%	-45,2%
Променливи разходи:	745	841	962	1 011	1 073	1 073	1 073	29,1%	44,0%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води е прогнозирано намаление на разходите за външни услуги и без увеличение са разходите за данъци и такси и други разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 66,9% през 2017 г. и с 157,3% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Увеличението на разходите по икономически елементи е във връзка с бъдещи разходи за нови обекти – канализационни помпени станции /КПС/.

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	2 672	2 457	3 755	3 765	3 775	3 785	3 795	40,5%	42,0%
Разходи за външни услуги	708	3 088	850	865	911	931	937	20,1%	32,3%
Разходи за амортизации	180	202	2 571	2 363	2 443	2 577	2 699	1328,1%	1399,5%

разходи за амортизации на собствени активи	180	202	274	387	497	615	729	52,1%	305,3%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	0	56	182	316	450	586		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	0	2 241	1 794	1 630	1 512	1 384		
Разходи за възнаграждения	1 977	2 280	2 508	2 600	2 687	2 779	2 876	26,9%	45,5%
Разходи за осигуровки	749	740	940	970	997	1 028	1 059	25,5%	41,4%
Данъци и такси	139	145	139	139	139	139	139	0,0%	0,0%
Други разходи	44	138	44	44	44	44	44	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	6 469	9 050	10 807	10 746	10 996	11 283	11 549	67,1%	78,5%
Спестявания и увеличения-нето:			1 947	2 094	2 264	2 417	2 561		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	687	2 650	823	843	899	929	945	19,8%	37,6%
Променливи разходи:	2 001	2 039	2 997	3 002	3 002	3 002	3 002	49,8%	50,0%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата пречистване на отпадъчните води е прогнозирано увеличение на всички видове разходи, без разходи за данъци и такси и други разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Освен това, с увеличение са прогнозиран разходите за материали (коагуланти, флокуланти и електрическа енергия) и разходите за външни услуги за оползотворяване на утайки.

Ефектът върху общите разходи за услугата пречистване на отпадъчните води е увеличение с 67,1% през 2017 г. и с 78,5% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Увеличението на разходите по икономически елементи е във връзка с бъдещи разходи за нови обекти – пречиствателни станции за отпадъчни води /ПСОВ/.

Указание по т. 10.2 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: във връзка с установената актуална информация за ПСОВ Айтос, ВиК операторът може да обоснове включването на ПСОВ Айтос в бизнес плана, въз основа на актуална информация за сроковете на въвеждане в експлоатация и прогнозни проектни параметри.

Указанието по т. 10.2. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР е **изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като не е предвидено включването на ПСОВ - Айтос.

Указание по т.10.3 и 10.4 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.:

10.3. Да посочи бъдещите разходи за нови обекти – в Приложение № 5: „Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности“, изискано с писмо изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г.

10.4. Разходите за нови обекти от Справка № 12.1 „Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на В и К оператора“ към бизнес плана трябва да съответстват на Приложение № 5: „Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности“, изискано с писмо изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г., като планираните допълнителни разходи по икономически елементи за бъдещи обекти за 2017 г. трябва да се преизчислят за 6 месеца.

Указанието по т. 10.3. от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР е **изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като са посочени бъдещите разходи за нови обекти – в Приложение № 5: „Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности“.

Указанието по т. 10.4 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР е изпълнено от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като разходите за нови обекти от Справка № 12.1 „Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на В и К оператора“ към бизнес плана съответстват на Приложение № 5: „Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности“ и планираните допълнителни разходи по икономически елементи за бъдещи обекти за 2017 г. са преизчислени за 6 месеца.

Доставяне на вода на друг ВиК оператор

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор"							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	509	281	508	508	508	512	518	-0,2%	1,8%
Разходи за външни услуги	70	70	131	188	223	233	229	87,1%	227,1%
Разходи за амортизации	10	10	135	119	100	89	69	1253,0%	593,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	10	10	10	10	10	9	10	-2,0%	-4,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	2	5	7	10	12		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	124	105	83	70	48		
Разходи за възнаграждения	204	250	221	229	236	244	253	8,3%	24,0%
Разходи за осигуровки	65	81	71	73	75	78	81	9,2%	24,6%
Данъци и такси	2	3	2	2	2	2	2	0,0%	0,0%
Други разходи	2	7	2	2	2	2	2	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	862	702	1 070	1 121	1 146	1 160	1 154	24,2%	33,9%
Спестявания и увеличения-нето:			83	150	194	219	233		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	124	0	190	249	286	303	306	53,2%	146,8%
Променливи разходи:	459	271	458	458	458	458	459	-0,2%	0,0%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор е прогнозирано увеличение на всички видове разходи, без разходи за данъци и такси и други разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е намаление с 24,2% през 2017 г. и с 33,9% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	11 442	8 934	12 617	12 738	12 766	12 735	12 714	10,3%	11,1%
Разходи за външни услуги	6 930	13 478	4 726	4 323	4 123	3 895	3 583	-31,8%	-48,3%
Разходи за амортизации	4 355	6 128	14 707	16 921	18 288	16 768	17 249	237,7%	296,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1 437	1 342	1 451	1 760	1 951	2 343	2 754	1,0%	91,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	84	409	996	1 706	2 444	3 198		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>			12 847	14 165	14 631	11 981	11 296		
Разходи за възнаграждения	11 880	13 161	12 687	13 126	13 570	14 034	14 517	6,8%	22,2%
Разходи за осигуровки	3 970	4 340	4 255	4 399	4 542	4 695	4 851	7,2%	22,2%
Данъци и такси	1 828	1 465	1 828	1 828	1 828	1 828	1 828	0,0%	0,0%
Други разходи	168	527	168	168	168	168	168	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	40 573	48 033	50 988	53 503	55 285	54 123	54 910	25,7%	35,3%
Спестявания и увеличения-нето:			63	364	779	1 137	1 443		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	9 729	10 900	7 434	7 219	7 114	6 991	6 786	-23,6%	-30,2%
Променливи разходи:	8 613	8 022	9 975	9 991	10 009	9 964	9 927	15,8%	15,3%

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	111	153	112	110	109	107	106	0,9%	-4,7%
Разходи за външни услуги	12	36	10	10	10	10	10	-16,7%	-16,7%
Разходи за амортизации	589	200	589	589	589	589	589	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	196	225	212	220	227	235	243	8,2%	24,0%
Разходи за осигуровки	63	65	67	70	72	75	78	6,3%	23,8%
Данъци и такси	0	36	0	0	0	0	0		
Други разходи	172	904	172	172	172	172	172	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 143	1 619	1 162	1 171	1 179	1 188	1 198	1,7%	4,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	4	0	4	4	4	4	4	1,7%	4,8%
Променливи разходи:	79	132	80	78	77	75	74	0,0%	0,0%

3.3.2. Бъдещи нови разходи

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

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

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

Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
КПС 1 Меден рудник	1	3	4	4	4
КПС 3 Меден рудник	0	1	1	1	1
КПС 4 Меден рудник	0	1	1	1	1
КПС Вая - шнекова помпена	7	20	25	25	25
КПС Рибари кв.Акации	0	1	1	1	1
КПС 1 Краймorie	0	1	1	1	1
КПС 2 Краймorie	0	1	1	1	1
КПС Долно Езерово	4	9	12	12	12
КПС Сарафово	4	9	12	12	12
КПС 2 Горно Езерово	0	2	2	2	2
КПС Юрта	0	1	2	2	2
КПС-12 Слънчев бряг	8	20	23	25	25
КПС-13 Слънчев бряг	9	21	26	28	28
КПС-14 Слънчев бряг	13	33	41	43	43
КПС-15 Слънчев бряг	43	103	115	115	117
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСОВ Обзор-Бяла	174	377	408	441	476
ПСОВ Ветрен	113	232	238	241	247
ПСОВ Горно езерово	35	71	72	75	76
ПСОВ Созопол	226	463	477	486	496
ПСОВ Веселие	19	37	38	40	41
ПСОВ Пирне	9	34	35	37	38
ПСОВ Манолитч	13	42	43	45	46
ПСОВ Маринка	4	37	38	40	41
ПСОВ Средец	98	278	273	280	285

Освен отразените в таблицата нови активи, за които са предвидени бъдещи разходи, към Приложение № 5: „Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности“ са посочени и следните нови обекти - КПС, за които не са предвидени бъдещи разходи за регулаторния период:

КПС с. Кошарица

КПС 3 Меден рудник

КПС Рибари кв.Акации
КПС 1 Крайморие
КПС 1 Ветрен
КПС 2 Ветрен
КПС Тънково
КПС Несебър
ДПС 6 Поморие
КПС 8 Поморие

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

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

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

3.5.2. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

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

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	67 815	73 548	77 868	77 882	79 988
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	67 815	73 548	77 868	77 882	79 988
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	63 884	68 432	71 437	70 186	71 105
Финансови разходи	80	50	26	0	0
РАЗХОДИ	63 964	68 482	71 463	70 186	71 105
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	3 932	5 116	6 431	7 695	8 883
Печалба/ Загуба преди данъци	3 852	5 066	6 405	7 695	8 883

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

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Реална норма на възвръщаемост	6,15%	7,48%	9,00%	10,96%	12,49%

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	16 318	18 540	22 138	27 149	33 665
Салдо на паричните средства в края на периода:	18 540	22 138	27 149	33 665	41 608

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

потребителите.

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	18 791	18 791	25 291	33 210	42 170	51 258	60 872
Амортизации за периода на използване на ДА	12 630	12 630	13 539	14 597	15 989	17 734	19 949
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	8 086	6 289	4 492	2 695	898	0	0
Инвестиции		6 500	7 919	8 960	9 088	9 614	9 741
Оборотен капитал	2 160	2 343	4 417	4 351	4 303	4 259	4 211
Регулаторна база на активите	16 406	21 292	28 579	34 619	40 470	47 397	54 875
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	5 408	5 408	6 608	10 078	15 126	21 341	27 015
Амортизации за периода на използване на ДА	2 581	2 581	2 887	3 348	4 129	5 211	6 700
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		1 200	3 470	5 049	6 214	5 674	5 720
Оборотен капитал	230	317	485	492	501	501	499
Регулаторна база на активите	3 057	4 344	7 676	12 270	17 713	22 305	26 534
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	3 133	3 133	3 633	7 069	10 215	13 322	16 470
Амортизации за периода на използване на ДА	1 972	1 972	2 174	2 503	3 072	3 885	4 949
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		500	3 436	3 146	3 107	3 148	3 174
Оборотен капитал	517	727	1 489	1 493	1 500	1 503	1 503
Регулаторна база на активите	1 678	2 388	6 384	9 204	11 750	14 088	16 198
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор"						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	225	225	225	350	460	550	630
Амортизации за периода на използване на ДА	159	159	169	180	194	211	230
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		0	125	110	90	80	60
Оборотен капитал	70	57	169	178	183	185	184
Регулаторна база на активите	136	123	350	458	539	604	644

Признатата стойност на дълготрайните активи и натрупаната амортизация са определени при спазване указанията на КЕВР, в съответствие с представения

амортизационен план в справки № 11, № 11.1 и № 11.2 на бизнес плана.

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

Оборотният капитал е изчислен в Справка № 18 на бизнес плана при спазване указанията на КЕВР, с утвърдената норма за нетен цикъл на оборотния капитал в дни за ВиК оператори от групата на големите ВиК оператори, съгласно Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. на КЕВР.

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

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

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	50 356	67 511	85 921	104 357	122 992
Собствен капитал	хил. лв.	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства	хил. лв.	50 356	67 511	85 921	104 357	122 992
Привлечен капитал в т.ч.	хил. лв.	4 492	2 695	898	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	1,78%	1,86%	2,90%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%
Дял на собствения капитал	%	91,81%	96,16%	98,97%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	8,19%	3,84%	1,03%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,30%	8,61%	8,82%	8,88%	8,88%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	2 371	2 980	3 568	4 208	4 872
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	637	1 056	1 562	1 980	2 356
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	530	792	1 036	1 251	1 438
Възвръщаемост	хил. лв.	3 538	4 829	6 165	7 439	8 665

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	350	460	550	630	690
Собствен капитал	хил. лв.					
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства	хил. лв.	350	460	550	630	690
Привлечен капитал в т.ч.	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,88%	8,88%	8,88%	8,88%	8,88%
Възвръщаемост за доставяне на вода на Друг ВиК оператор	хил. лв.	31	41	48	54	57

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

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

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2 371	2 980	3 568	4 208	4 872	17 998
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	33 970	34 860	35 113	33 980	34 283	172 206
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	36 341	37 840	38 681	38 188	39 154	190 205
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	637	1 056	1 562	1 980	2 356	7 590
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	5 141	6 776	8 030	7 700	7 924	35 571
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	5 778	7 833	9 591	9 680	10 279	43 161
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	530	792	1 036	1 251	1 438	5 047
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	10 807	10 746	10 996	11 283	11 549	55 380
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	11 336	11 538	12 032	12 533	12 987	60 426
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор"					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	31	41	48	54	57	230
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 070	1 121	1 146	1 160	1 154	5 657
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 101	1 162	1 194	1 214	1 212	5 887

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м3/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода на потребителите	28 233	28 350	28 470	28 590	28 680
Количества доставена вода за друг ВиК оператор	35 000	35 200	35 400	35 600	35 800
Описание хил.м3/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	20 222	20 603	20 621	20 626	20 631
Количества за битови и приравнени на тях потребители	12 186	12 490	12 498	12 500	12 503
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	8 036	8 113	8 123	8 126	8 128
Описание хил.м3/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	17 810	18 060	18 086	18 108	18 125
Количества за битови и приравнени на тях потребители	10 615	10 821	10 836	10 852	10 869
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	7 195	7 239	7 250	7 257	7 257
степен на замърсеност 1	5 995	6 039	6 020	6 027	6 027
степен на замърсеност 2	1 100	1 100	1 120	1 120	1 120
степен на замърсеност 3	100	100	110	110	110

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

К-т за степен на замърсеност на отведени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30
Коефициент за замърсеност степен 2	1,60	1,60	1,60	1,60	1,60
Коефициент за замърсеност степен 3	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно чл. 12.1 от Указания НРЦВКУ, като представя обосновка на база стойността за разхода на електрическа енергия, необходима за пречистване на 1 м³ отпадъчна вода за един еквивалент жител. ВиК операторът посочва, че изхождайки от високата стойност на получените цени и от социално ориентираната политика на дружеството за нисък дял на ценово натоварване при населението и фирмите, дружеството предлага по-ниски стойности на коефициенти от получените в представената обосновка.

