



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране



Р Е Ш Е Н И Е

№ БП-Ц-10

от 26.07.2017 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 26.07.2017 г., като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе заявление с вх. № В-17-29-8 от 01.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-29-8 от 28.09.2016 г., с вх. № В-17-29-8 от 15.12.2016 г. и с вх. № В-17-29-8 от 18.05.2017 г., и заявление с вх. № В-17-29-9 от 01.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-29-8 от 28.09.2016 г., с вх. № В-17-29-9 от 15.12.2016 г. и с вх. № В-17-29-6 от 18.05.2017 г., както и събраните данни от проведените на 05.07.2017 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-29-8 от 01.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-29-8 от 28.09.2016 г., с вх. № В-17-29-8 от 15.12.2016 г. и с вх. № В-17-29-8 от 18.05.2017 г., и заявление с вх. № В-17-29-9 от 01.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-29-8 от 28.09.2016 г., с вх. № В-17-29-9 от 15.12.2016 г. и с вх. № В-17-29-6 от 18.05.2017 г.

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

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

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

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

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

С Решение № БП-9 от 23.02.2015 г. на КЕВР, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе има одобрен бизнес план за периода 2009 – 2013 г., удължен до 31.12.2015 г. и одобрен с Решение № БП-71 от 16.12.2015 г. на КЕВР допълнен бизнес план за 2016 г.

Предвид обстоятелството, че 2016 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе, и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2017-2021 г.

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-29-8 от 01.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., и заявление с вх. № В-17-29-9 от 01.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;

- Изменения и допълнения на бизнес план, представени със заявления с вх. № В-17-29-8 от 28.09.2016 г. и с вх. № В-17-29-8 от 15.12.2016 г., и изменения на ценово заявление със заявления с вх. № В -17-29-8 от 28.09.2016 г. и с вх. № В -17-29-9 от 15.12.2016 г.;

- След проведено обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, са представени окончателен изменен проект на бизнес план със заявление с вх. № В-17-29-8 от 18.05.2017 г., и изменено заявление за цени с вх. № В-17-29-6 от 18.05.2017 г.

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

Назначената със Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г. на председателя на КЕВР работна група е извършила анализ на данните, съдържащи се в подадените от

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе заявления. Резултатите от извършения анализ са отразени в доклад с вх. № В-Дк-74 от 26.06.2017 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 135 от 29.06.2017 г., т. 4 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, което също е публикувано на интернет-страницата на Комисията. В изпълнение на разпоредбите на чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ във връзка с чл. 13, ал. 5, т. 2 и т. 3 и чл. 14 от Закона за енергетиката (ЗЕ) са проведени открито заседание и обществено обсъждане на 05.07.2017 г.

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

На проведеното открито заседание Комисията е обсъдила Доклада с представителите на заявителя. **С. Савов – управител на дружеството:** Посочва, че са съгласни с проекта на решение и Доклада, който оценява бизнес плана на дружеството. Желаят по-бързо приключване на процедурата по одобряване на бизнес плана, както и по-голям размер на увеличение на фонд работна заплата, което да позволи актуално отношение към доходите на служителите в дружеството и намиране на необходимите кадри. Изказва увереност, че ангажиментите, които са заложили в бизнес плана, ще бъдат изпълнени от дружеството и ще доведат до подобрене на качеството на услугата в област Русе.

Р. Осман, член на КЕВР: Посочва, че всички дружества повдигат въпроса за работните заплати, както и че този въпрос се повдига от много други ведомства и в много сектори. Ролята на Комисията е да намира баланса между интересите на дружествата и интересите на потребителите при анализа на всички параметри, оказващи влияние върху увеличението на цената на ВиК услугите.

С писмо на КЕВР с изх. № В-04-00-73 от 29.06.2017 г. като заинтересовани лица смисъла на чл. 14, ал. 2 от ЗЕ на общественото обсъждане са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“ и Областна администрация Русе – Асоциация по ВиК – Русе.

На общественото обсъждане са присъствали представители на Национален браншов синдикат „Водоснабдител” – КНСБ; Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“ и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе.

