



ПРОТОКОЛ

№ 66

София, 20.04.2018 година

Днес, 20.04.2018 г. от 13:32 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията), в състав „Водоснабдяване и канализация“, ръководено от Ремзи Осман – член на Комисията за енергийно и водно регулиране.

На заседанието присъстваха председателят доц. д-р Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Светла Тодорова, Димитър Кочков и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

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

И. Иванов каза, че сутринта е участвал в международна конференция и затова заседанието не е проведено поради липса на кворум и поясни, че е възложил на Р. Осман да води сутрешното заседание. И. Иванов допълни, че отново ще помоли Р. Осман да води заседанието, защото може да му се наложи отново да излезе, ако бъде повикан да отговаря на въпроси на финала на тази конференция.

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-62 /17.04.2017 г. относно заявление с вх. № В-17-56-5 от 17.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-56-4 от 19.01.2018 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-56-3 от 19.01.2018 г.

Работна група по Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г.: Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Хриси Йорданова, Румяна Костова, Лолита Косева, Ани Гюрова, Христина Ангелова, Силвия Маринова, Ралица Агопян, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

2. Доклад с вх. № В-Дк-63 /17.04.2017 г. относно заявление с вх. № В-17-75-6 от 26.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Верила Сървис“ АД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх.

№ В-17-75-6 от 16.02.2018 г., и заявление с вх. № В-17-75-7 от 30.08.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-75-2 от 16.02.2018 г.

Работна група по Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г.: Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Хриси Йорданова, Румяна Костова, Лолита Косева, Ани Гюрова, Христина Ангелова, Силвия Маринова, Ралица Агопян, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

3. Доклад с вх. № В-Дк-64 /17.04.2017 г. относно заявление с вх. № В-17-34-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К” АД, гр. Ловеч като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-34-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

Работна група по Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г.: Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Хриси Йорданова, Румяна Костова, Лолита Косева, Ани Гюрова, Христина Ангелова, Силвия Маринова, Ралица Агопян, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

По т.1. Комисията разгледа доклад с вх. № В-Дк-62 /17.04.2017 г. относно **заявление с вх. № В-17-56-5 от 17.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-56-4 от 19.01.2018 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-56-3 от 19.01.2018 г.**

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-56-5 от 17.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-56-4 от 19.01.2018 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-56-3 от 19.01.2018 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-5 от 11.04.2011 г. на КЕВР е одобрен бизнес план за развитието на дейността на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир за периода 2011 - 2013 г.

С Решение № БП-52 от 09.07.2015 г. на КЕВР е одобрено допълнение за периода 2014 - 2015 г. на бизнес плана за развитие на дейността на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир за периода 2011 - 2013 г.

С Решение № БП-51 от 22.06.2016 г. на КЕВР е одобрено допълнение за 2016 г. на бизнес план за развитие на дейността на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир за периода 2011 - 2013 г.

Предвид обстоятелството, че 2016 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир, 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, „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-56-5 от 17.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитието на дейността на дружеството като ВиК оператор. В представения бизнес план не е приложило действащо „Разрешително за ползване на воден обект за заустване на отпадъчни води в повърхностни води“;

- след проведено на 27.09.2017 г. обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, са представени проект на бизнес план с вх. № В-17-56-4 от 19.01.2018 г. и заявление за цени с вх. № В-17-56-3 от 19.01.2018 г. С внесеня бизнес план дружеството е представило „Разрешително за ползване на воден обект за заустване на отпадъчни води в повърхностни води“ № 43110156/15.11.2016 г., чийто краен срок е 15.11.2022 г.

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 113504948, със седалище и адрес на управление: гр. Радомир 2400, Индустриално селище, административна сграда на „Радомир Леяроковашки комплекс“ АД. Дружество е с уставен капитал в размер на 5 000 (пет хиляди) лева и едноличен собственик на капитала – „РАДОМИР МЕТАЛ ИНДЪСТРИЙЗ“ АД, гр. Радомир. Управители на дружеството са Георги Димитров Николов и Пламен Евлогиев Бонев, които го представляват заедно и поотделно.

Дружеството е с предмет на дейност пречистване на отпадъчни води; консултации; проектиране; ремонт; научно-приложни изследвания; търговско представителство, посредничество и агентство на български и чуждестранни лица в страната, както всички други търговски дейности, незабранени със закон.

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД няма обособена територия по смисъла на чл. 198а и

следващите от Закона за водите (ЗВ). С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството на основание на §34, ал. 2 от преходни и заключителни разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИДЗВ) (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.) във връзка с чл. 198а от ЗВ, са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, като „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир не е посочено в това решение. Под номер 26 е обявена обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, в границите на която попада и община Радомир.

При запитвания от страна на Комисията в рамките на разглеждане и одобряване на допълнените бизнес планове на дружеството за удължените регулаторни периоди 2014-2015 и 2016 г., Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) не е дало изрично становище относно статута на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир като ВиК оператор и предоставянето на ВиК услуги на територията на гр. Радомир. С редица писма за други дружества със сходен статут МРРБ е изразило становище, че дадено дружество би могло да осъществява дейност като ВиК оператор по реда на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, единствено ако оперира с ВиК активи частна собственост, които са му предоставени за експлоатация на валидно правно основание, при спазване изискванията на ЗРВКУ и ЗВ.

С писмо, изх. № В-03-06-3 от 17.02.2017 г., Комисията е информирала МРРБ, че редица частни дружества, сред които и „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир са представили бизнес планове 2017-2021 г., като е посочено, че тези дружества попадат в обособените територии на регионални окрупнени ВиК оператори, които ще бъдат бенефициенти по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“. Отправено е питане до МРРБ дали тези дружества са вписани в регистъра по чл. 198р от ЗВ. До момента в Комисията не е получен отговор.

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД не отговаря на изискванията за ВиК оператор, регламентирани в чл. 198о, ал. 5 от ЗВ, съгласно които 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.

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. В разпоредбата на чл. 198о, ал. 2 от ЗВ изрично е регламентирано, че в границите на една обособена територия само един ВиК оператор може да осъществява дейностите по чл. 198о, ал. 1 ЗВ, с изключение на случаите по ал. 6.

Изключението по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ предвижда, че търговците, държавните или общинските предприятия - юридически лица, които извършват услуги по доставяне и пречистване на води за питейно-битови цели, за обществени нужди, за производствени, промишлени и други дейности с търговски характер или дейности по пречистване и отвеждане на отпадъчни води и не обслужват цялата обособена територия, а отделни потребители, осъществяват тези услуги съгласно изискванията на ЗВ и на ЗРВКУ. По отношение на тези потребители те се смятат за ВиК оператори.

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир предоставя услугата по пречистване на отпадъчните води на потребителите на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник на територията на гр. Радомир в рамките на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник следователно по отношение на тези потребители то се смята за ВиК оператор.

Същевременно съгласно чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, ВиК оператори са всички предприятия с предмет на дейност извършване на ВиК услуги. ВиК услуги по смисъла на чл. 1, ал. 2 от ЗРВКУ са услугите по пречистване и доставка на вода за питейно-битови,

промишлени и други нужди, отвеждане и пречистване на отпадъчните и дъждовните води от имотите на потребителите в урбанизираните територии (населените места и селищните образувания), както и дейностите по изграждането, поддържането и експлоатацията на водоснабдителните и канализационните системи, включително на пречиствателните станции и другите съоръжения. В този смисъл „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир попада в хипотезата на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ.

На основание чл. 12, ал. 1 от ЗРВКУ на регулиране от Комисията подлежат цените, по които ВиК операторите доставят вода на потребителите, отвеждат отпадъчните води, пречистват отпадъчните води, присъединяват потребителите към водоснабдителните системи и присъединяват потребителите към канализационните системи.

Доколкото „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир отговаря на изискването на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, както и на изискването на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за утвърждаване и одобряване на цени за услугата пречистване на отпадъчните води на потребителите на територията на гр. Радомир.

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 който 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 10 000 е.ж., както и дългосрочна и краткосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора. Аналогични разпоредби са приети в чл. 198г от ЗВ за общинските съвети в случаите, когато в границите на обособената територия попадат ВиК системи - собственост само на една община (чл. 198б, т. 3 от ЗВ).

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 от ЗВ, ВиК операторът изготвя бизнес плана въз основа на инвестиционните програми към регионалните генерални планове и генералните планове на агломерации. По силата на ал. 2 от същата разпоредба, бизнес планът на съответния ВиК оператор се съгласува от асоциацията по ВиК или от общинския съвет. При несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите за възлагане асоциацията по ВиК или общинският съвет го връща 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 гореизложените изисквания, асоциациите по ВиК и/или общинските съвети в обособените територии на действие на ВиК операторите по смисъла на ЗВ нямат ангажимент да сключват договори с дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, нито да съгласуват техните бизнес планове.

Представено е копие от изпратеното писмо за становище по бизнес плана до Общински съвет на община Радомир, с вх. № 00-19 от 08.02.2018 г.

ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД не са включени в баланса на търговското дружество. Дружеството има сключен договор за временно възмездно ползване на ПСОВ със собственика на дълготрайните активи „Радомир Метал Индъстрийз“ АД и „Радомир Метали“ АД, а „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник експлоатира канализационната мрежа на гр. Радомир до вход ПСОВ.

Съгласно сключени договори между „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник от 01.02.2016 г. и от 02.02.2017 г., „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД се задължава срещу заплащане по утвърдената от КЕВР цена да приема и пречиства отпадъчните води на потребителите на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник на територията на гр. Радомир, а „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник извършва срещу заплащане дейността инкасиране и събиране на приходите за услугата пречистване на отпадъчните води на територията на гр.

Радомир и промишлена зона и заплаща дължимите суми за услугата, като „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир издава данъчна фактура.

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир заплаща за извършената услуга на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник разходи по инкасирането и събирането на приходите от потребителите на услугата пречистване на отпадъчните води на територията на гр. Радомир в размер на 20% от утвърдената цена за пречистване на отпадъчните води.

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

С Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. Комисията е определила групите ВиК оператори, имащи обособени територии по смисъла на ЗВ. Редът за определяне на групите ВиК оператори, който се извършва в зависимост от специфичните условия на дейността им, е описан в глава шеста на Указания НРКВКУ, като специфичните условия на дейността на ВиК операторите включват:

- брой на обслужваното население (%), който представлява съотношението между броя на обслужваното население от съответния ВиК оператор и общия брой на обслужваното население за всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,45;

- приходи от предоставяните ВиК услуги (%), които представляват съотношението между приходите от предоставяне на ВиК услуги на съответния ВиК оператор и сумата на приходите от предоставяне на ВиК услуги на всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,35;

- количество подадена вода на вход водоснабдителна система (%), което представлява съотношението между количеството подадена вода на вход водоснабдителна система на съответния ВиК оператор и количеството подадена вода на вход водоснабдителна система на всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,20.

В зависимост от стойността на общия претеглен процент на специфичните условия се определят следните групи ВиК оператори:

- а. Големи ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-голяма или равна на 3.00 %;
- б. Средни ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 3.00% и по-голяма или равна на 0.95%;
- в. Малки ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.95 % и по-голяма или равна на 0.2%;
- г. Микро ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.2%.

Доколкото „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир няма обособена територия по смисъла на ЗВ, дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), определени по групи ВиК оператори от Комисията в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., е извършен анализ в коя група попада „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир съгласно горепосочените условия.

Извършеният анализ извежда общ претеглен процент на специфичните условия по-малък от 0,2%, поради което „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за групата на микро ВиК оператори.

На 27.09.2017 г. е проведено обсъждане между служители на КЕВР и представители на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, 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 към зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир е представило с вх. № В-17-56-4 от 19.01.2018 г. 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 следните приложения: (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: „Сега“ от 17.01.2018 г. и „Съперник“ от 16.01.2018 г.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на ВиК активи

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир е ВиК оператор, предоставящ единствено и само услугата пречистване на отпадъчните води, формирани на територията на гр. Радомир от потребителите на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник и пречистване на отпадъчните води на търговското дружество „Леяро ковашки машиностроителен комплекс“ ЕООД, гр. Радомир.

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“.

Представената от ВиК оператора информация за обслужваните ВиК активи 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 пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	1	1	1	1	1

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 пречистените количества отпадъчни води за новия регулаторен период:

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистване на отпадъчни води								

Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	589 000	660 000	666 200	660 000	660 000	660 000	660 000
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	419 000	434 000	487 400	434 000	434 000	434 000	434 000
<i>Количества пречистени отпадъчни води</i>	м ³ /год.	419 000	434 000	487 400	434 000	434 000	434 000	434 000
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	170 000	226 000	178 800	226 000	226 000	226 000	226 000
<i>Пречистени количества отпадъчна вода според:</i>								
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	170 000	226 000	176 800	224 000	224 000	224 000	224 000
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	-	-	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	-	-	-	-	-	-	-

Данните показват следното:

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 589 хил. м³ през 2015 г. до 660 хил. м³;
- При прогнозирането на фактурираните количества пречистени отпадъчни води дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2017 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г., а прогнозата за 2018-2021 г. отчита изменението на обслужваното население, както и прогнозите за икономическото развитие на района.

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир отчита пречистени количества отпадъчни води за 2015 г. и 2016 г. от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник и от „Леяро ковашки машиностроителен комплекс“ ЕООД, гр. Радомир, както следва:

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	589 000	615 126
<i>Количества пречистени отпадъчни води от потребители на "БуК" ООД, гр. Перник</i>	м ³ /год.	523 450	527 424
<i>Количества пречистени отпадъчни води от потребител "ЛКМК" ЕООД, гр. Радомир</i>	м ³ /год.	65 550	87 702

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	Пречистяване на отпадъчните води							Общо за дружеството (вкл. нерегулирана дейност)						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	14	13	14	15	15	15	15	14	13	14	15	15	15	15
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	14	14	13	13	13	13	13	14	14	13	13	13	13	13
<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1			-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	6,00	6,79	7,46	7,46	7,46	7,46	7,46	6,00	6,79	7,46	7,46	7,46	7,46	7,46
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,14	1,21	1,31	1,31	1,31	1,31	1,31	1,14	1,21	1,31	1,31	1,31	1,31	1,31
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			24%	24%	24%	24%	24%			24%	24%	24%	24%	24%

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.
Пречистване на отпадъчни води	465	434	464	464	464	464	464	57	52	52	52	52	52	52
Енергийна ефективност		-31	30	0	0	0	0		-5	0	0	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,295	0,275	0,294	0,294	0,294	0,294	0,294							
Изразходвана ел.енергия за административни нужди	8	8	8	8	8	8	8	1	1	1	1	1	1	1
ОБЩО	473	442	472	472	472	472	472	58	53	53	53	53	53	53
Темп на изменение спрямо 2015 г.			-0,2%	-0,2%	-0,2%	-0,2%	-0,2%			-8,6%	-8,6%	-8,6%	-8,6%	-8,6%

Дружеството прогнозира намаляване на потребената електрическа енергия за услугата пречистване на отпадъчни води 0,2% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ намалява от 0,295 през 2015 г. до 0,294 през 2021 г.

Общото потребление на електрическа енергия през 2015 г. е 473 МВтч, и се предвижда да намалее през 2021 г. до 472 МВтч.

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	90	40	40	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	0	40	40	40	40
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	90	40	40	40	40	40	40
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	22,2	50,0	75,0	75,0	75,0	75,0	75,0

За 2017 г. дружеството планира единствено депониране на утайките от ПСОВ. За периода 2018-2021 г. се прогнозира оползотворяване на утайките, като се предвижда същите да се транспортират до депо за временно съхранение, след което да се оползотворят в селското стопанство или за рекултивация на нарушени терени.

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

Депонирани утайки	тон	180	80	80	80	80	80	80
	лв./т.	5,6	12,5	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
Оползотворени утайки	тон				80	80	80	80
	лв./т.				12,5	12,5	12,5	12,5

ВиК операторът предвижда разходи за външни услуги за периода 2017-2021 г. за депониране на утайките, средно в размер на 25,0 лв./тон. Дружеството обосновава посочения разход като представя фактури за 2015 г.

ВиК операторът предвижда разходи за външни услуги за оползотворяване за периода 2018-2021 г., средно в размер на 12,5 лв./т. Същите са по-ниски от средните

стойности за ВиК операторите от групата на малките дружества (средна стойност 40,05 лв./т.) и по-ниски от средната стойност на целия ВиК сектор (средна стойност 27,91 лв./т.). Дружеството обосновава посочения разход, като посочва, че към 2015 г. дружеството не е извършвало разходи за оползотворяване на утайките и прогнозите са съобразени със средния разход лв./тон извозена утайка за оползотворяване за тон утайка с % влажност за малки ВиК оператори, определен в *Доклад на КЕВР № В-ДК-165/30.11.2016 г. относно преглед и обосновка на прогнозите за разходи за възнаграждения и осигуровки на персонала и разходи за третиране на утайки от ПСОВ на ВиК операторите за регулаторен период 2017-2021 г.*

2.6. Ремонтна програма

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

Оперативен ремонт	Брой							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти ПСОВ	7	5	8	8	8	8	8	14,3%	14,3%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти ПСОВ	7	3	7	7	7	7	7	0%	0%

ВиК операторът посочва, че в ремонтната програма е предвиден ремонт на малки шнекове, вторични радиални утайтели, аератори, груби и фини решетки, калочистачи, които включват смяна на лагери, семеринги, зъбни колела, стоманени въжета, гумени уплътнения. За ремонта на помпи /калови, за рециркулация, за качване на активна и сурова утайка, охлаждащи, за технически води, за дренажни води и отводнителни/ се предвижда смяна на лоени и графитно-лоени набивки, лагери, семеринги, втулки, работни колела, гарнитури и уплътнения.

Разпределението на типовете оперативен ремонт за 2015 г. и 2021 г. е както следва: 2015 г.: Ремонт на помпи за пречистване (33,3%), ремонт на съоръжения за пречистване (16,7%), ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (16,7%), ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване (16,7%), профилактика – прочистване, продухване, други (16,7%).

Тези съотношения не се променят съществено към 2021 г.

2.7. Програма за подобряване управлението на ВиК системите

2.7.1. Регистри

„ПСОВ ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир представя информация само за тези регистри, които са приложими с оглед на предоставяната от дружеството услуга.

Регистър на активи

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента няма внедрен регистър. ВиК операторът предвижда внедряване на регистър на активи до края на 2021 г.

Регистър на аварияте

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството е въвело дневник за регистриране на възникналите аварии, като дневникът се води от дежурния старши на смяна. ВиК операторът предвижда внедряване на регистър до края на 2021 г.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството е въвело дневник на лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води на хартиен и електронен вариант, който се води от технолога. ВиК операторът предвижда внедряване на регистър до края на 2021 г.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството е въвело отчетна

книга за образуванияте утайки, която е утвърдена на 11.12.2013 г. от Регионалната инспекция по околната среда и водите. Книгата се води от технолога. ВиК операторът предвижда внедряване на регистър за утайките от ПСОВ до края на 2021 г.

Счетоводна система

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството има въведена счетоводна система.

Съгласно т. 64, б. „в“ от Указания НРКВКУ, ВиК операторите от групата на микро дружествата следва да създадат посочените в тези указания регистри не по-късно от края на петата година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2021 г.

2.7.2. Бази данни

„ПСОВ ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир представя информация само за тези бази данни, които са приложими с оглед предоставяната от дружеството услуга.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в бизнес план информация, дружеството е въвело дневник за изразходваната електрическа енергия на хартиен и електронен вариант. ВиК операторът предвижда внедряване на база данни за изразходваната електрическа енергия до края на 2021 г.

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *количествата не се измерват на вход ПСОВ, а само на изход, където е монтирано разходомерно устройство. ВиК операторът предвижда внедряване на база данни с измерени количества вода на вход ПСОВ до края на 2021 г.*

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството *разполага с длъжностни характеристики и задълженията на персонала. ВиК операторът предвижда внедряване на база данни с длъжностите и задълженията на персонала до края на 2021 г.*

Съгласно т. 64, б. „в“ от Указания НРКВКУ, ВиК операторите от групата на микро дружествата следва да създадат посочените в тези указания бази данни не по-късно от края на петата година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2021 г.

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008, Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004, Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в БП информация, *дружеството не е внедрило посочените стандарти, както и не планира въвеждането им до края на регулаторния период, тъй като това не се изисква за ВиК оператори от групата на микро дружествата. Същевременно е посочено, че за изпълнение на изискванията за постигане на целите за управление на качеството на дейността по изпълнение на бизнес планове и за вътрешен контрол дружеството има въведени следните писмени документи: Правилник за вътрешния трудов ред, Счетоводна политика, Вътрешни правила за работна заплата, Инструкция за архивиране на документите, Инструкции за безопасност при работа, Графици за работа на персонала и съоръженията.*

Съгласно т. 78 от Указания НРКВКУ, ВиК операторите от групата на микро дружествата, към които е приравнено „ПСОВ ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир, може да докажат изпълнението на останалите изисквания с писмени документи (например правилници за вътрешния трудов ред, счетоводни политики и т.н.), показващи въвеждането на механизмите по т. 75, с които се постигат целите по т. 74.

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *до края на 2018 г. дружеството ще създаде интернет страница.*

Изискванията за интернет страницата на ВиК операторите са посочени в т. 79 от

Указания НРКВКУ, а съгласно т. 79.2 дружествата от групата на малките и микро ВиК оператори, към които е приравнено „ПСОВ ЛЕКО КО“ ЕООД, гр., Радомир, трябва да създадат интернет страница до края на втората година от регулаторен период 2017-2021 г. или до края на 2018 г. и да обновяват текущо същата.

В т. 80 от Указания НРКВКУ са посочени изисквания по отношение информацията, която задължително се публикува на интернет страницата (вкл. инвестиционната и ремонтната програми от одобрения бизнес план, утвърдени и одобрени цени на ВиК услуги, годишни финансови отчети, общи условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите, и друга информация, предвидена в нормативен акт).

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.

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир няма обособена територия по смисъла на ЗВ. Поради това дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. т.е. Комисията не е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир.

ВиК операторът е предложил следната програма за показателите за качество на ВиК услугите, съотносими към предоставяната от дружеството услуга, 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
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	93%
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,295	0,294	0,294	0,294	0,294	0,294	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,84	1,02	1,02	1,03	1,03	1,03	-	1,1

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:

Операторът в справка №11 “Амортизационен план на Дълготрайни активи” е представил активи както следва:

- В Група I „Собствени дълготрайни активи“ са посочени дълготрайните активи, които ще изгради със собствени средства за периода на бизнес плана и имат характер на корпоративни активи.
- В справка №11 група II: „Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства“ за периода на бизнес плана са посочени съоръжения за ПСОВ.
- В справка №11 група III – „Публични дълготрайни активи предоставени на оператора за експлоатация и поддръжка“ по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите, няма предоставени публични активи на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир.

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	0	1	3	5	7	9	11
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	1	1	1
Начислена до момента амортизация	0	0	0	1	1	2	3
Балансова стойност	0	1	3	4	6	7	8
Раздел II: Дълготрайни Активи-ПСОВ							
Отчетна стойност	0	3	7	11	15	19	23
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	1	1	1
Начислена до момента амортизация	0	0	0	1	1	2	3
Балансова стойност	0	3	7	10	14	17	20
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир няма дълготрайни активи, които са собственост на дружеството. С договор за наем № 08-PM-015 от 01.08.2008 г. наемодателят “Радомир - Метали” АД и Договор за наем № 08-НМ-010 от 01.08.2008 г. наемодателят “Радомир Метал Индъстрийз” АД, предоставят на дружеството за временно възмездно ползване обекта ПСОВ с всички прилежащи ѝ дълготрайни материални активи.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

Планираните инвестиции от дружеството, са както следва:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо инвестиции
Пречистване:	6	6	6	6	6	30	100%
Общо	6	6	6	6	6	30	100%

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

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо инвестиции
ПСОВ	4	4	4	4	4	20	66,7%
Лаборатория за отпадъчни води	1	1	1	1	1	5	16,7%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - активи за пречистване	5	5	5	5	5	25	83,3%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Пречистване	5	5	5	5	5	25	83,3%
Водомери на СВО	0	0	0	0	0	0	0,0%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	1	1	1	1	1	5	16,7%
Общо транспорт, администрация и ИТ	1	1	1	1	1	5	16,7%

Общо инвестиции в активи за пречистване	5	5	5	5	5	25	83,3%
Общо инвестиции в собствени активи	1	1	1	1	1	5	16,7%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	6	6	6	6	6	30	100,0%

От общата стойност на инвестициите 83,3% са насочени в пречистване, а 16,7% в транспорт, администрация и информационни технологии.