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Доставяне на вода				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне вода на потребителите	1,287	1,335	1,359	1,336	1,365
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,031	0,033	0,034	0,034	0,034
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отвеждане на отпадъчни води на потребителите	0,286	0,380	0,465	0,469	0,498
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистване на отпадъчните води на битови и приравнените към тях потребители	0,557	0,559	0,582	0,606	0,627
Пречистване на отпадъчните води на промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,724	0,727	0,757	0,787	0,815
степен на замърсяване 2	0,890	0,895	0,931	0,969	1,003
степен на замърсяване 3	1,113	1,118	1,164	1,211	1,254

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

Показател	Мярка	Отчет		Разчет				
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 човек	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8

Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	6,08	6,35	7,16	7,64	8,08	8,1	8,37
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	675	693	716	740	766	792	819
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2015 - 2017 г.	%		2,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	16,88	17,31	17,9	18,51	19,14	19,79	20,46
Социална поносимост на цената на ВиК услугите(с ДДС)	лв./куб.м	6,03	6,18	6,39	6,61	6,84	7,07	7,31
Комплексна цена на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,17	2,27	2,555	2,729	2,887	2,893	2,988

V. Годишните изменения на цените

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

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

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

За „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас е определена стойност на коефициент E, както следва:

$$E_{2018} = 0,111\%$$

$$E_{2019} = 0,111\%$$

$$E_{2020} = 0,111\%$$

$$E_{2021} = 0,111\%$$

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

Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
КПС 1 Меден рудник	1	3	4	4	4
КПС 3 Меден рудник	0	1	1	1	1
КПС 4 Меден рудник	0	1	1	1	1
КПС Вая - шнекова помпена	7	20	25	25	25
КПС Рибари кв.Акации	0	1	1	1	1
КПС 1 Крайморие	0	1	1	1	1

КПС 2 Крайморие	0	1	1	1	1
КПС Долно Езерово	4	9	12	12	12
КПС Сарафово	4	9	12	12	12
КПС 2 Горно Езерово	0	2	2	2	2
КПС Юрта	0	1	2	2	2
КПС-12 Слънчев бряг	8	20	23	25	25
КПС-13 Слънчев бряг	9	21	26	28	28
КПС-14 Слънчев бряг	13	33	41	43	43
КПС-15 Слънчев бряг	43	103	115	115	117
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСОВ Обзор-Бяла	174	377	408	441	476
ПСОВ Ветрен	113	232	238	241	247
ПСОВ Горно езерово	35	71	72	75	76
ПСОВ Созопол	226	463	477	486	496
ПСОВ Веселие	19	37	38	40	41
ПСОВ Пирне	9	34	35	37	38
ПСОВ Манолитч	13	42	43	45	46
ПСОВ Маринка	4	37	38	40	41
ПСОВ Средец	98	278	273	280	285

Издавания по т.1.:

Докладва И. Касчиев. С решението на ВАС е отменено решението на първата инстанция АССГ. ВАС е постановил решение, с което е отменил Решение на КЕВР за одобряване бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас за 2017 г. Съдът е приел, че не са спазени изискванията на ЗВ и одобреният вариант на бизнес плана не е бил съгласуван от АВиК. В решението са изследвани подробно всички кореспонденции, които е имало, и кои версии са били преди това съгласувани с АВиК. В тази връзка работната група е изпратила писмо до „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас с искане да внесе бизнес плана, който е бил одобрен от Комисията, в АВиК. Изпратено е и писмо до АВиК, с което е изпратен вариантът на бизнес плана. От 19.10.2020 г. Асоциацията е насрочила заседание, което се е провело на 15.10.2020 г. От заседанието е изпратен протокол, с което информират Комисията, че този бизнес план е разгледан и съгласуван от Асоциацията. Взетото решение е с 94% „за“. Във връзка с гореизложеното и на основание посочените норми на ЗРВКЕ, наредбите и указанията по тяхното прилагане, работната група предлага на Комисията да вземе следните решения:

I. Да одобри на „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2017-2021 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.
2. Годишни нива на показателите за качество на ВиК услугите,
3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана,
4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води,
5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана

6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители,

7. Норма на възвръщаемост на капитала

За основната водоснабдителна система

За ВС „Доставяне вода на друг ВиК оператор“,

II. Да утвърди, считано от 01.12.2017 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2017 г. и одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018 - 2021 г.,

III. Да приеме анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана (приетите цени са под нивото на социална поносимост).

IV. Да одобри във връзка с годишните изменения на одобрените цени коефициент за подобряване на ефективността Е в размер на 0,111% и разходи, за които ще се прилага коефициентът Qp(посочени са новите активи, които влизат в услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

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

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, във връзка с чл. 11, ал. 1, чл. 12 и чл. 14, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 22, ал. 3 от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., чл. 2, ал. 1 и ал. 2, чл. 6, т. 2 и чл. 26 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени” за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3 на Комисията за енергийно и водно регулиране, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 и Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017 г. – 2021 г., приети с решение от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 на Комисията за енергийно и водно регулиране, чл. 173, ал. 2 от Административнопроцесуалния кодекс и в изпълнение на задължителните указания по тълкуването и прилагането на закона, дадени с влязло в сила Решение № 3916 от 13.03.2020 г. по адм. дело № 2192 от 2019 г. на Върховния административен съд,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

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

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

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

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,82%	99,93%	99,93%	99,93%	99,93%	99,93%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	97,89%	99,61%	99,70%	99,79%	99,89%	99,91%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,29%	97,51%	97,70%	97,82%	98,07%	98,31%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,19	1,68	1,76	1,79	1,81	1,82	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ ден	21,06	20,03	19,65	19,19	18,72	18,24	15,88	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	53,34%	52,35%	51,83%	51,16%	50,49%	49,81%	46,3	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/ год.	90,81	84,85	75,24	70,46	65,62	59,65	124,47	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	2,58%	9,23%	22,14%	40,59%	59,78%	80,07%	80%	100%

ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	76,96%	80,08%	82,05%	82,23%	82,26%	82,33%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	55,95%	62,00%	62,89%	62,90%	62,91%	62,97%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	87,67%	89,50%	90,01%	91,03%	91,97%	93,01%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	552,77	162,72	147,68	142,41	130,52	124,25	491,32	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,28	0,27	0,26	0,22	0,22	0,18	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,36	0,36	0,36	0,35	0,35	0,35	0,37	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,2607	0,3650	0,3650	0,3650	0,3650	0,3650	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	44,23%	132,89%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,43%	0,47%	0,94%	1,17%	0,94%	1,24%	0,56%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,19%	0,59%	0,75%	0,94%	1,12%	1,24%	0,40%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,02	1,07	1,09	1,10	1,12	1,14	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,26	1,12	1,16	1,19	1,26	1,30	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,47	1,05	1,07	1,09	1,11	1,12	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	89,69%	89,97%	90,07%	90,14%	90,26%	90,31%	90,31%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	9,66%	10,10%	11,13%	12,24%	13,24%	14,00%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	96,31%	93,88%	92,79%	93,01%	94,43%	96,31%	96,31%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./ 1000 СВО	6,65	6,41	6,31	6,30	6,28	6,27	6,27	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./ 1000 СВО	4,81	4,96	4,55	4,50	4,48	4,42	4,81	3

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2 371	2 980	3 568	4 208	4 872	17 998
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	33 970	34 860	35 113	33 980	34 283	172 206
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	36 341	37 840	38 681	38 188	39 154	190 205
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	637	1 056	1 562	1 980	2 356	7 590
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	5 141	6 776	8 030	7 700	7 924	35 571
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	5 778	7 833	9 591	9 680	10 279	43 161
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	530	792	1 036	1 251	1 438	5 047
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	10 807	10 746	10 996	11 283	11 549	55 380
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	11 336	11 538	12 032	12 533	12 987	60 426
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор"					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	31	41	48	54	57	230
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 070	1 121	1 146	1 160	1 154	5 657
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 101	1 162	1 194	1 214	1 212	5 887

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

Описание хил.м3/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода на потребителите	28 233	28 350	28 470	28 590	28 680
Количества доставена вода за друг ВиК оператор	35 000	35 200	35 400	35 600	35 800
Описание хил.м3/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	20 222	20 603	20 621	20 626	20 631
Количества за битови и приравнени на тях потребители	12 186	12 490	12 498	12 500	12 503
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	8 036	8 113	8 123	8 126	8 128
Описание хил.м3/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	17 810	18 060	18 086	18 108	18 125
Количества за битови и приравнени на тях потребители	10 615	10 821	10 836	10 852	10 869
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	7 195	7 239	7 250	7 257	7 257
степен на замърсеност 1	5 995	6 039	6 020	6 027	6 027
степен на замърсеност 2	1 100	1 100	1 120	1 120	1 120
степен на замърсеност 3	100	100	110	110	110

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	18 791	18 791	25 291	33 210	42 170	51 258	60 872
Амортизации за периода на използване на ДА	12 630	12 630	13 539	14 597	15 989	17 734	19 949
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	8 086	6 289	4 492	2 695	898	0	0
Инвестиции		6 500	7 919	8 960	9 088	9 614	9 741
Оборотен капитал	2 160	2 343	4 417	4 351	4 303	4 259	4 211
Регулаторна база на активите	16 406	21 292	28 579	34 619	40 470	47 397	54 875
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	5 408	5 408	6 608	10 078	15 126	21 341	27 015
Амортизации за периода на използване на ДА	2 581	2 581	2 887	3 348	4 129	5 211	6 700
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		1 200	3 470	5 049	6 214	5 674	5 720
Оборотен капитал	230	317	485	492	501	501	499
Регулаторна база на активите	3 057	4 344	7 676	12 270	17 713	22 305	26 534
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	3 133	3 133	3 633	7 069	10 215	13 322	16 470
Амортизации за периода на използване на ДА	1 972	1 972	2 174	2 503	3 072	3 885	4 949
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		500	3 436	3 146	3 107	3 148	3 174
Оборотен капитал	517	727	1 489	1 493	1 500	1 503	1 503
Регулаторна база на активите	1 678	2 388	6 384	9 204	11 750	14 088	16 198
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор"						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	225	225	225	350	460	550	630
Амортизации за периода на използване на ДА	159	159	169	180	194	211	230
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		0	125	110	90	80	60
Оборотен капитал	70	57	169	178	183	185	184
Регулаторна база на активите	136	123	350	458	539	604	644

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

К-т за степен на замърсеност на отведени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30
Коефициент за замърсеност степен 2	1,60	1,60	1,60	1,60	1,60
Коефициент за замърсеност степен 3	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

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

За основната водоснабдителна система на ВиК оператора:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	50 356	67 511	85 921	104 357	122 992
Собствен капитал	хил. лв.	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства	хил. лв.	50 356	67 511	85 921	104 357	122 992
Привлечен капитал в т.ч.	хил. лв.	4 492	2 695	898	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	1,78%	1,86%	2,90%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%
Дял на собствения капитал	%	91,81%	96,16%	98,97%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	8,19%	3,84%	1,03%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,30%	8,61%	8,82%	8,88%	8,88%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	2 371	2 980	3 568	4 208	4 872
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	637	1 056	1 562	1 980	2 356
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	530	792	1 036	1 251	1 438
Възвръщаемост	хил. лв.	3 538	4 829	6 165	7 439	8 665

За ВС „Доставяне вода на друг ВиК оператор“:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	350	460	550	630	690
Собствен капитал	хил. лв.					
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства	хил. лв.	350	460	550	630	690
Привлечен капитал в т.ч.	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,88%	8,88%	8,88%	8,88%	8,88%
Възвръщаемост за доставяне на вода на Друг ВиК оператор	хил. лв.	31	41	48	54	57

II. Утвърждава, считано от 01.12.2017 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2017 г. и одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018 - 2021 г., както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Доставяне на вода
--------------------------------------	-------------------

	Утвърдена цена считано от 01.12.2017 г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	
Доставяне вода на потребителите	1,287	1,335	1,359	1,336	1,365	
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,031	0,033	0,034	0,034	0,034	
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води					
	Утвърдена цена считано от 01.12.2017 г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	
Отвеждане на отпадъчни води на потребителите	0,286	0,380	0,465	0,469	0,498	
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Пречистване на отпадъчни води					
	Утвърдена цена считано от 01.12.2017 г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	
Пречистване на отпадъчните води на битови и приравнените към тях потребители	0,557	0,559	0,582	0,606	0,627	
Пречистване на отпадъчните води на промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,724	0,727	0,757	0,787	0,815	
степен на замърсяване 2	0,890	0,895	0,931	0,969	1,003	
степен на замърсяване 3	1,113	1,118	1,164	1,211	1,254	

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

Показател	Мярка	Отчет		Разчет				
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 човек	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	6,08	6,35	7,16	7,64	8,08	8,1	8,37
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	675	693	716	740	766	792	819
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2015 - 2017 г.	%		2,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	16,88	17,31	17,9	18,51	19,14	19,79	20,46
Социална поносимост на цената на ВиК услугите(с ДДС)	лв./куб.м	6,03	6,18	6,39	6,61	6,84	7,07	7,31
Комплексна цена на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,17	2,27	2,555	2,729	2,887	2,893	2,988

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

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

1. Коефициент Е:

$$E_{2018} = 0,111\%$$

$$E_{2019} = 0,111\%$$

$$E_{2020} = 0,111\%$$

$$E_{2021} = 0,111\%$$

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

Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
КПС 1 Меден рудник	1	3	4	4	4
КПС 3 Меден рудник	0	1	1	1	1
КПС 4 Меден рудник	0	1	1	1	1
КПС Вая - шнекова помпена	7	20	25	25	25
КПС Рибари кв.Акации	0	1	1	1	1
КПС 1 Крайморие	0	1	1	1	1
КПС 2 Крайморие	0	1	1	1	1
КПС Долно Езерово	4	9	12	12	12
КПС Сарафово	4	9	12	12	12
КПС 2 Горно Езерово	0	2	2	2	2
КПС Юрта	0	1	2	2	2
КПС-12 Слънчев бряг	8	20	23	25	25
КПС-13 Слънчев бряг	9	21	26	28	28
КПС-14 Слънчев бряг	13	33	41	43	43
КПС-15 Слънчев бряг	43	103	115	115	117
Бъдещи нови активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСОВ Обзор-Бяла	174	377	408	441	476
ПСОВ Ветрен	113	232	238	241	247
ПСОВ Горно езерово	35	71	72	75	76
ПСОВ Созопол	226	463	477	486	496
ПСОВ Веселие	19	37	38	40	41
ПСОВ Пирне	9	34	35	37	38
ПСОВ Манолитч	13	42	43	45	46
ПСОВ Маринка	4	37	38	40	41
ПСОВ Средец	98	278	273	280	285

В заседанието по **точка първа** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Георги Добрев, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **четири гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Георги Добрев – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **два гласа** (Димитър Кочков и Пенка Трендафилова) на членове на Комисията със стаж във В и К сектора.