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

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

К. Богоев – заместник-председател на Национален браншов синдикат „Водоснабдител” – КНСБ: Посочва, че са похвални предвидените в бизнес плана инвестиции, които са много по-големи от задължителните по договор, както и предвиденото намаляване на загубите на вода под 40%. Подкрепя изказването на управителя на ВиК оператора по отношение на работните заплати и счита, че във ВиК сектора няма достатъчно кадърни и качествени специалисти, които да са останали да работят при нивото на заплащане. Счита, че трябва да се следва държавната политика, която определя Министерски съвет: 10% увеличение на минималната работна заплата. Поне 10% и с този ръст да бъдат индексирани и доходите на работещите във ВиК системата. Социалната поносимост на цената е поне два пъти по-висока от предложената.

И. Партениотис – председател на Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване” – КТ „Подкрепа“: Изброява параметри от доклада, включително размер на инвестиции, размер на персонала, потребление на електроенергия, регистри и бази данни, бъдещи обекти и други. По отношение на работните заплати посочва, че за периода 2015 г. – 2021 г. увеличението за Фонд „Работна заплата“ ще бъде само 19,7%, което е много ниско. Счита, че през първия период 2011 г. – 2015 г. ръстът на нарастването на средното възнаграждение във ВиК сектора е 3,1%. Средното нарастване на заплатите в икономиката е 4,9%, а средното нарастване на минималната работна заплата е 9,1%. Ако тази тенденция и тази политика, която Комисията залага като нарастване на Фонд „Работна заплата“ продължи, тази разлика ще бъде увеличена. Ако в началото на периода разликата между средната работна заплата в сектора и средната в икономиката е била около 40 лв., то през 2015 г. тази разлика вече е 160 лв. С тази тенденция, през 2021 г. разликата ще стане 270 лв. Няма как ВиК секторът да задържа качествения персонал и да бъде атрактивен за привличане на качествени хора. Това ще се отрази и върху качеството на самата услуга. Посочва, че абсолютно рестриктивна е политиката, която КЕВР залага в нарастването на Фонд „Работна заплата“.

Д. Кочков, член на КЕВР: Посочва, че идеята на по-малкия ръст на нарастване на заплатите е оптимизиране на персонала. Всеки управител има възможност да направи диференциация на заплащането на тези работници, които му вършат работа и тези, които не му вършат работа. Може да махне тези, които наистина не са му нужни. Препоръчва на всички ВиК оператори да направят вътрешни обследвания, за да се види кой колко време реално е зает в работния процес и с какво точно. Убеден е, че резервите са огромни, защото над 20 години е работил във ВиК оператор. Отбелязва, че Комисията се опитва да търси баланс между всички фактори, които влияят на цената.

С. Савов – представител на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе: Посочва, че в последните 11 години като управител на дружеството постоянно работи върху оптимизация на персонала. Поради постигната оптимизация на разходите е факт увеличението на Фонд „Работна заплата“ от началото на 2017 г. с 10%. Въпреки това оптимизацията има граници, защото има наредби, които ВиК операторите трябва задължително да спазват. Отбелязва, че единственото което е останало е да се прехвърлят хората на половин работен ден. Г-н Кочков, като човек от сектора, е прав, че не може всички да са натоварени на 100%. Има хора, които са много натоварени, има и хора, които са по-малко натоварени. Поле за оптимизация има, но и тя има граници. Счита, че би било редно при следващите разглеждания на ценовите предложения на дружеството да се преосмисли и ръста на Фонд „Работна заплата“, съобразявайки се с всички тенденции в държавата. Управителите на дружествата трябва да изпълняват колективни трудови договори, браншови трудови договори, при които има заложен ръст на заплатите, решение на правителството за минимална заплата, минимални осигурителни доходи и т.н.

В законоустановения срок не са постъпили писмени становища от заинтересованите лица.

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

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

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

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

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

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 827184123, със седалище и адрес на управление: гр. Русе, ул. „Добруджа“ № 6. Дружеството е със смесена (51 % държавна и 49% общинска) собственост, с регистриран уставен капитал в размер на 402 023 лв. (четиристотин и две хиляди двадесет и три лв.), разпределен в 402 023 дяла както следва:

Държавно участие (с принципал МРРБ) - 205 032 броя дялове на стойност 205 032 лв. = 51,0%

Община Борово с	4 020 броя дялове на стойност	4 020 лв. = 1,0%
Община Бяла с	12 061 броя дялове на стойност	12 061 лв. = 3,0%
Община Ветово с	16 081 броя дялове на стойност	16 081 лв. = 4,0%
Община Две могили	8 040 броя дялове на стойност	8 040 лв. = 2,0%
Община Иваново с	8 040 броя дялове на стойност	8 040 лв. = 2,0%
Община Русе с	128 648 броя дялове на стойност	128 648 лв. = 32,0%
Община Сливо поле	12 061 броя дялове на стойност	12 061 лв. = 3,0%
Община Ценово с	8 040 броя дялове на стойност	8 040 лв. = 2,0%

Дружеството се управлява и представлява от Сава Иванов Савов – управител и е с предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло-енергийни системи (включително и пречиствателни станции), както и всички други дейности и услуги в страната и чужбина.