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.

Генерираните разходи за амортизации от собствени активи и изградените в рамките на инвестиционната програма не покриват предвидените инвестиции и формират недостиг в размер на 24 хил. лв. за периода на бизнес плана, който ще се финансира от собственика на активите “Радомир Метал Индъстрийз” АД. Дружеството няма заеми за регулираната дейност към момента и не предвижда такъв за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	30,0
Финансиране със собствени средства	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	30,0
Разходи за амортизации от собствени активи	0,2	0,4	0,6	0,8	1,0	3,0
Разходи за амортизации от активи от инвестиционна програма	0,2	0,4	0,5	0,7	0,8	2,6
Общо разходи за амортизации включени в цените	0,4	0,8	1,1	1,5	1,8	5,6
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	-5,6	-5,2	-4,9	-4,5	-4,2	-24,4

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:

Пречистване на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	62,0	55,0	57,0	57,0	57,0	57,0	57,0	-8,1%	-8,1%
Разходи за външни услуги	97,0	63,0	75,0	76,0	76,0	76,0	76,0	-22,7%	-21,6%
Разходи за амортизации	0,0	0,1	0,4	0,8	1,1	1,5	1,8		
разходи за амортизации на собствени активи	0,0	0,05	0,2	0,4	0,6	0,8	1,0		
разходи за амортизации от активи от инвестиционната програма.	0,0	0,06	0,2	0,4	0,5	0,7	0,8		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Разходи за възнаграждения	87,0	97,0	98,0	98,0	98,0	98,0	98,0	12,6%	12,6%
Разходи за осигуровки	16,0	17,0	17,0	17,0	17,0	17,0	17,0	6,3%	6,3%
Данъци и такси	1,0	4,0	4,3	5,0	6,0	6,0	6,0	333,1%	500,0%
Други разходи	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	270,0	243,1	258,7	260,8	262,1	262,5	262,8	-4,2%	-2,7%
Спестявания и увеличения-нето:			-11,7	-10,0	-9,0	-9,0	-9,0		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	7,0	3,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	0,0%	0,0%
Променливи разходи:	60,0	58,0	59,3	61,0	62,0	62,0	62,0	-1,1%	3,3%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата пречистване на отпадъчните води през 2017 г. се прогнозира намаление разходите за материали и разходите за външни услуги и без увеличение са други разходи.

Прогнозирано е обосновано увеличение на разходите за данъци и такси, в т.ч. разходите за такса за заустване на отпадъчните води и на разходите за възнаграждения и осигуровки.

Ефектът върху общите разходи за услугата пречистване на отпадъчните води е намаление с 4,2% през 2017 г. и с 2,7% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

ВиК операторът е обосновал изменението на разходите за наеми и разходите за инкасиране към разходите за външни услуги във връзка с приложени към бизнес плана

договори за наеми и договори за инкасиране. Разходите за услугата инкасиране са определени помесечно на база фактурираното количество пречистени води от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник с цена увеличена от 0,03 лева на куб. м. на 0,06 лева на куб. м., съгласно договор, сключен на 02.02.2017 г. между „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник и „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир.

Предвидените разходи за транспортни услуги са във връзка с ежегодното изгребване, товарене с фадрома и извозване на изсушената утайка от изсушителните полета до депото за временно съхранение.

ВиК операторът не извършва и не отчита приходи и разходи за нерегулирана дейност.

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	62,0	55,0	57,0	57,0	57,0	57,0	57,0	-8,1%	-8,1%
Разходи за външни услуги	97,0	63,0	75,0	76,0	76,0	76,0	76,0	-22,7%	-21,6%
Разходи за амортизации	0,0	0,1	0,4	0,8	1,1	1,5	1,8		
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0,0	0,05	0,2	0,4	0,6	0,8	1,0		
<i>разходи за амортизации от активи от инвестиционната програма.</i>	0,0	0,06	0,2	0,4	0,5	0,7	0,8		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Разходи за възнаграждения	87,0	97,0	98,0	98,0	98,0	98,0	98,0	12,6%	12,6%
Разходи за осигуровки	16,0	17,0	17,0	17,0	17,0	17,0	17,0	6,3%	6,3%
Данъци и такси	1,0	4,0	4,3	5,0	6,0	6,0	6,0	333,1%	500,0%
Други разходи	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	270,0	243,1	258,7	260,8	262,1	262,5	262,8	-4,2%	-2,7%
Спестявания и увеличения-нето:	0,0	0,0	-11,7	-10,0	-9,0	-9,0	-9,0		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	7,0	3,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	0,0%	0,0%
Променливи разходи:	60,0	58,0	59,3	61,0	62,0	62,0	62,0	-1,1%	3,3%

3.3.2. Бъдещи нови разходи

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

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

В Справка № 12.1 на бизнес плана не са посочени бъдещи разходи за нови активи.

3.4. Потребление на ВиК услуги

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

ВиК операторът посочва, че основните фактори, влияещи върху дейността на дружеството са тенденцията за намаляване броя на населението и спада в икономическото развитие, както в региона, така и в гр. Радомир

За периода 2009-2015 г. като цяло се отчита тенденция на намаляване на количествата пречистени отпадъчни води за трите групи потребители (битови, бюджетни и търговски, промишлени и други индустриални потребители).

За новия регулаторен период 2017-2021 г. дружеството прогнозира намаление на нивото на потребление на услугата от битовите, бюджетните и търговските потребители спрямо прогнозата за 2017 г. и запазване спрямо отчетната 2015 г.

За промишлените и другите индустриални потребители се прогнозира увеличение на количествата пречистени отпадъчни води, поради обстоятелството, че се очаква през 2018 г. „Електрик“ АД и „Ветпром“ АД да открият нови цехове за производство, свързано с по-високо водопотребление.

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

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

3.5.2. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

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

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил. лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	269	271	273	274	274
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ					
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	263	265	266	266	267
Финансови разходи	0	0	0	0	0
РАЗХОДИ					
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	6	7	7	7	8
Печалба/ Загуба преди данъци	6	7	7	7	8

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

Наименование	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Реална норма на възвръщаемост (ROI) - печалба спрямо разходи от оперативна дейност	2,43%	2,57%	2,67%	2,76%	2,85%

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:	78	72	72	74	76
Салдо на паричните средства в края на периода:	72	72	74	76	78

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

Съгласно т.15 от Указания НРКВКУ, електронният модел на бизнес плана включва и приложение № 6 - Ценови модел, в който са включени справки за Необходими приходи

(№ 16), Регулаторна база на активите (№ 17), Оборотен капитал (№ 18), Възвръщаемост на капитала (№ 19), Цени за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (№ 20).

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	0	0	4	10	16	22	28
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	0	1	1	2	4
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		4	6	6	6	6	6
Оборотен капитал	65	59	62	62	61	59	59
Регулаторна база на активите	65	63	72	77	82	85	89

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.

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

Оборотният капитал е изчислен в Справка № 18 на бизнес плана при спазване указанията на КЕВР, с утвърдената норма за нетен цикъл на оборотния капитал в дни за ВиК оператори от групата на микро ВиК оператори. Отнасянето на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир към групата на микро ВиК операторите е съобразено с подхода на групиране на ВиК операторите, 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 услугата пречистване на отпадъчните води за „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир е както следва:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	5	5	5	5	5
Собствен капитал		5	5	5	5	5
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		10	16	22	28	34
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,59%	5,59%	5,59%	5,59%	5,59%
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	%	8,40%	8,40%	8,40%	8,40%	8,40%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0

Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	6	7	7	7	7
Възвръщаемост	хил. лв.	6	7	7	7	7

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

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

4.3. Необходими годишни приходи

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

Възвръщаемостта на капитала е подробно описана в Справка № 19 на бизнес плана, изчислена 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.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	6	7	7	7	7
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	259	261	262	262	263
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	265	267	269	270	270

4.4. Прогнозни количества

Прогнозните годишни количества за услугата пречистване на отпадъчните води се определят съгласно разпоредбите на 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.	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	660	660	660	660	660
Количества за битови и приравнени на тях потребители	487	434	434	434	434
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	179	226	226	226	226
степен на замърсеност 1	177	224	224	224	224
степен на замърсеност 2	2	2	2	2	2
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0

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

К-т за степен на замърсеност на отведени и отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10
Коефициент за замърсеност степен 2	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61
Коефициент за замърсеност степен 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир предлага минимална стойност на коефициентите на замърсеност за степен 1 и степен 2, като посочва, че дружеството не осъществява контрол над предприятията в гр. Радомир. Контролът се осъществява от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, което експлоатира канализационната

мрежа на гр. Радомир и е сключило договори с предприятията по Наредба №7 от 14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места. От представените протоколи от изпитване на контролни проби на отпадъчни води на предприятията на територията на гр. Радомир, сключили договор с „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник по Наредба №7 от 14.11.2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места се констатира, че същите се отнасят към първа и втора степен на замърсеност.

4.5. Цени на ВиК услуги

Цената за услугата пречистване на отпадъчните води се образува съгласно разпоредбите на глава трета, Раздел II Образуване на цени чл. 16 от НРЦВКУ, и е както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	Цени по БП	Цени за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция		
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	0,387	0,391	0,393	0,394	0,395
Промислени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,425	0,430	0,433	0,434	0,435
степен на замърсяване 2	0,622	0,629	0,633	0,635	0,637
степен на замърсяване 3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

„ПСОВ ЛЕКО КО” ЕООД гр. Радомир е оператор, предоставящ единствено услугата пречистване на отпадъчни води и няма преки отношения с потребителите на гр. Радомир. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник инкасира абонати на гр. Радомир за услугите: доставяне на вода на потребителите, отвеждане на отпадъчните води и пречистване на отпадъчни води. Поради тази причина 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 Перник за 2015 г. и 2016 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно предвижданията на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза 2018-2020 г., одобрена с решение №654 от 30.10.2017 г. на Министерски съвет.

При изчисляване на социалната поносимост на цената на ВиК услуги за потребителите от гр. Радомир са включени одобрените цени на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник за регулаторен период 2017-2021 г. с Решение № БП-Ц-13 от 09.08.2017 г. на КЕВР за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води.

Така изчислената комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители на гр. Радомир (с ДДС) е под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

Показател	Мярка	Отчет		Разчет				
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	5,31	5,58	6,13	6,35	6,40	6,45	6,51
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	622	597	617	638	661	684	708
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2018 - 2020г.	%			3,40%	3,40%	3,50%	3,50%	3,50%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	15,55	14,93	15,43	15,96	16,52	17,09	17,69

Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,55	5,33	5,51	5,70	5,90	6,10	6,32
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители на гр. Радомир (с ДДС)	лв./куб.м	1,896	1,992	2,191	2,269	2,287	2,302	2,326

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 дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, за регулаторен период 2017-2021 г., е определена стойност на коефициент E = 0%.

Коефициент Q_p - в бизнес плана на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир за периода 2017 – 2021 г. не са прогнозирани бъдещи разходи за нови обекти и дейности.

Следва да се има предвид, че в Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г., в сила от 22.01.2016 г.), с което са приети НРКВКУ и НРЦВКУ, изрично е посочено, че двете наредби се прилагат *за регулаторния период, започващ от 1 януари 2017 г.* Съгласно чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ регулаторният период е с продължителност от пет години. Съобразно нормативно определената продължителност на регулаторния период (2017 г. – 2021 г.) на бизнес плановете по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, ВиК операторът „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир е разработил и предложил за одобрение бизнес план за петгодишния регулаторен период 2017 г. – 2021 г. Първоначално предложеният бизнес план не е бил изготвен съобразно предварително обявените изисквания относно формата и съдържанието на бизнес плановете за регулаторния период 2017 г.- 2021 г., определени от КЕВР с Указания НРЦВКУ, 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 и Указания НРКВКУ, приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2.

„ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир е представило бизнес план, съответстващ

на изискванията на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ, със заявление с вх. № В-17-56-4 от 19.01.2018 г. С оглед късното представяне на бизнес плана, същият не е можело да бъде одобрен преди изтичане на 2017 г., която е първата година от нормативно определения регулаторен период 2017-2021 г. Това обстоятелство следва да бъде съобразено при одобряване на бизнес плана и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги. В тази връзка, КЕВР следва да утвърди цени на водоснабдителните и канализационните услуги на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир за 2018 г., съобразно бизнес плана.

Предвид обстоятелството, че цена за първия ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2017 г., не може да се приложи изискването за изменение с инфлационен индекс, намален с коефициент X, поради което цените за ВиК услугите на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир за 2018 г. са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Цени за утвърждаване за 2018 г.
Пречистване на отпадъчни води	
Битови и приравнените към тях потребители	0,391
Промислени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,430
степен на замърсяване 2	0,629
степен на замърсяване 3	0,000

Анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите:

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители на гр. Радомир (с ДДС)	2,269
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 Перник за 2016 г. в размер на 597 лв.	5,70
Заклучение: комплексната цена за 2018 г. за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители от гр. Радомир е под нивото на социалната поносимост за област Перник .	

Изказвания по т.1.:

Докладва И. Касчиев. „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир е частно дружество, което пречиства отпадъчните води, формирани от канализационната мрежа на гр. Радомир. Дружеството има одобрявани бизнес планове от страна на Комисията за предишния регулаторен период. В доклада и проекта на решение е отразена информация за предишна кореспонденция между Комисията и МРРБ за статута на тези дружества (включително и за статута на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир). Това дружество не отговаря на изискванията за ВиК оператор според Закона за водите, които са посочени чл. 198о, ал. 5, но съгласно чл. 198о, ал. 6 от Закона за водите дружества могат да извършват ВиК услуги и за техните потребители се приема, че са ВиК оператори. От „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД е изискано да представи бизнес план, който е внесен в съответната община за становище. В Решение № ПК-1 на КЕВР от 2016 г. са определени групите ВиК оператори. Тези частни дружества не са включени, тъй като нямат обособени територии. Направен е анализ по същите критерии, за да се определи в коя група би попаднало дружеството. То попада в групата на микро операторите. С дружеството е проведено работно обсъждане. Представен е изменен бизнес план, който е съгласно указанията на работната група на база срещата и протокола от нея. В доклада е посочена информация за раделите на бизнес плана. В този случай се предоставя само една услуга – „пречистване на отпадъчни води“. Дружеството се приравнява на ВиК оператор от групата на микро дружествата и затова е

изискана информация за регистри, база данни и интернет страница. Тази информация е предоставена на работната група. Относно икономическата част. Представена е информация за активите. Този оператор не притежава активи, а стопанисва пречиствателната станция на база договор за наем със собственика. Тази станция е част от металургичен завод „Радомир Метал Индъстрийз“ АД. Дружеството е обособено, за да отговаря на изискванията на Закона за регулиране на ВиК услугите. Относно инвестиционната програма. В бизнес плана е представена инвестиционна програма, за постигане на някои от показателите за качество, които се изискват за това дружество. Финансирането на инвестиционната програма ще се извършва от страна на собственика „Радомир Метал Индъстрийз“ АД. Представено е писмо, което удостоверява това, но амортизациите, които се генерират от инвестиционната програма се включват в разходите за амортизации и съответно в цената за услугата. Дружеството не е посочило бъдещи нови разходи за нови активи, които ще му бъдат дадени. Относно социалната поносимост. Използвани са данни за област Перник. Включени са одобрените цени на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник по Решение № БП-Ц-13 на КЕВР за услугите „доставяне на вода“ и „отвеждане на отпадъчни води“, за да може да се изчисли комплексната цена за битови и приравнени на тях потребители специално за град Радомир. Цената, която формира „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД (заедно с цените на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник) е под прага на социалната поносимост за тази област. Съгласно решение по Протокол № 8 от 11.01.2017 г. на КЕВР, с който е приет подход за определяне на коефициент за подобряване на ефективността Е, за дружествата по реда на чл. 198о, ал. 6 от Закона за водите е определена стойност 0%. Регулаторният период е определен с начало 01.01.2017 г., а Комисията в момента стартира процедура по одобрение на бизнес плана от 2018 г. Предложената от дружеството цена за 2017 г. няма да влезе в сила. Комисията ще одобри цените от 2018 г. до 2021 г. и ще бъде утвърдена предложената цена за 2018 г. С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 2, т. 2, чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12 от ЗРВКУ, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ, работната група предлага на Комисията да вземе следните решения:

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

Р. Осман каза, че това е може би втори случай, когато Комисията одобрява доклад относно изключение, което е допуснато от законодателя – дружества, които не са ВиК оператори, но имат такъв статут само за определени потребители. Този текст е включен в закона заради гр. Радомир и комплекса от предприятия там. Това е изключение само за потребителите около тях. Р. Осман каза, че насрочва открито заседание на 26.04.2018 г. от 14:30 часа и обществено обсъждане на 26.04.2018 г. от 14:45 часа.

От страна на членовете на Комисията нямаше въпроси и коментари по доклада.

С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 2, т. 2, чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12 от ЗРВКУ, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Приема доклад относно заявление с вх. № В-17-56-5 от 17.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-56-4 от 19.01.2018 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги вх. № В-17-56-3 от 19.01.2018 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение по т.1 и т.2 на 26.04.2018 г. от 14:30 ч.;

4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир, или други, упълномощени от тях представители на дружеството;

5. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 26.04.2018 г. от 14:45 ч.;

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

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

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

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

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

Решението е взето с **четири гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Светла Тодорова – за, Ремзи Осман – за, Димитър Кочков - за), от които **един глас** (Димитър Кочков) на член на Комисията със стаж във В и К сектора.

По т.2. Комисията разглежда доклад с вх. № В-Дк-63 /17.04.2017 г. относно **заявление с вх. № В-17-75-6 от 26.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Верила Сървис“ АД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-75-6 от 16.02.2018 г., и заявление с вх. № В-17-75-7 от 30.08.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-75-2 от 16.02.2018 г.**

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-75-6 от 26.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Верила Сървис“ АД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-75-6 от 16.02.2018 г. и заявление с вх. № В-17-75-7 от

30.08.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-75-2 от 16.02.2018 г.

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

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

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г., в сила от 22.01.2016 г.) са приети нови 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 регулаторен 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 регулаторен 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-07 от 18.06.2012 г. на КЕВР е одобрен бизнес план за развитие на дейността на „Верил Сървис“ АД за период 2010-2014 г., а с Решение № БП-53 от 22.06.2016 г. е одобрен и допълнения бизнес план за 2015-2016 г.

Предвид обстоятелството, че 2016 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „Верил Сървис“ АД, и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2017-2021 г.

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „Верил Сървис“ АД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-75-6 от 26.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор и заявление с вх. № В-17-75-7 от 30.08.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;

- след проведено на 26.09.2017 г. обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ е представен изменен проект на бизнес план с вх. № В-17-75-6 от 16.02.2018 г. и ново заявление с вх. № В-17-75-2 от 16.02.2018 г. за цени на ВиК услуги;

По силата на чл. 14, ал. 1 от ЗРВКУ, одобряването на техническата и

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Верила Сървис“ АД е акционерно дружество със седалище и адрес на управление гр. София, район Лозенец, ул. „Малуша“ № 5, с уставен капитал в размер на 5 097 801 лв. (пет милиона деветдесет и седем хиляди осемстотин и един лева) или 5 097 801 поименни акции с номинал 1 лв., със 100 % частна собственост.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 131449784 и с предмет на дейност: извършване на ВиК услуги, производство и търговия с всякакъв вид стоки, външнотърговска дейност, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, складови и лицензионни сделки, както и всякаква друга дейност, която не е забранена от закона. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от изпълнителния директор Димитър Петров Ангелов.

„Верила Сървис“ АД предоставя услугите по доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води както и доставяне на вода с непитейни качества на промишлени потребители на територията на Индустриална зона „Верила“, с. Равно поле, общ. Елин Пелин, обл. София.

Отпадъчните води се заустват в първата ревизионна шахта от градската канализация на гр. София на гара Искър и от там се отвеждат в ПСОВ „Кубратово“, съгласно договор със „Софийска вода“ АД.

„Верила Сървис“ АД няма обособена територия по смисъла на чл. 198а и следващите от Закона за водите (ЗВ). С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството, на основание на § 34, ал. 2 от преходните и заключителните разпоредби на ЗИДЗВ (ДВ, бр. 47 от 2009 г.; изм., бр. 95 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ, са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, като „Верила Сървис“ АД не е посочено в това решение. Под номер 41 в решението е обявена обособена територия на действие на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, София, която включва 21 общини.

При запитвания от страна на Комисията в рамките на разглеждане и одобряване на допълнен бизнес план на дружеството за удължения регулаторен период до 2016 г., Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) не е дало изрично становище относно статута на „Верила Сървис“ АД като ВиК оператор и предоставянето на ВиК услуги на територията на „Верила Сървис“ АД. С редица писма за други дружества, със сходен статут, МРРБ е изразило становище, че дадено дружество би могло да осъществява дейност като ВиК оператор по реда на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, единствено ако оперира с ВиК активи частна собственост, които са му предоставени за експлоатация на валидно правно основание, при спазване изискванията на ЗРВКУ и ЗВ.

С писмо с изх. № В-03-06-3 от 17.02.2017 г. Комисията е информирала МРРБ, че редица частни дружества, сред които и „Верила Сървис“ АД са представили бизнес планове 2017-2021 г., като е посочено, че тези дружества попадат в обособените територии на регионални окрупнени ВиК оператори, които ще бъдат бенефициенти по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“. Отправено е запитване до МРРБ дали тези дружества са вписани в регистъра по чл. 198р от ЗВ. До момента в Комисията не е получен отговор.

„Верила Сървис“ АД не отговаря на изискванията за ВиК оператор, регламентирани в чл. 198о, ал. 5 от ЗВ, съгласно които 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.

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. В разпоредбата на чл. 198о, ал. 2 от ЗВ изрично е регламентирано, че в границите на една обособена територия само един В и К оператор може да осъществява дейностите по чл. 198о, ал. 1 ЗВ, с изключение на случаите по ал. 6.

Изключението по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ предвижда, че търговците, държавните или общинските предприятия - юридически лица, които извършват услуги по доставяне и пречистване на води за питейно-битови цели, за обществени нужди, за производствени, промишлени и други дейности с търговски характер или дейности по пречистване и отвеждане на отпадъчни води и не обслужват цялата обособена територия, а отделни потребители, осъществяват тези услуги съгласно изискванията на ЗВ и на ЗРВКУ. По отношение на тези потребители те се смятат за ВиК оператори.

„Верил Сървис“ АД предоставя услугите по доставяне на питейна вода, доставяне на вода с непитейни качества и отвеждане на отпадъчни води само на потребителите на територията на Индустриална зона „Верил“, с. Равно поле, общ. Елин Пелин, обл. София, в рамките на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, следователно по отношение на тези потребители то се смята за ВиК оператор.

Същевременно съгласно чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, ВиК оператори са всички предприятия с предмет на дейност извършване на ВиК услуги. ВиК услуги по смисъла на чл. 1, ал. 2 от ЗРВКУ са услугите по пречистване и доставка на вода за питейно-битови, промишлени и други нужди, отвеждане и пречистване на отпадъчните и дъждовните води от имотите на потребителите в урбанизираните територии (населените места и селищните образувания), както и дейностите по изграждането, поддържането и експлоатацията на водоснабдителните и канализационните системи, включително на пречиствателните станции и другите съоръжения. В този смисъл „Верил Сървис“ АД попада в хипотезата на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ.

На основание чл. 12, ал. 1 от ЗРВКУ на регулиране от Комисията подлежат цените, по които ВиК операторите доставят вода на потребителите, отвеждат отпадъчните води, пречистват отпадъчните води, присъединяват потребителите към водоснабдителните системи и присъединяват потребителите към канализационните системи.

Доколкото „Верил Сървис“ АД отговаря на изискването на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, както и на изискването на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявлението за утвърждаване и одобряване на цени за услугите доставяне на вода, доставяне на вода с непитейни качества и отвеждане на отпадъчни води на потребителите на територията на Индустриална зона „Верил“, с. Равно поле, общ. Елин Пелин, обл. София.

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 10 000 е.ж., както и дългосрочна и краткосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора. Аналогични разпоредби са приети в чл. 198г от ЗВ за общинските съвети в случаите, когато в границите на обособената територия попадат ВиК системи - собственост само на една община (чл. 198б, т. 3 от ЗВ).

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 от ЗВ, ВиК операторът изготвя бизнес плана въз основа на инвестиционните програми към

регионалните генерални планове и генералните планове на агломерации. По силата на ал. 2 от същата разпоредба, бизнес планът на съответния ВиК оператор се съгласува от асоциацията по ВиК или от общинския съвет. При несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите за възлагане асоциацията по ВиК или общинският съвет го връща 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 гореизложените изисквания, асоциациите по ВиК и/или общинските съвети в обособените територии на действие на ВиК операторите по смисъла на ЗВ нямат ангажимент да сключват договори с дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, нито да съгласуват техните бизнес планове.