По т.2. Комисията, като разглежда заявление с вх. № В-17-21-8 от 31.08.2020 г., допълнено и коригирано с вх. № В-17-21-8 от 21.09.2020 г., подадено от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин, за преразглеждане на одобрените цени на услугата „пречистване на отпадъчни води“ за 2021 г., както и събраните данни от проведените на 04.11.2020 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-21-8 от 31.08.2020 г., допълнено и коригирано с вх. № В-17-21-8 от 21.09.2020 г., подадено от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин на основание чл. 19 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) и чл. 31, ал. 2 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), съгласно които процедура за преразглеждане на цените на ВиК услугите може да се открие по искане на В и К оператор, когато възникне непредвидено или непредотвратимо събитие от извънреден характер, което съществено променя приходите и икономически обосноваването разходи на В и К оператора. Като основание и мотив за искането за преразглеждане на одобрената цена на услугата „пречистване на отпадъчни води“ за 2021 г., „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин е посочило констатирано значително и трайно увеличение на признатите годишни разходи за

експлоатация на новоизградената ПСОВ-Видин, което е възникнало след одобряване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин, за регулаторен период 2017-2021 г. ВиК операторът при изготвянето на бизнес плана не е могъл да предвиди точните параметри на бъдещата пречиствателна станция, промените са настъпили след одобряване на бизнес плана на дружеството и то не е могло да избегне настъпването на посочените събития, нито да предотврати техните последици. Операторът трябва да осигури експлоатацията на ПСОВ-Видин съобразно нейните реални параметри и изискванията за правилната ѝ експлоатация. С внесеното заявление ВиК операторът е предложило да бъдат преразгледани и изменени одобрените за 2021 г. цени за услугата „пречистване на отпадъчни води“, както следва:

Цена лв./м³ без ДДС за битови и приравнени на тях потребители - 0,532 лв./куб.м.

Цена лв./м³ без ДДС за промишлени и други стопански потребители, със степен на замърсеност 1 – 0,585 лв./куб.м.

Съобразно изискването на чл. 31, ал. 3 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за изменение на цени и мотивите към него, ВиК операторът е приложил копие на обява във вестник „24 часа“ от 31.08.2020 г. От извършена служебна справка е установено, че „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин е оповестило заявлението си за преразглеждане на одобрените цени на интернет страницата си, чрез линк <https://vik-vidin.com/?p=11717>.

Резултатите от извършения анализ на данните и обстоятелствата, изложени в подаденото от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин заявление, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-273 от 26.10.2020 г. (Доклада), разгледан и приет с решение на КЕВР по Протокол № 226 от 29.10.2020 г., т. 1., публикуван на интернет страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на решение по заявлението за преразглеждане на цената на услугата „пречистване на отпадъчни води“, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията. В изпълнение на разпоредбите на чл. 13, ал. 5, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката (ЗЕ) са проведени открито заседание и обществено обсъждане на 04.11.2020 г.

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

На проведеното открито заседание Комисията е обсъдила Доклада с представител на заявителя. Г-н Георги Владов – управител на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин посочва, че приема написаното в Доклада, направените констатации отразяват точно причините, довели до увеличаване на цената на пречистването на отпадъчната вода. Отбелязва, че ПСОВ-Видин е изготвена по проект от 2014 г., докато дружеството е изготвяло бизнес плана си през 2016 г. и е ползвало ориентировъчни данни от проекта. Станцията е приета за експлоатация през април 2020 г., при което дружеството установява значителни разлики в три основни направления, а това са: ел. енергия, коагуланти и фонд работна заплата. По отношение на водните количества, дружеството е установило незначителна разлика между прогнозните и реално отчетените, поради което не е коригирало този ценообразуващ елемент.

Чрез съобщение на интернет страницата на Комисията, съгласно решение на КЕВР по Протокол № 226/29.10.2020 г., т. 1, за участие в общественото обсъждане на проект на решение относно заявление с вх. № В-17-21-8 от 31.08.2020 г. на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин за преразглеждане на одобрена цена на услугата пречистване на отпадъчни води за 2021 г., допълнено и коригирано с вх. № В-17-21-8 от 21.09.2020г., са поканени заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от ЗЕ - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители.

На основание чл. 6а, ал.1 от Закона за мерките и действията по време на извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г., и за преодоляване на последиците, решение на КЕВР по Протокол № 175 от 05.08.2020 г., т. 8, КЕВР е ограничила движението на хора и социалните контакти в сградата на регулатора и приоритетно е въвела дистанционно предоставяне на административни услуги и консултации за гражданите. Предвид това, КЕВР е поканила заинтересованите страни по смисъла на чл. 14, ал. 2 от ЗЕ за дистанционно участие в общественото обсъждане чрез писмени въпроси и изказвания (изпращани на имейл на служител на Комисията до 16.00 часа на 03.11.2020г.) и чрез програмата за съобщения Skype, чрез заявяване на участие в срок до 16:00 часа на 03.11.2020 г.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-21-8#6/29.10.2020 г. като заинтересовани лица са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – Подкрепа, Българска асоциация по водите, Съюз на В и К операторите в Република България, Български ВиК холдинг ЕАД, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин, Община Видин и Областна администрация Видин - Асоциация по ВиК.

Участие в общественото обсъждане чрез програмата за съобщения Skype са заявили представители на „Български ВиК холдинг“ ЕАД и на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин.

Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – Подкрепа, Българска асоциация по водите, Съюз на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Община Видин и Областна администрация Видин - Асоциация по ВиК не са заявили дистанционно участие в общественото обсъждане.

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

Не е осъществена връзка чрез програма за съобщения Skype с г-н Иванов, председател на управителния съвет на „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

В законоустановения срок не са постъпили писмени становища.

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

С Решение № БП-Ц-6 от 19.06.2018 г. Комисията е одобрила бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Видин за регулаторен период 2017-2021 г., утвърдила е цени на ВиК услуги за 2018 г. и е одобрила цени на ВиК услуги за 2019-2021 г., включително за услугата „пречистване на отпадъчни води“:

Параметри	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга (хил.лв.)	0	0	6	6	7
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга (хил.лв.)	0	0	380	388	399

Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга (хил.лв.)	0	0	386	394	406
Пречистени количества вода	0	0	1 360	1 331	1 316
Количества за битови и приравнени на тях потребители	0	0	1 325	1 298	1 285
Количества за промишлени и други стопански потребители според степеня на замърсяване	0	0	35	33	31
степен на замърсеност 1	0	0	35	33	31
Коефициент за замърсеност степен 1	0	0	1,10	1,10	1,10
Цена лв./м³ без ДДС за битови и приравнени на тях потребители	0,000	0,000	0,283	0,295	0,308
Цена лв./м³ без ДДС за промишлени и други стопански потребители, със степен на замърсеност 1	0,000	0,000	0,311	0,325	0,339

Параметрите за услугата „пречистване на отпадъчни води“ в бизнес плана са прогнозни, изготвени въз основа на одобрените проекти за изграждане на ПСОВ-Видин.

С Решение № Ц-20 от 28.12.2018 г. на КЕВР са изменени одобрените цени за ВиК услуги за 2019 г. и е утвърдена цена за услугата „пречистване на отпадъчни води“, считано от 01.01.2019 г., в размер на 0,287 лв./куб.м без ДДС за битови и приравнени на тях потребители и 0,316 лв./куб.м без ДДС за промишлени и други стопански потребители, със степен на замърсеност 1.

С Решение № Ц-37 от 23.12.2019 г. са изменени одобрените цени за ВиК услуги за 2020 г. и е утвърдена цена за услугата „пречистване на отпадъчни води“, считано от 01.01.2020 г., в размер на 0,308 лв./куб.м без ДДС за битови и приравнени на тях потребители и 0,340 лв./куб.м без ДДС за промишлени и други стопански потребители, със степен на замърсеност 1.

С внесеното заявление, вх. № В-17-21-8 от 31.08.2020 г., „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин е предложило да бъдат преразгледани и изменени одобрените за 2021 г. цени за услугата „пречистване на отпадъчни води“, както следва:

Цена лв./м³ без ДДС за битови и приравнени на тях потребители - 0,532 лв./куб.м.

Цена лв./м³ без ДДС за промишлени и други стопански потребители, със степен на замърсеност 1 – 0,585 лв./куб.м.

Предложени от ВиК оператора разходи и ценообразуващи елементи във внесеното заявление за цени на ВиК услуги.

В представената обосновка по заявление с вх. № В-17-21-8 от 31.08.2020 г. дружеството е посочило, че Пречиствателна станция за отпадъчни води (ПСОВ) – гр. Видин (ПСОВ-Видин) е въведена в експлоатация през м. ноември 2019 г., предоставена е на дружеството от Асоциацията по ВиК на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – Видин (АВиК - Видин) с писмо № АС0104-21 от 02.03.2020 г. и се експлоатира от ВиК оператора от 01.04.2020 г.

По отношение на цените за услугата „пречистване на отпадъчни води“, заложи в бизнес плана, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин е отбелязало, че същите не са образувани на база реални данни за предходен период, поради факта, че дружеството не е експлоатирано ПСОВ. При изготвяне на прогнозните ценови параметри, заложи в бизнес плана на дружеството, данните са били прогнозни и в съответствие с първоначалния проект за ПСОВ от 2014 г. След приемане за експлоатация на ПСОВ-Видин на база на предоставените от Община Видин документи за разходи за експлоатация, както и от установените от дружеството разходи за изминалите месеци, са констатирани съществени разлики в количествата и цените на основни ценообразуващи компоненти.

Дружеството посочва, че признатите годишни разходи на ВиК оператора за 2021 г. за услугата „пречистване на отпадъчни води“ са в размер на 399 хил. лв., формирани на база прогнозни параметри, като се предлага същите да се увеличат до 690 хил.лв., т.е.

увеличението е с 291 хил.лв., или с 4,4% повишаване спрямо одобрените в бизнес плана разходи.

Изменението, което предлага „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Видин, се отнася за три основни елемента в разходите – ел.енергия, реагенти и фонд работна заплата. Водните количества не са променени, тъй като отговарят на заложените прогнози. Представени са следните конкретни обосновки:

- Разходите за ел.енергия за периода 01.01.2020 – 31.06.2020 г. са в размер на 111977,88 лв., или около 220 хил.лв./год. Дружеството предлага разход от 198 хил.лв./год.;

- Разходите за реагенти (коагуланти и флокуланти) за периода са 36 хил.лв., или 44 хил.лв./год. Дружеството предлага разход от 54 хил.лв./год.;

- Разходите за фонд работна заплата по данни от фирмата подизпълнител за м. 09.2019 – м.04.2020 г., както и ефективно начислени и изплатени от ВиК оператора заплати за периода м.05-07.2020 г. са 211 хил.лв., или 230 хил.лв./год. Дружеството предлага разход от 256 хил.лв./год.

Дружеството е представило фактури за ел.енергия и за реагенти, лабораторен дневник, организационна структура на ПСОВ-Видин и писмо от АВиК за прехвърляне на ПСОВ-Видин.

С писмо изх. № В-17-21-8 от 09.09.2020 г. на КЕВР е изисквана допълнителна информация, включително одобрен работен проект на ПСОВ-Видин по съответните части; проби за въвеждане на ПСОВ-Видин в експлоатация; действащ договор за доставка на електрическа енергия на свободен пазар; действащи договори за доставка на материали за пречистване (реагенти); договори на назначен персонал за услуга „пречистване на отпадъчните води“, информация за първоначално назначения персонала при въвеждане в експлоатация и започване работа на ПСОВ-Видин през 2019 г.; складови разписки и искания за вложени материали за пречистване (реагенти) за периода от пускането на ПСОВ-Видин в експлоатация от м. ноември 2019 г. до момента; обосновка за предложеното увеличение на брой персонал за услугата „пречистване на отпадъчните води“ спрямо броя в одобрения бизнес план, както и обосновка за предложеното нарастване на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ).

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Видин е представило изисканите данни с писмо вх. № В-17-21-8 от 21.09.2020 г.