Съгласно Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе под номер 33 в решението, включваща 8 общини: Русе, Борово, Бяла, Ветово, Две могили, Иваново, Сливо поле и Ценово.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от Закона за водите (ЗВ), управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе е учредена асоциация по ВиК – Русе (АВиК - Русе) с Булстат 176662484.

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 - Русе и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе на 17.12.2015 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги. Договорът влиза в сила от 01.01.2016 г. и е за срок от 15 години.

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

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

предмет на дейност извършване на ВиК услуги.

Съгласно чл. 198о, ал. 7 от ЗВ, изискванията и критериите за ВиК операторите се определят с наредба на Министерския съвет, която към настоящия момент не е приета. В тази връзка не е възможно да бъде извършена проверка относно съответствието на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе с изискванията и критериите за ВиК оператор по посочената наредба. В допълнение, не е приета и наредбата по чл.198х от ЗВ, с която министърът на регионалното развитие и благоустройството следва да определи условията и реда за създаване и поддържане на Единната информационна система и на регистъра на асоциациите по ВиК и на ВиК операторите по чл. 198р от ЗВ. Поради тези причини, не е възможно да се осъществи проверка относно евентуална промяна на границите на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе по реда на ЗВ след сключването на договора по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ. В този смисъл следва да се приеме, че обхватът на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе и нейните граници са определени по силата на Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството.

Доколкото „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе 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* от договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Русе и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 38,432,000 лв. без ДДС, или средно в размер на 2 562 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

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 (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо
Доставяне вода на потребителите	2 525	2 215	2 136	1 561	2 202	10 639
Отвеждане на отпадъчна вода	763	758	834	527	676	3 558
Пречистване на отпадъчна вода	268	322	296	187	259	1 332
Общо	3 556	3 295	3 266	2 275	3 137	15 529

В окончателния бизнес план, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе е предложило следните инвестиции в собствени (корпоративни) и публични активи:

Инвестиционна програма (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	4 291	4 254	4 584	4 717	4 919	22 767	20 656	2 111
Отвеждане:	687	565	553	551	535	2 892	2 432	460
Пречистване:	261	263	125	111	63	824	475	349
Общо	5 240	5 082	5 263	5 380	5 517	26 482	23 562	2 920

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

Видно от Протокол № 3 от проведено на 05.08.2016 г. общо събрание на АВиК-Русе, публикуван на интернет страницата на Областна администрация Русе, по т. 2 от дневния ред, АВиК е съгласувала бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе за периода 2017-2021 г. С това решение АВиК е удостоверила, че предложената инвестиционна програма в бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе 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, „Водоснабдяване и

канализация” ООД, гр. Русе попада в групата на големите ВиК оператори.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, са представени копия на обяви във вестниците „БРЯГ“ и „УТРО“ от 17.05.2017 г. и публикация в интернет сайта www.accent.bg.

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

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

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

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 21.11.2016 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе осигурява с водоснабдителни и канализационни услуги населението и фирмите на следните общини, които се намират на територията на област Русе: Русе, Борово, Бяла, Ветово, Две могили, Иваново, Сливо поле и Ценово. Информация за променливи за изчисление на показателите за качество и друга техническа информация е представена в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	228 129	222 495	220 805	219 116	217 426	215737
Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	140 894	138 747	137 693	136 640	135 586	134532
Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	118 000	116 218	115 335	114 453	113 570	112688
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора (брой)	брой	228 129	222 495	220 805	219 116	217 426	215737
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	87	87	87	87	87	87
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1	2	2	2	2	2
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	87	87	87	87	87	87