„Верила Сървис“ АД е представило писмо, с което е входирало бизнес плана в Община гр. Елин Пелин с вх. №П02-30844 от 08.02.2018 г. и писмо с изх. № 54 от 27.02.2018 г., с което е входирало бизнес плана в Общинския съвет на гр. Елин Пелин с вх. № 08-9399 от 02.03.2018 г.

ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „Верила Сървис“ АД са включени в баланса на търговското дружество, като не се предвижда същите да бъдат отписани от баланса и заведени като публична държавна и/или общинска собственост, респективно да бъдат управлявани от АВиК - София. Поради тази причина, на АВиК - София не е вменен ангажимент да планира бъдещото развитие на ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „Верила Сървис“ АД.

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

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

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестниците „24 часа“ от 01.03.2018 г. и „Елин Пелин“ бр. 1, януари 2018 г.

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

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

На 26.09.2017 г. е проведено обсъждане между служители на КЕВР и представители на „Верила Сървис“ АД на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, 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 към зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки. След проведеното обсъждане, дружеството е представило изменен проект на бизнес план и ново ценово заявление.

С Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. Комисията е определила групите ВиК оператори, имащи обособени територии по смисъла на ЗВ. Редът за определяне на групите ВиК оператори, който се извършва в зависимост от специфичните условия на дейността им, е описан в глава шеста на Указания НРКВКУ, като специфичните условия на дейността на ВиК операторите включват:

- брой на обслужваното население (%), който представлява съотношението между броя на обслужваното население от съответния ВиК оператор и общия брой на

обслужваното население за всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,45;

- приходи от предоставяните ВиК услуги (%), които представляват съотношението между приходите от предоставяне на ВиК услуги на съответния ВиК оператор и сумата на приходите от предоставяне на ВиК услуги на всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,35;
- количество подадена вода на вход водоснабдителна система (%), което представлява съотношението между количеството подадена вода на вход водоснабдителна система на съответния ВиК оператор и количеството подадена вода на вход водоснабдителна система на всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,20.

В зависимост от стойността на общия претеглен процент на специфичните условия се определят следните групи ВиК оператори:

- а. Големи ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-голяма или равна на 3.00 %;
- б. Средни ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 3.00% и по-голяма или равна на 0.95%;
- в. Малки ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.95 % и по-голяма или равна на 0.2%;
- г. Микро ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.2%.

Доколкото „Верил Сървис“ АД няма обособена територия по смисъла на ЗВ, дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), определени по групи ВиК оператори от Комисията в Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., е извършен анализ в коя група попада „Верил Сървис“ АД съгласно горепосочените условия.

Извършеният анализ извежда общ претеглен процент на специфичните условия по-малък от 0,2%, поради което „Верил Сървис“ АД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за групата на микро ВиК оператори.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на ВиК активи и обслужвани потребители

„Верил Сървис“ ЕАД предоставя водоснабдителни и канализационни услуги само на потребители на територията от Индустриална зона „Верил“, с. Равно поле, общ. Елин Пелин, обл. София.

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 за разглеждания период за ВС „Основна“ е, както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Общ брой потребители, обслужвани от оператора, които ползват услуга доставяне на вода на потребителите	брой	20	21	22	23	24	25
Общ брой потребители, обслужвани от оператора, които ползват услуга отвеждане на отпадъчни води	брой	20	21	22	23	24	25

Общ брой потребители, обслужвани от оператора, които ползват услуга пречистване на отпадъчни води	брой	0	0	0	0	0	0
---	------	---	---	---	---	---	---

Представената от дружеството информация за обслужваните ВиК системи и съоръжения за ВС „Основна“ е, както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	1	1	1	1	1	1
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	6	6	6	6	6	6
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	26	28	29	30	31	32
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	26	28	29	30	31	32
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	52	56	58	60	62	64
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	16	16	16	16	16	16
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	0	0	0	0	0	0

Отчетният и прогнозен брой потребители за разглеждания период за ВС „Вода с непитейни качества“, за която се експлоатира отделна водоснабдителна мрежа е, както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Общ брой потребители, обслужвани от оператора, които ползват услуга доставяне на вода на потребителите	брой	20	21	22	23	24	25
Общ брой потребители, обслужвани от оператора, които ползват услуга отвеждане на отпадъчни води	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой потребители, обслужвани от оператора, които ползват услуга пречистване на отпадъчни води	брой	0	0	0	0	0	0

Представената от дружеството информация за обслужваните ВиК системи и съоръжения за ВС „Вода с непитейни качества“ е, както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	1	1	1	1	1	1
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	6	6	6	6	6	6
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	26	28	29	30	31	32
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	26	28	29	30	31	32
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	0	0	0	0	0	0
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	0	0	0	0	0	0
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	0	0	0	0	0	0

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 АЗ/Q4	м ³ /год	12 061	11 700	11 700	11 800	11 900	11 900	11 900
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год	8 783	10 614	7 550	9 500	10 000	10 000	10 000
	%	72,82%	90,72%	64,53%	80,51%	84,03%	84,03%	84,03%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	8 783	10 614	7 550	9 500	10 000	10 000	10 000
	%	72,82%	90,72%	64,53%	80,51%	84,03%	84,03%	84,03%
Подадена нефактурирана вода А13 (Q3A)	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0
	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Общи загуби на вода А15 (Q6)	м ³ /год	3 278	1 086	4 150	2 300	1 900	1 900	1 900
	%	27,18%	9,28%	35,47%	19,49%	15,97%	15,97%	15,97%
	м ³ /км/ден	1,50	0,50	1,89	1,05	0,87	0,87	0,87
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0
	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год	3 278	1 086	4 150	2 300	1 900	1 900	1 900
	%	27,18%	9,28%	35,47%	19,49%	15,97%	15,97%	15,97%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	3 278	1 086	4 150	2 300	1 900	1 900	1 900
	%	27,18%	9,28%	35,47%	19,49%	15,97%	15,97%	15,97%
	м ³ /км/ден	1,50	0,50	1,89	1,05	0,87	0,87	0,87
Отвеждане на отпадъчни води								
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год	19 306	19 400	19 400	19 400	19 400	19 400	19 400
	%	219,81%	182,78%	256,95%	204,21%	194,00%	194,00%	194,00%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год	19306	19400	19 400	19 400	19 400	19 400	19 400

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 27,18% / 1,5 м³/км/д през 2015 г. до 15,97% / 0,87 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурирана доставена вода се увеличава от 8 783 хил.м³ през 2015 г. до 10 000 хил.м³ през 2021 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличават от 19 306 м³ през 2015 г. (220% от фактурирана доставена вода) до 19 400 м³ (194% 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.

По отношение на ВС „Вода с непитейни качества“ са предложени следните количества:

ВС "Вода с непитейни качества"	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год.	11 461	17 880	14 000	14 500	14 500	14 500	14 500
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	8 130	14 430	9 101	12 500	12 800	12 900	13 000
	%	70,9%	80,7%	65,0%	86,2%	88,3%	89,0%	89,7%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	3 331	3 450	4 899	2 000	1 700	1 600	1 500
	%	29,1%	19,3%	35,0%	13,8%	11,7%	11,0%	10,3%

Прогнозните количества фактурирана вода за 2017 г. са определени съгласно разпоредбите на т. 45.1., т. 45.2. и т. 45.3. от Указания НРЦВКУ – количествата за 2017 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г.

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	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2
<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
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	3,0	2,4	2,0	2,0	2,5	2,5	2,5	2,5	1,0	2,2	2,2	2,3	2,4	2,4
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,6	0,3	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5	0,4	0,2	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.</i>	-	-	-33%	-33%	-17%	-17%	-17%	-	-	-14%	-14%	-8%	-6%	-4%
Наименование	Доставяне на вода с непитейни качества							Общо за регулирана дейност						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	1	1	1	1	1	1	1	4	4	4	4	4	4	4
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	1	1	1	1	1	1	1	4	4	4	4	4	4	4
<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
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,0	2,0	2,0	2,0	2,3	2,3	2,3	2,5	1,6	2,1	2,1	2,4	2,4	2,4
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,3	0,5	0,3	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.</i>	-	-	0%	0%	15%	15%	15%	-	-	-17%	-17%	-6%	-5%	-4%

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	28	38	24	24	24	24	24	6	6	4	4	4	4	4
Енергийна ефективност		10	-14	0	0	0	0		1	-2	0	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	2,308	3,241	2,010	1,993	1,976	1,976	1,976							
Отвеждане на отпадъчни води	16	20	11	11	11	11	11	3	4	3	3	3	3	3

Административни нужди	8	7	7	7	7	7	7	2	1	1	1	1	1	1
Изразходвана ел.енергия за услугата доставяне вода с непитейни качества	28	13	26	26	26	26	26	5	3	5	5	5	5	5
ОБЩО	80	77	67	67	67	67	67	16	14	14	14	14	14	14
Темп на изменение спрямо 2015 г.			-15,8%	-15,8%	-15,8%	-15,8%	-15,8%			-9,7%	-9,7%	-9,7%	-9,7%	-9,7%

Дружеството прогнозира за ВС „Основна“ намаляване на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 15,53% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което спец. разход кВтч/м³ вода на вход ВС се намалява от 2,308 през 2015 г. до 1,976 през 2021 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия с 28,98% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г.

Общото потребление на електрическа енергия през 2015 г. е 80 МВтч, и се предвижда да намалее с 15,8% през 2021 г. до 67 МВтч.

2.5. Утайки от ПСОВ

„Верил Сървис“ АД не експлоатира ПСОВ.

2.6. Ремонтна програма

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

Оперативен ремонт	Брой							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	4	1	3	3	3	3	3	-25,0%	-25,0%
Общо ремонти канализация	5	2	2	2	2	2	2	-60,0%	-60,0%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	3,46	1,00	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30	-62,4%	-62,4%
Общо ремонти канализация	6,50	0,50	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	-69,2%	-69,2%

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

Водоснабдяване:

2015 г.: ремонт на довеждащи водопроводи (28,9%); ремонт на помпи за водоснабдяване (28,9%); ремонт на сгради за водоснабдяване (28,9%); ремонт на СВО (13,3%).

2021 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м (38,5%), ремонт на помпи за водоснабдяване (38,5%).

Канализация:

2015 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (23,1%); профилактика (почистване, продухване, други) (7,7%).

2021 г.: ремонт на участъци от канализационна мрежа под 10 м (50%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (50%).

За ВС „Вода с непитейни качества“ са предвидени следните ремонти:

Оперативен ремонт	Брой							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване – ВС „Вода с непитейни качества“	3	1	4	4	4	4	4	33,3%	33,3%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване – ВС „Вода с непитейни качества“	6,50	2,00	2,30	2,30	2,30	2,30	2,30	-64,6%	-64,6%

За ВС „Вода с непитейни качества“, за която се експлоатира отделна водоснабдителна мрежа, се прогнозира значително намаление на разходите за оперативен ремонт.

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

бази данни

2.7.1. Регистри и база данни

Система СКАДА

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството планира създаване на система СКАДА до края на 2021 г.

Регистър на активи

Съгласно посочената в бизнес плана информация, активите се завеждат в инвентарна книга, която е на разположение на счетоводна къща „Дал Сиад“ АД, с която има сключен договор за извършване на счетоводни услуги. Предвижда се създаване на регистър на активите до края на 2021 г.

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството предвижда създаване на географска информационна система до края на 2021 г.

Регистър на аварияте

Съгласно посочената в бизнес плана информация, на този етап аварияте се регистрират на бланка за аварии и се завеждат в дневник (хартиен носител). В бланката се отразяват причините или причината за аварията, нанесени щети (ако има такива), мерки за отстраняване на аварията със срок за изпълнение и отговорен за ремонта на съоръжението. Планира се изграждане регистър на аварияте до края на 2021 г.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, лабораторните изследвания се извършват в лабораторията на Център по хигиена. Същите се завеждат в дневник. Предвижда се създаване на регистър на лабораторни изследвания за качество на питейни води до края на 2021 г.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, лабораторните изследвания се извършват в лабораторията на „Софийска вода“ АД. Същите се завеждат в дневник (хартиен носител). Предвижда се създаване на регистър на лабораторни изследвания за качество на отпадъчните води до края на 2021 г.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството предвижда създаване на регистър за оплаквания на потребители до края на 2021 г.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството не експлоатира ПСОВ.

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, всички потребители имат монтиран водомерен възел на СВО. Водомерите на всички СВО са регистрирани в оперативен дневник. В дневника е записана датата на монтаж на водомера, пломбирането и ако има и други данни за състоянието на средствата за измерване. В дневник се отразяват и направените проверки и поправка или смяната на водомера. Планира се създаване на регистър на водомерите на СВО до края на 2021 г.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в бизнес плана информация, има внедрена система за отчитане и фактуриране. Внедрена е система за фактуриране АЖУР. Отчитането на водомерите се извършва ежемесечно в края на текущия месец. Фактурирането се извършва ежемесечно в интервала 1-3 ден от следващия месец.

Счетоводна система

Съгласно посочената в бизнес плана информация, счетоводството се поддържа от счетоводна къща „ДАЛ СИАД“ АД, с която има сключен договор за извършване на счетоводни услуги. Изготвят се месечни счетоводни отчети и годишни финансови отчети. Планира се въвеждането на система за отчитане и фактуриране до края на 2021 г. в съответствие с актуалните изисквания.

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

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в бизнес плана информация, монтирани са два броя водомери за отчитане разхода на вода във ВС „Основна“ и ВС „Вода с непитейни качества“. Записването на данните от водомерите се извършва всяка сутрин и след приключване на месеца се отчита разхода за месеца. В сухата камера на КПС е монтиран водомер за отчитане отведените отпадъчни води. Месечните количества отведени води се отчитат от представител на „Софийска вода“ АД и по този водомер се извършва заплащането на услугата за отвеждане на отпадъчни води. Както и при споменатите по-горе две системи, водомерът за отпадъчни води се отчита всяка сутрин и данните се пренасят в дневник. След приключване на месеца се изготвя справка за отведени води. Предвижда се създаване на база данни с измерени количества вода на вход ВС до края на 2021 г.

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в бизнес плана информация, данните от контролни разходомери се записват ежедневно и се нанасят в дневник за разходомери за питейна и вода с непитейни качества. След приключване на месеца се пресмята месечния разход на вода и сравнявайки с данните от водомерите на вход ВС се изчисляват месечните загуби на вода. Предвижда се създаване на база данни за контролни разходомери и дата логери до края на 2021 г.

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в бизнес плана информация, всички потребители имат монтирани водомери на СВО за питейна и промишлена вода. Не се правят изчисления за неизмерена консумация на вода. Предвижда се създаване на база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация до края на 2021 г.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в бизнес плана информация, електрическата енергия се отчита в края на всеки месец от „ЧЕЗ Разпределение“ АД. Има сключен договор с доставчик от свободния пазар на електрическа енергия. Ползвайки се от електронна фактура в дневник за разход на електрическа енергия, се съхраняват месечните фактури. Предвижда се създаване на база данни за изразходваната електрическа енергия до края на 2021 г.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството няма изградена ПСПВ.

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството няма изградена ПСОВ. В сухата камера на КПС е монтиран водомер за отчитане отведените отпадъчни води. Месечните количества отведени води се отчитат от представител на „Софийска вода“ АД и по този водомер се извършва заплащането на услугата отвеждане на отпадъчни води. Водомерът за отпадъчни води се отчита всяка сутрин и се нанася в дневник. След приключване на текущия месец се изготвя справка за отведените отпадъчни води.

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в бизнес плана информация, всички потребители имат сключени договори за присъединяване и доставка на ВиК услуги. Копия от договорите се съхраняват при главния инженер. Предвижда се създаване на база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване до края на 2021 г.

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в бизнес плана информация, има изготвени длъжностни характеристики. Копия от същите се съхраняват при главния инженер. Предвижда се

създаване на база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора до края на 2021 г.

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

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008, Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004, Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството не е внедрило посочените стандарти, както и не предвижда въвеждането им до края на регулаторния период, тъй като това не се изисква от ВиК операторите от групата на микро дружествата. До момента „Верил Сървис“ АД са създали следните документи: 1) Дневник за ръчни преносими инструменти. В началото на всеки месец се извършва оглед на наличните ръчни преносими инструменти (бормашины, ъглошлийфи, преносими лампи, заваръчни машини и др.) и се дава оценка за годността им за работа. 2) Инstrukция за безопасна работа със заваръчни машини (електрожени). 3) Инstrukция за безопасна работа с уреди НН. В началото на всяко тримесечие се извършва инструктаж за безопасна работа на персонала. Има въведена книга за въстъпителен, периодичен и извънреден инструктаж. Всеки присъствал с негов подпис заявява, че е запознат с инструктажа. Предвижда се да създадат до края на 2021 г. следните писмени документи: Правилник за трудов ред, Счетоводна политика, Вътрешни правила за работна заплата, Правилник за вътрешна документация, Инstrukция за архивиране на документи, Графици за работа на персонала.

Съгласно т. 78 от Указания НРКВКУ, ВиК операторите от групата на микро дружествата може да докажат изпълнението на останалите изисквания с писмени документи (например правилници за вътрешния трудов ред, счетоводни политики и т.н.), показващи въвеждането на механизмите по т. 75, с които се постигат целите по т. 74.

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството планира създаване интернет страница до края на 2018 г.

Изискванията за интернет страницата на ВиК операторите са посочени в т. 79 на Указания НРКВКУ, а съгласно т. 79.2 дружествата от групата на малките и микро ВиК оператори трябва да създадат интернет страница до края на втората година от регулаторен период 2017-2021 г., или до края на 2018 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).

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.

„Верил Сървис“ АД няма обособена територия по смисъла на ЗВ. Поради това дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г., т. е. Комисията не е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „Верил Сървис“ АД.

Дружеството 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%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	-	-	-	-	-	-	-	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	-	-	-	-	-	-	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	1,50	1,89	1,05	0,87	0,87	0,87	-	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	27,18%	35,47%	19,49%	15,97%	15,97%	15,97%	-	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	-	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	-	-	-	-	-	-	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	-	-	-	-	-	-	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	2,31	2,01	1,99	1,98	1,98	1,98	-	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	-	-	-	-	-	-	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	-	-	-	-	-	-	-	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,56	1,25	1,26	1,26	1,27	1,28	-	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,89	1,47	1,47	1,46	1,45	1,44	-	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	-	-	-	-	-	-	-	1,1
ПК12г	Събираемост	%	96,55%	94,17%	94,22%	94,44%	94,51%	94,57%	-	95%
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	%	19,23%	17,86%	20,69%	20,00%	19,35%	18,75%	-	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	-	-	-	-	-	-	-	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	-	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	76,92	71,43	68,97	66,67	64,52	62,50	-	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	38,46	35,71	34,48	33,33	32,26	31,25	-	3

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 за целите на бизнес плана 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 договора по реда на Закона за водите за стопанисване, експлоатация и управление.

Операторът е представил в електронен вид списъци на ВиК системите и съоръженията, които са 100% активи на дружеството, актуални към отчетната 2015 г.

- В справка №11 В Група I "Собствени дълготрайни активи" , не са посочени дълготрайните активи, които са собственост на дружеството и имат характер на корпоративни активи.
- В справка №11 група II: „Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства“ за 2015 г. са посочени активи собственост на дружеството - ВиК системи и съоръжения.
- В справка №11 група III – „Публични дълготрайни активи предоставени на оператора за експлоатация и поддръжка“ по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите, няма предоставени публични активи на „Верил Сървис“ АД.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите ВС „Основна“:

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	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0
Раздел II: Дълготрайни Активи - ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	109	112	115	119	123	127	131
Годишна амортизационна квота	3	3	2	2	2	2	2
Начислена до момента амортизация	80	83	85	87	89	91	93
Балансова стойност	28	28	30	32	34	36	37
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0
Раздел II: Дълготрайни Активи - ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	85	85	85	87	89	91	93
Годишна амортизационна квота	2	2	2	2	2	2	2
Начислена до момента амортизация	17	19	21	23	25	27	29
Балансова стойност	68	66	64	64	64	64	64
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0

Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0

ВС „Вода с непитейни качества“:

Описание	Доставяне вода с непитейни качества						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0
Раздел II: Дълготрайни Активи - ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	109	119	121	125	129	133	137
Годишна амортизационна квота	3	3	2	2	2	2	2
Начислена до момента амортизация	80	83	85	87	89	92	94
Балансова стойност	28	35	36	38	40	41	43
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0
Раздел II: Дълготрайни Активи - ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	302	315	321	331	341	351	361
Годишна амортизационна квота	7	7	6	6	6	7	7
Начислена до момента амортизация	178	185	191	197	203	210	217
Балансова стойност	124	130	130	134	137	141	144
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоснабдяване ВС „Основна“	3,0	4,0	4,0	4,0	4,0	19,0	42%
Водоснабдяване ВС „Вода с непитейни качества“	2,5	4,0	4,0	4,0	4,0	18,5	41%
Отвеждане:	0	2,0	2,0	2,0	2,0	8,0	18%
Общо	5,5	10,0	10,0	10,0	10,0	45,5	100%

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

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоизточници и СОЗ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Довеждащи съоръжения	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	2,5	9,3%
ПСРВ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%

Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0	8,0	29,6%
СВО, СК, ПХ	2,0	1,0	1,0	1,0	1,0	6,0	22,2%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	2,5	9,3%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
СКАДА	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Лаборатория за питейни води	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Общо: активи за водоснабдяване - съоръжения	3,0	4,0	4,0	4,0	4,0	19,0	70,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Водоснабдяване:	3,0	4,0	4,0	4,0	4,0	19,0	70,4%
КПС	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	4,0	14,8%
Главни канализационни клонове	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
СКО	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	4,0	14,8%
Проучване и моделиране	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
СКАДА	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Общо: активи за канализация - съоръжения	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0	8,0	29,6%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Канализация	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0	8,0	29,6%
Водомери на СВО	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Общо транспорт, администрация и ИТ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Общо инвестиции - ВиК системи и съоръжения	3,0	6,0	6,0	6,0	6,0	27,0	100,0%
Общо инвестиции в собствени активи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	3,0	6,0	6,0	6,0	6,0	27,0	100,0%

От общата стойност на инвестициите, 70% са насочени във водоснабдяване и 30% в канализация, като всички инвестиции са в активи - ВиК системи и съоръжения.

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.