Извършеният от работната група преглед и анализ на представената информация показва, че ВиК операторът обосновава измененията в признатите годишни разходи по икономически елементи, както следва:

- Дружеството е коригирало първоначално предложените със заявление с вх. № В-17-21-8 от 31.08.2020 г. разходи за реагенти от 54 хил.лв./год. на 47 хил.лв./год. (3 хил.лв./год. за обеззаразяване, 16 хил.лв./год. за флокуланти и 28 хил.лв./год. за коагуланти). Извършеният анализ на представените данни показва, че предложените разходи са съобразени със средномесечния разход на ПСОВ-Видин от пускането ѝ в експлоатация до момента.

- Отчетеното потребление на електроенергия за периода 01.01.2020 – 31.07.2020 г. на ПСОВ – Видин е в размер на 636 652 кВтч (средно месечно потребление в размер на 90 950 кВтч), или годишно потребление за 2020 г. в размер на 1 091 403 кВтч, спрямо заложено годишно потребление в одобрения бизнес план в размер на 482 500 кВтч за 2020 г. В предложеното изменение на одобрените цени дружеството предвижда за 2021 г.

годишно потребление в размер на 981 583 кВтч спрямо предвидено в бизнес плана 472 500 кВтч. Предвиденият разход за ел.енергия за 2021 г. в размер на 198 000 лв. е определен въз основа на преизчисленото потребление кВтч и действащите договори на ВиК оператора за доставка на електроенергия.

- Дружеството обосновава предложеното увеличение на разходите за персонал на база даденото щатно разписание от фирмата изпълнител, изготвено в съответствие с работния проект – 21 бр. Представена е организационна структура със съответните бройки. Към настоящия момент са назначени 12 бр. служители (поради липса на кадри), при предвидени в бизнес плана 19 бр. за 2019 г., като се посочва, че до края на тази година и следващата година ВиК операторът ще успее да попълни необходимия брой персонал на ПСОВ. Дружеството посочва, че средната заплата на служителите в ПСОВ към момента е 819 лв. Изчисленията за 2021 г. са на база средна заплата 899 лв., като предвиденото увеличение отчита ръста на минималната работна заплата в страната.

Съпоставка между одобрените и предложени изменени ценообразуващи елементи за 2021 г.:

Параметри (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	Одобрен БП 2021 г.	Заявление за преизглеждане вх. № В-17-21-8/ 31.08.2020 г.	Корекция заявление с писмо вх. № В- 17-21-8/ 21.09.2020.г.	Изменение между одобрен БП за 2021 г. (1) и писмо вх. № В- 17-21-8/ 21.09.2020 г.(3)	
	1	2	3	хил.лв.	%
Възвръщаемост за съответната В и К услуга (хил.лв.)	7	11	11	4	64,9%
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга (хил.лв.)	399	690	683	284	71,1%
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга (хил.лв.)	406	702	694	288	71,0%
Пречистени количества вода	1 316	1 316	1 316	-	-
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 285	1 285	1 285	-	-
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	31	31	31	-	-
степен на замърсеност I	31	31	31	-	-
Коефициент за замърсеност степен I	1,10	1,10	1,10	-	-
Цена лв./м³ без ДДС за битови и приравнени на тях потребители	0,308	0,532	0,527	0,219	71,0%
Цена лв./м³ без ДДС за промишлени и други стопански потребители, със степен на замърсеност I	0,339	0,585	0,579	0,240	70,9%

В следващата таблица са посочени конкретните икономически категории в признатите годишни разходи, съгласно одобрения бизнес план и предложените изменения за 2021 г.

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Одобрен БП 2021	Заявление за преизглеждане, вх. № В-17-21- 8/31.08.2020 г.	Корекция заявление с писмо вх. № В-17-21- 8/21.09.2020 г.	Изменение между одобрен БП за 2021 г. (1) и писмо вх. № В-17-21-8/ 21.09.2020.г. (3)
	1	2	3	
Разходи за материали	144	321	314	170
<i>В т.ч. за обеззаразяване</i>	0	0	3	3
<i>В т.ч. за коагуланти</i>	8	33	28	20
<i>В т.ч. за флокуланти</i>	0	21	16	16

<i>В т.ч. електроенергия за технологични нужди</i>	67	198	198	131
Разходи за външни услуги	79	79	79	0
Разходи за амортизации	1	1	1	0
Разходи за възнаграждения	118	205	205	87
Разходи за осигуровки	35	62	62	27
Данъци и такси	17	17	17	0
Други разходи	6	6	6	0
Общо разходи	399	690	683	284

Увеличението в признатите годишни разходи довежда до изменение в оборотния капитал, респективно и в регулаторната база на активите, като довежда до изменение във възвръщаемостта на услугата „пречистване на отпадъчни води“, както следва:

Оборотен капитал: Параметър (хил.лв.)	Одобрен БП 2021	Заявление за преразглеждане, вх. № В-17-21- 8/31.08.2020 г.	Корекция заявление с письмо вх. № В-17-21- 8/21.09.2020 г.	Изменение между одобрен БП за 2021 г. (1) и писмо вх. № В-17-21-8/ 21.09.2020 г. (3)
	1	2	3	
Нетен цикъл на оборотния капитал	70	70	70	-
Брой нетни цикли на оборотния капитал в годината	5	5	5	-
Годишни парични разходи за дейността "Пречистване на отпадъчни води"	399	690	683	284
Оборотен капитал за дейността "Пречистване на отпадъчни води"	76	132	131	55

Регулаторна база на активите: Параметър (хил.лв.)	Одобрен БП 2021	Заявление за преразглеждане, вх. № В-17-21- 8/31.08.2020 г.	Корекция заявление с письмо вх. № В-17-21- 8/21.09.2020 г.	Изменение между одобрен БП за 2021 г. (1) и писмо вх. № В-17-21-8/ 21.09.2020 г. (3)
	1	2	3	
Призната стойност на ДА	5	5	5	-
Амортизации за периода на използване на ДА	1	1	1	-
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	-
Инвестиции	3	3	3	
Оборотен капитал	76	132	131	55
Регулаторна база на активите	84	140	138	54
Норма на възвръщаемост (%)	8,01%	8,01%	8,01%	-
Възвръщаемост за пречистване	7	11	11	4

Въз основа на така предоставената информация и документи от заявителя и направеното проучване са установени следните факти и са направени следните изводи:

Съгласно чл. 19 от ЗРВКУ, процедура за преразглеждане на цените се открива от Комисията служебно или по искане на В и К оператори, когато възникне непредвидено или непредотвратимо събитие от извънреден характер, което съществено променя приходите и икономически обосновават разходи на ВиК операторите. Легалната дефиниция за „Непредвидено или непредотвратимо събитие от извънреден характер“ е посочена в § 1, ал. 1, т. 5 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, както следва: събитие, възникнало след утвърждаването на бизнес плана, което ВиК операторът, въпреки проявената грижа според особеностите на случая, не е могъл да избегне и чиито последици не е могъл да предотврати.

Процедурата за преразглеждане на цените на ВиК услугите е регламентирана в

глава четвърта, раздел III от НРЦВКУ. Съгласно чл. 31, ал. 1 от НРЦВКУ, процедура по преразглеждане на цените по този раздел се открива при следните условия: възникване на непредвидено или непредотвратимо събитие или събития от извънреден характер (т. 1), и съществени промени в приходите или икономически обоснованите разходи на В и К оператора съгласно чл. 32, ал. 1, т. 1 и 2 (т. 2).

Съгласно чл. 32, ал. 1 от НРЦВКУ, преразглеждане на цените на ВиК услуги по реда на този раздел може да се допусне, ако едновременно са налице следните условия:

1. събитието или събитията по чл. 31, ал. 1, т. 1 водят до изменение на приходите или икономически обоснованите разходи на В и К оператора с повече от 2 на сто;

2. ВиК операторът е положил дължимата грижа според особеностите на случая да избегне събитието по т. 1 и да предотврати неговите последици; доказателства за изпълнение на това условие се прилагат към заявлението на В и К оператора по чл. 31, ал. 2; при необходимост Комисията може да поиска допълнителни доказателства.

Съгласно чл. 33, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията се произнася за наличието или липсата на условията по чл. 32, ал. 1 с решение, а съгласно чл. 32, ал. 3 от НРЦВКУ, изменението на приходите или икономически обоснованите разходи на В и К оператора по реда на този раздел не се отчита повторно при извършване на годишните изменения на цените по реда на чл. 29.

С оглед прилагането на чл. 32, ал. 1 от НРЦВКУ следва да са налице кумулативно двете предпоставки – настъпилото непредвидено или непредотвратимо събитие или събития от извънреден характер и предизвиканата от него съществена промяна в приходите или икономически обоснованите разходи на В и К оператора.

В конкретния случай от представените от заявителя документи и допълнително извършените от КЕВР проверки се установява, че след въвеждане в експлоатация през 2019 г. на ПСОВ – Видин, нейните реални технически и експлоатационни параметри се различават значително спрямо прогнозните такива в първоначалните проекти за изграждането ѝ, на базата на които е изготвен бизнес планът. Отклонения се констатира при вложените материали, коагуланти и флокуланти за пречистване, потреблението на електроенергия за технологични нужди и персонала, необходим за правилната експлоатация на ПСОВ-Видин. От извършеното проучване се установява, че възложител на изграждането на пречиствателната станция е била община Видин, като в хода на процедурата са сменяни изпълнителите на обекта. Доколкото процедурата и строителството са осъществени от други правни субекти, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин е установило разликите в техническите и експлоатационните параметри на новоизградената ПСОВ-Видин след като същата му е била предадена и след натрупване на отчетни данни от реалната ѝ експлоатация. Предвид изложеното ВиК операторът при изготвянето на бизнес плана не е могъл да предвиди точните параметри на бъдещата пречиствателна станция, промените са настъпили след одобряване на бизнес плана на дружеството и то не е могло да избегне настъпването на посочените събития, нито да предотврати техните последици. Операторът трябва да осигури експлоатацията на ПСОВ-Видин съобразно нейните реални параметри и изискванията за правилната ѝ експлоатация.

В резултат се констатира значително и трайно увеличение на признатите годишни разходи за експлоатация на новоизградената ПСОВ-Видин, което е възникнало след одобряване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин, за регулаторен период 2017-2021 г.

Видно от горното, налице са непредвидени и непредотвратими събития от извънреден характер по смисъла на §1, ал. 1, т. 5 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, които са довели до съществена промяна в необходимите приходи и икономически обоснованите разходи на ВиК оператора.

Предложеното и обосновано от дружеството увеличение на необходимите

годишни приходи за предоставяне на услугата „пречистване на отпадъчни води“ с 288 хил.лв. представлява изменение спрямо одобрените необходими годишни приходи за тази услуга (в размер на 406 хил.лв.) със 71%, а отнесено към общите одобрени годишни приходи за дружеството за 2021 г. (в размер на 7 239 хил.лв.), увеличението е в размер на 3,98%. **В тази връзка е налице условието по чл. 32, ал. 1, т. 1 от НРЦВКУ, а именно изменение на приходите на ВиК оператора с повече от 2 на сто.**

Предвид гореизложеното, може да се направи извод, че са налице условията по чл. 32, ал. 1 от НРЦВКУ за преразглеждане на одобрените цени за 2021 г. на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин за пречистване на отпадъчни води.

Във връзка с гореизложеното са коригирани променливите разходи (разходи за материали, коагуланти и флокуланти за пречистване, разходи за електроенергия за технологични нужди) и условно постоянните разходи за трудови възнаграждения и социални осигуровки, както и размера на признатия оборотен капитал в регулаторната база на активите. Изменението на разходите довежда до промяна в необходимите годишни приходи чрез увеличение на признатите годишни разходи и възвръщаемост на вложения капитал. Останалите ценообразуващи елементи, които нямат отношение към установените по-горе непредвидени и непредотвратими събития от извънреден характер са съгласно одобрения бизнес план за 2021 г.

Във връзка с предложеното увеличение на оперативните разходи на дружеството за пречистване на отпадъчни води от 399 хил.лв. на 683 хил.лв. за 2021 г., следва да се изменят и конкретните разходи, за които ще се прилага коефициент Q_p за 2021 г., като същите бъдат съобразени с направено изменение:

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

Разходи за нови дейности и активи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСОВ – ВИДИН – съгласно одобрен бизнес план			380	388	399
ПСОВ – ВИДИН – съгласно изменение на одобрената цена за 2021 г.			380	388	683

Анализът на социалната поносимост на цените на ВиК услугите за битовите потребители съобразно одобрените с Решение № БП-Ц-6 от 19.06.2018 г. на КЕВР цени за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води, и изменената цена за услугата пречистване на отпадъчни води показва, че предложените от дружеството цени на ВиК услуги са под нивото на социална поносимост:

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване след изменение 2021 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС	3,267
Социална поносимост на цените на ВиК услугите лв./м ³ с ДДС, изчислена съгласно данни от НСИ за средномесечен разполагаем паричен доход на лице от домакинство за област Видин за 2018 г.	3,518
Цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

Изказвания по т.2.:

Докладва И. Касчиев. На 04.11.2020 г. са проведени открито заседание и обществено обсъждане по приетите от Комисията доклад и проект на решение за преразглеждане на цената за пречистване на отпадъчни води на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин за 2021 г. На откритото заседание управителят на дружеството е посочил, че приема написаното в доклада и е представил кратка информация как се е стигнало до необходимостта от преразглеждане на цената. В

общественото обсъждане е заявил участие представител на Български ВиК холдинг, с когото не е осъществена връзка. След проведеното обществено обсъждане не са постъпили писмени становища по това производство.

Въз основа на гореизложеното и на основание чл. 19 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, и посочените конкретни разпоредби на Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, работната група предлага на Комисията да вземе следните решения:

1. Да установи по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин наличие на условия, по смисъла на чл. 32, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, за преразглеждане на цените за услугата „пречистване на отпадъчни води“, одобрени за 2021 г. с Решение № БП-Ц-6 от 19.06.2018 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране.