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	219	219	219	219	219	219
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	188	188	188	188	188	188
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	111	111	111	111	111	111
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	2 636	2 689	2 690	2 690	2 690	2 691
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	113	122	125	128	131	134
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	64 031	64 240	64 360	64 510	64 660	64 860
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	64 031	64 240	64 360	64 510	64 660	64 860
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	12 321	13 746	13 846	13 966	14 086	14 206
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	313	370	370	370	370	370
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	4	6	6	6	6	6
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	2	2	2	2	2

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.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата A3/Q4	м³/год	19 068 191	19 646 500	19 361 500	19 005 200	18 760 000	18 097 800
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год	11 149 806	11 609 500	11 463 000	11 352 200	11 250 000	11 136 500
	%	58,5%	59,1%	59,2%	59,7%	60,0%	61,5%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год	11 080 809	11 541 000	11 395 000	11 285 000	11 183 000	11 070 000
	%	58,1%	58,7%	58,9%	59,4%	59,6%	61,2%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год	68 997	68 500	68 000	67 200	67 000	66 500
	%	0,36%	0,35%	0,35%	0,35%	0,36%	0,37%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год	7 918 385	8 037 000	7 898 500	7 653 000	7 510 000	6 961 300
	%	41,5%	40,9%	40,8%	40,3%	40,0%	38,5%
	м³/км/ден	21 694,21	11 009,59	10 819,86	10 483,56	10 287,67	9 536,03
Търговски загуби на вода Q8	м³/год	1 126 000	1 077 000	1 046 500	1 016 000	983 000	941 300
	%	5,9%	5,5%	5,4%	5,3%	5,2%	5,2%
Реални загуби на вода Q7	м³/год	6 792 385	6 960 000	6 852 000	6 637 000	6 527 000	6 020 000
	%	35,6%	35,4%	35,4%	34,9%	34,8%	33,3%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год	7 987 382	8 105 500	7 966 500	7 720 200	7 577 000	7 027 800
	%	41,9%	41,3%	41,1%	40,6%	40,4%	38,8%
	м³/км/ден	8,30	8,26	8,11	7,86	7,72	7,16
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год	9 664 063	10 017 000	9 933 000	9 834 000	9 735 000	9 638 000
	%	87,2%	86,8%	87,2%	87,1%	87,1%	87,1%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	5 150 026	5 981 000	5 937 000	5 878 000	5 819 000	5 761 000
Промислени и други стопански потребители	м³/год	4 514 037	4 036 000	3 996 000	3 956 000	3 916 000	3 877 000
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год	5 734 455	6 256 992	6 193 962	6 131 932	6 070 902	6 009 874
	%	51,8%	54,2%	54,4%	54,3%	54,3%	54,3%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	4 734 715	4 668 000	4 621 000	4 575 000	4 529 000	4 484 000
Промислени и други стопански потребители	м³/год	999 740	1 588 992	1 572 962	1 556 932	1 541 902	1 525 874
степен на замърсеност 1	м³/год	962 935	1 586 000	1 570 000	1 554 000	1 539 000	1 523 000
степен на замърсеност 2	м³/год	33 529	997	987	977	967	958
степен на замърсеност 3	м³/год	3 276	1 995	1 975	1 955	1 935	1 916

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 41,9% / 8,30 м³/км/д през 2015 г. до 38,8% / 7,16 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурирана доставена вода намалява от 11 081 хил. м³ през 2015 г. до 11 070 хил. м³ през 2021 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 9 664 хил. м³ през 2015 г. (87,2% от фактурирана доставена вода) до 9 638 хил. м³ (87,1% от фактурирана доставена вода).
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 5 734 хил. м³ през 2015 г. (51,8% от фактурирана доставена вода) до 6 010 хил. м³ (54,3% от фактурирана доставена вода).
- При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45.1, т. 45.2 и т. 45.3 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2017 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г., с добавени прогнозни количества от нови потребители за 2017 г., а прогнозата

за 2018-2021 г. отчита изменението на обслужваното население, ефекта от намаление на търговски загуби и разширение на ВиК мрежата.