„Верил Сървис“ АД предвижда да финансира инвестициите изцяло със собствени средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи и изградените в рамките на инвестиционната програма не покриват предвидените инвестиции и формират недостиг в размер на 14 хил.лв. за периода на бизнес плана. Дружеството няма заеми за финансиране на инвестиции в регулираната дейност към момента и не предвижда такъв за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции	5,5	10,0	10,0	10,0	10,0	45,5
Финансиране със собствени средства	5,5	10,0	10,0	10,0	10,0	45,5
Общо разходи за амортизации от собствени активи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Общо разходи за амортизации от активи - ВиК системи и съоръжения от инвестиционна програма	5,7	6,0	6,3	6,6	6,9	31,5
Общо разходи за амортизации включени в цените	5,7	6,0	6,3	6,6	6,9	31,5
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	0,2	-4,0	-3,7	-3,4	-3,1	-14,0

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите ВС „Основна“:

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	6,6	6,9	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	-16,4%	-16,4%
Разходи за външни услуги	1,7	2,0	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	-60,6%	-60,6%
Разходи за амортизации	2,7	2,7	1,8	1,9	2,0	2,1	2,3	-33,2%	-15,7%
разходи за амортизации на собствени активи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		

<i>разходи за амортизации на ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства</i>	2,7	2,7	1,8	1,9	2,0	2,1	2,3	-33,2%	-15,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Разходи за възнаграждения	3,0	2,4	2,0	2,0	2,5	2,5	2,5	-33,3%	-16,7%
Разходи за осигуровки	0,6	0,3	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5	-26,7%	-10,0%
Данъци и такси	1,0	0,6	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0%	0,0%
Други разходи	0,2	0,4	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	15,7	15,2	11,6	11,7	12,4	12,5	12,6	-26,3%	-19,5%
Спестявания и увеличения-нето:			-3,2	-3,2	-2,6	-2,6	-2,6		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	3,5	1,0	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	-62,4%	-62,4%
Променливи разходи:	6,2	6,7	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	-17,4%	-17,4%

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

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е намаление с 26,3% през 2017 г. и с 19,5% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Отвеждане на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	6,0	4,6	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	-33,2%	-33,2%
Разходи за външни услуги	2,3	0,5	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	-73,9%	-73,9%
Разходи за амортизации	2,0	2,0	2,0	2,0	2,1	2,2	2,2	0,0%	10,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
<i>разходи за амортизации на ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства</i>	2,0	2,0	2,0	2,0	2,1	2,2	2,2	0,0%	10,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Разходи за възнаграждения	5,0	2,0	4,3	4,3	4,6	4,7	4,8	-14,0%	-4,0%
Разходи за осигуровки	0,8	0,3	0,7	0,7	0,8	0,8	0,8	-12,5%	0,0%
Данъци и такси	0,4	3,1	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,0%	0,0%
Други разходи	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	16,6	12,5	12,1	12,2	12,6	12,8	13,0	-27,0%	-22,2%
Спестявания и увеличения-нето:			-4,5	-4,5	-4,1	-4,0	-3,9		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	6,5	0,5	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	-69,2%	-69,2%
Променливи разходи:	3,3	7,0	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3	0,0%	0,0%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води е прогнозирано намаление на разходите за материали, разходите за външни услуги и разходите за възнаграждения и осигуровки, а без увеличение са разходите за данъци и такси.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води е намаление с 27,0% през 2017 г. и с 22,2% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

ВС „Вода с непитейни качества“:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	8,6	4,0	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3	-27,5%	-27,5%
Разходи за външни услуги	2,7	4,0	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	-74,1%	-74,1%
Разходи за амортизации	2,7	2,8	1,9	2,0	2,2	2,3	2,4	-28,2%	-8,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		

разходи за амортизации на ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства	2,7	2,8	1,9	2,0	2,2	2,3	2,4	-28,2%	-8,9%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Разходи за възнаграждения	2,0	2,0	2,0	2,0	2,3	2,3	2,3	0,0%	15,0%
Разходи за осигуровки	0,3	0,5	0,3	0,3	0,4	0,4	0,4	0,0%	20,0%
Данъци и такси	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,0%	0,0%
Други разходи	0,1	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	17,0	14,2	11,9	12,0	12,5	12,7	12,8	-30,1%	-24,9%
Спестявания и увеличения-нето:			-4,4	-4,4	-4,0	-4,0	-4,0		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	6,5	2,0	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	-64,6%	-64,6%
Променливи разходи:	5,9	2,9	5,7	5,7	5,7	5,7	5,7	-2,9%	-2,9%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода с непитейни качества през 2017 г. е прогнозирано намаление на разходите за материали и разходите за външни услуги, а без увеличение са прогнозирани разходите за възнаграждения и осигуровки, разходи за данъци и такси, и други разходи.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е намаление с 30,1% през 2017 г. и с 24,9% 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	21,2	15,4	15,8	15,8	15,8	15,8	15,8	-25,7%	-25,7%
Разходи за външни услуги	6,7	6,4	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	-70,7%	-70,7%
Разходи за амортизации	7,4	7,5	5,7	6,0	6,3	6,6	6,9	-22,4%	-6,1%
разходи за амортизации на собствени активи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
разходи за амортизации на ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства	7,4	7,5	5,7	6,0	6,3	6,6	6,9	-22,4%	-6,1%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Разходи за възнаграждения	10,0	6,4	8,3	8,3	9,4	9,5	9,6	-17,0%	-4,0%
Разходи за осигуровки	1,7	1,1	1,4	1,4	1,7	1,7	1,7	-15,3%	0,0%
Данъци и такси	2,0	4,3	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	0,0%	0,0%
Други разходи	0,4	0,8	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	49,4	41,9	35,6	35,9	37,5	38,0	38,4	-27,9%	-22,3%
Спестявания и увеличения-нето:	0,0	0,0	-12,1	-12,1	-10,8	-10,7	-10,6		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	16,5	3,5	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6	-66,0%	-66,0%
Променливи разходи:	15,5	16,5	14,2	14,2	14,2	14,2	14,2	-8,1%	-8,1%

3.3.2. Бъдещи нови разходи

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

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

В Справка № 12.1 на бизнес плана не са посочени бъдещи нови разходи за нови активи.

3.4. Потребление на ВиК услуги

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

В рамките на анализа за услугата доставяне на вода дружеството е посочило, че за периода 2009-2015 година са присъединени 20 потребители. Всички ползват услугата

”Доставяне на вода”. Нивото на покритие е 100%.

По отношение на услугата отвеждане на отпадъчни води, дружеството посочва, че за периода 2009-2015 година има рязко намаление на отвеждане на отпадъчни води, поради преустановяване работа на фирми със съществено потребление на вода. По години прави впечатление, че фактурираните количества пречистена и непречистена вода са по-малки от отведените. За 2015 г. година фактурираните пречистена и непречистена вода е 11 408 м³ и фактурирани отведени отпадни води е 19 306 м³. Обяснението е следното: Част от доставената вода на потребителите е използвана при производство на различни стоки. Второто обяснение е, че има фирми в индустриална зона Верила, които са изградили собствени водоизточници и в определени моменти ползват вода от тях. Такива фирми са: „Декорадо“ АД; „Унитрейд Еко“ АД; „Верила Лубрикантс“ АД. Фирмите „Комфорт стил“ и Флогарден“ имат изградени кладенци, но не ги експлоатират.

Отчетът и прогнозата на водните количества са посочени в раздел 2.2. При прогнозирането на количествата за периода 2017-2021 г. дружеството се е съобразило с изискванията на т. 45 от Указания НРЦВКУ.

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

Анализ на грешки в точността на водомерите

В бизнес плана е посочено, че има случаи на неточно отчитане на водомери, което се установява с контролните водомери. В тези случаи следва проверка на водомера и евентуална подмяна.

Анализ на грешки в процеса на отчитане на водомерите

В бизнес плана е посочено, че много малко са случаите на грешки при отчитане на водомерите. Практика е при отчитане на водомерите да присъства представител на потребителя и това допринася за точното отчитане на водомерите.

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

В бизнес плана е посочено, че не са налични данни за грешки при преноса на данни от водомерите до системата за фактуриране.

Анализ на неоторизирано потребление - кражби и незаконно потребление

В бизнес плана е посочено, че няма установени случаи на кражби и незаконно потребление.

Анализ на процеса по управление на събирането на вземания

В бизнес плана е посочено, че потребителите, почти всички своевременно изплащат дължимите суми. Забавените плащания са в рамките на един-два месеца.

3.4.3. Оплаквания на потребители на ВиК услуги

В бизнес плана е посочено, че няма постъпили жалби от потребители до ВиК оператора.

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

В бизнес плана не е представена информация за нерегулираните и/или непризнатите разходи на дружеството.

Представена е информация за двете водоснабдителни системи – доставяне на вода на потребителите и доставяне на вода с непитейни качества по отношение 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, като дружеството не е попълнило нерегулираните приходи и разходи с оглед на това, че те представляват основната му дейност. Целта на тези справки е да се

представи обща информация за икономическите параметри на работата на дружеството, при така определените регулирани параметри.

В Справка № 14 Отчет за приходи и разходи (ОПР) и Справка № 15 Отчет за паричните потоци (ОПР) на бизнес плана са посочени данни за съответната водоснабдителна система – доставяне на вода на потребителите и доставяне на вода с непитейни качества, като в таблиците по-долу информацията е обобщена.

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	53	58	60	61	62
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ					
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	41	46	48	48	48
Финансови разходи	0	0	0	0	0
РАЗХОДИ					
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	9	9	9	9	9
Печалба/ Загуба преди данъци	9	9	9	9	9

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

Наименование	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Реална норма на възвръщаемост (ROI) - печалба спрямо разходи от оперативна дейност	20,89%	19,12%	18,85%	18,99%	19,11%

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:	145	169	187	206	226
Салдо на паричните средства в края на периода:	169	187	206	226	246

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите ВС „Основна“						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	109	109	112	115	119	123	127
Амортизации за периода на използване на ДА	80	80	83	85	87	89	91
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	X	3	3	4	4	4	4
Оборотен капитал	3	3	2	2	2	2	2
Регулаторна база на активите	31	34	34	36	38	40	42
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	85	85	85	85	87	89	91
Амортизации за периода на използване на ДА	17	17	19	21	23	25	27
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	X	0	0	2	2	2	2
Оборотен капитал	4	3	2	2	2	2	2
Регулаторна база на активите	72	71	68	68	68	68	68
Описание (хил.лв.)	ВС „Вода с непитейни качества“						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	109	109	119	121	125	129	133
Амортизации за периода на използване на ДА	80	80	83	85	87	89	92
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	X	10	3	4	4	4	4
Оборотен капитал	3	3	2	2	2	2	2
Регулаторна база на активите	32	41	40	42	44	46	48

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 микро ВиК оператори. Отнасянето на „Верила Сървис“ АД към групата на микро ВиК оператори е съобразено с подхода на групиране на ВиК операторите, 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 и отвеждане на отпадъчните води от „Верила Сървис“ АД е, както следва:

Доставяне вода и отвеждане на отпадъчни води на потребителите ВС „Основна“

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	5 098	5 098	5 098	5 098	5 098

Собствен капитал		5 098	5 098	5 098	5 098	5 098
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		200	206	212	218	224
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%
Норма на възвращаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвращаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%					
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	%	8,40%	8,40%	8,40%	8,40%	8,40%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	3	3	3	3	4
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	6	6	6	6	6
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост	хил. лв.	9	9	9	9	9

ВС „Вода с непитейни качества“

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	5 098	5 098	5 098	5 098	5 098
Собствен капитал		5 098	5 098	5 098	5 098	5 098
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		121	125	129	133	137
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%
Норма на възвращаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвращаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%					
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	%	8,40%	8,40%	8,40%	8,40%	8,40%
Възвръщаемост за доставяне на с непитейни качества	хил. лв.	3	4	4	4	4
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост	хил. лв.	3	4	4	4	4

Дружеството е приложило НВск съгласно Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. на КЕВР за дружества от групата на микро 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 ВС „Основна“					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2,84	3,03	3,21	3,37	3,52	16
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	11,57	11,68	12,40	12,52	12,64	61
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	14,41	14,71	15,61	15,89	16,16	77
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	6	6	6	6	6	29
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	12	12	13	13	13	63
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	18	18	18	19	19	91
Описание (хил.лв.)	ВС „Вода с непитейни качества“					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	4	4	4	4	19
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	12	12	13	13	13	62
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	15	16	16	17	17	80

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м³/год.	Доставяне вода на потребителите ВС „Основна“					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Доставяне на вода на потребителите	8	10	10	10	10	47
Описание хил.м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Отведени количества вода	19	19	19	19	19	97
Количества за битови и приравнени на тях потребители	0	0	0	0	0	0
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	19	19	19	19	19	97
Описание хил.м³/год.	ВС „Вода с непитейни качества“					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Доставяне на вода на потребителите	9	13	13	13	13	60

4.5. Цени на ВиК услуги

Цените на ВиК услуги се образуват съгласно разпоредбите на глава трета, Раздел II „Образуване на цени“, чл. 14 - 15 от НРЦВКУ и са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Доставяне вода на потребителите ВС „Основна“				
	Цени по БП	Цени за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция		
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне вода на потребителите	1,909	1,548	1,561	1,589	1,616
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	Цени по БП	Цени за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция		
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.

Отвеждане на отпадъчни води на потребителите	0,922	0,924	0,946	0,954	0,963
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Доставяне ВС „Вода с непитейни качества“				
	Цени по БП	Цени за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция		
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,681	1,247	1,269	1,281	1,293

Дружеството не предоставя услуги за битови потребители, поради което не се извършва анализ на социалната поносимост на цената на ВиК услуги за битови потребители.

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 дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, за регулаторен период 2017-2021 г., е определена стойност на коефициент E = 0%.

Коефициент Q_p - в бизнес плана на „Верил Сървис“ АД за периода 2017 – 2021 г. не са прогнозирани бъдещи разходи за нови обекти и дейности.

Следва да се има предвид, че в Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г., в сила от 22.01.2016 г.), с което са приети НРКВКУ и НРЦВКУ, изрично е посочено, че двете наредби се прилагат *за регулаторния период, започващ от 1 януари 2017 г.* Съгласно чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ регулаторният период е с продължителност от пет години. Съобразно нормативно определената продължителност на регулаторния период (2017 г. – 2021 г.) на бизнес планове по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, ВиК операторът „Верил Сървис“ АД е разработил и предложил за одобрение бизнес план за петгодишния регулаторен период 2017 г. – 2021 г. Първоначално предложеният бизнес план не е бил изготвен съобразно предварително

обявените изисквания относно формата и съдържанието на бизнес плановете за регулаторния период 2017 г.- 2021 г., определени от КЕВР с Указания НРЦВКУ, 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 и Указания НРКВКУ, приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2.

„Верила Сървис“ АД е представило бизнес план, съответстващ на изискванията на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ, със заявление с вх. № В-17-75-6 от 16.02.2018 г. С оглед късното представяне на бизнес плана, същият не е можело да бъде одобрен преди изтичане на 2017 г., която е първата година от нормативно определения регулаторен период 2017-2021 г. Това обстоятелство следва да бъде съобразено при одобряване на бизнес плана и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги. В тази връзка, КЕВР следва да утвърди цени на водоснабдителните и канализационните услуги на „Верила Сървис“ АД за 2018 г., съобразно бизнес плана.

Предвид обстоятелството, че цена за първия ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2017 г., не може да се приложи изискването за изменение с инфлационен индекс, намален с коефициент X, поради което цените за ВиК услугите на „Верила Сървис“ АД за 2018 г. са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Цени за утвърждаване за 2018 г.
Доставяне вода на потребителите ВС „Основна“	1,548
Отвеждане на отпадъчни води	0,924
Доставяне ВС „Вода с непитейни качества“	1,247

Анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите:

Дружеството не предоставя услуги за битови потребители, поради което не се извършва анализ на социалната поносимост на цената на ВиК услуги за битови потребители за 2018 г.

Изказвания по т.2.:

Докладва И. Касчиев. „Верила Сървис“ АД е дружество, което предоставя услуги по доставяне на питейни води, както и на води с непитейни качества и отвеждане на отпадъчни води на промишлени потребители на територията на индустриална зона „Верила“, село Равно поле, община Елин Пелин, област София. Според разпоредбите на Закона за регулиране на ВиК услугите дружеството е ВиК оператор, тъй като основният му предмет на дейност включва извършване на ВиК услуги. Същевременно „Верила Сървис“ АД няма обособена територия и сключен договор и затова не е ВиК оператор по смисъла на Закона за водите. Според този закон се явява дружество по реда на чл. 198о, ал. 6. Изискано е да представи бизнес план в съответната община, за да се получи становище. „Верила Сървис“ АД е представило писмо за входирането на бизнес плана в Общински съвет – Елин Пелин. Не е получено становище от общината. Извършен е анализ в коя група би попаднало дружеството, защото не е включено в Решение № ПК-1. Установено е, че попада в групата на микро ВиК операторите, т.е. валидни са разпоредбите и указанията на Комисията за този тип дружества. „Верила Сървис“ АД предоставя няколко услуги. В техническата и икономическата части на доклада са описани конкретните параметри на активите, които се притежават, водните количества, потребената енергия, ремонтната програма. Посочена е информация за регистри, бази данни и интернет страница, които са валидни за дружествата от групата на микро ВиК операторите. Дружеството е предложило програма за показатели за качеството. Комисията не е поставила индивидуални цели на този ВиК оператор. Стопанисваните активи са включени във формата на амортизационен план на модела, който е одобрен за всички ВиК дружества. Всички активи са частна собственост, но са разпределени в група 1, група 2 и група 3 според това къде биха попаднали, ако това са публични активи, т.е. активите за

предоставяне на ВиК услугата, които би следвало да имат характер на публични активи са посочени в този раздел на амортизационния план. Дружеството е предвидило инвестиционна програма с цел подобряване качеството на ВиК услугите. Направен е анализ на разходите на дружеството за основната система и за системата на непитейни води. Не са посочени бъдещи разходи за нови активи. Направен е анализ на потреблението. Относно социалната поносимост. Дружеството не е предоставило услуги на битови потребители и поради това такъв анализ не е извършен. Предоставят се услуги само на тези фирми, които са на територията на тази площадка. С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 2, т. 2, чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, работната група предлага КЕВР да вземе следните решения:

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

И. Касчиев допълни, че и това дружество има одобряван бизнес план от КЕВР за предишния регулаторен период.

Р. Осман каза, че насрочва открито заседание на 26.04.2018 г. от 14:30 часа и обществено обсъждане на 26.04.2018 г. от 14:45 часа.

От страна на членовете на Комисията нямаше въпроси и коментари по доклада.

С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 2, т. 2, чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12 от ЗРВКУ, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Приема доклад с вх. № В-Дк-63 /17.04.2017 г. относно заявление с вх. № В-17-75-6 от 26.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Верила Сървис“ АД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-75-6 от 16.02.2018 г., и заявление с вх. № В-17-75-7 от 30.08.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-75-2 от 16.02.2018 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Верила Сървис“ АД;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение по т.1 и т.2 на 26.04.2018 г. от 14:30 ч.;

4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи „Верила Сървис“ АД, или други, упълномощени от тях представители на дружеството;

5. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 26.04.2018 г. от 14:45 ч.;

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

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

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

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

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

Решението е взето с **четири гласа „за“** (Иван Н. Иванов - за, Светла Тодорова – за, Ремзи Осман – за, Димитър Кочков - за), от които **един глас** (Димитър Кочков) на член на Комисията със стаж във В и К сектора.

По т.3. Комисията разгледа доклад с вх. № В-Дк-64 /17.04.2017 г. относно заявление с вх. № В-17-34-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К“ АД, гр. Ловеч като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-34-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-34-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К“ АД, гр. Ловеч като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-34-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

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

С изменението на § 14 от Преходни и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИД на ЗВ), обн. 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-030 от 04.12.2008 г. Комисията е одобрила бизнес план на „В и К“ АД, гр. Ловеч за периода 2009 - 2013 г. С Решение № БП-32 от 19.05.2015 г. е одобрен допълнен бизнес план за периода 2014 г. – 2015 г. към одобрения бизнес план за развитие на дейността на ВиК оператора за периода 2009 г. – 2013 г. С Решение № БП-2 от 06.01.2016 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план за развитие на дейността на „В и К“ АД, гр. Ловеч за 2016 г.

Предвид обстоятелството, че 2016 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „В и К“ АД, гр. Ловеч 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 „В и К“ АД, гр. Ловеч е представило в Комисията заявление с вх. № В-17-34-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-34-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

На 20.04.2017 г. е проведено обсъждане между експерти на КЕВР и представители на ВиК оператора на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ. За проведеното обсъждане е съставен двустранен протокол, подписан от страните, като от страна на „В и К“ АД, гр. Ловеч е поет ангажимент да представи в Комисията окончателен изменен бизнес план, с отразени корекции по точките от протокола, в срок до 23.06.2017 г.

В КЕВР е постъпило писмо с вх. № В-17-34-8 от 23.06.2017 г. от „В и К“ АД, гр. Ловеч, с което дружеството е поискало удължаване на срока за представяне на окончателен изменен бизнес план в Комисията до 15.08.2017 г.

В посочения срок, както и след това „В и К“ АД, гр. Ловеч не е представило в Комисията изменен бизнес план, поради което от Комисията е изпратено писмо с изх. № В-17-34-8 от 21.12.2017 г.

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

За разглеждане на подадените заявления със Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група.

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„В и К“ АД, гр. Ловеч е вписано в Търговския регистър към Агенция по

вписванията с ЕИК 110549443, със седалище и адрес на управление: гр. Ловеч 5500, ул. "Райна Княгиня" № 1 А. Дружеството е с уставен капитал в размер на 237 111 (двеста тридесет и седем хиляди сто и единадесет) лева със смесена (51 % държавна и 49 % общинска) собственост на активите.

Управителен орган на дружеството е тричленен Съвет на директорите в състав: Данаил Красимиров Събевски, Иван Димитров Чулев, и Йордан Дониславов Досев. Дружеството се представлява в отношенията с трети лица от Данаил Красимиров Събевски – изпълнителен директор и е с предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро-топло-енергийни системи /включително пречиствателни станции/, както и всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени със закон.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. ДВ. бр. 47 от 2009 г.) във връзка с чл.198а от Закона за водите (ЗВ) са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техния обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „В и К” АД, гр. Ловеч под номер 22 в решението, включваща общини: Ловеч, Априлци, Летница, Луковит, Тетевен, Угърчин и Ябланица.

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 „В и К” АД, гр. Ловеч е учредена асоциация по ВиК (АВиК) - Ловеч с ЕИК 175931565.

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 - Ловеч и ВиК оператора на 01.05.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги.

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

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

Съгласно чл. 198о, ал. 7 от ЗВ, изискванията и критериите за ВиК операторите се определят с наредба на Министерския съвет. В чл. 22 от Наредбата за изискванията и критериите за ВиК операторите и за квалификацията на персонала им (Наредбата), в сила от 26.01.2018 г., приета с Постановление № 11 на Министерския съвет от 23.01.2018 г., обн. ДВ, бр. 9 от 26 януари 2018 г., е предвидено, че компетентен орган, който съблюдава спазването и изпълнението на изискванията по глава втора с изключение на чл. 9 от Наредбата, е Асоциация по ВиК - в случаите по чл. 198б, т. 2 от Закона за водите. В тази връзка, съгласно чл. 23, ал. 4 от Наредбата, ВиК операторът следва в 30-дневен срок да уведоми компетентния орган по чл. 22, когато престане да отговаря на изисквания по глава втора, а съгласно ал. 5 от Наредбата, ВиК операторът е длъжен да подава към компетентния орган по чл. 22 актуална информация за изпълнението на изискванията по глава втора за всяка календарна година. Доколкото, не е приета наредбата по чл.198х от ЗВ, с която министърът на регионалното развитие и благоустройството следва да

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

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

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

Правомощията на АВиК са посочени в чл. 198в, ал. 4 от ЗВ, съгласно която същата определя или избира ВиК оператора и сключва договор; изработва и приема регионални генерални планове на ВиК системи и съоръжения и генерални планове на ВиК системи и съоръжения на агломерации над 10 000 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 „В и К” АД, гр. Ловеч като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 5 582 000 лева без ДДС, или средно в размер на 372 133 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 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	общо
Доставяне вода на потребителите	111	168	118	167	332	896
Отвеждане на отпадъчна вода	10	25	25	43	57	160
Пречистване на отпадъчна вода	35	35	30	27	36	163
Общо	156	228	173	237	425	1 219

В бизнес плана на „В и К” АД, гр. Ловеч, инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	1 143	1 397	1 490	1 670	1 876	7 575	7 009	566
Отвеждане:	312	50	55	62	65	544	291	253
Пречистване:	184	112	95	119	115	626	420	205
ВС Друг ВиК оператор, в т.ч.:								
ВС Черни осъм	22	25	26	28	30	131	131	0
ВС Златна панега	9	9	10	11	11	50	50	0
ВС Топля	1	2	2	2	2	9	9	0
ВС Априлци	1	1	1	1	1	4	4	0
Общо	1 673	1 595	1 679	1 892	2 100	8 939	7 914	1 025

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

На проведено на 03.07.2017 г. заседание на общото събрание на Асоциацията по ВиК на обособената територия, обслужвана от „В и К” АД, гр. Ловеч, под т. 3 от дневния ред на заседанието е включено обсъждане и гласуване на основание чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ, на бизнес плана на ВиК оператора за регулаторен период 2017 – 2021 г. След изказване на изпълнителния директор на „В и К” АД, гр. Ловеч, инж. Данаил Събевски, относно предстояща корекция на БП от страна на ВиК оператора, гласуване не е проведено.

Информация за последващо съгласувателно решение от АВиК – Ловеч не е установена и при направена проверка на електронната страница на Областна администрация - Ловеч.

Следователно няма взето решение на АВиК – Ловеч за съгласуване на бизнес плана на ВиК оператора, с което да се удостовери, че предложената инвестиционна програма в бизнес плана на „В и К” АД, гр. Ловеч съответства на приетите регионални генерални планове и генерални планове на агломерации над 10 000 е.ж. и на дългосрочните и краткосрочни инвестиционни програми към тях.

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, „В и К” АД, гр. Ловеч попада в групата на средните ВиК оператори.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подаденото първоначално заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги е представено копие на обява във вестник „Зетра“, бр. 48 от 30.06.2016 г.

Бизнес планът е представен в Комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Справките и останалите документи, представени от ВиК

оператора, са подписани от управителя и главния счетоводител, но при направена проверка се установява, че не е налице съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител.