2. Да допусне по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин изменение на цените за услугата „пречистване на отпадъчни води“, одобрени за 2021 г. с Решение № БП-Ц-6 от 19.06.2018 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране, като са посочени:

- Признати годишни разходи;
- Регулаторна база на активите;
- Необходим оборотен капитал;
- Норма на възвръщаемост на капитала;
- Необходими годишни приходи;
- Количества доставена и фактурирана вода;

Цена, без ДДС, за услугата „пречистване на отпадъчни води“ за битови и приравнени към тях и промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 1 за 2021 г. Цените са под нивото на социална поносимост.

Разходи, за които ще се прилага коефициент Q_r за 2021 г., са изменени в съответствие с направените изменения.

3. Изменението на цените, допуснато по горните точки, ще се извърши със следващото решение на Комисията по чл. 29 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 19 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 31, ал. 1 и ал. 2, чл. 32, ал. 1 и ал. 3, чл. 33, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. УСТАНОВЯВА по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин наличие на условия, по смисъла на чл. 32, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, за преразглеждане на цените за услугата „пречистване на отпадъчни води“, одобрени за 2021 г. с Решение № БП-Ц-6 от 19.06.2018 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране.

2. ДОПУСКА по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин изменение на цените за услугата „пречистване на отпадъчни води“, одобрени за 2021 г. с Решение № БП-Ц-6 от 19.06.2018 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране, както следва:

Признати годишни разходи

за услугата пречистване на отпадъчни води - 683 хил. лв.

Регулаторна база на активите

за услугата пречистване на отпадъчни води - 138 хил. лв.

Необходим оборотен капитал

за услугата пречистване на отпадъчни води - 131 хил. лв.

Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е в размер на 8,01%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 7,59%, с данъчна ставка 10,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 5,20%.

Необходими годишни приходи

за услугата пречистване на отпадъчни води - 694 хил. лв.

Количества доставена и фактурирана вода

за услугата „пречистване на отпадъчни води“:

Количества за битови и приравнени на тях потребители – 1285 хил.м³/год.;

Количества за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 1 – 31 хил.м³/год.

Коефициент за замърсеност първа степен – 1,1.

Цена, без ДДС, за услугата „пречистване на отпадъчни води“ за битови и приравнени към тях потребители за 2021 г. - 0,527 лв./куб.м.

Цена, без ДДС, за услугата „пречистване на отпадъчни води“ за промишлени и други стопански потребители със степен на замърсеност 1 за 2021 г. - 0,579 лв./куб.м.

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

Разходи, за които ще се прилага коефициент Qp за 2021 г., както следва:

Разходи за нови дейности и активи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСОВ – ВИДИН			380	388	683

3. Изменението на цените, допуснато по горните точки, ще се извърши със следващото решение на Комисията по чл. 29 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги.

В заседанието по **точка втора** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Георги Добрев, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **четири гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Георги Добрев – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **два гласа** (Димитър Кочков и Пенка Трендафилова) на членове на Комисията със стаж във В и К сектора.

По т.3. Комисията, като разгледа заявление с вх. № В-17-28-13 от 21.08.2020 г., подадено от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, за преразглеждане

на одобрена цена на водоснабдителна услуга за „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“ за 2021 г., както и събраните данни от проведените на 04.11.2020 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-28-13 от 21.08.2020 г., подадено от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, на основание чл. 19 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) и чл. 31, ал. 2 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), съгласно които процедура за преразглеждане на цените на ВиК услугите може да се открие по искане на В и К оператор, когато възникне непредвидено или непредотвратимо събитие от извънреден характер, което съществено променя приходите и икономически обосноваването на В и К оператора. Като основание и мотив за искането за преразглеждане на одобрената цена на водоснабдителна услуга за „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“ за 2021 г. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е посочило значително и трайно намаление на ползваните водни количества от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, настъпило след одобряване на бизнес планове на двете дружества, което ВиК операторите не са могли да избегнат и чиито последици не са могли да предотвратят. С внесеното заявление „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е предложило да бъде преразгледана и изменена одобрената за 2021 г. цена на водоснабдителната услуга „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, както следва:

Цена за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“ - 0,109 лв./куб.м

(Цената е без включен ДДС)

Съобразно изискването на чл. 31, ал. 3 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за изменение на цени и мотивите към него, ВиК операторът е приложил копие на обява във вестник „24 часа“ от 19.08.2020 г. От извършена служебна справка е установено, че „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е оповестило обосновката си за преразглеждане на одобрената цена на интернет страницата си, чрез линк: <https://www.vikmontana.com/bg/news/za-izmenenie-na-tsena-za-dostavyane-na-voda-na-drug-v-i-k-operator.html>.

Резултатите от извършения анализ на данните и обстоятелствата, изложени в подаденото от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана заявление, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-274 от 26.10.2020 г. (Доклада), разгледан и приет с решение на КЕВР по Протокол № 226 от 29.10.2020 г., т. 2., публикуван на интернет страницата на Комисията.

На същото заседание КЕВР е приела и проект на решение по заявлението за преразглеждане на цената на услугата „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията. В изпълнение на разпоредбите на чл. 13, ал. 5, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката (ЗЕ) са проведени открито заседание и обществено обсъждане на 04.11.2020 г.

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

На проведеното открито заседание Комисията е обсъдила Доклада с представителите на заявителя. **Г-жа Камелия Цекова – адвокат към „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е посочила,** че няма възражения по Доклада и по проекта на решение и предлага на Комисията да приеме проекта на решение.

Чрез съобщение на интернет страницата на Комисията, съгласно решение на КЕВР по Протокол № 226/29.10.2020 г., т. 2, за участие в общественото обсъждане на проект на решение относно заявление с вх. № В-17-28-13 от 21.08.2020 г. на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за преразглеждане на одобрена цена на водоснабдителна услуга за „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, са поканени заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от ЗЕ - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители.

На основание чл. 6а, ал.1 от Закона за мерките и действията по време на извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г., и за преодоляване на последиците, решение на КЕВР по Протокол № 175 от 05.08.2020 г., т. 8, Комисията за енергийно и водно регулиране е ограничила движението на хора и социалните контакти в сградата на регулатора и приоритетно въвежда дистанционно предоставяне на административни услуги и консултации за гражданите. Предвид това, КЕВР е поканила заинтересованите страни по смисъла на чл. 14, ал. 2 от ЗЕ за дистанционно участие в общественото обсъждане чрез писмени въпроси и изказвания (изпращани на имейл на служител на Комисията до 16.00 часа на 03.11.2020г.) и чрез програмата за съобщения Skype, за което е необходимо да се заяви участие в срок до 16:00 часа на 03.11.2020 г.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-28-13#3/29.10.2020 г. като заинтересовани лица са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – Подкрепа, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Български ВиК холдинг ЕАД, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, Община Монтана, Областна администрация Монтана - Асоциация по ВиК, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца и Областна администрация Враца - Асоциация по ВиК.

Участие в общественото обсъждане чрез програмата за съобщения Skype са заявили представители на Областна администрация Монтана - Асоциация по ВиК, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана.

Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – Подкрепа, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Български ВиК холдинг ЕАД, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Община Монтана и Областна администрация Враца - Асоциация по ВиК не са заявили дистанционно участие в общественото обсъждане.

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

Г. Григорова – представител на Областна администрация Монтана - Асоциация по ВиК е посочила, че АВиК-Монтана е запозната с приетия Доклад на работната група, няма възражения и предлага да бъде приет проектът на така публикуваното решение.

А. Престойски – управител на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца е отбелязал, че дружеството е внесло писмено становище. В допълнение е посочил, че за една и съща услуга, ползвана от язовир „Среченска бара“, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца ще плаща близо два пъти по-скъпа цена, отколкото другите ВиК дружества, които получават вода от този хидровъзел, а цената която „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца ще заплати на изход „Среченска бара“, като се прибави и такса водоползване, която се заплаща отделно от ВиК дружеството, ще бъде по-висока от тази, която „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца ще получи от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за водоснабдяване на две от селата в област Монтана.

К. Цекова – адвокат към „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е изразила становище, че изложеното от г-н Престойски не е подкрепено с факти и доказателства и че дружеството ще представи писмено становище.

В законоустановения срок са постъпили следните писмени становища:

С писмо вх. № В-17-28-13 от 04.11.2020 г. (постъпило по електронна поща) и с писмо вх. № В-17-28-13 от 13.11.2020 г. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца е изразило становище, според което подходът за определяне на цената на услугата, предоставяна от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, е изначално сгрешен и порочен още в одобрения бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана.

Според „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца основният проблем, който поражда всички останали и трайно ощетява потребителите във Врачанска област, е вкарването на издръжката на ХВ „Среченска бара“ в основната водоснабдителна система на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана. По този начин се изкривяват резултатите от дейността на ВиК оператора, и за потребителите на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца се натрупват разходи, които нямат отношение към предоставяната услуга. Изразява се становище, че ХВ „Среченска бара“ следва да бъде отделна водоснабдителна система, при което ще бъде спазен законовият принцип на единна цена за всички ВиК оператори, който според дружеството сега се нарушава. Даден е пример с ХВ „Камчия“, снабдяващ областите Бургас и Варна.

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца посочва, че одобряваните от КЕВР цени трябва да бъдат справедливи. И ако се приеме, че вече не е възможно да се изменя подходът по отношение на сегашните бизнес планове, това трябва да залегне като основно начало при изготвянето на следващите. Според изразеното становище, за да бъдат справедливи цените, калкулираните постоянни разходи трябва да са производни на доставяните водни количества, а по настоящем с 2/3 от тези разходи се натоварват потребителите на ВС-Враца. На следващо място се отбелязва, че цените ще бъдат справедливи, само когато те се формират единствено и изцяло на база необходимите приходи за поддържане на водоснабдителната система - разходите за функционирането на ВС „Среченска бара“, а не необходимите приходи за функциониране на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана като цяло. В заключение дружеството посочва, че не се противопоставя на изменението на цените по принцип, но същото следва да е в съответствие със закона и при ясни и законосъобразно определени принципи.

С писмо вх. № В-17-28-13 от 12.11.2020 г. областният управител и председател на АВиК-Враца изразява несъгласие с обявения проект на решение на КЕВР за преразглеждане на одобрената цена на „Водоснабдяване и канализация“ ООД гр. Монтана на водоснабдителната услуга „доставяне на вода на друг ВиК оператор - ВС Враца“ за 2021 г. като излага следните аргументи:

На първо място, председателят на АВиК-Враца, счита за неправилно разходите за поддръжка на ХВ „Среченска бара“ да бъдат част от общите разходи на основната

водоснабдителна система на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, тъй като по този начин всички разходи на този ВиК оператор, включително и тези които нямат отношение към потребителите на област Враца, са включени в заплащаната цена за доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца;

На второ място, посочва, че с приемането на така представения проект на решение се нарушава принципът в чл. 198л, ал. 2 от ЗВ за единна цена на услугата „доставяне на вода на потребителите и/или на други ВиК оператори“, доколкото не се изменя цената на останалите ВиК оператори, получаващи вода от ХВ „Среченска бара“.

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

1. По отношение твърденията за нарушаване на принципа в чл. 198л, ал. 2 от ЗВ за единна цена на ВиК услуга на обособената територия за услугите „доставяне на вода на потребителите и/или на други ВиК оператори“ и становищата за включване на ХВ „Среченска бара“ в основната водоснабдителна система на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана може да се посочи следното:

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от Преходните и заключителни разпоредби на ЗИД на ЗВ (обн., ДВ. бр. 47 от 2009 г.) във връзка с чл. 198а от ЗВ, са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техния обхват и граници.

Обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, под номер 23 в посоченото по-горе решение, включва десет общини – Монтана, Бойчиновци, Брусарци, Вълчедръм, Вършец, Георги Дамяново, Лом, Медковец, Чипровци и Якимово.

Следователно принципът на единна цена на ВиК услугите на обособена територия е спазен, тъй като „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана има единна цена за доставяне на вода на потребителите на собствената си обособена територия (под номер 23 в Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство), единна цена за доставяне на вода на друг ВиК оператор за ВС Враца за обособена територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца (под номер 11 в Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство), единна цена за доставяне на вода на друг ВиК оператор за ВС Видин, за обособена територия, обслужвана от „ВиК - Видин“ ЕООД (под номер 10 в Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство) и единна цена за доставяне на вода на друг ВиК оператор за ВС Берковица, за обособена територия, обслужвана от „ВиК-Берковица“ ЕООД (под номер 2 в Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство).

Решение № БП-Ц-14 от 09.08.2017 г. не е обжалвано и е влязъл в сила индивидуален административен акт.

Принципът на единна цена на ВиК услугите на обособена територия не може да бъде нарушен в настоящото административно производство за изменение на одобрена цена, доколкото в това производство не се правят промени във водоснабдителните системи.