2.3. Персонал

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

№	Наименование	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	456	458	457	456	455	454	39	43	45	47	49	51
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	454	453	452	451	450	450	38	42	44	46	48	50
	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.		-0,2%	-0,4%	-0,7%	-0,9%	-0,9%		10,5%	15,8%	21,1%	26,3%	31,6%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	10,56	11,40	12,25	13,09	13,93	14,78	10,26	11,08	11,90	12,72	13,54	14,36
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,05	2,21	2,36	2,51	2,66	2,81	2,24	2,15	2,29	2,44	2,58	2,73
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,26	1,28	1,28	1,28	1,28	1,28	1,08	1,26	1,26	1,25	1,25	1,25
	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.		8,0%	16,0%	24,0%	32,0%	40,0%		8,0%	16,0%	23,9%	31,9%	39,9%
№	Наименование	Пречистване на отпадъчните води						Общо регулирана дейност					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	28	40	41	42	42	42	523	541	543	545	546	547
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	27	39	40	41	41	41	519	534	536	538	539	541
	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.		44,4%	48,1%	51,9%	51,9%	51,9%		2,9%	3,3%	3,7%	3,9%	4,2%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	11,11	12,00	12,88	13,77	14,66	15,55	10,56	11,42	12,27	13,11	13,95	14,80
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,19	2,29	2,45	2,61	2,76	2,92	2,07	2,21	2,36	2,51	2,66	2,81
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,44	1,33	1,32	1,32	1,32	1,32	1,26	1,28	1,28	1,28	1,28	1,28
	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.		8,0%	16,0%	24,0%	32,0%	40,0%		8,1%	16,1%	24,1%	32,1%	40,1%

ВиК операторът е обосновал увеличението на персонала в услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води с увеличението на дължината на мрежата, свързано с доизграждането на канализационната мрежа и въвеждането в експлоатация на ПСОВ гр. Бяла, както и с предаването от Община Русе на 2 бр. КПС за дъждовни води. Допълнително увеличение на персонала е предвидено във връзка с необходимостта от обследване на канализационната мрежа със специализирана апаратура (камери) в централна градска част поради зачестилите случаи на пропадане на къщи, жилищни блокове и пътища, вследствие на амортизираната канализационна мрежа на гр. Русе.

Извършен е сравнителен анализ на темпа на увеличение на разходите за възнаграждения, който е съобразен с отчетните данни на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе, данните на Националния статистически институт (НСИ) за

средни заплати в областта и във ВиК сектора, както и отчетните данни на ВиК операторите от групата на големите дружества, реалното увеличение на заплатите през 2014-2016 г. според данни от НСИ и нарастване на БВП, съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2015-2017 г., съгласно който е определено приемливо нарастване на средния размер на възнагражденията на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) за трите услуги в размер от 6% за 2017 г. спрямо 2015 г., и ежегодно с по 3,1% за 2018-2021 г. спрямо 2015 г.

Първоначалният преглед на представените от дружеството данни показва, че предложените темпове на нарастване са значително по-високи от определените за приемливи такива. По-детайлен преглед на информацията показва, че предвиденото увеличение е в следствие на коректно прогнозиране и отделени капитализирани разходи за възнаграждения. Информацията е представена в следващата таблица:

Наименование	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Разходи за възнаграждения без граждански договори (оперативни разходи), хил.лв.	4 793	4 082	4 441	4 738	5 144	5 345	390	326	400	445	510	578
Капитализирани разходи за възнаграждения, хил.лв.		1 083	1 094	1 166	1 127	1 308		140	124	140	140	140
Общо разходи за възнаграждения, хил.лв.	4 793	5 165	5 535	5 904	6 271	6 653	390	465	524	585	650	718
Темп на нарастване на оперативните разходи за възнаграждения		-14,8%	-7,3%	-1,1%	7,3%	11,5%		-16,5%	2,5%	14,2%	30,8%	48,2%
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	454	453	452	451	450	450	38	42	44	46	48	50
Среден размер на възнаграждение (оперативни разходи) на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	10,56	9,01	9,83	10,51	11,43	11,88	10,26	7,76	9,08	9,68	10,63	11,56
Среден размер на възнаграждение (оперативни разходи) на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.		-14,7%	-6,9%	-0,5%	8,3%	12,5%		-24,4%	-11,5%	-5,7%	3,6%	12,7%
Наименование	Пречистване на отпадъчните води						Общо регулирана дейност					
	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Разходи за възнаграждения без граждански договори (оперативни разходи), хил.лв.	300	468	515	565	601	638	5 483	4 875	5 356	5 748	6 255	6 561
Капитализирани разходи за възнаграждения, хил.лв.							0	1 223	1 218	1 305	1 267	1 448
Общо разходи за възнаграждения, хил.лв.	300	468	515	565	601	638	5 483	6 098	6 574	7 053	7 522	8 008
Темп на нарастване на оперативните разходи за възнаграждения		55,9%	71,8%	88,2%	100,4%	112,5%		-11,1%	-2,3%	4,8%	14,1%	19,7%
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	27	39	40	41	41	41	519	534	536	538	539	541
Среден размер на възнаграждение (оперативни разходи) на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	11,11	12,00	12,88	13,77	14,66	15,55	10,56	9,13	9,99	10,68	11,60	12,13
Среден размер на възнаграждение (оперативни разходи) на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.		8,0%	16,0%	24,0%	32,0%	40,0%		-13,6%	-5,4%	1,1%	9,8%	14,8%