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 20.04.2017 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К” АД, гр. Ловеч, 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 и е уточнено, че дружеството ще представи преработен, изменен и допълнен бизнес план и ценово заявление след отстраняване на констатираните грешки, пропуски, липса на обосновки и несъответствия с указанията на Комисията в срок до 23.06.2017 г.

Дружеството е изпратило в КЕВР писмо с вх. № В-17-34-8 от 23.06.2017 г., с което е поискало удължаване на срока за представяне на окончателен изменен бизнес план в Комисията до 15.08.2017 г.

В посочения удължен срок, както и след това „В и К” АД, гр. Ловеч не е изпълнило така поетия ангажимент и до този момент не е представило в Комисията преработен бизнес план и ценово заявление. Изпратено е напомнително писмо с изх. № В-17-34-8 от 21.12.2017 г. и са проведени редица телефонни разговори с представители на ВиК оператора, но без резултат.

Установяват се следните несъответствия:

1. Представената текстова част не отговаря на изискванията на НРКВКУ и Указания НРКВКУ, доколкото не е представена необходимата информация по всички точки от структурата, одобрена от КЕВР, като липсва и допълнителна информация и обосновки за водоснабдителните системи за друг ВиК оператор.

2. Не е представена информация в частта „Описание на ВиК системите“ за всички услуги относно новите публични дълготрайни активи, които ще се предоставят на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка през периода на бизнес плана.

3. В частта „Резултати от консултациите с потребителите на ВиК оператор“ не е представена конкретна информация относно проведени консултации с потребителите и резултатите от тях, констатирани проблеми и предложения за тяхното решаване, съгласно изискванията на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ.

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

5. Не са представени 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 техният ефект върху фактурираните количества; (3) Справка-обосновка за единични цени за ремонт и подмяна на ВиК мрежи; (4) Справка-обосновка за отчетна стойност на Дълготрайни активи към 31.12.2015 г.; (5) Справка-обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности; (6) Справка-обосновка за съществуващи и бъдещи ПСОВ в експлоатация.

6. Дружеството експлоатира пет обособени водоснабдителни системи (ВС) с различни действащи цени, съгласно Решение № Ц-37 от 26.09.2012 г., в сила от 01.10.2012 г. на КЕВР, както следва:

- ВС „Област Ловеч“ – по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчна вода и пречистване на отпадъчни води на обособената територия, обслужвана от ВиК оператора;
- ВС „Черни Осъм“ – по която се доставя питейна вода на „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, „ВиК“ ЕООД, гр. Плевен;
- ВС „Златна Панега“ – по която се доставя питейна вода на „ВиК“ ЕООД, гр. Плевен;
- ВС „Топля“ – по която се доставя питейна вода на „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян;
- ВС „Априлци“ - по която се доставя питейна вода на „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян.

Във връзка с разпоредбите на §68 на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 58 от 31.07.2015г.), в чл. 14, ал. 1 на ЗРВКУ е премахната възможността ВиК операторите да предлагат цени на ВиК услуги по потребителски групи в зависимост от потребяваното количество вода и технологията на добиване и доставяне на водата и е въведена нова алинея 2, съгласно която ВиК операторите прилагат принципа на единна цена на ВиК услуга на обособената територия, който се спазва задължително за цените на ВиК услугите „доставяне на вода на потребителите и/или на други ВиК оператори“ и „отвеждане на отпадъчните води“.

В тази връзка „ВиК“ АД, гр. Ловеч следва да обособи системи за предоставяне на ВиК услуги на потребителите и за доставяне на вода на други ВиК оператори („ВиК“ ЕООД, гр. Плевен и „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян), съгласно разпоредбата на чл. 14, ал. 2 на ЗРВКУ.

7. От прегледа на заявление за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги с вх. № В-17-34-9 от 30.06.2016 г. е видно, че е налице несъответствие с разпоредбата на чл. 7, ал. 3 от НРЦВКУ, съгласно която, утвърдените и одобрени цени се закръгляват до третия знак след десетичната запетая. Предложените за утвърждаване и одобряване цени на ВиК услуги в заявлението са закръглени до втория знак след десетичната запетая. На следващо място, в заявлението дружеството не е посочило предложените в бизнес плана цени за доставяне на вода на друг ВиК оператор, в съответствие с чл. 19, ал. 2 на НРЦВКУ, съгласно който заявлението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги е неразделна част от бизнес плана.

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 „В и К“ АД, гр. Ловеч обхваща общините Ловеч, Априлци, Летница, Луковит, Тетевен, Угърчин и Ябланица. 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	99 100	95 930	94 798	93 220	92 247	90 917
Брой население ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	35 392	40 675	41 263	40 780	40 274	39 841
Брой население ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	32 149	37 549	38 172	37 733	37 270	36 873
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	101 413	98 166	96 543	94 920	93 297	91 857
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	85	85	86	86	86	86
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	3	7	12	12	12	12
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1	5	10	10	10	10
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	88	88	88	88	88	88

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	226	229	229	229	229	229
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	199	205	205	205	205	205
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	88	89	89	89	89	89
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	1 801	1 808	1 813	1 818	1 823	1 828
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	98	98	98	98	98	98
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	52 779	52 905	52 985	53 065	53 145	53 225
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	53 183	53 280	53 360	53 440	53 520	53 600
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	7 229	10 907	11 596	11 616	11 621	11 641
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	94	168	183	185	187	190
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	1	1	1	1	1
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	5	10	10	10	10

Установяват се следните несъответствия:

1. Съгласно изискванията на т. 25 от Указания НРКВКУ, iDMAт е общият брой на водомерните зони в обслужваната от ВиК оператора територия и се определя както следва: населени места с население под 2 000 жители съгласно регистрите на НСИ се приемат за една водомерна зона; населени места с население между 2 000 и 10 000 жители съгласно регистрите на НСИ се приемат за една водомерна зона, освен ако ВиК операторът не планира вътрешно зонироване; населени места с население над 10 000 жители съгласно регистрите на НСИ следва да бъдат вътрешно зонирани. В последните два случая в текстовата част на бизнес плана се посочва общият брой водомерни зони за съответното населено място, в съответствие с планираните експлоатационни и инвестиционни мерки по години. Дружеството следва да представи списък с общия брой водомерни зони iDMAт за всяко населено място с население над 2 000 жители в съответствие с планираните инвестиционни и експлоатационни мерки по години, съгласно т. 25 от Указанията НРКВКУ.

2. Данните относно променливи С8 и iС8 - обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа не са планирани коректно, доколкото дружеството е предвидило увеличение на водопроводната мрежа само в

променлива С8. Дружеството следва да коригира прогнозните данни за 2017-2021 г. относно променливите С8 и iС8, като се приведат в съответствие.

3. Общият брой на СКО (променлива С29) се увеличава за периода на бизнес плана с 6,7% през 2021 г. спрямо 2017 г., което от една страна не съответства на прогнозираното намаление на обслужваното население с 2,1%, увеличението на брой потребители за услугата отвеждане на отпадъчни води с 1,1% за същия период, и от друга страна на броя присъединени поземлени имоти за периода (променлива iwE8). Дружеството следва да представи обосновка относно констатираните несъответствия или да коригира прогнозните данни в бизнес плана.

4. Констатира се несъответствие между данните в бизнес плана относно общ брой аварии по водопроводната мрежа, вкл. фитинги (D28), за отчетната 2015 г. (2299 бр.), и отчетния доклад за 2015 г. общо за довеждаща и разпределителна мрежа (1769 бр.), за което следва да се представи обосновка.

2.2. Водни количества

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

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	9 591 175	9 342 094	9 846 558	9 368 609	9 298 280	9 248 911	9 210 934
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год	4 672 152	4 611 456	4 793 817	4 573 910	4 572 022	4 587 565	4 590 621
	%	48,7%	49,4%	48,7%	48,8%	49,2%	49,6%	49,8%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	4 319 657	4 253 731	4 450 332	4 230 451	4 228 935	4 244 702	4 247 939
	%	45,0%	45,5%	45,2%	45,2%	45,5%	45,9%	46,1%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м ³ /год	352 495	357 725	343 485	343 459	343 087	342 863	342 682
	%	3,68%	3,83%	3,49%	3,67%	3,69%	3,71%	3,72%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м ³ /год	4 919 023	4 730 638	5 052 741	4 794 699	4 726 258	4 661 346	4 620 313
	%	51,3%	50,6%	51,3%	51,2%	50,8%	50,4%	50,2%
	м ³ /км/ден	7,48	7,19	7,68	7,29	7,18	7,08	7,02
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год	907 177	862 796	864 337	849 310	836 206	823 283	810 798
	%	9,5%	9,2%	8,8%	9,1%	9,0%	8,9%	8,8%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год	4 011 846	3 867 842	4 188 404	3 945 389	3 890 052	3 838 063	3 809 515
	%	41,8%	41,4%	42,5%	42,1%	41,8%	41,5%	41,4%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	5 271 518	5 088 363	5 396 226	5 138 158	5 069 345	5 004 209	4 962 995
	%	55,0%	54,5%	54,8%	54,8%	54,5%	54,1%	53,9%
	м ³ /км/ден	8,02	7,73	8,20	7,81	7,70	7,60	7,54
Отвеждане на отпадъчни води								
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год	2 044 850	2 045 627	2 469 199	2 311 191	2 317 338	2 323 852	2 332 776
	%	47,3%	48,1%	55,5%	54,6%	54,8%	54,7%	54,9%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год	1 505 115	1 550 227	1 789 881	1 711 176	1 718 606	1 726 403	1 736 610
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год	539 736	495 400	679 318	600 015	598 732	597 449	596 166
Пречистване на отпадъчни води								
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год	1 888 060	1 886 269	2 325 822	2 159 457	2 166 621	2 172 693	2 181 084
	%	43,7%	44,3%	52,3%	51,0%	51,2%	51,2%	51,3%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год	1 386 400	1 426 269	1 671 040	1 594 989	1 603 454	1 610 826	1 620 514
Количества пречистени отпадъчни води	м ³ /год	1 386 400	1 426 269	1 671 040	1 594 989	1 603 454	1 610 826	1 620 514
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год	501 661	460 000	654 782	564 467	563 167	561 867	560 569
Пречистени количества отпадъчна вода според:	м ³ /год							
степен на замърсеноост 1	м ³ /год	283 354	285 000	445 966	364 467	363 167	361 867	360 569
степен на замърсеноост 2	м ³ /год	188 899	150 000	156 214	175 000	175 000	175 000	175 000
степен на замърсеноост 3	м ³ /год	29 408	25 000	52 602	25 000	25 000	25 000	25 000

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 55,0% /8,02 м³/км/д през

2015 г. до 53,9% / 7,54 м³/км/д през 2021 г.;

- Фактурираната доставена вода намалява от 4 320 хил. м³ през 2015 г. до 4 248 хил. м³ през 2021 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 2 045 хил. м³ през 2015 г. (47,3% от фактурирана доставена вода) до 2 333 хил. м³ (54,9% от фактурирана доставена вода).
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 1 888 хил. м³ през 2015 г. (43,7% от фактурирана доставена вода) до 2 181 хил. м³ (51,3% от фактурирана доставена вода).

Установяват се следните несъответствия:

1. Констатира се несъответствието между данните в бизнес плана относно общото количество вода, подадена на входа на системата (A3/Q4) за 2015 г. в размер на 9 591 175 м³ и данните в отчетния доклад за 2015 г. – 9 242 352 м³, съответно несъответствие относно неносеща приходи вода (Неотчетена вода) Q9 в процентно и реално изражение м³/км/ден. В тази връзка в Протокола от проведеното на 20.04.2017 г. обсъждане на бизнес плана дружеството е посочило, че в бизнес плана е представена коректно информацията за вход ВС, като са включени и количествата загуби от системата за друг ВиК оператор, които до момента не са отчитани в основната ВС. В отчета за 2015 г. не са посочени и количества за оросяване на дренаж.

2. Доколкото дружеството не е представило изисканата с писмо изх. № В-17-00-8 от 26.07.2016 г. информация в Приложение 1: Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества и Приложение 2: Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана и техния ефект върху фактурираните количества, не може да се оцени дали са спазени изискванията по т. 45.3 от Указанията НРЦВКУ относно прогнозиране на фактурираните водни количества за периода 2018-2021 г. за услугата доставяне на вода на потребителите, съгласно които темпът на изменение на същите следва да отчете прогнозите за изменение на обслужваното население и същевременно положителен ефект от намаление на търговските загуби спрямо количествата за 2017 г.

3. Констатира се намаление на фактурираните количества отведени отпадъчни води за 2021 г. спрямо 2017 г. с 5,5%, което не съответства на прогнозата за общия брой обслужвано население за същия период. Дружеството следва да представи обосновка и прогнозите да се ревизират като се отчете ефект от планираното присъединяване на нови обекти за периода на бизнес плана, съгласно т. 45.3 от Указанията НРЦВКУ.

4. Констатира се намаление на фактурираните количества пречистени отпадъчни води за 2021 г. спрямо 2017 г. с 6,2%, което не съответства на прогнозата за общия брой обслужвано население за същия период. Дружеството следва да представи обосновка и прогнозите да се ревизират като се отчете ефект от планираното присъединяване на нови обекти за периода на бизнес плана, съгласно т. 45.3 от Указанията НРЦВКУ.

По отношение на останалите водоснабдителни системи са предложени следните количества:

Водоснабител на система	Категория	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ВС "Доставяне вода за друг ВиК оператор - Черни Осъм"	Общо количество на вход ВС, Q4	м ³ /год	16 590 826	15 499 862	14 938 416	14 482 485	14 484 277	14 481 392	14 482 110
	Продадена фактурирана вода, Q3	м ³ /год	15 872 388	14 663 000	14 291 952	13 855 200	13 855 200	13 855 200	13 855 200
	Неносеща приходи вода, Q9	м ³ /год	718 438	836 862	646 464	627 285	629 077	626 192	626 910
		%	4,3%	5,4%	4,3%	4,3%	4,3%	4,3%	4,3%
ВС "Доставяне вода за друг ВиК оператор - Златна Панега"	Общо количество на вход ВС, Q4	м ³ /год	2 181 088	2 005 170	2 027 278	2 025 566	2 025 949	2 026 141	2 026 334
	Продадена фактурирана вода, Q3	м ³ /год	2 072 700	1 900 000	1 926 552	1 926 552	1 926 552	1 926 552	1 926 552
	Неносеща приходи вода, Q9	м ³ /год	82 467	70 113	71 238	69 335	69 604	69 738	69 873
		%	3,8%	3,5%	3,5%	3,4%	3,4%	3,4%	3,4%
ВС "Доставяне вода за друг"	Общо количество на вход ВС, Q4	м ³ /год	97 935	80 001	103 463	95 747	95 872	96 000	96 131

ВиК оператор - Топля"	Продадена фактурирана вода, Q3	м³/год	86 363	70 000	91 345	85 000	85 000	85 000	85 000
	Неносеща приходи вода, Q9		9 592	7 819	9 476	8 402	8 500	8 600	8 702
		%	9,8%	9,8%	9,2%	8,8%	8,9%	9,0%	9,1%
ВС "Доставяне вода за друг ВиК оператор - Априлци"	Общо количество на вход ВС, Q4	м³/год	20 601	17 104	24 285	22 593	22 622	22 556	22 491
	Продадена фактурирана вода, Q3	м³/год	18 274	14 500	21 168	20 000	20 000	20 000	20 000
	Неносеща приходи вода, Q9	м³/год	2 327	2 604	3 117	2 593	2 622	2 556	2 491
		%	11,3%	15,2%	12,8%	11,5%	11,6%	11,3%	11,1%

Установяват се следните несъответствия:

5. В бизнес плана липсва обосновка и анализ относно начина по който са прогнозираните фактурираните водни количества на „ВиК- Стенето“ ЕООД, гр. Троян и „ВиК“ ЕООД, гр. Плевен за периода 2018-2021 г. Дружеството следва да представи анализ относно прогнозираните за периода 2017-2021 г. фактурирани водни количества на „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян и „ВиК“ ЕООД, гр. Плевен.

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 е 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														
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	274	287	278	272	268	264	261	6	6	9	9	9	9	9
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			2%	0%	-2%	-4%	-4%			58%	58%	58%	58%	58%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	7,42	6,96	7,49	7,56	7,64	7,71	7,78	10,98	18,23	11,02	11,13	11,23	11,34	11,45
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,42	1,47	1,44	1,45	1,47	1,48	1,49	2,37	3,83	2,38	2,40	2,43	2,45	2,47
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,02	0,96	1,04	1,05	1,06	1,07	1,08	1,37	1,85	1,39	1,40	1,42	1,43	1,44
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			1%	2%	3%	4%	5%			0%	1%	2%	3%	4%
Наименование	Пречистване на отпадъчните води							Доставяне на вода за друг ВиК оператор						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание														
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	28	28	51	58	58	58	58	41	40	40	40	40	41	41
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			81%	106%	106%	106%	106%			-3%	-3%	-2%	-2%	-2%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	10,92	15,10	8,82	8,60	8,67	8,76	8,86	16,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,09	3,22	1,71	1,67	1,68	1,70	1,71	2,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,42	1,60	1,19	1,17	1,18	1,19	1,20	1,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			-19%	-21%	-21%	-20%	-19%			-100%	-100%	-100%	-100%	-100%
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	0	0	0	0	0	0	0							
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	349	361	379	380	376	372	370							
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			9%	9%	8%	7%	6%							
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	8,83	7,01	6,96	7,01	7,07	7,13	7,19							
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,68	1,49	1,34	1,35	1,36	1,38	1,39							
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,15	0,92	0,96	0,96	0,97	0,98	0,99							
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			-21%	-21%	-20%	-19%	-19%							

Установяват се следните несъответствия:

1. Не е представена текстова част по всички точки от структурата, одобрена от КЕВР, като липсва и допълнителна информация относно персонала, включително и за водоснабдителните системи за друг ВиК оператор.

2. Не е представено щатното разписание, изискано от КЕВР с писмо изх. № В-17-00-7 от 15.07.2016 г.

3. За всички ВС не са посочени данни за брой лица по щатно разписание (ред 1.3.) и за разходи за възнаграждения на персонал на база щатно разписание (редове 3.1., 3.2., 3.3. и 3.4.).

4. Констатира се несъответствие между данните в Справка № 5 за средно-списъчен брой лица без трудов договор (т.1.2) за услугата доставяне на вода, като същевременно в Справка № 12 „Годишни разходи“ е посочен разход за суми по граждански договори и хонорари.

5. В модела за ВС Основна в колоните „За друг ВиК оператор“ (колони от AL до AR) не са посочени сумарно за всички обособени системи за друг ВиК оператор разходите за възнаграждения на персонала (р.2.1. *Разходи за възнаграждения без граждански договори*, р. 2.2. *Разходи за социални осигуровки* и р. 2.3. *Социални разходи*) и не са посочени данните за брой лица и разходи за възнаграждения по щатно разписание.

6. За периода на бизнес плана не са отделени капитализирани разходи за възнаграждения, осигуровки и социални разходи за регулираните услуги, присъщи за основната и спомагателната дейност на дружеството. Не е представена информация за начина на изпълнение на инвестиционната програма – със собствен персонал или с външни изпълнители и как това се отразява на броя персонал, зает в инвестиционната и ремонтна програми. Липсата на щатно разписание възпрепятства анализирането на броя

заети на длъжност водопроводчик и каналджия.

Дружеството следва да представи информация дали планира да изпълнява инвестиционната програма със собствен персонал или с външни изпълнители. В случай, че планира изпълнение с външни изпълнители следва да представи договори по ЗОП с избрани изпълнители или обявени обществени поръчки за всички категории инвестиционни направления в обем, съобразен с планираните инвестиционни разходи.

7. В бизнес плана не е представена информация и обосновка относно планирания брой персонал в услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Видно от техническата част на бизнес плана дружеството предвижда да приеме за експлоатация нова канализационна мрежа и ПСОВ, но не е изяснено как е определен допълнителния персонал.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Ел. енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Мвтч							Разход, хил. лв.						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне вода на потребителите	7 487	7 285	7 691	7 274	7 200	7 137	7 090	1 172	1 159	1 181	1 120	1 108	1 097	1 089
Енергийна ефективност		-201	406	-417	-75	-63	-47		-13	22	-61	-13	-11	-8
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,781	0,780	0,781	0,776	0,774	0,772	0,770							
Отвеждане на отпадъчни води	0	0	35	35	35	35	35	0	0	7	7	7	7	7
Пречистване на отпадъчни води	1 488	1 488	2 129	2 272	2 272	2 272	2 272	200	221	288	310	310	310	310
Енергийна ефективност		1	641	143	0	0	0		20	68	22	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,197	0,187	0,207	0,216	0,216	0,216	0,216							
Изразходвана ел.енергия за административни нужди	109	115	124	126	126	126	126	20	22	23	23	23	23	23
Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Доставяне вода на друг ВиК оператор	1 132	1 049	1 048	1 046	1 046	1 046	1 046	160	148	152	152	152	152	152
ОБЩО	10 216	9 938	11 028	10 754	10 679	10 616	10 569	1 552	1 549	1 650	1 611	1 599	1 588	1 580
Темп на изменение спрямо 2015 г.			7,9%	5,3%	4,5%	3,9%	3,5%			6,3%	3,8%	3,0%	2,3%	1,8%

Дружеството прогнозира намаление на потребената електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 5,3% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход $\text{кВтч}/\text{м}^3$ вода на вход ВС намалява от 0,781 през 2015 г. до 0,770 през 2021 г.

Планираното увеличение за услугата отвеждане на отпадъчни води е във връзка с очакваното приемане за експлоатация на канализационна помпена станция (КПС) в гр. Ловеч.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия един път с 43,1% през 2017 г. спрямо отчета за 2015 г., и втори път през 2018 г. с 6,7%, след което се запазва до края на периода. Изготвената прогноза е във връзка с приети за експлоатация на пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ) и канализационна мрежа през 2016 г. в гр. Ябланица, гр. Луковит, гр. Априлци (пречиствателно съоръжение), както и очаквано приемане на канализационна мрежа и нови пречиствателни станции в редица населени места – с. Гложене, Тодоричине, Петревене, Румянцево и Торос през 2018 г.

Следва да се отбележи, че дружеството не е представило изисканата информация в Приложение 6 – справка и обосновка за съществуващи и бъдещи ПСОВ в експлоатация.

Общото потребление на електрическа енергия за трите услуги, включително и за административни нужди през отчетната 2015 г. е 10 216 МВтч и се предвижда да се увеличи с 3,46% през 2021 г. до 10 569 МВтч.

Установяват се следните несъответствия:

1. Общата стойност на разхода за ел. енергия и за трите услуги за 2016 г. не съответства на разхода за електроенергия за технологични нужди в Справка №12.1, съответно Справка № 12. Данните следва да се коригират така че да има съответствие между Справка № 6 и Справки 12 и 12.1 относно изразходваната ел. енергия за услугите в стойностно изражение.

2. Дружеството следва да планира разходите за електрическа енергия за периода 2017-2021 г. в съответствие с изискванията по т. 17.4. от Указания НРЦВКУ, съгласно които разходите се прогнозира в номинално изражение без инфлация, т. е. със същите единични цени спрямо действащите към момента на изготвяне на бизнес плана договори.

По отношение на останалите водоснабдителни системи отчетно ниво и прогноза за потребление и разходи за електроенергия са както следва:

Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	МВтч							Разход, хил. лв.						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ВС "Доставяне вода за друг ВиК оператор - Черни Осъм"	52,5	49,0	48,8	48,9	49,1	49,2	49,2	10,7	10,2	9,8	9,8	9,9	9,9	9,9
Енергийна ефективност		-3,5	-0,2	0,1	0,1	0,1	0,1		-0,5	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
ВС "Доставяне вода за друг ВиК оператор - Златна Панега"	927,8	853,0	862,1	862,5	862,1	861,6	861,8	120,6	109,6	117,0	117,1	117,1	117,0	117,1
Енергийна ефективност		-74,82	9,18	0,39	-0,39	-0,57	0,17		-10,97	7,40	0,09	-0,03	-0,06	0,03
ВС "Доставяне вода за друг ВиК оператор - Топля"	3,2	2,7	3,3	2,9	3,0	3,0	3,0	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Енергийна ефективност		-0,47	0,56	-0,37	0,03	0,04	0,04		-0,05	0,06	-0,07	0,01	0,01	0,01
ВС "Доставяне вода за друг ВиК оператор - Априлци"	0,4	0,5	0,8	0,7	0,7	0,8	0,8	0,1	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Енергийна ефективност		0,15	0,28	-0,06	0,01	0,00	0,00		0,03	0,05	-0,01	0,00	0,00	0,00
Изразходвана ел.енергия за административни нужди	148,0	144,2	133,0	131,0	131,1	131,1	131,2	27,5	27,1	24,2	23,9	23,9	23,9	23,9
ОБЩО	1 131,8	1 049,5	1 048,1	1 046,2	1 046,0	1 045,6	1 045,9	159,6	147,6	151,9	151,5	151,6	151,5	151,6
Темп на изменение спрямо 2015 г.			-7,4%	-7,6%	-7,6%	-7,6%	-7,6%			4,8%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%

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.	400	415	63	62	62	62	62
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	0	585	587	587	587
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	400	415	63	646	649	649	649
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв/тон с.в.	95,1	94,0	841,7	154,2	153,8	153,8	153,8

ВиК операторът предвижда за 2017 г. депониране на утайките от ПСОВ на Общинско депо Плевен в село Буковлък. За периода 2018 – 2021 г. се предвижда, както депониране, така и оползотворяване на утайките.