2. По отношение становищата за включване на ХВ „Среченска бара“ в основната водоснабдителна система на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана и за разпределението на разходите между водоснабдителните системи, обособени за целите на ценовото регулиране, може да се посочи следното:

През предишния регулаторен период 2009-2013 г., удължен двукратно до края на 2016 г., „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е имало утвърдени от Комисията цени за водоснабдителните системи, от които се добива и подава вода за

собствени нужди, и за други ВиК оператори:

- **ВС „Помпена“**, чрез която се предоставя услугата „Доставяне на питейна вода“ на битовите и промишлени потребители в 77 населени места на територията, обслужвана от ВиК оператора;
- **ВС „Гравитачна“**, чрез която се предоставя услугата „Доставяне на питейна вода“, на битовите и промишлени потребители в 23 населени места на територията, обслужвана от ВиК оператора;
- **ВС „Смесена“**, чрез която се предоставя услугата „Доставяне на питейна вода“, на битовите и промишлени потребители в 7 населени места на територията, обслужвана от ВиК оператора;
- **ВС „Сречанска бара“**, която захранва с питейна вода ВС „Помпена“ и ВС „Смесена“ и по която се доставя питейна вода на друг ВиК оператор - „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца и „ВиК-Берковица“ ЕООД;
- **ВС „Кобиляк“**, която захранва с питейна вода ВС „Помпена“ и по която се доставя питейна вода на друг ВиК оператор - „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца;
- **ВС „Видин“**, която захранва с питейна вода ВС „Помпена“ и по която се доставя питейна вода на друг ВиК оператор - „ВиК - Видин“ ЕООД;
- **ВС „Тодорини кукли“**, която захранва с питейна вода ВС „Гравитачна“ и по която се доставя питейна вода на друг ВиК оператор - „ВиК-Берковица“ ЕООД;
- **ВС „Непитейна“**, която захранва с непитейна вода приравнени към битови, обществени, търговски, промишлени и др. стопански потребители.

Във връзка с въведеното в чл. 14, ал. 2 от ЗРВКУ, (както и чл. 198л, ал. 2 от ЗВ) изискване за прилагане на принципа на единна цена на ВиК услуга на обособената територия за услугите „доставяне на вода на потребителите и/или на други ВиК оператори“, в Решение № БП-Ц-14 от 09.08.2017 г., с което Комисията е одобрила бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за регулаторен период 2017-2021 г., утвърдила е цени на ВиК услуги за 2017 г. и е одобрила цени на ВиК услуги за 2018-2021 г., включително за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, са обособени следните водоснабдителни системи за целите на ценовото регулиране:

- **ВС Основна**, чрез която се доставят услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на обособената територия;
- **ВС Видин**, чрез която се доставят водни количества на друг ВиК оператор - „ВиК - Видин“ ЕООД, включваща водоснабдителна система „Видин“
- **ВС Враца**, чрез която се доставят водни количества на друг ВиК оператор - „ВиК“ ООД, гр. Враца, включваща водоснабдителни системи „Сречанска бара“ и „Кобиляк“
- **ВС Берковица**, чрез която се доставят водни количества на друг ВиК оператор - „ВиК-Берковица“ ЕООД, включваща водоснабдителни системи „Сречанска бара“ и „Тодорини кукли“;
- **ВС Непитейна**, чрез която се доставя вода с непитейни качества.

Съгласно т. 15 от Указания НРЦВКУ, в случаите когато част от количествата от обособени системи за друг ВиК оператор се включват към основната система, разходите и възвръщаемостта на капитала от тези обособени системи се разпределят пропорционално на съответните количества.

Доколкото „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана доставя водни количества от ВС „Сречанска бара“, ВС „Кобиляк“, ВС „Видин“ и ВС „Тодорини кукли“ както за други ВиК оператори, така и за собствени нужди, то при изготвянето на бизнес плана дружеството се е съобразило с посоченото изискване, като разходите и възвръщаемостта на капитала от тези обособени системи са разпределени

пропорционално на предвидените от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана и другите ВиК оператори прогнозни количества.

Конкретният подход за разпределяне на разходите в случаите по т. 15 от Указания НРЦВКУ е пояснен в Приложение 1 „Подход за разпределение на разходите и дълготрайните активи по дейности и услуги“ към Инструкции за попълване на годишните отчетни справки за целите на регулаторното счетоводство на ВиК операторите, и съгласно тях ВиК операторът следва да разпреди:

- Отчетната и балансова стойност, натрупаната амортизация и разходите за амортизации на активите, обслужващи повече от една система, се разпределят пропорционално на дела на количествата в отчетната година между съответните системи (II т. 2);

- Преките разходи за системата за доставяне на вода на друг ВиК оператор се разпределят пропорционално на дела на количествата в отчетната година подадени към основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне вода на потребителите), и към услугата доставена вода на друг ВиК оператор (III т. 2); а преките разходи от системата за доставяне на вода на друг ВиК оператор, разпределени по т. 2 за основната система на ВиК оператора се добавят към разходите за услугата доставяне вода на потребителите от основна дейност (III т. 3).

- Разходите за административна и спомагателна дейност (АСД) отнесени в системата за доставяне вода на друг ВиК оператор (определени в раздел I.1.2) се разпределят между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне вода на потребителите) и услугата доставена вода на друг ВиК оператор по метода, описан в т. III.2 и III.3.

- Отчетната и балансовата стойност, натрупаната амортизация и разходите за амортизация на дълготрайни активи за административна и спомагателна дейност (определени в раздел I.2.2) се разпределят между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне вода на потребителите) и услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор по метода, описан в т. III.2 и III.3.

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана се е съобщило с указанията на Комисията за регулаторна отчетност, като в бизнес плана, одобрен от КЕВР с Решение № БП-Ц-14 от 09.08.2017 г., преките разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор; отчетната и балансова стойност, натрупаната амортизация и разходите за амортизации на активите, обслужващи повече от една система, разходи за АСД, както и отчетната и балансовата стойност, натрупаната амортизация и разходите за амортизация на дълготрайни активи за АСД са разпределени пропорционално на прогнозните водни количества за отделните водоснабдителни системи.

С оглед гореизложеното, доколкото „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана доставя водни количества от ВС „Среченска бара“ и ВС „Кобиляк“ както за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, така и за собствени нужди, дружеството е разпределило преки разходи, дълготрайни активи и разходи за амортизации на преки активи (за съответните ВС), както и е разпределило за тези ВС разходи за АСД, дълготрайни активи и разходи за амортизации на активи за АСД, пропорционално на прогнозните количества, предвидени от дружеството за собствени нужди, и от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца и „ВиК-Берковица“ ЕООД. Частта от разходите, отделени по гореописания метод от ВС „Среченска бара“ и ВС „Кобиляк“, които се отнасят за собствени нужди, са върнати в основната система на оператора, така че към услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца, както и към другата услуга доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Берковица, са отразени единствено разпределените съгласно правилата на Комисията разходи за друг ВиК оператор.

Във връзка с горното, становищата на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца и на областния управител и председател на АВиК-Враца не се приемат.

3. По отношение на становището, че Комисията не е стартирала процедура да

измени одобрените цени за доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Видин и ВС Берковица и/или за основната система на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, може да се посочи следното:

Намалението на доставените количества вода за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца представлява непредвидено и непредотвратимо събитие от извънреден характер по смисъла на §1, ал. 1, т. 5 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, с което е налице първото изискване по смисъла на чл. 31, ал. 1, т. 1 от НРЦВКУ за откриване на процедура по преразглеждане на цени.

По отношение на второто изискване по смисъла на 31, ал. 1, т. 2 от НРЦВКУ за съществена промяна в приходите или икономически обосноваването разходи на В и К оператора - през 2019 г. дружеството е отчетало с 677 хил. лв. по-ниски приходи от услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“ спрямо предвидените в одобрения бизнес план, което отнесено към общите необходими годишни приходи по одобрен бизнес план за дружеството (11 401 хил. лв.) е 5,94%. В тази връзка е налице условието по чл. 32, ал. 1, т. 1 от НРЦВКУ, а именно изменение на приходите на ВиК оператора с повече от 2 на сто.

Същевременно не е налице условието на чл. 32, ал. 2 от НРЦВКУ за откриване на процедура за актуализация на бизнес плана, доколкото събитията по ал. 1, т. 1 в тяхната съвкупност **не водят** до изменение на приходите или икономически обосноваването разходи на ВиК оператора с повече от 10 на сто. Другите два ВиК оператора, на които „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана доставя водни количества, изпълняват заложените по бизнес план параметри.

С оглед гореизложеното, Комисията е открила процедура за преразглеждане само на одобрената цена за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“ за 2021 г., и не може да открие процедура за актуализация на целия бизнес план за 2021 г.

Във връзка с горното, становището на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца не се приема.

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

С Решение № БП-Ц-14 от 09.08.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за регулаторен период 2017-2021 г., утвърдила е цени на ВиК услуги за 2017 г. и е одобрила цени на ВиК услуги за 2018-2021 г., включително за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“:

Параметри	Доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга (хил.лв.)	53	59	63	66	70
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга (хил.лв.)	1 262	1 257	1 254	1 251	1 247
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга (хил.лв.)	1 315	1 316	1 317	1 317	1 317
Прогнозни количества доставена вода, хил.м ³ /Год.	21 812	21 812	21 812	21 812	21 812
Цена лв./м ³ без ДДС	0,060	0,060	0,060	0,060	0,060

С Решение № Ц-34 от 15.12.2017 г. са изменени одобрените цени за ВиК услуги за 2018 г. и е утвърдена цена за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, считано от 01.01.2018 г., в размер на 0,061 лв./куб.м без ДДС.

С Решение № Ц-20 от 28.12.2018 г. са изменени одобрените цени за ВиК услуги за 2019 г. и е утвърдена цена за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, считано от 01.01.2019 г., в размер на 0,063 лв./куб.м без ДДС.

С Решение № Ц-35 от 20.12.2019 г., КЕВР е установила наличие на условия, по смисъла на чл. 32, ал. 1 от НРЦВКУ, за преразглеждане на цената за услугата „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, одобрена за 2020 г. с Решение № БП-Ц-14 от 09.08.2017 г. на КЕВР, и е допуснала нейното изменение.

Изменението на цената, допуснато с Решение № Ц-35 от 20.12.2019 г. на КЕВР, е извършено с Решение № Ц-37 от 23.12.2019 г., с което е утвърдена цена за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, считано от 01.01.2020 г., в размер на 0,112 лв./куб.м без ДДС.

С внесеното заявление, вх. № В-17-28-13 от 21.08.2020 г., „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е предложило да бъде преразгледана и изменена одобрената за 2021 г. цена за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, както следва:

Цена за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“ - 0,109 лв./куб.м

(Цената е без включен ДДС)

Във внесеното заявление „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана не е предложило цена за услугите: доставяне на вода на потребителите; отвеждане на отпадъчните води; пречистване на отпадъчните води; доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Берковица; доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Видин и доставяне вода с непитейни качества.

В допълнение, с писмо вх. № В-17-28-13 от 16.09.2020 г. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е представило допълнителна информация към заявлението за изменение на одобрената цена, както следва:

1. Двустранно подписани протоколи за подадена вода за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца от ВС „Среченска бара“ и ВС „Кобиляк“, към издадени фактури за 2019 г. Приложени са 12 броя протоколи от ВС „Среченска бара“ (за периода 01-12.2019 г.), и 5 бр. протоколи от ВС „Кобиляк“ (за периода 06-10.2019 г.).

2. Заповед № 108 от 30.04.2020 г. на управителя на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за изменение на утвърдената от КЕВР цена за 2020 г. за друг ВиК оператор – „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца. Съгласно приложената заповед се изменя Заповед № 351 от 27.12.2019 г., в частта ѝ по т. II, като се променя цената за доставяне вода на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца от 0.112 лв./м³ на 0.081 лв./м³.

3. Стикер за извършена метрологична проверка на ултразвуков разходомер (УЗР), марка „Соникс“, с фабричен № 0500, който служи за измерване на водните количества, продавани на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца от ВС „Среченска бара“. Видно от приложения снимков материал, срокът на метрологична и техническа годност на разходомера е до 09.2023 г.

4. Разходомерът, по който се измерват водните количества, продавани на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца от ВС „Кобиляк“, е собственост на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца.

В Решение № Ц-35 от 20.12.2019 г. е представена подробна информация за относима кореспонденция за периода 2018-2019 г. между „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца и КЕВР, включително представени данни и становища на дружествата, извършената извънредна проверка на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана през периода 21-23 януари 2019 г. за резултатите от която е изготвен доклад, вх. № В-Дк-94 от 15.04.2019 г., който е разгледан и приет с решение на КЕВР по т. 15 от Протокол № 66 от 18.04.2019 г., като на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана са дадени

препоръки за изпълнение, както и за извършена в периода 13.05.-16.05.2019 г. планова проверка на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за 2018 г., за резултатите от която е изготвен доклад, вх. № В-Дк-217 от 30.09.2019 г., който е разгледан и приет на закрито заседание на Комисията, проведено на 03.10.2019 г. В резултат на извършените извънредна и планова проверка на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е установено, че размерът на разходите, отнесен през 2018 г. към ВС Враца, е коректно калкулиран, а фактурираните количества за ВС Враца са точно измерени чрез измервателно устройство, отговарящо на изискванията за метрологична и техническа годност (подаваните водни количества за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца от ВС „Среченска бара“ по стоманен водопровод с диаметър ф 998 се отчитат чрез УЗР SONICS тип FS 200, ф. № 0500, срок на последваща проверка 07.2020 г.; етернитов водопровод с диаметър ф 546 не се използва поради намалената консумация на водни количества от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца; подаваните водни количества за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца от ВС „Кобиляк“ се измерват по водомер с дистанционно отчитане, собственост на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца.

Видно от представената с вх. № В-17-28-13 от 16.09.2020 г. информация, срокът на метрологична проверка на разходомер УЗР SONICS тип FS 200, ф. № 0500, по който се измерват подаваните водни количества за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца от ВС „Среченска бара“ е удължен до 09.2023 г.

Със Заповед № 3-В-6 от 01.06.2020 г., изменена и допълнена със Заповед № 3-В-14 от 30.07.2020 г. и Заповед № 3-В-17 от 17.08.2020 г. на Председателя на КЕВР е възложена проверка на отчетните доклади за изпълнението на бизнес плановете през 2019 г. на ВиК операторите, които са извън обхвата на програмата за планови проверки на място, приета с решение на КЕВР по т. 6 от Протокол № 25 от 29.01.2020 г., в т.ч. по т. 10 и на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана.