Данните показват, че коректното отделяне на капитализирани разходи за възнаграждения (т.е. вложен труд за създаване на дълготрайни активи), които се финансират от разходи за амортизации, довежда до приемливо увеличаване на оперативните разходи за възнаграждения за услугите доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води. ВиК операторът е обосновал по-високото увеличение на разходите в услугата пречистване на отпадъчните води във връзка с необходимостта от осигуряване на квалифициран персонал, като увеличението на разходите има минимален ефект върху увеличаване на цената на тази услуга.

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.	2017г.	2018г.	2019г.	2020 г.	2021г.	2015г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020 г.	2021г.
Доставяне вода на потребителите	18 621	19 185	18 718	18 374	18 136	17 412	2 779	3 116	3 041	2 984	2 946	2 829
Енергийна ефективност		798	-467	-344	-237	-725		274	-75	-57	-38	-117
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,977	0,977	0,967	0,967	0,967	0,962						
Отвеждане на отпадъчни води	580	624	611	605	599	593	79	94	92	91	90	90
Пречистване на отпадъчни води	1 416	2 424	2 322	2 262	2 208	2 026	202	366	351	342	333	306
Енергийна ефективност		-325	-103	-60	-54	-183		-90	-15	-9	-9	-27
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,182	0,304	0,294	0,289	0,285	0,264						
Административни нужди	103	99	98	96	96	96	20	20	20	19	19	19
ОБЩО	20 720	22 333	21 749	21 337	21 040	20 126	3 080	3 596	3 504	3 436	3 388	3 244
Темп на изменение спрямо 2015 г.		7,8%	5,0%	3,0%	1,5%	-2,9%		16,8%	13,8%	11,6%	10,0%	5,3%

Дружеството прогнозира намаление на потребената електрическа енергия за услугата доставяне на вода със 6,5% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход кВтч/м^3 вода на вход ВС намалява от 0,977 през 2015 г. до 0,962 през 2021 г. Разходите за електроенергия се увеличават, във връзка с прогнозираните актуални по-високи единични цени през 2017 г. спрямо тези от 2015 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 43% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход кВтч/м^3 вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,182 през 2015 г. до 0,264 през 2021 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на ПСОВ гр. Бяла за периода 2016-2021 г.

Общото потребление на електрическа енергия през отчетната 2015 г. е 20 720 МВтч, и се предвижда да се намали с 2,9% през 2021 г. до 20 126 МВтч.

Справка за производство на електрическа енергия от когенерация

Ел.енергия	Обобщена справка за произведена и оползотворена/продадена ел.енергия													
	МВтч							Приход, хил.лв.						
	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021 г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Произведена ел.енергия от собствени източници	905	801	810	820	820	820	820							
Използвана ел.енергия от собствени източници за вътрешни нужди	905	801	810	820	820	820	820							
Продадена ел. енергия от собствени източници на външния пазар	0	0	0	0	0	0	0							
Описание на технически параметри на когенерация	Добив на електрическа енергия от утайки от пречистване на отпадъчни води													

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	258	514	508	504	498	493

Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	6 100	6 843	6 568	6 502	6 437	6 373	6 309
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	6 100	7 100	7 082	7 010	6 941	6 871	6 802
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	0,0	9,7	6,7	7,7	9,0	10,2	10,2

ВиК операторът посочва, че утайките от ПСОВ, гр. Русе се оползотворяват в земеделието след анализ съгласно изискванията на законодателството за оползотворяване в земеделието. Водите за пречистване са основно с битов характер и не съдържат опасни вещества.