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.
Оползотворени утайки	тон	0	0	0	2 569	2 647	2 647	2 647
	лв./т.	-	-	-	31,90	31,01	31,01	31,01
Депониране на утайки	тон	1 720	1 764	277	277	277	277	277
	лв./т.	22,1	22,1	14,8	14,8	14,8	14,8	14,8

Установяват се следните несъответствия:

1. Дружеството прогнозира за 2017-2021 г. разходи за депониране средно 14,8 лв./т. Същите са по-ниски от средните стойности на ВиК операторите от групата на средните дружества (средна стойност 20,64 лв./т.), както и от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 16,86 лв./т.). Съгласно разпоредбата на т. 19 от Указания НРЦВКУ, отчисленията по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците (ЗУО), при депониране на утайки от ПСОВ не са признат разход за периода 2017-2021 г. (отчисленията по чл. 64 от ЗУО са в размер на 40 лв./т за 2017 г. и достигат до 95 лв./т. през 2020 г. и всяка следваща.)

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

2. Дружеството прогнозира за периода 2018-2021 г. разходи за оползотворяване, средно 31,23 лв./т. Същите са по-високи от средните стойности на ВиК операторите от групата на средните дружества (средна стойност 19,78 лв./т.) и по-високи от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 27,91 лв./т.). В тази връзка следва да се представи обосновка на предложените разходи за оползотворяване на утайките от ПСОВ.

3. Общата стойност на разходите за външни услуги за депониране и оползотворяване на утайките за 2016 г. не съответства на разходите в Справка 12.1.

Данните следва да се коригират, така че да има съответствие между Справка № 7 и Справка № 12 и Справка № 12.1.

2.6. Ремонтна програма

Установяват се следните несъответствия:

1. Дружеството не е представило данни в Справки № 8 „Ремонтна програма“ за периода на бизнес плана относно брой и стойност на извършените и планирани ремонтни дейности по отделните направления за оперативен ремонт, както за основната, така и за останалите системи за доставяне на вода на друг ВиК оператор.

Дружеството следва да представи необходимата информация в Справки № 8 „Ремонтна програма“, както и съответната информация, обосновки и анализи в текстовата част на бизнес плана относно планираните ремонтни дейности.

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

Установяват се следните несъответствия:

1. Съгласно т. 64 от Указания НРКВКУ, ВиК операторът следва да създаде регистри и база данни не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 г., тъй като попада в групата на средните дружества. Същевременно дружеството не е представило в текстовата част на бизнес плана необходимата изчерпателна информация по отношение етапа на внедряване и текущо състояние на регистри и база данни, като за част от тях изцяло липсват данни, както следва: система СКАДА, регистър на активите, регистър на аварии, регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, регистър на оплаквания от потребители, счетоводна система, база данни с измерените количества на вход ВС, база данни за контролни разходомери и дата логери, база данни за изразходваната електрическа енергия, база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, база данни с дължностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.

Дружеството следва да представи информация относно текущо състояние и етап на

внедряване на гореизброените регистри и база данни.

2. Не са посочени данни относно източници на информация (регистър/база данни/друго) в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ и Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ от една страна, както и не са приведени в съответствие данните относно качество на информацията в съответните справки от модела на бизнес плана, съгласно изискванията на т. 64, т. 65, т. 66, във връзка с т. 83 и т. 84 от Указанията НРКВКУ.

Дружеството следва да посочи данни относно източници на информацията и да коригира данните относно посочените нива за оценка на качеството на информацията в съответствие с изискванията на т. 64, т. 66, във връзка с т. 83 и т. 84 от Указанията НРКВКУ.

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 услугите по смисъла на НРКВКУ.

„В и К“ АД, гр. Ловеч е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите за ВС „Основна“ в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабителни услуги	%	97,72%	97,72%	98,19%	98,21%	98,87%	98,98%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	99,76%	99,76%	99,76%	99,76%	99,76%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,51%	99,11%	98,95%	98,79%	98,63%	98,47%	98%	98%
ПК2в,	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	4,77	8,33	8,67	8,45	8,17	8,04	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	м³/км/ден	8,02	8,20	7,81	7,70	7,60	7,54	8,35	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	%	54,96%	54,80%	54,84%	54,52%	54,11%	53,88%	55,95%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	119,70	121,67	118,58	115,50	112,44	108,03	108	60
ПК6а	Налиягане във водоснабителната система	%	0,00%	10,20%	25,51%	40,82%	56,12%	79,59%	80,00%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	34,90%	41,43%	42,74%	42,96%	43,17%	43,37%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	31,70%	38,25%	39,54%	39,75%	39,95%	40,14%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	93,75%	91,18%	87,80%	89,02%	91,46%	92,68%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	187,49	193,09	189,02	176,13	166,20	150,38	150	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,15	0,29	0,44	0,44	0,44	0,44	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,78	0,78	0,78	0,77	0,77	0,77	0,77	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,1971	0,2072	0,2161	0,2161	0,2161	0,2161	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	90,04%	90,08%	90,08%	90,08%	90,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,59%	0,33%	0,44%	0,55%	0,66%	0,77%	0,77%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,83%	0,88%	0,99%	1,05%	1,15%	1,26%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,00	1,04	1,06	1,07	1,09	1,11	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,34	1,15	1,17	1,16	1,16	1,15	1,1	1,1

ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,90	1,03	1,03	1,04	1,04	1,05	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	83,51%	83,99%	84,66%	85,34%	85,97%	86,61%	86,81%	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	5,77%	11,26%	11,24%	12,16%	13,08%	13,99%	14,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	34,45%	32,58%	36,22%	42,28%	49,51%	57,84%	51,67%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	69,01%	69,64%	74,38%	83,33%	93,13%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	5,97	6,02	5,90	5,81	5,73	5,67	5,67	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	4,72	5,56	5,81	5,81	5,82	5,81	5,81	3

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

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

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

Относно **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води** не е представена обосновка в текстовата част на бизнес плана.

Съгласно Протокола от проведеното на 20.04.2017 г. обсъждане на бизнес плана дружеството е посочило, че ще ревизира данните за променливите и ако не се постига индивидуалната цел ще се представи изчерпателна обосновка.

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 ВС „Основна“:

Описание	Доставяне вода на потребителите ВС „Основна“						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	1 493	1 628	1 824	1 971	2 050	2 150	2 219
<i>Годишна амортизационна квота</i>	57	64	79	94	90	83	84

Начислена до момента амортизация	1 073	1 137	1 217	1 310	1 401	1 484	1 568
Балансова стойност	420	491	607	660	649	666	651
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	353	1 300	2 550	3 961	5 530	7 336
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	18	45	91	145	200	260
Начислена до момента амортизация	0	18	63	155	300	500	760
Балансова стойност	0	335	1 236	2 395	3 660	5 030	6 577
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	46 180	46 180	46 180	46 180	46 180	46 180	46 180
<i>Годишна амортизационна квота</i>	897	897	897	896	892	887	887
Начислена до момента амортизация	8 324	9 220	10 117	11 013	11 905	12 792	13 680
Балансова стойност	37 856	36 959	36 062	35 166	34 274	33 387	32 500

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	2 458	2 515	2 739	2 746	2 753	2 762	2 769
<i>Годишна амортизационна квота</i>	69	72	85	95	88	81	81
Начислена до момента амортизация	1 814	1 886	1 971	2 066	2 153	2 235	2 316
Балансова стойност	645	630	768	680	600	527	453
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	5	94	136	184	237	296
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	1	5	12	15	17	18
Начислена до момента амортизация	0	1	6	18	33	50	68
Балансова стойност	0	4	87	118	151	188	228
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	51 600	51 600	51 600	51 600	51 600	51 600	51 600
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1 028	1 028	1 028	1 028	1 028	1 028	1 028
Начислена до момента амортизация	1 584	2 612	3 639	4 667	5 695	6 722	7 750
Балансова стойност	50 017	48 989	47 961	46 933	45 906	44 878	43 850

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	555	607	658	693	727	784	837
<i>Годишна амортизационна квота</i>	22	20	24	26	30	31	35
Начислена до момента амортизация	404	423	447	474	503	534	569
Балансова стойност	151	184	210	220	224	249	268
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	11	144	220	282	345	406
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	2	7	14	20	25	30
Начислена до момента амортизация	0	2	9	23	43	68	98
Балансова стойност	0	9	135	197	239	276	307
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	36 511	36 511	36 511	36 511	36 511	36 511	36 511
<i>Годишна амортизационна квота</i>	2 190	2 190	2 190	2 190	2 190	2 190	2 190
Начислена до момента амортизация	2 252	4 442	6 632	8 822	11 012	13 201	15 391
Балансова стойност	34 259	32 069	29 879	27 689	25 499	23 309	21 119

ВС „Доставяне вода на друг ВиК оператор- Черни Осъм“

Описание	Доставяне вода на друг ВиК оператор- Черни Осъм						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	2 229	2 291	2 291	2 291	2 291	2 291	2 291
<i>Годишна амортизационна квота</i>	74	77	80	80	80	80	80
Начислена до момента амортизация	1 596	1 673	1 753	1 833	1 914	1 994	2 074
Балансова стойност	633	618	538	458	378	298	218
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							

Отчетна стойност	0	16	38	63	89	117	147
Годишна амортизационна квота	0	1	2	4	6	7	9
Начислена до момента амортизация	0	1	3	6	12	19	29
Балансова стойност	0	15	36	57	77	98	118
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	998	998	998	998	998	998	998
Годишна амортизационна квота	21	21	21	21	21	21	21
Начислена до момента амортизация	915	936	956	977	998	1 019	1 040
Балансова стойност	83	62	41	20	0	-21	-42

ВС „Доставяне вода на друг ВиК оператор - Златна Панега“

Описание	Доставяне вода на друг ВиК оператор - Златна Панега						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	368	374	374	374	374	374	374
Годишна амортизационна квота	10	10	10	10	10	6	5
Начислена до момента амортизация	280	290	300	310	320	326	331
Балансова стойност	88	84	74	64	55	49	44
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	17	26	35	46	56	67
Годишна амортизационна квота	0	1	2	2	3	4	4
Начислена до момента амортизация	0	1	3	5	8	12	16
Балансова стойност	0	16	24	30	37	44	51
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	293	293	293	293	293	293	293
Годишна амортизационна квота	7	7	7	7	7	7	6
Начислена до момента амортизация	215	222	229	236	243	250	256
Балансова стойност	78	71	64	57	50	43	37

ВС „Доставяне вода на друг ВиК оператор – Топля“

Описание	Доставяне вода на друг ВиК оператор - Топля						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	11	12	12	12	12	12	12
Годишна амортизационна квота	0	0	1	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	8	8	9	9	9	10	10
Балансова стойност	4	4	4	3	3	3	2
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	15	16	18	20	22	24
Годишна амортизационна квота	0	1	1	2	2	2	2
Начислена до момента амортизация	0	1	2	4	5	7	9
Балансова стойност	0	14	14	14	15	15	15
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	101	101	101	101	101	101	101
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	100	100	100	100	100	100	100
Балансова стойност	1	1	0	0	0	0	0

ВС „Доставяне вода на друг ВиК оператор – Априлци“

Описание	Доставяне вода на друг ВиК оператор - Априлци						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	2	3	3	3	3	3	3
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	2	2	2	2	2	2	2
Балансова стойност	1	2	2	1	1	1	1
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	1	2	2	3	4	5
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	1	1	1
Балансова стойност	0	1	1	2	3	3	4
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							

Отчетна стойност	33	33	33	33	33	33	33
Годишна амортизационна квота	1	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	4	5	5	6	7	7	8
Балансова стойност	29	28	28	27	27	26	25

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	7 117	7 432	7 902	8 092	8 212	8 377	8 507
Годишна амортизационна квота	232	244	280	305	298	282	286
Начислена до момента амортизация	5 175	5 419	5 699	6 004	6 302	6 584	6 870
Балансова стойност	1 941	2 013	2 203	2 088	1 909	1 793	1 637
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	417	1 620	3 025	4 584	6 311	8 281
Годишна амортизационна квота	0	23	63	126	191	255	324
Начислена до момента амортизация	0	23	86	212	402	657	981
Балансова стойност	0	393	1 534	2 813	4 182	5 654	7 299
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	135 715	135 715	135 715	135 715	135 715	135 715	135 715
Годишна амортизационна квота	4 143	4 143	4 143	4 142	4 138	4 133	4 133
Начислена до момента амортизация	13 393	17 536	21 679	25 821	29 959	34 092	38 225
Балансова стойност	122 322	118 179	114 036	109 894	105 756	101 623	97 490

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

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	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.	17 135	0	0	0	0	0	0	0
2.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	118 581	0	0	0	0	0	0	0
	Общо активи:	135 716	0	0	0	0	0	0	0

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

1. Списък на дълготрайни активите – публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС), с отчетна стойност в размер на 17 135 хил. лв. към 31.12.2015 г., които подлежат на отписване от баланса на „В и К” АД, гр. Ловеч 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 76 812 хил. лв. по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на „В и К” АД, гр. Ловеч, разпределени по общини, както следва:

№	Община	ОТЧЕТНА стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.2 от ЗИД на ЗВ (активи, изградени с финансиране от ЕС, държавен и/или общински бюджет)
1	Априлци	3 168

2	Летница	3 660
3	Ловеч	30 371
4	Луковит	12 664
5	Тетевен	8 530
6	Троян	178
7	Угърчин	7 041
8	Ябланица	11 200
Общо Отчетна стойност извънбалансови публични активи:		76 812

Установяват се следните несъответствия:

1. Дружеството не е предоставило декларация за достоверност на данните съгласно т. 24.5 от Указания НРЦВКУ.

2. Не е представено **Приложение 4:** Справка - обосновка за отчетна стойност на Дълготрайните активи към 31.12.2015 г., в което да се посочи отчетната стойност на нетекущите активи по общини, намиращи се в обособената територия на дружеството.

3. Не е представен окончателен протокол за разпределение на собствеността на активите - ВиК системи и съоръжения между държавата и община Априлци съгласно чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите.

4. Установена е разлика в размер на 41 769 хил. лв. между стойността на активите от списъците на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, които не са собственост на оператора (76 812 хил. лв.) и стойността на активите включени в Справка № 11 „Амортизационен план“ в група III на бизнес плана (118 581 хил. лв.).

5. В Справка № 11 „Амортизационен план“ в Група I „Собствени дълготрайни активи“ не е посочена пълната стойност на дълготрайните материални активи в процес на изграждане за 2015 г.

6. В справка № 11 „Амортизационен план“ в Група I „Собствени дълготрайни активи“ за регулаторни цели в отчетната стойност на корпоративните ДА е включена стойността на ДА свързани с изградените бази за отдих и тяхното обзавеждане, като Ведомствена почивна база в гр. Черноморец, Ведомствени апартаменти и незастроен имот в землището на с. Рибарица.

7. В справка № 11 „Амортизационен план“ в Група I „Собствени дълготрайни активи“ на бизнес плана са включени ДА които са на склад.

8. От група I Справка № 11 „Амортизационен план“ в бизнес плана са включени ДА които не са налични (откраднати) към 31.12.2015 г.

9. В Справка № 11 „Амортизационен план“ в група I и III се установи, че годишната амортизационна квота на някои корпоративни активи надвишават амортизационните норми съгласно т. 22 от Указания на НРЦВКУ, в съответствие с ЕСРО, определени от КЕВР.

10. Не е представена съответната информация, обосновки и анализи в текстовата част на бизнес плана, съгласно одобрената структура от Комисията.

11. В Справка № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“, раздел I-II за 2015 г., са посочени публични активи – водопроводи за 595 хил. лв. и канализация за 49 хил. лв.

12. В Справка № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ в раздел III „Отчетна стойност – Активи с изтичащ живот“, не са посочени стойности на публични активи, които ще достигнат своя полезен живот през съответната година и не следва да им тече амортизация.

13. В Справка № 11.2, в раздел III „Отчетна стойност - нови активи“ и в текстовата част не е представена информация за новите пречиствателни станции и други нови активи за периода 2017-2021 г., за които има яснота относно въвеждането им в

експлоатация. Посочват се само обекти, които са в етап на изграждане и се очаква да бъдат въведени в експлоатация до края на периода на бизнес плана.

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 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо	Дял от общо
Водоснабдяване:	1 143	1 397	1 490	1 670	1 876	7 575	85%
Отвеждане:	312	50	55	62	65	544	6%
Пречистване:	184	112	95	119	115	626	7%
ВС за Друг ВиК оператор, в т.ч.:							
ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор - Черни осъм“	22	25	26	28	30	131	1,5%
ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор - Златна панега“	9	9	10	11	11	50	0,6%
ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – Топля“	1	2	2	2	2	9	0,1%
ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – Априлци“	1	1	1	1	1	4	0,0%
Общо	1 673	1 595	1 679	1 892	2 100	8 939	100%

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

ВС "ОСНОВНА" (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и СОЗ	15	15	15	15	15	75	0,9%
Довеждащи съоръжения	5	5	5	5	5	25	0,3%
ПСРВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	75	75	75	35	35	295	3,4%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	600	800	1 000	1 200	1 400	5 000	57,2%
СВО, СК, ПХ	29	29	29	29	29	145	1,7%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	60	85	85	85	125	440	5,0%
Управление на налягане, проучване и моделиране	10	10	10	10	10	50	0,6%
СКАДА	10	25	10	10	5	60	0,7%
Лаборатория за питейни води	0	15	10	0	0	25	0,3%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	<i>804</i>	<i>1 059</i>	<i>1 239</i>	<i>1 389</i>	<i>1 624</i>	<i>6 115</i>	<i>69,9%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>130</i>	<i>60</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>220</i>	<i>2,5%</i>
Водоснабдяване:	934	1 119	1 249	1 399	1 634	6 335	72,4%
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	30	15	21	27	27	120	1,4%
СКО	20	20	20	20	25	105	1,2%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	<i>50</i>	<i>35</i>	<i>41</i>	<i>47</i>	<i>52</i>	<i>225</i>	<i>2,6%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>205</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>225</i>	<i>2,6%</i>
Канализация	255	40	46	52	57	450	5,1%
ПСОВ	100	50	50	50	50	300	3,4%
Лаборатория за отпадъчни води	15	5	5	0	0	25	0,3%
СКАДА	10	10	0	0	0	20	0,2%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	<i>125</i>	<i>65</i>	<i>55</i>	<i>50</i>	<i>50</i>	<i>345</i>	<i>3,9%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>25</i>	<i>25</i>	<i>25</i>	<i>50</i>	<i>50</i>	<i>175</i>	<i>2,0%</i>
Пречистване	150	90	80	100	100	520	5,9%
Водомери на СВО	150	175	175	175	175	850	9,7%
ГИС	50	50	25	25	25	175	2,0%
Информационни системи - публични активи	5	5	0	0	0	10	0,1%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	25	25	25	25	25	125	1,4%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	70	55	40	75	40	280	3,2%
Общо транспорт, администрация и ИТ	150	135	90	125	90	590	6,7%
Общо инвестиции в публични активи	1 184	1 389	1 535	1 686	1 926	7 720	88,3%
Общо инвестиции в собствени активи	455	170	105	165	130	1 025	11,7%

ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ ВС "ОСНОВНА"	1 639	1 559	1 640	1 851	2 056	8 745	100,0%
------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--------

Данните показват, че за ВС „Основна“ дружеството ще инвестира 88% от предвидените инвестиции в публични активи и 12% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 72% са насочени във водоснабдяване, 5% в канализация, 6 % в пречистване на отпадъчните води, 10% във водомери на СВО и 7% 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 18,72 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	95 930	94 798	93 220	92 247	90 917	93 422
Общо инвестиции (хил.лв.)	1 639	1 559	1 640	1 851	2 056	1 749
Инвестиции на жител (лв. / брой)	17,09	16,45	17,59	20,07	22,61	18,72

Установяват се следните несъответствия:

1. Не е представена текстова част по всички точки от структурата, одобрена от КЕВР, като липсва и допълнителна информация и обосновки за планираните инвестиции по направления, включително и за планираните инвестиции за водоснабдителните системи за друг ВиК оператор.

2. За 2016 г. са посочени инвестиции, различни от одобрените по бизнес план с Решение № БП-2 от 06.01.2016 г., което не е в съответствие с изискването на т.35.2 от Указанията НРЦВКУ и следва да се коригират.

3. В Справка № 9 „Инвестиционна програма“ не е посочена информация в колоните „Проектна готовност в т.ч. предварително проучване“ и „Очакван ефект във връзка с нивата на услугите“. Не са посочени и натурални показатели за всички инвестиционни направления, за които са планирани средства, което възпрепятства извършването на обективен анализ.

4. Не е изяснено за какви дейности са планираните инвестиции за СКАДА за услугите доставяне на вода и пречистване на отпадъчните води, за кои обекти са планирани и за кои от тях ще се изгради нова СКАДА, като не е изяснен ефектът върху управлението на налагането и върху ефективността на персонала.

5. Не е представена информация относно планираните инвестиции в *друго специализирано оборудване* и не е изяснен очаквания ефект върху качеството на услугите. Липсата на подробен списък на планираното оборудване не позволява да се прецени дали не са включени и публични активи, което би било неправилно.

6. Не е представена информация относно планираните инвестиции за услугата пречистване на отпадъчните води и по-конкретно планираните инвестиции за пречиствателни станции за отпадъчни води в размер на 300 хил. лв. за периода на 2017-2021 г.

7. Не е представена информация относно инвестициите за *транспортни средства и строителна и специализирана механизация*, чиято обща стойност представлява 43 % от предвидените инвестиции в собствени активи, във връзка с постигане на годишните целеви нива на показателите за качество. Поради липсата на текстова част по всички точки от структурата, одобрена от КЕВР, и натурални показатели, не е ясен броя и вида на транспортни средства и механизация, планирани за закупуване и единичната им цена. Не е изяснено дали планираните инвестиции са за закупуване на допълнително оборудване, капиталов ремонт или за подмяна на съществуващи автомобили, като не е изяснен и ефектът от закупуването им върху разходите за горива.

8. Не е представена информация относно планираните инвестиции за ГИС, във връзка с изискването на изискването на т. 64, буква „а“ от Указания НРКВКУ, ВиК

операторите от групата на средните дружества да въведат ГИС до края на 2018 г. Не е изяснен териториалният, информационният и функционалният обхват на планираните инвестиции, както и тяхното остойностяване.

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, но не е представена текстова част по структурата, одобрена от КЕВР, и липсва допълнителна информация относно финансирането на инвестиционната програма, включително и за четирите ВС за друг ВиК оператор.

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи главно със собствени средства, като за 2017 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води са планирани 200 хил. лв. заемни средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи за регулираните услуги покриват предвидените инвестиции на дружеството и формират излишък в размер на 426 хил. лв.

Параметър (хил. лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	455	170	105	165	130	1 025
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>255</i>	<i>170</i>	<i>105</i>	<i>165</i>	<i>130</i>	<i>825</i>
Общо разходи за амортизации от собствени активи	280	305	298	282	286	1 451
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>-175</i>	<i>135</i>	<i>193</i>	<i>117</i>	<i>156</i>	<i>426</i>

Дружеството прогнозира да финансира със собствени средства 97% от предвидените инвестиции в публични активи.

Параметър (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	1 012	1 425	1 574	1 727	1 970	7 708
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>807</i>	<i>1 425</i>	<i>1 574</i>	<i>1 727</i>	<i>1 970</i>	<i>7 503</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>206</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>206</i>

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ. Дружеството има съществуващи инвестиционни заеми от Банка ДСК АД и Първа Инвестиционна банка. Посочен е и нов заем получен през 2016 г. в размер на 1 594 хил. лв. и през 2017 г. в размер на 406 хил. лв., за който към бизнес плана не е представена допълнителна информация. В инвестиционната програма са посочени инвестиции със заемни средства за 2016 г. в размер 266 хил.лв. (публични активи за услугата доставяне на вода) и за 2017 г. в размер на 406 хил.лв. (206 хил. лв. за публични активи за услугата доставяне на вода и 200 хил. лв. за корпоративни активи за услугата отвеждане на отпадъчните води).