За резултатите от извършената проверка на 03.09.2020 г. е съставен и връчен на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана двустранен констативен протокол. В раздел VI, т. 4 от връчения констативен протокол са посочени данни и са направени констатации относно отчетените от дружеството преки разходи и разпределение на разходи за административна и спомагателна дейност (АСД) по услуги и направления, както следва:

1. ВиК операторът е създал отчетност за извършените преки разходи по услуги съгласно правилата на ЕСРО.

2. Преките разходи за обособена водоснабдителна система (ВС) Видин, ВС Среченска бара, ВС Кобиляк и ВС Тодорини кукли са разпределени между основната система на ВиК оператора (за услугата доставяне на вода) и към услугата доставяне вода на друг ВиК оператор (ВиК Видин, ВиК Берковица и ВиК Враца), съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

3. Разходите за административна и спомагателна дейност са разпределени между нерегулирана дейност и регулирани услуги с коефициенти, определени на база преки разходи за регулираните услуги, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

4. Разходите за административна и спомагателна дейност отделени за услугата доставяне на вода са разпределени по водоснабдителни системи с коефициенти, определени на база количества вода на вход ВС, съгласно Правилата към единния сметкоплан за регулаторни цели.

Предложени от ВиК оператора разходи и ценообразуващи елементи във внесеният доклад за цени на ВиК услуги.

В представената обосновка по заявление с вх. № В-17-28-13 от 21.08.2020 г., „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е посочило, че през 2019-2020 г. се

запазва тенденцията за намаление на консумацията на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, като намалението през 2019 г. на годишна база спрямо 2018 г. е с 677 хил. лв. или 51,39% спрямо одобрените годишни приходи, а за първите седем месеца на 2020 г. фактурираните количества са с 1 963 700 м³ по-малко спрямо същия период на предходната година.

Дружеството посочва, че при разработването на бизнес план 2017-2021 г. е поискало от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца да заяви прогнозни количества, които са заложили при разработване на бизнес плана. При разработването на бизнес плана не са били известни факти и обстоятелства, които биха предизвикали значително намаление на доставените количества вода. Заявителят посочва, че ограничаването на влиянието на настъпилото събитие не е било във възможностите на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, тъй като се касае за действия на друг икономически независим субект, върху чийто технически и икономически решения не може да влияе. Изразеното първоначално становище на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца е, че причините за намалението на потребената вода е временно и се дължи на извършвани строително-монтажни работи при изпълнение на проекта за воден цикъл на гр. Враца. Очакванията за възстановяване на потреблението обаче не са реализирани нито през 2019 г., нито след това. В резултат от посоченото, реализираните приходи за 2019 г. спрямо одобрените в бизнес плана признати годишни приходи са намалели с 6,17%, с което според „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е изпълнено условието в чл. 19 от ЗРВКУ и чл. 31, ал. 1, т. 1 и 2 от НРЦВКУ.

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е посочило, че в предложението си за извършване на корекцията на одобрената цена на услугата „доставяне на вода на друг ВиК оператор - ВС Враца“ е преизчислило единствено променливите разходи, които са коригирани с пропорционалното им изменение спрямо променените количества вода на вход ВС за друг ВиК оператор – ВС Враца. Калкулацията на заявената за утвърждаване изменена цена на услугата „доставяне на вода на друг ВиК оператор“ е извършена при следните преобразувания:

Одобрени променливи разходи към одобрени количества на вход на ВС	хил.лв./ хил. м ³	0,0165
Преизчислени признати годишни разходи	хил.лв.	1048,965
в т.ч. коригирани променливи разходи	хил.лв.	174,361
Одобрена възвръщаемост за 2019 г. в бизнес плана	хил.лв.	62,517
Преизчислени необходими годишни приходи	хил.лв.	1111,482
Отчетни количества доставена вода на потребителя за 2019 г.	хил. м ³ /год.	10158,261
Одобрена цена за друг ВиК оператор - ВиК ООД, гр. Враца за 2019 г. в бизнес плана	лв./ м ³	0,060
Преизчислена одобрена цена	лв./ м ³	0,109
Нарастване на одобрената цена	лв./ м ³	0,049

Според дружеството от представената калкулация е видно запазването на размера на утвърдените условно-постоянни разходи и начина на формиране на размера на променливите разходи във връзка с промяната на количествата на вход ВС. Всички останали ценообразуващи елементи са равни на утвърдените от КЕВР. В тази връзка, дружеството посочва, че така изчисленото нарастване на одобрената цена е с 0,049 лв./м³ спрямо одобрената в бизнес плана.

Въз основа на така предоставената информация и документи от заявителя и направеното проучване са установени следните факти и са направени следните изводи:

Съгласно чл. 19 от ЗРВКУ, процедура за преразглеждане на цените се открива от Комисията служебно или по искане на В и К оператори, когато възникне непредвидено или непредотвратимо събитие от извънреден характер, което съществено променя

приходите и икономически обоснованите разходи на ВиК операторите. Легалната дефиниция за „Непредвидено или непредотвратимо събитие от извънреден характер“ е посочена в § 1, ал. 1, т. 5 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, както следва: събитие, възникнало след утвърждаването на бизнес плана, което ВиК операторът, въпреки проявената грижа според особеностите на случая, не е могъл да избегне и чиито последици не е могъл да предотврати.

Процедурата за преразглеждане на цените на ВиК услугите е регламентирана в глава четвърта, раздел III от НРЦВКУ. Съгласно чл. 31, ал. 1 от НРЦВКУ, процедура по преразглеждане на цените по този раздел се открива при следните условия: възникване на непредвидено или непредотвратимо събитие или събития от извънреден характер (т. 1), и съществени промени в приходите или икономически обоснованите разходи на В и К оператора съгласно чл. 32, ал. 1, т. 1 и 2 (т. 2).

Съгласно чл. 32, ал. 1 от НРЦВКУ, преразглеждане на цените на ВиК услуги по реда на този раздел може да се допусне, ако едновременно са налице следните условия:

1. събитието или събитията по чл. 31, ал. 1, т. 1 водят до изменение на приходите или икономически обоснованите разходи на В и К оператора с повече от 2 на сто;

2. ВиК операторът е положил дължимата грижа според особеностите на случая да избегне събитието по т. 1 и да предотврати неговите последици; доказателства за изпълнение на това условие се прилагат към заявлението на В и К оператора по чл. 31, ал. 2; при необходимост Комисията може да поиска допълнителни доказателства.

Съгласно чл. 33, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията се произнася за наличието или липсата на условията по чл. 32, ал. 1 с решение, а съгласно чл. 32, ал. 3 от НРЦВКУ, изменението на приходите или икономически обоснованите разходи на В и К оператора по реда на този раздел не се отчита повторно при извършване на годишните изменения на цените по реда на чл. 29.

С оглед прилагането на чл. 32, ал. 1 от НРЦВКУ следва да са налице кумулативно двете предпоставки – настъпилото непредвидено или непредотвратимо събитие или събития от извънреден характер и предизвиканата от него съществена промяна в приходите или икономически обоснованите разходи на В и К оператора.

В конкретния случай от представените от заявителя документи и допълнително извършените от КЕВР проверки се установява значително и трайно намаление на доставените количества вода за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, което е възникнало след одобряване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, за регулаторен период 2017-2021 г.

В одобрения бизнес план са предвидени следните водни количества за ВС – Враца:

Описание	Мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/год.	22,763,255	22,999,152	22,999,651	22,998,929	22,999,663	22,999,599
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	21,598,736	21,812,220	21,812,220	21,812,220	21,812,220	21,812,220
	%	94,9%	94,8%	94,8%	94,8%	94,8%	94,8%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	1,164,519	1,186,932	1,187,431	1,186,709	1,187,443	1,187,379
	%	5,1%	5,2%	5,2%	5,2%	5,2%	5,2%

Посочените и одобрени количества са прогнозираны от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана въз основа на заявени и потвърдени данни от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца.

В бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, одобрен от КЕВР за същия регулаторен период, са включени следните водни количества и разходи за доставяне на вода от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана:

Описание	Мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Подадена пречистена вода от друг ВиК оператор / доставчик	м ³ /год.	21,385,636	21,682,144	21,270,140	21,140,130	20,900,500	20,532,000
разходи за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик	хил.лв.	1,290	1,289	1,265	1,256	1,242	1,220

Към заявление вх. № В-17-28-13 от 21.08.2020 г. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е представило данни за отчетени количества доставена вода за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца по месеци от ВС „Среченска бара“:

Месец	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Януари	1 676 900	1 912 500	997 400	834 200	844 900
Февруари	1 445 300	1 681 300	915 000	773 900	468 900
Март	1 559 100	1 626 300	989 300	776 700	185 400
Април	1 593 400	1 322 000	961 600	843 300	158 100
Май	1 550 900	1 262 700	927 200	812 700	405 500
Юни	1 625 400	1 162 600	824 347	761 500	762 800
Юли	1 731 700	1 346 400	931 400	910 500	923 500
Август	1 867 200	1 402 300	895 800	884 000	
Септември	1 718 500	1 322 200	875 000	860 800	
Октомври	1 785 200	1 322 200	880 700	889 800	
Ноември	1 627 500	1 136 800	785 100	838 900	
Декември	1 874 800	1 008 500	805 400	874 000	
Общо за година	20 055 900	16 505 800	10 788 247	10 060 300	3 749 100
Годишно намаление спрямо предходна година, м ³		-3 550 100	-5 717 553	-727 947	
Годишно намаление спрямо предходна година, %		-17,70%	-34,64%	-6,75%	
Общо за периода януари - юли	11 182 700	10 313 800	6 546 247	5 712 800	3 749 100
Намаление януари-юли спрямо предходна година, м ³		-868 900	-3 767 553	-833 447	-1 963 700
Намаление януари-юли спрямо предходна година, %		-7,77%	-36,53%	-12,73%	-34,37%

Данните показват, че е налице тенденция на значително и трайно намаление на потребяваните водни количества от страна на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, като няма предпоставки, въз основа на които да се приеме, че ще се постигнат одобрените в бизнес плана водни количества. През 2019 г. е отчетено намаление на годишна база с 6,75% спрямо 2018 г. Същевременно за периода януари – юли 2020 г. е отчетено намаление с 34,37% спрямо същия период на 2019 г.

Посочените месечни водни количества, подадени за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца от ВС „Среченска бара“ за 2019 г. (общо 10 060 300 м³) са потвърдени от приложените с писмо вх. № В-17-28-13 от 16.09.2020 г. двустранни протоколи, подписани от представители на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца.

В допълнение с писмо вх. № В-17-28-13 от 16.09.2020 г. са представени двустранни протоколи, подписани от представители на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, за подадените водни количества от ВС „Кобиляк“ за 2019 г. (общо 97 961 м³).

Представените двустранни протоколи доказват общото подадено водно количество за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца през 2019 г., в размер на 10 158 261 м³. Същото е отчетено и от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца в Справка № 4 „Отчет за достигнато ниво на потребление на ВиК услугите за 2019 г.“ към годишния доклад за изпълнение на одобрения бизнес план, представен в Комисията, с вх. № В-17-33-7/21.04.2020 г.

Същевременно намалението на реално отчетените количества продадена фактурирана вода спрямо одобрените количества по бизнес план за 2019 г. е в размер на 11 751 920 м³ (53,88%).

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана не може да избегне намалението на доставените количества вода за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца и да предотврати последиците от това, доколкото се касае за действия на друг икономически независим субект, върху чиито технически и икономически решения „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана не може да оказва влияние.

Видно от горното, намалението на доставените количества вода за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца представлява непредвидено и непредотвратимо събитие от извънреден характер по смисъла на §1, ал. 1, т. 5 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ.

По отношение на втората предпоставка – събитието да е предизвикало съществена промяна в приходите или икономически обосноваването разходи на ВиК оператора, е извършен следният анализ:

В одобрения бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана са предвидени следните ценообразуващи елементи за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“:

Описание	Мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	хил.лв.	30	53	59	63	66	70
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	хил.лв.	1,065	1,262	1,257	1,254	1,251	1,247
Вкл. Променливи разходи	хил.лв.	370	386	383	379	376	370
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	хил.лв.	1,096	1,315	1,316	1,317	1,317	1,317
Количества доставена вода	хил.м ³ /год.	21,599	21,812	21,812	21,812	21,812	21,812
Цена	лв./м ³ /без ДДС	-	0,060	0,060	0,060	0,060	0,060

Планираните по бизнес план и реализираните от дружеството през 2019 г. приходи от ВиК услуги са както следва:

ВиК услуги и системи	Отчетени приходи от ВиК услуги за 2019 г., хил.лв.	Необходими годишни приходи съгласно одобрен Бизнес план за 2019	Изменение, хил. лв.	Изменение %
Доставяне на вода	8 086	9 217	-1 131	-12%
ВС Основна	7 112	7 683	-571	-7%
ВС Непитейна	129	68	61	90%
ВиК Видин	67	58	9	16%
ВиК Враца	640	1 317	-677	-51%
ВиК Берковица	138	91	47	52%
Отвеждане на отпадъчните води	682	733	-51	-7%
Пречистване на отпадъчните води	1 391	1 451	-60	-4%
Общо приходи регулирана дейност	10 159	11 401	-1 242	-11%

Видно от данните, през 2019 г. дружеството е отчетело с 677 хил. лв. по-ниски приходи от услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“ спрямо предвидените в одобрения бизнес план, което отнесено към общите необходими годишни приходи по одобрен бизнес план за дружеството (11 401 хил. лв.) е **5,94%**. В тази връзка е налице условието по чл. 32, ал. 1, т. 1 от НРЦВКУ, а именно изменение на приходите на ВиК оператора с повече от 2 на сто.