Предвидено е депониране на генерираната утайка от ПСОВ, гр. Бяла до гр. Русе, т.к. проектът за „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Борово (Бяла, обл. Русе)“ не е изпълнен на този етап и дружеството няма сключени договори със земеделски производители за оползотворяването на утайките в земеделието.

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Депонирани утайки	тон	0	12 875	25 700	25 400	25 200	24 900	24 650
	лв./т.		3,4	0,8	0,8	0,8		
Оползотворени утайки	тон	24 400	34 213	32 840	32 510	32 185	31 865	31 545
	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Депониране на утайки

Дружеството е посочило, че са предвидени транспортни разходи за извозване на генерираната от ПСОВ Бяла утайка в размер на 44 хил.лв. и 25 хил. лв за депониране на година, което е 9,7 лв/тон сухо вещество. Прогнозираните разходи за депониране са средно в размер на 0,8 лв./т., което е значително по-ниско от осреднените стойности на ВиК операторите от групата на големите дружества (средна стойност 8,09 лв./т.), както и от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 16,86 лв./т.).

Данните показват, че дружеството е изпълнило разпоредбата на т. 19 от Указания НРЦВКУ, съгласно която отчисленията по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците (ЗУО), при депониране на утайки от ПСОВ не са признат разход за периода 2017-2021 г. (отчисленията по чл. 64 от ЗУО са в размер на 40 лв./т за 2017 г. и достигат до 95 лв./т. през 2020 г. и всяка следваща.)

Оползотворяване на утайки

В бизнес плана не са предвидени отделно разходи за оползотворяване на утайките от ПСОВ, гр. Русе в земеделието. Представен е договор за безвъзмездно оползотворяване на утайките от ПСОВ, гр. Русе.

2.6. Ремонтна програма

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

Оперативен ремонт	Брой							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	3 453	2 962	2 988	2 972	2 939	2 882	2 841	-13,5%	-17,7%
Общо ремонти канализация	445	440	314	321	328	329	329	-29,4%	-26,1%

Общо ремонти ПСОВ	6	30	14	12	19	18	14	133,3%	133,3%
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	3 341	2 000	3 312	3 645	3 577	3 435	3 474	-0,9%	4,0%
Общо ремонти канализация	243	447	329	339	350	358	364	35,4%	49,8%
Общо ремонти ПСОВ	122	340	350	284	262	237	240	186,9%	96,7%

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

Водоснабдяване:

2015 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (34,9%); ремонт на други съоръжения за водоснабдяване (14%), ремонт на СВО (12,9%); ремонт на СК/ПХ (10,4%), ремонт на сгради за водоснабдяване (6,9%).

2021 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (40,6%); ремонт на други съоръжения за водоснабдяване (0,3%), ремонт на СВО (21,9%); ремонт на СК/ПХ (13,2%), ремонт на сгради за водоснабдяване (4,3%).

Канализация:

2015 г.: профилактика (45,7%), ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (22,2%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за канализация (11,9%); ремонт на СКО (3,7%);

2021 г.: профилактика (16,5%), ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (45,8%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за канализация (1,4%); ремонт на СКО (15,1%);

ПСОВ:

2015 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (67,2%), други оперативни ремонти – разпределение (14,8%), ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (9%), ремонт на сгради за пречистване (5,7%), ремонт на помпи за пречистване (3,3%).

2021 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (0%), други оперативни ремонти – разпределение (14,6%), ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (16,7%), ремонт на сгради за пречистване (33,3%), ремонт на помпи за пречистване (10,4%), ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване (8,3%), профилактика (16,7%).

По отношение на ремонтите на сгради, дружеството е посочило, че същите имат характера на текущи ремонти за поддръжка на сградите в нормално експлоатационно състояние, които не водят до удължаване на полезния живот и не носят икономическа изгода, поради което не могат да бъдат отнесени инвестиционната програма.