Посочените в Справка № 10, т.11.8 и т.11.9 проценти на разпределение на новия дългосрочен заем за 2017 г. между услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води не съответства на размера на планираните инвестиции с тези средства в двете услуги за същата година и следва да се коригира.

Параметър (хил. лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	807	1 425	1 574	1 727	1 970	7 503
Разходи за главници на инвестиционни заеми	662	813	813	569	226	3 084
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	1 469	2 238	2 387	2 296	2 196	10 586
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	63	126	191	255	324	958
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-1 406</i>	<i>-2 113</i>	<i>-2 197</i>	<i>-2 041</i>	<i>-1 872</i>	<i>-9 628</i>
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	4 143	4 142	4 138	4 133	4 133	20 688

Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	1 163	1 038	1 017	1 006	1 002	5 225
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	28%	25%	25%	24%	24%	25%
Разлика	-243	-1 075	-1 180	-1 035	-870	-4 403

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 28 - 24% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства (инвестиционна програма плюс изплащане на главници на инвестиционни заеми). Включените в цените амортизации на публични активи от Група 3 са значително по-малки от общите разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка, а същевременно не покриват формирания недостиг за финансиране на инвестиционни разходи и следва да се коригират, като се посочат за 2017-2021 г. в т. 7.2 *Разходи за амортизации на публични активи от Група 3, включени в цените на ВиК услуги за финансиране на инвестиции в публични активи и изплащане на главници на инвестиционни заеми пълния размер на разликата от т. 6.2. Разходите за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства към инвестициите в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми* или да се намали сумата на планираните инвестиции в публични активи за услугата доставяне на вода на потребителите до размера по т. 7.1. *Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка, като се отчетат и Разходите за главници на съществуващи дългосрочни заеми за изграждане на ДА (инвестиционни заеми).*

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

Дружеството е представило следния отчет и прогноза за оперативните разходи за регулираните услуги в Справки № 12 „Годишни разходи“ и № 12.1 „Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператор“ за периода на бизнес плана:

Доставяне вода на потребителите:

ВС „Основна“

Разходи по икономически елементи	Доставяне на вода на потребителите	Изменение	Изменение
----------------------------------	------------------------------------	-----------	-----------

(хил. лв.)	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017 спр. 2015 г.	2021 спр. 2015 г.
Разходи за материали	1 894	1 941	1 903	1 842	1 829	1 818	1 811	0,5%	-4,4%
Разходи за външни услуги	409	421	535	535	555	555	555	30,7%	35,6%
Разходи за амортизации	954	979	1 021	1 081	1 128	1 170	1 231	7,0%	29,0%
разходи за амортизации на собствени активи	57	64	79	94	90	83	84	38,4%	47,2%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	18	45	91	145	200	260		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	897	897	897	896	892	887	887	0,0%	-1,1%
Разходи за възнаграждения	2 018	2 002	2 093	2 069	2 056	2 043	2 043	3,7%	1,2%
Разходи за осигуровки	664	699	689	681	677	672	672	3,7%	1,3%
Данъци и такси	260	253	265	254	253	252	251	1,8%	-3,5%
Други разходи	26	30	26	26	26	26	26	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	6 225	6 325	6 532	6 487	6 523	6 537	6 589	4,9%	5,8%
Спестявания и увеличения-нето:			240	136	125	95	87		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	907	839	929	926	924	922	922	2,4%	1,6%
Променливи разходи:	1 404	1 391	1 418	1 346	1 332	1 320	1 312	1,0%	-6,6%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода от ВС „Основна“ се прогнозира увеличение на всички видове разходи, като с най-съществено увеличение са разходите за външни услуги, в резултат на увеличение на разходите за технически консултантски услуги. ВиК операторът не е обосновал увеличението на отделните видове разходи по икономически елементи.

Нарастването на разходите за амортизации е във връзка с включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с цел да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост), създадени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 4,9% през 2017 г. и с 5,8% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Прогнозата на разходите за оперативен ремонт не кореспондира с ремонтната програма, тъй като в последната не са представени данни относно брой и стойност на извършени и планирани ремонтни дейности по отделните направления за оперативен ремонт.

Отвеждане на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	36	58	65	67	68	68	68	81,3%	90,7%
Разходи за външни услуги	19	20	66	68	68	68	68	256,5%	267,3%
Разходи за амортизации	121	100	192	153	152	151	156	59,3%	29,3%
разходи за амортизации на собствени активи	69	72	85	95	88	81	81	24,3%	18,2%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	1	5	12	15	17	18		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	52	27	102	47	50	54	57	95,2%	8,7%
Разходи за възнаграждения	63	105	101	102	103	104	105	61,1%	67,8%
Разходи за осигуровки	21	33	34	35	35	36	36	61,2%	67,9%
Данъци и такси	4	6	5	5	5	5	8	24,4%	108,7%
Други разходи	1	1	1	1	1	1	1	36,3%	36,5%
ОБЩО РАЗХОДИ	264	322	465	432	432	433	443	76,2%	67,9%
Спестявания и увеличения-нето:			129	135	137	139	144		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	26	41	42	46	46	47	47	65,5%	85,3%
Променливи разходи:	5	19	15	16	16	16	20	181,3%	257,7%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води се прогнозира увеличение на всички видове разходи, като с най-съществено увеличение са разходите за външни услуги, в резултат на увеличение на разходите за технически консултантски услуги. ВиК операторът не е обосновал увеличението на отделните видове разходи по икономически елементи за регулаторния период, в т.ч. и увеличението на разходите за

възнаграждения и осигуровки. Видно от техническата част на бизнес плана дружеството предвижда да приеме за експлоатация нова канализационна мрежа, но не е изяснено как е определен допълнителния персонал. Нарастването на разходите за амортизации е във връзка с включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с цел да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост), създадени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води е увеличение с 76,2% през 2017 г. и с 67,9% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Прогнозата на разходите за оперативен ремонт не кореспондира с ремонтната програма, тъй като в последната не са представени данни относно брой и стойност на извършени и планирани ремонтни дейности по отделните направления за оперативен ремонт.

Пречистване на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	315	478	483	510	510	510	510	53,1%	61,8%
Разходи за външни услуги	186	217	269	334	334	334	334	44,5%	79,5%
Разходи за амортизации	49	28	167	108	96	93	96	243,3%	96,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	22	20	24	26	30	31	35	10,1%	60,9%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	2	7	14	20	25	30		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	27	7	137	67	47	38	31	405,6%	13,0%
Разходи за възнаграждения	310	426	454	501	506	513	518	46,6%	67,1%
Разходи за осигуровки	100	136	149	165	167	169	170	49,6%	71,2%
Данъци и такси	11	14	14	13	13	13	46	19,2%	298,2%
Други разходи	11	13	15	15	15	15	15	40,5%	40,5%
ОБЩО РАЗХОДИ	982	1 312	1 551	1 646	1 642	1 647	1 689	57,9%	72,0%
Спестявания и увеличения-нето:			451	605	612	621	660		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	126	150	221	261	262	263	265	76,0%	110,6%
Променливи разходи:	313	467	449	516	516	516	548	43,6%	75,2%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата *пречистване на отпадъчните води* се прогнозира увеличение на всички видове разходи. ВиК операторът не е обосновал увеличението на отделните видове разходи по икономически елементи за регулаторния период, в т.ч. и увеличението на разходите за възнаграждения и осигуровки. Видно от техническата част на бизнес плана дружеството предвижда да приеме за експлоатация нови ПСОВ, но не е изяснено как е определен допълнителния персонал. Нарастването на разходите за амортизации е във връзка с включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с цел да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост), създадени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата пречистване на отпадъчните води е увеличение с 57,9% през 2017 г. и с 72,0% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Прогнозата на разходите за оперативен ремонт не кореспондира с ремонтната програма, тъй като в последната не са представени данни относно брой и стойност на извършени и планирани ремонтни дейности по отделните направления за оперативен ремонт.

ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор - Черни Осъм“

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор - Черни Осъм“							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	106	113	109	108	108	108	108	2,7%	2,5%
Разходи за външни услуги	152	123	155	155	155	155	155	2,0%	2,0%
Разходи за амортизации	74	93	103	105	106	108	110	38,4%	48,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	74	77	80	80	80	80	80	8,1%	8,1%

разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	1	2	4	6	7	9		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	15	20	21	21	20	20		
Разходи за възнаграждения	543	530	553	559	564	570	575	2,0%	6,0%
Разходи за осигуровки	153	168	157	158	160	161	163	2,0%	6,0%
Данъци и такси	341	323	308	299	299	299	299	-9,7%	-12,4%
Други разходи	25	24	25	25	25	25	25	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 394	1 374	1 409	1 409	1 417	1 426	1 435	1,1%	2,9%
Спестявания и увеличения-нето:			-13	-16	-9	-2	5		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	87	142	95	95	95	95	95	8,5%	9,6%
Променливи разходи:	355	334	319	310	310	310	310	-9,9%	-12,6%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода от ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор - Черни Осъм“ се прогнозира увеличение на повечето видове разходи, без разходите за данъци и такси, и други разходи.

Нарастването на разходите за амортизации е във връзка с включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с цел да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост), създадени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 1,1% през 2017 г. и с 2,9% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Прогнозата на разходите за оперативен ремонт не кореспондира с ремонтната програма, тъй като в последната не са представени данни относно брой и стойност на извършени и планирани ремонтни дейности по отделните направления за оперативен ремонт.

ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор - Златна Панега“

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор - Златна Панега“							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	148	141	146	146	146	146	146	-1,1%	-1,1%
Разходи за външни услуги	41	35	44	44	44	44	44	6,8%	6,8%
Разходи за амортизации	10	11	19	19	20	17	16	93,8%	61,0%
разходи за амортизации на собствени активи	10	10	10	10	10	6	5	4,4%	-49,7%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	1	2	2	3	4	4		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	0	7	7	7	7	6		
Разходи за възнаграждения	129	113	139	139	139	142	142	8,0%	10,0%
Разходи за осигуровки	41	38	44	44	44	45	45	8,0%	10,0%
Данъци и такси	46	42	43	43	43	43	43	-6,7%	-6,8%
Други разходи	3	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	417	383	438	438	438	439	438	5,0%	5,0%
Спестявания и увеличения-нето:			12	12	12	15	15		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	30	40	34	34	34	34	34	12,3%	12,5%
Променливи разходи:	166	152	159	159	159	159	159	-4,1%	-4,1%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода от ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор - Златна Панега“ се прогнозира увеличение на повечето видове разходи, без разходите за данъци и такси. ВиК операторът не е обосновал увеличението на отделните видове разходи по икономически елементи.

Нарастването на разходите за амортизации е във връзка с включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с цел да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост), 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 5,0% през 2017 г. и с 5,0% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – Топля“

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – Топля“							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	3	2	3	3	3	3	9,5%	42,5%
Разходи за външни услуги	2	3	3	3	3	3	3	43,0%	43,0%
Разходи за амортизации	0	1	2	2	2	2	2	361,5%	399,1%
разходи за амортизации на собствени активи	0	0	1	0	0	0	0	18,8%	-38,0%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	1	1	2	2	2	2		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	0	0	0	0	0	0		
Разходи за възнаграждения	4	5	4	4	4	4	4	10,0%	10,0%
Разходи за осигуровки	1	2	1	1	2	2	2	10,0%	113,1%
Данъци и такси	2	2	2	2	2	2	2	5,2%	-1,7%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	13	16	16	16	18	18	18	27,5%	42,9%
Спестявания и увеличения-нето:			2	2	3	3	4		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	5	2	6	6	7	7	7	16,1%	42,6%
Променливи разходи:	3	2	3	3	3	3	3	4,6%	-3,0%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода от ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – Топля“ се прогнозира увеличение на всички видове разходи, с изключение на други разходи. Увеличението на разходите за външни услуги е в резултат на увеличение на разходите за проверка на измервателни уреди и разходите за лабораторни проби. ВиК операторът не е обосновал увеличението на отделните видове разходи по икономически елементи.

Нарастването на разходите за амортизации е във връзка с включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с цел да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост), създадени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 27,5% през 2017 г. и с 42,9% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Прогнозата на разходите за оперативен ремонт не кореспондира с ремонтната програма, тъй като в последната не са представени данни относно брой и стойност на извършени и планирани ремонтни дейности по отделните направления за оперативен ремонт.

ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – Априлци“

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – Априлци“							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	1	1	1	1	1	1	8,9%	7,8%
Разходи за външни услуги	1	1	1	1	1	1	1	6,7%	3,5%
Разходи за амортизации	0	1	1	1	1	1	1	1138,7%	1404,1%
разходи за амортизации на собствени активи	0	0	0	0	0	0	0		
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	0	0	0	0	0	0		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	1	1	1	1	1	1		
Разходи за възнаграждения	2	2	2	2	3	3	3	2,0%	6,0%
Разходи за осигуровки	1	1	1	1	1	1	1	2,0%	6,0%
Данъци и такси	1	1	1	1	1	1	1	19,9%	14,3%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	6	6	7	7	7	7	7	19,9%	24,0%
Спестявания и увеличения-нето:			0	0	0	0	0		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	1	1	1	1	1	1	1	1,2%	3,5%
Променливи разходи:	1	1	1	1	1	1	1	32,1%	22,8%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода от ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – Априлци“ се прогнозира увеличение на всички видове разходи, с изключение на други разходи. ВиК операторът не е обосновал увеличението на отделните

видове разходи по икономически елементи.

Нарастването на разходите за амортизации е във връзка с включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с цел да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост), създадени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 19,9% през 2017 г. и с 24,0% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Прогнозата на разходите за оперативен ремонт не кореспондира с ремонтната програма, тъй като в последната не са представени данни относно брой и стойност на извършени и планирани ремонтни дейности по отделните направления за оперативен ремонт.

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	2 502	2 734	2 709	2 677	2 665	2 655	2 648	8,3%	5,9%
Разходи за външни услуги	810	819	1 073	1 140	1 160	1 160	1 160	32,5%	43,2%
Разходи за амортизации	1 208	1 213	1 505	1 469	1 505	1 543	1 612	24,6%	33,4%
разходи за амортизации на собствени активи	232	244	280	305	298	282	286	20,4%	23,1%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	23	63	126	191	255	324		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	976	946	1 163	1 038	1 017	1 006	1 002	19,2%	2,6%
Разходи за възнаграждения	3 068	3 184	3 347	3 377	3 376	3 378	3 389	9,1%	10,5%
Разходи за осигуровки	981	1 075	1 074	1 085	1 085	1 086	1 089	9,6%	11,0%
Данъци и такси	665	641	637	617	615	614	650	-4,2%	-2,4%
Други разходи	66	71	71	71	71	71	71	7,1%	7,1%
ОБЩО РАЗХОДИ	9 300	9 738	10 417	10 435	10 477	10 507	10 619	12,0%	14,2%
Спестявания и увеличения-нето:	0	0	820	874	880	872	915		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	1 182	1 215	1 328	1 368	1 369	1 369	1 371	12,4%	16,0%
Променливи разходи:	2 247	2 367	2 365	2 351	2 337	2 325	2 353	5,3%	4,7%

Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Нерегулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	3	5	3	3	3	3	3	0,3%	0,3%
Разходи за външни услуги	2	35	1	1	1	1	1	-51,8%	-68,7%
Разходи за амортизации	4	11	4	4	4	4	4	0,0%	0,0%
разходи за амортизации на собствени активи	4	11	4	4	4	4	4	0,0%	0,0%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства									
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка									
Разходи за възнаграждения	1	5	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
Разходи за осигуровки	0	1	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Данъци и такси	1	7	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
Други разходи	0	1	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	12	65	10	10	10	10	10	-10,4%	-13,8%
Спестявания и увеличения-нето:									
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	1	35	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
Променливи разходи:	0	1	0	0	0	0	0	10,5%	10,6%

Установяват се следните несъответствия:

Липсва обвързаност на данните за разходи за оперативен ремонт с ремонтната програма на дружеството за всички системи и услуги в бизнес плана. Дружеството следва да представи необходимата информация в Справки № 8 „Ремонтна програма“, както и съответната информация, обосновки и анализи в текстовата част на бизнес плана относно планираните ремонти дейности.

По отношение на разходите за възнаграждения, от една страна дружеството не е обосновало нарастването на персонала, а от друга страна е предвиден минимален темп на

увеличение на средния размер на възнаграждения на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) за ВиК услуги.

Въз основа на извършен сравнителен анализ на темпа на увеличение на разходите за възнаграждения, съобразен с отчетните данни на „В и К“ АД, гр. Ловеч, данните на Националния статистически институт (НСИ) за средни заплати в областта и във ВиК сектора, както и отчетните данни на ВиК операторите от групата на средните дружества, реалното увеличение на заплатите през 2014-2016 г. според данни от НСИ и нарастване на БВП, съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2015-2017 г. е определен среден размер на възнагражденията на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) за ВиК услуги.

С оглед на това, при преработване на бизнес плана и обособяване на водоснабдителните системи, средният размер на възнагражденията на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) за ВиК услуги не трябва да надвишава следните темпове: за услугата доставяне на вода за 2017 г. с 9,6% спрямо 2015 г., а за останалите години от регулаторния период ежегодно с по 3,4% и за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води за 2017 г. с 8,4% спрямо 2015 г., а за останалите години от регулаторния период ежегодно с по 2,04%.

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.

Коефициентът 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 се отнасят за следните нови активи:

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Видеообследване на канали	44	44	44	44	44
Новоприети канализационни мрежи	74	80	81	83	88
Нова каналочистачна машина	11	11	11	11	11

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСОВ гр.Луковит	259	270	271	272	276
ПСОВ гр.Ябланица	157	160	161	161	163
ПСОВ гр.Априлци, кв.Център	10	10	10	10	10
ПСОВ с.Глогово	41	42	42	42	43
ПСОВ с.Гложене	1	42	43	43	43
ПСОВ с.Торос	1	21	21	21	21
ПСОВ с.Тодоричене	1	16	16	17	17
ПСОВ с.Румянцево	1	17	17	17	17
ПСОВ с.Петривене	1	16	16	16	16

Дружеството не е представило всички необходими документи, справки и обосновки за начина на прогнозиране на бъдещите разходи от допълнителните справки-обосновки за съответствие с допълнителните разходи, включени в коефициент Qp за извършването на нови дейности и/или експлоатация на нови активи.

3.4. Потребление на ВиК услуги

Дружеството не е представило в текстовата част на бизнес плана необходимата изчерпателна информация в раздел IV Търговска част и в тази връзка не може да се извърши анализ на потреблението на ВиК услугите.

3.5. Анализ на социалната поносимост на предлаганите цени

Дружеството в Справка № 13 не е посочило актуална информация за „Средно месечния доход на лице от домакинството в региона“ за 2015 г.

Съгласно данни от НСИ от изследване „Статистика на доходите и условията на живот“, средномесечния доход на лице от домакинство за област Ловеч за 2015 г. е в размер на 492 лв., а за 2016 г. е в размер на 491 лв. Дружеството следва да посочи тази

информация в Справка №13.

3.6. Прогнозен отчет за приходите и разходите

Дружеството не е посочило исканата информация в Справка № 14.

3.7. Прогнозен отчет за паричния поток

Дружеството не е посочило исканата информация в Справка № 15.

3.8. Необходими приходи

Дружеството не е представило обосновка на избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно т. 12.1. от Указания НРЦВКУ, както и съответната информация в текстовата част на бизнес плана.

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

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

В допълнение към горното, по силата на чл. 14, ал. 1 от ЗРВКУ, одобряването на техническата и икономическата част на бизнес плановете е условие за одобряването им в частта за цените. Предвид необходимостта от преработване на бизнес плана в техническата и икономическата му част, следва да бъдат съответно коригирани и предложените за утвърждаване и одобряване цени, поради което приложение следва да намери нормата на чл. 14, ал. 3 от ЗРВКУ, съгласно която в случай, че предложените цени не отговарят на принципите и разпоредбите на този закон и на НРЦВКУ, Комисията дава указания и определя срок, в съответствие с които ВиК операторът да предложи за одобряване нови цени.

Изказвания по т.3.:

Докладва И. Касчиев. „ВиК“ АД, гр. Ловеч е дружество с преобладаващо държавно участие. Има обособена територия и не е от окупнените ВиК оператори, защото на територията на област Ловеч функционира и общинско дружество – в община Троян. На 30.06.2016 г. операторът е внесъл само бизнес план. След това не са представени исканите от работната група справки и обосновки. Проведено е работно обсъждане по време на което са дадени указания за необходимите изменения. Представеният бизнес план не е мотивиран, не отговаря на указанията на Комисията и не е обоснован в редица аспекти. Операторът не е изпълнил ангажимента и до този момент не е представил преработен вариант. В телефонни разговори многократно е напомняно това да бъде направено. Изпращани са напомнителни писма и официални писма, но до момента дружеството не е внесло преработен бизнес план. Поради тази причина работната група е изготвила доклад с проект на решение за връщане на бизнес плана и даването на задължителни указания. Внесеният в КЕВР бизнес план не е

съгласуван от Асоциацията по ВиК. През 2017 г. е имало насрочено заседание за съгласуване. Според това, което е отразено в протокола, изпълнителният директор на дружеството е казал, че предстои корекция на бизнес плана и затова не е съгласувана и версията, която е била изготвена. В доклада и в проекта на решение на описани констатираните от работната група грешки. Те са в текстовата част и в електронния модел, липсват обосновки. Интересен момент при този оператор е, че според действащото решение от 2012 г. той експлоатира пет обособени водоснабдителни системи с различни цени. Има една основна система за услугите „доставяне на вода“, „отвеждане“ и „пречистване на отпадъчни води“. Има още четири системи през които се доставя вода на „В и К Стенето“ ЕООД и на „ВиК“ ООД, гр. Плевен. В тази връзка едно от нещата, което трябва да се преработи в бизнес плана е, че дружеството трябва да се съобрази с промените в ЗРВКУ: чл. 14, ал. 2 от 2015 г. Според този член ВиК операторите прилагат принцип на единна цена на ВиК услуга за обособената територия, който се спазва задължително за цените на ВиК услугите „доставяне на вода на потребители“ и/или на други ВиК оператори. Това също е разяснено на ВиК дружеството. Във всеки раздел на доклада е посочена информация за бизнес плана и констатациите, които работната група е направила за несъответствие, грешки или друг тип проблеми. Предвид изложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, чл. 11, ал. 2 и чл. 14, ал. 3 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги и чл. 28 от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, работната група предлага Комисията да вземе следните решения:

I. Да върне бизнес плана за развитие на дейността на „В и К“ АД, гр. Ловеч като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., внесен за одобряване със заявление с вх. № В-17-34-8 от 30.06.2016 г., и заявление с вх. № В-17-34-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги със следните задължителни указания:

1. „В и К“ АД, гр. Ловеч да представи за одобряване преработен бизнес план за развитие на дейността си като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. в два екземпляра на хартиен и магнитен носител - текстова част и справки, при спазване на формата, структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и на електронния модел (справки) към бизнес плана в съответствие с утвърдените от Комисия за енергийно и водно регулиране образци, в изпълнение на т. 5, т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ. Текстовата част на бизнес плана следва да съответства на данните и информацията в електронния модел към него, а заявлението за цени на изискванията на чл. 7, ал. 3 от НРЦВКУ. Дружеството следва да обособи системи за предоставяне на ВиК услуги на потребителите и за доставяне на вода на други ВиК оператори („ВиК“ ЕООД, гр. Плевен и „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян), съгласно разпоредбата на чл. 14, ал. 2 на ЗРВКУ.

2. „В и К“ АД, гр. Ловеч да представи изисканите от КЕВР с писмо с изх. № В-17-00-8 от 26.07.2016 г. приложения, както следва: (1) Справка – обосновка за прогнозите за фактурираните количества; (2) Справка – обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана и техния ефект върху фактурираните количества; (3) Справка – обосновка за единични цени за ремонт и подмяна на ВиК мрежи; (4) Справка – обосновка за отчетна стойност на Дълготрайни активи към 31.12.2015 г.; (5) Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности; (6) Справка - обосновка за съществуващи и бъдещи ПСОВ в експлоатация.

По т. 3 са дадени конкретни указания за преработването на бизнес плана.

По т. 4 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 2 - Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги.

По т. 5 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 3 - Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги.

По т. 6 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 4 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите за периода на бизнес плана.

По т. 7 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 5 – Персонал.

По т. 8 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 6 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия за периода на бизнес плана.