Предвид гореизложеното, намалението на доставените количества вода за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца представлява непредвидено и непредотвратимо събитие от извънреден характер, предизвикало съществена

промяна в приходите на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, поради което са налице условията по чл. 32, ал. 1 от НРЦВКУ за преразглеждане на одобрената цена за 2021 г. на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана.

При преразглеждане на одобрената цена за 2021 г. следва да се съобрази ефектът от намалените количества доставена вода върху променливите разходи на дружеството.

Променливите разходи включват разходи за материали за пречистване, електроенергия, такси за ползване на водни обеми и зависят от добитите и доставени водни количества. Постоянните разходи на дружеството включват останалите разходи за материали, външни услуги, амортизации, възнаграждения и осигуровки, данъци и такси и други разходи и те не зависят от водните количества.

Възвръщаемостта на вложения капитал се определя като регулаторната база на активите (РБА) се умножи по средно-претеглена норма на възвръщаемост. Единственият компонент от РБА, имащ отношение към разходите, който следва да се преизчисли, е оборотният капитал.

В следващата таблица са представени прогнозните и отчетни данни за 2019 г., прогнозните и преизчислени данни за 2021 г., както следва:

Описание	Мярка	2019 г.			2021 г.	
		Одобрен БП	Отчет	Разлика	Одобрен БП	Преизчисление
Променливи разходи	хил.лв.	383	197	-48,49%	370	170
Постоянни разходи	хил.лв.	871	992	13,83%	877	877
Общо признати годишни разходи за съответната В и К услуга	хил.лв.	1 254	1 189	-5,19%	1 247	1047
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	хил.лв.	59			70	66
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	хил.лв.	1 313	1 189	-9,43%	1 317	1 113
Общо количество вода на вход ВС	хил.м ³	23 000	10 568	-54,05%	23 000	10 568
Продадена фактурирана вода	хил.м³	21 812	10 158	-53,43%	21 812	10 158
Неносеща приходи вода	%	5,2%	3,9%		5,2%	3,9%
Променлив разход	лв./м ³	0,017	0,019	12,12%	0,016	0,016
Цена	лв./м³	0,060	0,063		0,060	0,110

При изменението на одобрената цена за 2021 г. са извършени следните изчисления:

- Количествата доставена вода за 2021 г. са приети за равни на отчетените количества вода за 2019 г.;
- Променливите разходи са преизчислени към изменените количества за 2021 г.;
- Постоянните разходи се запазват спрямо одобрените за 2021 г. по бизнес план;
- Одобрената възвръщаемост за 2021 г. е преизчислена с данни за оборотен капитал, в съответствие с изменените разходи.

Във връзка с горното, при изменението на одобрената цена за 2021 г. са коригирани всички ценообразуващи елементи, имащи отношение към доставените количества. Останалите ценообразуващи елементи, които нямат отношение към обема на дейността са съгласно одобрения бизнес план за 2021 г.

Изказания по т.3.:

Докладва И. Касчиев. На 04.11.2020 г. са проведени открито заседание и обществено обсъждане по приетите от Комисията доклад и проекта на решение за преразглеждане на цената на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за доставяне на вода на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца. На откритото заседание представител на дружеството, г-жа К. Цекова, адвокат към „Водоснабдяване и

канализация“ ООД, Монтана, е посочила, че няма възражения по доклада и проекта на решение. В рамките на общественото обсъждане са взели участие представител на Областна администрация Монтана, АВиК, които са посочили, че нямат възражения и предлагат да бъде приет проектът на решение. Г-н Престойски, управител на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца, е посочил, че дружеството е внесло писмено становище и е представил възражения срещу доклада и проекта на решение. Адвокатът към „Водоснабдяване и канализация“ ООД, Монтана е изразил становище, че изложеното от г-н Престойски не е подкрепено с факти и доказателства и дружеството ще внесе писмено становище. В законоустановения срок са постъпили следните писмени становища – две от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца и едно от АВиК Враца. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца счита, че процедурата за преразглеждане на цените не е коректна. Посочва, че изначално подходът за определяне на цената е сгрешен в одобрения бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана. Смята, че основният проблем, който поражда всички останали, трайно ощетява потребителите във Врачанска област и вкарването на издръжката на хидровъзел „Среченска бара“ в основната водоснабдителна система на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, като по този начин се изкривяват резултатите от дейността на ВиК оператора. Счита, че ХВ „Среченска бара“ следва да бъде отделна водоснабдителна система, при което ще бъде спазен законовият принцип на единна цена за всички ВиК оператори, който според дружеството сега се нарушава. Даден е пример с ХВ „Камчия“, снабдяващ областите Бургас и Варна. Счита, че одобряваните от КЕВР цени трябва да бъдат справедливи. Ако се приеме, че вече не е възможно да се изменя подходът по отношение на сегашните бизнес планове, това трябва да залегне като основно начало при изготвянето на следващите. Според изразеното становище не е справедливо калкулираните постоянни разходи да не са производни на доставяните водни количества. Според него с 2/3 от тези разходи се натоварват потребителите на ВС-Враца.

Областният управител и председател на АВиК-Враца изразява несъгласие с обявения проект на решение на КЕВР. Счита за неправилно разходите за поддръжка на ХВ „Среченска бара“ да бъдат част от общите разходи на основната водоснабдителна система на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, тъй като по този начин всички разходи на този ВиК оператор, включително и тези, които нямат отношение към потребителите на област Враца, са включени в заплащаната цена. На второ място, посочва, че с приемането на така представения проект на решение се нарушава принципът за единна цена на услугата „доставяне на вода на потребителите и/или на други ВиК оператори“, доколкото не се изменя цената на останалите ВиК оператори, получаващи вода от ХВ „Среченска бара“.

Становище на работната група по постъпилите становища е следното:

1. По отношение твърденията за нарушаване на принципа в ЗВ за единна цена на ВиК услуга на обособената територия за услугите „доставяне на вода на потребителите и/или на други ВиК оператори“ и становищата за включване на ХВ „Среченска бара“ в основната водоснабдителна система на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана. Работната група посочва, че обособените територии на операторите, включително на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, са определени с решение на министъра на регионалното развитие и благоустройство. Следователно принципът на единна цена на ВиК услугите на обособена територия е спазен, тъй като „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана има единна цена за доставяне на вода на потребителите на собствената си обособена територия и единна цена за доставяне на вода на друг ВиК оператор – за ВС Враца, за „ВиК - Видин“ ЕООД и „ВиК-Берковица“ ЕООД, които също имат собствени обособени територии. Решение № БП-Ц-14 от 09.08.2017 г. не е обжалвано и е влязъл в сила индивидуален административен акт. Принципът на единна цена на ВиК услугите на обособена територия не може да бъде нарушен в настоящото административно производство за изменение на одобрена цена, доколкото в това производство не се правят промени във водоснабдителните системи.

2. По отношение на исканията за включване на ХВ „Среченска бара“ в основната водоснабдителна система на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, работната група посочва, че в предишния регулаторен период „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е имало утвърдени от Комисията цени за няколко водоснабдителни системи, от които се добива и подава вода за собствени нужди и за други ВиК оператори. Това са ВС „Сречанска бара“, от където се подава вода за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, както и за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца и „ВиК-Берковица“ ЕООД. ВС „Кобиляк“, която захранва с питейна вода „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца. ВС „Видин“, която захранва с питейна вода „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца. ВС „Тодорини кукли“, която захранва „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана и „ВиК-Берковица“ ЕООД.

През сегашния регулаторен период във връзка с въведения в ЗРВКУ принцип на единна цена са обособени нови системи за целите на ценово регулиране, които на практика обединяват реалните физически системи. Във ВС Враца, чрез която се доставят водни количества на друг ВиК оператор, включваща водоснабдителни системи „Среченска бара“ и „Кобиляк“. Има конкретни указания по т.15 от Указания за прилагане на НРЦВКУ, както и указания за „Подход за разпределение на разходите и дълготрайните активи по дейности и услуги“ към Правилата по ЕСРО, които много ясно показват при отделяне на система за друг оператор как дружеството доставчик трябва да разпределя и определя преките разходи, активите, които са общи за доставяне на вода на друг оператор и за собствени нужди, както и разходи за административни и спомагателна дейност, които трябва да се разпределят в системата за друг оператор и за основната система на оператора, и разходите за амортизация на активи, които са за административна и спомагателна дейност. При изготвянето на бизнес плана „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана се е съобразило с указанията на Комисията. Преките разходи за доставяне на вода на друг ВиК оператор, отчетната и балансова стойност, натрупаната амортизация и разходите за амортизации на активите, обслужващи повече от една система, разходи за АСД и активите за АСД са разпределени пропорционално на прогнозните водни количества за отделните водоснабдителни системи. Дружеството е разпределило всички тези разходи и във връзка с това работната група счита че не трябва да се приемат становищата на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца и на Областния управител и председател на АВиК-Враца.

По отношение на становището, че Комисията не е стартирала процедура да измени одобрените цени за доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Видин и ВС Берковица и/или за основната система на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, работната група посочва, че има изисквания в НРЦВКУ, където се казва, че за да стартира процедура за актуализация на бизнес план, събитията трябва да водят до изменение на приходите или икономически обоснованите разходи на В и К оператора с повече от 10/100, докато тук изменението е с малко под 6/100. Същевременно другите ВиК оператора, на които „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана доставя водни количества, изпълняват заложените по бизнес план параметри. С оглед гореизложеното, Комисията е открила процедура за преразглеждане само на одобрената цена за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“ за 2021 г., и не може да открие процедура за актуализация на целия бизнес план за 2021 г. Поради това становището на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца не се приема.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 19 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, конкретните разпоредби от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, работната група предлага на Комисията да вземе следните решения:

1. Да установи по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана наличие на условия, по смисъла на чл. 32, ал. 1 от Наредбата за регулиране на

цените на водоснабдителните и канализационните услуги, за преразглеждане на цената за услугата „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, одобрена за 2021 г. с Решение № БП-Ц-14 от 09.08.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране.

2. Да допусне по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана изменение на цената за услугата „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, одобрена за 2021 г., както са посочени изменените параметри на признати годишни разходи, регулаторна база на активите, необходим оборотен капитал, норма на възвръщаемост на капитала, необходими годишни приходи, количества доставена и фактурирана вода.

3. Изменението на цената, допуснато по горните точки, ще се извърши със следващото решение на Комисията по чл. 29 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 19 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 31, ал. 1 и ал. 2, чл. 32, ал. 1 и ал. 3, чл. 33, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. **УСТАНОВЯВА** по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана наличие на условия, по смисъла на чл. 32, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, за преразглеждане на цената за услугата „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, одобрена за 2021 г. с Решение № БП-Ц-14 от 09.08.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране.

2. **ДОПУСКА** по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана изменение на цената за услугата „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, одобрена за 2021 г. с Решение № БП-Ц-14 от 09.08.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране, както следва:

Признати годишни разходи

за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца - 1047 хил. лв.

Регулаторна база на активите

за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца - 787 хил. лв.

Необходим оборотен капитал

за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца - 181 хил. лв.

Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е в размер на 8,43%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 7,59%, с данъчна ставка 10,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 0%.

Необходими годишни приходи

за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца - 1 113 хил. лв.

Количества доставена и фактурирана вода

за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца - 10 158 хил. м³

Цена, без ДДС, за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“ за 2021 г. - 0,110 лв./куб.м

3. Изменението на цената, допуснато по горните точки, ще се извърши със следващото решение на Комисията по чл. 29 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги.

В заседанието по **точка трета** участват председателят Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Георги Добрев, Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **четири гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Георги Добрев – за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова - за), от които **два гласа** (Димитър Кочков и Пенка Трендафилова) на членове на Комисията със стаж във В и К сектора.

РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

По т.1. както следва:

I. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2017-2021 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“;

II. Утвърждава, считано от 01.12.2017 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2017 г. и одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018 - 2021 г.;

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

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

По т.2. както следва:

1. УСТАНОВЯВА по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин наличие на условия, по смисъла на чл. 32, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, за преразглеждане на цените за услугата „пречистване на отпадъчни води“, одобрени за 2021 г. с Решение № БП-Ц-6 от 19.06.2018 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране.

2. ДОПУСКА по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин изменение на цените за услугата „пречистване на отпадъчни води“, одобрени за 2021 г. с Решение № БП-Ц-6 от 19.06.2018 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране.

По т.3. както следва:

1. УСТАНОВЯВА по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана наличие на условия, по смисъла на чл. 32, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, за преразглеждане на цената за услугата „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, одобрена за 2021 г. с Решение № БП-Ц-14 от 09.08.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране.

2. ДОПУСКА по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана изменение на цената за услугата „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“, одобрена за 2021 г. с Решение № БП-Ц-14 от 09.08.2017 г. на Комисията за

енергийно и водно регулиране.

Приложения:

1. Доклад с вх. № В-Дк-337/23.11.2020 г. и Решение на КЕВР № БП-Ц-5 от 26.11.2020 г. - одобряване на бизнес план и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас след отмяна на Решение № БП-Ц-20 от 30.11.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране с влязло в сила Решение № 3916 от 13.03.2020 г. по адм. д. № 2192/2019 г. на Върховния административен съд.

2. Решение на КЕВР № Ц-39 от 26.11.2020 г. - заявление с вх. № В-17-21-8 от 31.08.2020г. на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Видин за преразглеждане на одобрена цена на услугата пречистване на отпадъчни води за 2021 г., допълнено и коригирано с вх. № В-17-21-8 от 21.09.2020г.

3. Решение на КЕВР № Ц-40 от 26.11.2020 г. - заявление с вх. № В-17-28-13 от 21.08.2020г. на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за преразглеждане на одобрена цена на водоснабдителна услуга за „доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца“

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

.....
(Г. Добрев)

.....
(Д. Кочков)

.....
(П. Трендафилова)

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н.ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

Р. ТОТКОВА

Протоколирал:

(А. Фикова - главен експерт)