По т. 9 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 7 - Оползотворяване на утайките от ПСОВ.

По т. 10 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 8 - Ремонтна програма.

По т. 11 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 9 - Инвестиционна програма.

По т. 12 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 10 - Инвестиции и източници на финансиране.

По т. 13 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 11 - Амортизационен план на Дълготрайни Активи.

По т. 14 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 11.2 - Новопридобити активи през отчетната година.

По т. 15 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 12.1 - Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора.

По т. 16 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 13 - Анализ на социалната поносимост на предлаганите цени.

По т. 17 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 14 - Прогнозен отчет за приходите и разходите.

По т. 18 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 15 - Прогнозен отчет за паричния поток.

По т. 19 са дадени конкретни указания за преработване на Справка № 16 - Необходими приходи.

20. „В и К” АД, гр. Ловеч да представи заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги в съответствие с параметрите на бизнес плана, преработено при изпълнение на горните указания.

21. „В и К” АД, гр. Ловеч да представи копие от писмо, с което е внесло бизнес плана в АВиК - Ловеч за съгласуване.

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

Р. Осман каза, че след даването на тези задължителни указания има възможност за глоба от 30 000 лв. до 100 000 лв. (при неподаване на исканата информация). Когато КЕВР отчита дейността си в Народното събрание е добре да бъдат посочени такива примери, че някои ВиК дружества не изпълняват указанията. Ще изчака дали указанията ще бъдат изпълнени и след това може да се премине към следващата фаза. Р. Осман каза, че е категоричен по този въпрос и мисли, че се споделя от останалите членове на Комисията.

От страна на членовете на Комисията нямаше други въпроси и коментари по доклада.

Предвид изложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, чл. 11, ал. 2 и чл. 14, ал. 3 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги и чл. 28 от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

I. Връща бизнес плана за развитие на дейността на „В и К” АД, гр. Ловеч като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., внесен за одобряване със заявление с вх. № В-17-34-8 от 30.06.2016 г., и заявление с вх. № В-17-34-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и

одобряване на цени на ВиК услуги със следните задължителни указания:

1. „В и К” АД, гр. Ловеч да представи за одобряване преработен бизнес план за развитие на дейността си като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. в два екземпляра на хартиен и магнитен носител - текстова част и справки, при спазване на формата, структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и на електронния модел (справки) към бизнес плана в съответствие с утвърдените от Комисия за енергийно и водно регулиране образци, в изпълнение на т. 5, т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ. Текстовата част на бизнес плана следва да съответства на данните и информацията в електронния модел към него, а заявлението за цени на изискванията на чл. 7, ал. 3 от НРЦВКУ. Дружеството следва да обособи системи за предоставяне на ВиК услуги на потребителите и за доставяне на вода на други ВиК оператори („ВиК“ ЕООД, гр. Плевен и „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян), съгласно разпоредбата на чл. 14, ал. 2 на ЗРВКУ.

2. „В и К” АД, гр. Ловеч да представи изисканите от КЕВР с писмо с изх. № В-17-00-8 от 26.07.2016 г. приложения, както следва: (1) Справка – обосновка за прогнозите за фактурираните количества; (2) Справка – обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана и техния ефект върху фактурираните количества; (3) Справка – обосновка за единични цени за ремонт и подмяна на ВиК мрежи; (4) Справка – обосновка за отчетна стойност на Дълготрайни активи към 31.12.2015 г.; (5) Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности; (6) Справка - обосновка за съществуващи и бъдещи ПСОВ в експлоатация.

3. В текстовата част на бизнес плана, „В и К” АД, гр. Ловеч:

3.1. Да представи необходимата информация по всички точки от структурата, одобрена от КЕВР, както и допълнителна информация и обосновки за водоснабдителните системи за друг ВиК оператор.

3.2. В частта „Описание на ВиК системите“ за всички услуги да представи информация за новите публични дълготрайни активи, които ще се предоставят на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка през периода на бизнес плана, като посочи наименования на обекта, местонахождение, индивидуална стойност на обекта, дата на въвеждане в експлоатация и др.

3.3. В частта „Резултати от консултациите с потребителите на ВиК оператор“ да представи конкретна информация относно проведени консултации с потребителите и резултатите от тях, констатирани проблеми и предложения за тяхното решаване, съгласно изискванията на чл. 26, ал. 1, т. 1, б) от НРКВКУ.

3.4. Да представи подробна и изчерпателна информация относно текущо състояние и етап на внедряване на регистри и база данни, в т.ч. система СКАДА, регистър на активите, регистър на аварии, регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, регистър на оплаквания от потребители, счетоводна система, база данни с измерените количества на вход ВС, база данни за контролни разходомери и дата логери, база данни за изразходваната електрическа енергия, база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.

3.5. Да представи необходимата изчерпателна информация в раздел IV Търговска част.

3.6. Да обоснове увеличенията на разходите по икономически елементи и представи анализ на разходите по услуги и системи съгласно одобрената структура от Комисията.

4. По Справка № 2 - Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги, „В и К” АД, гр. Ловеч:

4.1. Да представи списък с общия брой водомерни зони iDMA_t за всяко населено място с население над 2 000 жители в съответствие с планираните инвестиционни и експлоатационни мерки по години, съгласно т. 25 от Указанията НРКВКУ.

4.2. Да коригира прогнозните данни за 2017-2021 г. относно променливите C8 и iC8 (Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна

мрежа), като се приведат в съответствие, доколкото дружеството е предвидило увеличение на водопроводната мрежа само в променлива С8.

4.3. Да представи обосновка относно констатираните несъответствия относно общия брой на СКО (променлива С29) или да коригира прогнозните данни в бизнес плана за периода 2017-2021 г.

4.4. Да представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните в бизнес плана относно общ брой аварии по водопроводната мрежа, вкл. фитинги (D28), за отчетната 2015 г. от една страна и отчетния доклад за 2015 г.

4.5. Да посочи данни относно източници на информация (регистър/база данни/друго) и да коригира данните относно посочените нива за оценка на качеството на информацията в съответствие с изискванията на т. 64, т. 66, във връзка с т. 83 и т. 84 от Указанията НРКВКУ.

5. По Справка № 3 - Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги, „В и К” АД, гр. Ловеч:

5.1. Да планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води от 1,1 към 2021 г. или да представи подробна обосновка.

5.2. Да посочи данни относно качество на информацията за 2015 г. и 2021 г.

6. По Справка № 4 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите за периода на бизнес плана, „В и К” АД, гр. Ловеч:

6.1. За услугата отвеждане на отпадъчни води да представи обосновка и да ревизира прогнозите за 2018-2021 г. във връзка с констатираното намаление на фактурираните количества, като се отчете ефект от планираното присъединяване на нови обекти за периода на бизнес плана, съгласно т. 45.3 от Указанията НРЦВКУ.

6.2. За услугата пречистване на отпадъчни води да представи обосновка и да ревизира прогнозите за 2018-2021 г. във връзка с констатираното намаление на фактурираните количества, като се отчете ефект от планираното присъединяване на нови обекти за периода на бизнес плана, съгласно т. 45.3 от Указанията НРЦВКУ.

6.3. Да представи анализ относно прогнозираните за периода 2017-2021 г. фактурирани водни количества на „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян и „ВиК“ ЕООД, гр. Плевен.

7. По Справка № 5 – Персонал, „В и К” АД, гр. Ловеч:

7.1. Да представи съответната информация, обосновки и анализи относно персонала в текстова част на бизнес плана (раздел II Техническа част), съгласно одобрената структура от Комисията.

7.2. Да представи изисканото от КЕВР с писмо изх. №В-17-00-7 от 15.07.2016 г. щатно разписание за периода на БП, като се посочи административен и производствен персонал непряко зает с регулирана и нерегулирана дейност и се посочат коефициенти за разпределение на същия по услуги, определени на база пряко зает персонал за съответните услуги. Данните от щатното разписание следва да се отразят в Справка № 5 в съответните редове, като данните за *Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)* на р.1.4. следва да е по-малък от данните за *Брой лица по щатно разписание* на р. 1.3. Сумата от р.3.2 *Разходи за основна заплата*, р. 3.3. *Разходи за възнаграждения над основната заплата (наднормено и премии)*, р. 3.4 *Възнаграждения за платен отпуск* и р. 3.5 *Допълнителни и други възнаграждения (нощен труд, професионален стаж, извънреден труд, други)* в Справка № 5 следва да съответства на фонд работна заплата по щатно разписание.

7.3. Да попълни в моделите за всички ВС данните за брой лица по щатно разписание (ред 1.3.) и за разходи за възнаграждения на персонал на база щатно разписание (редове 3.1., 3.2., 3.3. и 3.4.) в съответствие с броя лица и данните за фонд работна заплата от щатното разписание.

7.4. Да коригира констатираното несъответствие на данните за услугата доставяне на вода в Справка № 5 за средно-списъчен брой лица без трудов договор (т.1.2) и в

Справка № 12 „Годишни разходи“ - разход за суми по граждански договори и хонорари.

7.5. Да попълни в модела за ВС „Основна“ в колоните „За друг ВиК оператор“ (колони от AL до AR), сумарно за всички обособени системи за друг ВиК оператор разходите за възнаграждения на персонала (р.2.1. Разходи за възнаграждения без граждански договори, р. 2.2. Разходи за социални осигуровки и р. 2.3. Социални разходи) и данните за брой лица и разходи за възнаграждения по щатно разписание.

7.6. Във връзка с липсата на отделени капитализирани разходи за труд да изясни каква част от инвестициите и ремонтите (кои направления) ще се извършат с външни фирми и кои със собствен персонал. В случай, че се планира изпълнение на инвестиционни направления с външни подизпълнители следва да се представят договори по ЗОП с избрани подизпълнители или обявени обществени поръчки за категориите инвестиционни направления в обем, съобразен с планираните инвестиционни разходи. В случай, че се планира изпълнение на инвестиционната програма със собствен персонал следва да се отделят капитализирани разходи за възнаграждения, осигуровки и социални разходи за регулираните услуги, в размер съответстващ на планираната инвестиционна програма (конкретни инвестиционни направления).

7.7. Да представи детайлна информация за планирания брой персонал по длъжности в новите 9 бр. ПСОВ.

8. По Справка № 6 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия за периода на бизнес плана, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

8.1. Да коригира данните относно общата стойност на разхода за ел. енергия и за трите услуги за 2016 г. така че да съответстват на разхода за електроенергия за технологични нужди, посочен в Справка №12.1, съответно Справка № 12.

8.2. Да планира разходите за електрическа енергия за периода 2017-2021 г. в съответствие с изискванията по т. 17.4. от Указания НРЦВКУ, съгласно които разходите се прогнозира в номинално изражение без инфлация, т. е. със същите единични цени спрямо действащите към момента на изготвяне на бизнес плана договори.

9. По Справка № 7 - Оползотворяване на утайките от ПСОВ, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

9.1. Да обоснове разходите за депониране, като представи документ, показващ определената от общината цена (такса), по която ще депонира утайки, като се посочи изрично, че цената (таксата) не включва отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците.

9.2. Да представи обосновка на предложените разходи за оползотворяване на утайките от ПСОВ средно 31,23 лв./т. за периода 2018-2021 г., които са по-високи от средните стойности на ВиК операторите от групата на средните дружества (средна стойност 19,78 лв./т.) и по-високи от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 27,91 лв./т.).

9.3. Да коригира данните относно общата стойност на разходите за външни услуги за депониране и оползотворяване на утайките за 2016 г., така че да има съответствие между Справка № 7 и Справка № 12, съответно Справка № 12.1.

10. По Справка № 8 - Ремонтна програма, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

10.1. Да представи необходимата информация относно брой и стойност на извършените и планирани ремонтни дейности по отделните направления за оперативен ремонт в Справки № 8 „Ремонтна програма“, както за основната, така и за останалите системи за доставяне на вода на друг ВиК оператор, както и съответната информация, обосновки и анализи в текстовата част на бизнес плана относно планираните ремонтни дейности.

11. По Справка № 9 - Инвестиционна програма, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

11.1. Да представи съответната информация, обосновки и анализи в текстова част на бизнес плана, съгласно одобрената структура от Комисията, включително и за планираните инвестиции за водоснабдителните системи за друг ВиК оператор.

11.2. За 2016 г. са посочени инвестиции, различни от одобрените по бизнес план с Решение № БП-2 от 06.01.2016 г., което не е в съответствие с изискването на т.35.2 от

Указанията НРЦВКУ и следва да се коригират.

11.3. Да представи информация за всички планирани инвестиции по години в колона „Проектна готовност в т.ч. предварително проучване“ и „Очакван ефект във връзка с нивата на услугите“ и да се представят данни за всички планирани инвестиции по години в колона „Натурални показатели“.

11.4. Да посочи за какви дейности са планирани инвестициите за СКАДА за услугите доставяне на вода и пречистване на отпадъчните води, за кои обекти и за кои от тях ще се изгради нова СКАДА, като се изясни ефектът върху управлението на налягането и върху ефективността на персонала на дружеството.

11.5. Да представи подробен списък на планираното оборудване в „Друго специализирано оборудване“ с единични цени и очакван ефект върху качеството на услугите. В случай, че са включени публични активи, следва да се коригира предложената инвестиционна програма.

11.6. Да представи обосновка за предвидените инвестиции за пречиствателни станции за отпадъчни води в размер на 300 хил. лв. за периода 2017 – 2021 г.

11.7. Да посочи необходимостта от закупуването на транспортни средства и строителна и специализирана механизация, чиято обща стойност представлява 42 % от предвидените инвестиции в собствени активи, във връзка с постигане на годишните целеви нива на показателите за качество. Да изясни дали така планираните за закупуване транспортни средства са за допълнително оборудване, капиталов ремонт или за подмяна на съществуващи автомобили, както и да обоснове ефекта от закупуването им върху разходите за горива.

11.8. Да представи обосновка относно планираните инвестиции за ГИС, като се изясни териториалния, информационния и функционалния обхват на планираните инвестиции, както и тяхното остойностяване.

12. По Справка № 10 - Инвестиции и източници на финансиране, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

12.1 Да представи съответната информация относно финансирането на инвестиционната програма, обосновки и анализи в текстова част на бизнес плана, съгласно одобрената структура от Комисията.

12.2. Да представи в текстовата част на бизнес плана информация за съществуващите дългосрочни заеми по т.9, т.10 и т.11 от Справка № 10 – банкова институция, която е отпуснала заема, размер и срок на заема, лихва, остатъчна стойност и инвестиционните обекти, за които са усвоени средствата.

12.3. Да коригира процентите на разпределение на новия дългосрочен заем в Справка № 10, т.11.8 и т.11.9 за 2017 г. между услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води в съответствие с планираните инвестиции с тези средства за двете услуги за същата година.

12.4. Да посочи за 2017-2021 г. в т. 7.2 *Разходи за амортизации на публични активи от Група 3 включени в цените на ВиК услуги за финансиране на инвестиции в публични активи и изплащане на главници на инвестиционни заеми* пълния размер на разликата от т. 6.2. *Разходите за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства към инвестициите в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми* или да намали сумата от планираните инвестиции в публични активи за услугата доставяне на вода на потребителите до размера по т. 7.1. *Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка*, като се отчетат и *Разходите за главници на съществуващи дългосрочни заеми за изграждане на ДА (инвестиционни заеми)*.

13. По Справка № 11 - Амортизационен план на Дълготрайни Активи, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

13.1. Да представи декларация за достоверност на данните с дата, отговаряща на последните изменения в БП, с която се удостоверява съответствието, между отчетната стойност на корпоративните и публичните активи, посочена в Справка № 11 „Амортизационен план“ от електронния модел на БП и тази в окончателния списък на

активите, за разпределение на собствеността на ВиК системите и съоръженията между държавата и общините, намиращи се на обособената територия (активи, които са били в баланса на дружеството и тези, които са предоставени от общините), със следната информация:

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

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

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

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

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

- Други разликихил. лв.

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

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

13.2. Да представи Приложение 4: Справка - обосновка за отчетна стойност на Дълготрайните активи към 31.12.2015 г., в която да посочи отчетната стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.2 от ЗИД на ЗВ (активи, изградени с финансиране от ЕС, държавен и/или общински бюджет).

13.3. Да представи окончателен протокол за разпределение на собствеността на активите - ВиК системи и съоръжения между държавата и община Априлци съгласно чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите.

13.4. Да обоснове или коригира установената разлика в размер на 41 769 хил. лв. между стойността на активите от списъците на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, които не са собственост на оператора (76 812 хил.лв.) и стойността на активите включени в Справка № 11 „Амортизационен план“ в група III на бизнес плана (118 581 хил.лв.).

13.5. В Справка № 11 „Амортизационен план“ в Група I „Собствени дълготрайни активи“ на р.28 да посочи пълната стойност на дълготрайните материални активи в процес на изграждане съгласно ГФО за 2015 г.

13.6. В справка № 11 „Амортизационен план“ в Група I „Собствени дълготрайни активи“ от отчетната стойност на корпоративните ДА да извади стойността на ДА, които не са свързани с регулираната дейност, като Ведомствената почивна база в гр. Черноморец, незастроен имот в землището на с. Рибарица и др. Да представи списък с отчетна стойност на активите, които не са включени в справка № 11 на БП.

13.7. От група I Справка № 11 „Амортизационен план“ в бизнес плана да извади ДА, които са на склад. Същите се посочват в Справка № 11.2, група III Отчетна стойност - НОВИ АКТИВИ в годината на въвеждане в експлоатация;

13.8. От група I Справка № 11 „Амортизационен план“ в бизнес плана да извади ДА които не са налични (откраднати) към 31.12.2015 г.

13.9. Да коригира в Справка № 11 за 2015 г. годишната амортизационна квота на активи от група I - Административни и обслужващи сгради (р. 36) и Други съоръжения (р. 42), като се начисли годишна амортизация съгласно амортизационните норми, определени от КЕВР по групи активи.

13.10. Да представи съответната информация относно дълготрайните активи,

обосновки и анализи в текстова част на бизнес плана, съгласно одобрената структура от Комисията.

14. По Справка № 11.2 - Новопридобити активи през отчетната година, „В и К” АД, гр. Ловеч:

14.1. В раздел I-II Собствени и Публични Активи на справка Справка № 11.2, изградени със собствени средства за 2015 г., както и в активите с изтичащ живот за периода на бизнес плана и за трите услуги да се посочат само активи корпоративна собственост.

14.2. След като се извърши корекция по т. 14.1, в Справка 11.2, да посочи реално начислената годишна амортизация за корпоративните активи, придобити през 2015 г.

14.3. В Справка № 11.2 раздел III „Отчетна стойност - активи с изтичащ живот“ да посочи публични активи с изтичащ живот за периода на бизнес плана.

14.4. В Справка № 11.2, в раздел III „Отчетна стойност - нови активи“ да представи информация за новите пречиствателни станции и други нови активи за периода 2017-2021 г., за които има яснота относно въвеждането им в експлоатация. Посочват се само обекти, които са в етап на изграждане и се очаква да бъдат въведени в експлоатация до края на периода на бизнес плана.

15. По Справка № 12.1 - Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора, „В и К” АД, гр. Ловеч:

15.1. Да обоснове увеличението на разходите по икономически елементи и представи анализ на разходите по услуги и системи, съгласно одобрената структура от Комисията.

15.2. Да коригира необоснованите увеличения на разходите за консултантски услуги /технически/ и други необосновани разходи по услуги и системи.

15.3. Да обоснове планираните увеличения на разходите за лабораторни проби.

15.4. При преработване на бизнес плана и обособяване на водоснабдителните системи, разходите за възнаграждения и осигуровки трябва да се прогнозира, така че средният размер на възнагражденията на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ) за ВиК услуги да не надвишава следните темпове: за услугата доставяне на вода за 2017 г. с 9,6% спрямо 2015 г., а за останалите години от регулаторния период ежегодно с по 3,4% и за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води за 2017 г. с 8,4% спрямо 2015 г., а за останалите години от регулаторния период ежегодно с по 2,04%.

15.5. Във връзка с корекциите по т. 15.4. да коригира размера на фонд работна заплата в щатното разписание за периода на бизнес плана, като тези корекции бъдат отразени и в Справка № 5 „Персонал“.

15.6. Да представи Приложение 5: Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности от Допълнителните справки – обосновки за съответствие с Допълнителните разходи, включени в коефициент Qp за извършването на нови дейности и/или експлоатация на нови активи в Справка № 12.1 „Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора“.

15.7. Да обоснове увеличението на разходите за обеззаразяване и разходите за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик за услугата доставяне на вода от ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – Априлци“.

15.8. Разходите за отчетната 2015 г. в бизнес плана по услуги и системи да бъдат приведени в съответствие с отчетените за 2015 г. от Единната система за счетоводно отчитане.

15.9. Разходите за оперативен ремонт трябва да съответстват на ремонтната програма на дружеството по услуги и системи.

16. По Справка № 13 - Анализ на социалната поносимост на предлаганите цени, „В и К” АД, гр. Ловеч:

16.1. Да посочи средно-месечен доход на лице от домакинство за област Ловеч за 2015 г. в размер на 492 лв., а за 2016 г. в размер на 491 лв., съгласно данни от НСИ от изследване „Статистика на доходите и условията на живот“.

17. По Справка № 14 - Прогнозен отчет за приходите и разходите, „В и К” АД, гр. Ловеч:

17.1. В Справка № 14 да попълни исканата информация.

18. По Справка № 15 - Прогнозен отчет за паричния поток, „В и К” АД, гр. Ловеч:

18.1. В Справка № 15 да попълни исканата информация.

19. По Справка № 16 - Необходими приходи, „В и К” АД, гр. Ловеч:

19.1. Да представи обосновка на избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно т. 12.1. от Указания НРЦВКУ, както и съответната информация в текстовата част на бизнес плана.

20. „В и К” АД, гр. Ловеч да представи заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги в съответствие с параметрите на бизнес плана, преработено при изпълнение на горните указания.

21. „В и К” АД, гр. Ловеч да представи копие от писмо, с което е внесло бизнес плана в АВиК - Ловеч за съгласуване.

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

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

Решението е взето с **четири гласа „за”** (Иван Н. Иванов - за, Светла Тодорова – за, Ремзи Осман – за, Димитър Кочков - за), от които **един глас** (Димитър Кочков) на член на Комисията със стаж във В и К сектора.

РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

По т.1. както следва:

1. Приема доклад относно заявление с вх. № В-17-56-5 от 17.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-56-4 от 19.01.2018 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги вх. № В-17-56-3 от 19.01.2018 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение по т.1 и т.2 на 26.04.2018 г. от 14:30 ч.;

4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир, или други, упълномощени от тях представители на дружеството;

5. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 26.04.2018 г. от 14:45 ч.;

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

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

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

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

По т.2. както следва:

1. Приема доклад с вх. № В-Дк-63 /17.04.2017 г. относно заявление с вх. № В-17-75-6 от 26.08.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Верила Сървис” АД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-75-6 от 16.02.2018 г., и заявление с вх. № В-17-75-7 от 30.08.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-75-2 от 16.02.2018 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Верил Сървис“ АД;
3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение по т.1 и т.2 на 26.04.2018 г. от 14:30 ч.;
4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи „Верил Сървис“ АД, или други, упълномощени от тях представители на дружеството;
5. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 26.04.2018 г. от 14:45 ч.;
6. За участие в общественото обсъждане на проекта на решение да бъдат поканени чрез съобщение на интернет страницата на Комисията заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители;
7. Датата и часът на провеждане на откритото заседание и общественото обсъждане да бъдат обявени на интернет страницата на КЕВР;
8. Докладът и проектът на решение да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.
9. Определя 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

По т.3. както следва:

I. Връща бизнес плана за развитие на дейността на „В и К“ АД, гр. Ловеч като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., внесен за одобряване със заявление с вх. № В-17-34-8 от 30.06.2016 г., и заявление с вх. № В-17-34-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги със задължителни указания:

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

Приложения:

1. Доклад с вх. № В-Дк-62 /17.04.2017 г. относно заявление за БП на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление за цени на ВиК услуги.
2. Доклад с вх. № В-Дк-63 /17.04.2017 г. относно заявление за БП на „Верил Сървис“ АД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление за цени на ВиК услуги.
3. Доклад с вх. № В-Дк-64 /17.04.2017 г. и Решение на КЕВР № БП-Ц-3/20.04.2018 г. относно заявление за БП на „В и К“ АД, гр. Ловеч като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

.....
(С. Тодорова)

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н.ИВАНОВ

.....
(Р. Осман)

.....
(Д. Кочков)

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

Р. ТОТКОВА

Протоколирал:

(Н. Косев - главен експерт)