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

2.7.1. Регистри

Система СКАДА

Съгласно посочената в бизнес плана информация - *системата АСУВ е изградена на модулен принцип на базата на едночипов микрокомпютър разработка на Ф Амтек София и може лесно да се монтира и поддържа от специалисти на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе. Системата обхваща 55 водоснабдителни обекта и служи за диспечерски контрол и управление на водоснабдителните обекти, както и за набиране на данни за анализ на*

водоснабдителните процеси. През 2015 г. е стартирано изграждането на нова съвременна СКАДА в GSM среда на базата на контролери и софтуер на фирмата Шнайдер. С тази СКАДА са обхванати помпените станции и напорните резервоари на територията на гр. Русе. Използва се GSM мрежата за регистриране на взлом и основни технологични параметри за 32 обекта с SMS и 58 обекта с позвъняване. За по-важните обекти информацията е дублирана в АСУВ и с GSM комуникация. През 2015 г. е разширена Информационната система за данни от „Зоните за управление на потреблението” в гр. Русе. С помощта на нови 20 бр. дейта логери с вградени GSM модули са изведени дистанционно данните от 34 бр. водомери/разходомери в корпоративната база данни. Данните – денонощен баланс, както промяната на консумацията през 15 минути се извеждат към аналитичните специалисти на ВиК. Системата позволява да бъде следен разхода на вода и да бъдат вземани превантивни мерки при завишаване на консумацията пред зоните. Всички ПС на територията на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе са автоматизирани и основните им параметри са изведени в ЦДП. ПСОВ Русе, както и КПС в гр. Русе са автоматизирани и диспечеризирани с помощта на съвременна СКАДА на Ф АВВ и оптична свързаност между обектите.

Регистър на активи

Съгласно посочената в бизнес плана информация, по Договора с АВиК и Оператора, регистъра на активите трябва да бъде въведен до края на третата година от сключването му - 2019 г.

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе е въвело в експлоатация Географската Информационната Система за нуждите на фирмата. Тя е предназначена да събере, съхрани и предостави за използване от специалистите на графична и таблична информация с цел да осигури условия за ефективно управление на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе. Информационната база на системата е изградена като геобаза от данни, обединяваща цялата информация за водопроводната и канализационна мрежа, обектите и съоръженията по водоснабдителните и канализационни системи, кадастъра и управлението на територията, адресите, сигналите и аварията, дейностите по експлоатацията и поддържането на обектите, клиентите, проектите и т.н. Геобазата от данни интегрира пространствената и описателната информация и предоставя интегриран достъп на потребителите до нея. Посредством ГИС се наложило в работата на дружеството прилагането на уеб-базирани работни места, правят се справки и анализи и е възможно да се пристъпи към създаването на ГИС платформа за целите на изграждане на интегрирана корпоративна информационна система, широко да се използват мобилните приложения, с които служителите на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе да могат на терен да актуализират данните за мрежата и абонатите си. В резултат са създадени предпоставки за интеграция на ГИС с други системи във „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе, каквито са системата за „Инкасо-биллинг“ и SCADA системата за управление. За целта ще се разработи модул „Клиенти и адреси“, който ще даде възможност за редактиране и управление на информацията за местоположението, подробните атрибути данни и логическите връзки с други информационни обекти от работните слоеве, отнасящи се до регистрите за клиентите и адресите, включително договори и индивидуални водомери. По този начин ще се реализира внедряването на „електронни карнетки“ за отчитане показанията на водомерите с фиксиране точния момент на вземането на данни чрез мобилни приложения. Интеграция на ГИС със SCADA система за управление ще се прави за

първи път у нас, а в резултат ще се издигнат на по-високо ниво дейностите, свързани с пространственото локализиране на елементите от инженерната инфраструктура, т.е. бързото откриване на аварирани съоръжения с оглед на техния своевременен ремонт и непосредствен достъп до историята на повредите, техническото обслужване и поддръжката, за планирането и провеждането на инвестиционния процес, вземането на управленски решения и управлението при кризи, бедствия и аварии.

Регистър на аварията

Съгласно посочената в бизнес плана информация, въведени са дневници за аварии по всички ПЕР-ове, съдържащи данни за местоположението на аварията, дата и час на приетото обаждане, времето за локализиране на аварията, час на започване на отстраняването на аварията, час на възстановяване на водоподаването, време за отстраняване на аварията, брой абонати, засегнати от прекъсване на водоподаването и приблизителни загуби на вода. Всяка една авария се отчита с доклад за отстранена авария. Докладите се обработват на този етап в ексел, което дава възможност за анализ на водопроводи с повишена честота/гъстота на аварията над средното за мрежата/. Предстои въвеждането в експлоатация на специализирана подсистема за управление на аварията към изградената ГИС система на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе, която обхваща получаване на сигнала, регистриране на аварията, проследяване на процеса по отстраняването на аварията, изолиране на район и потребители, останали без вода и др.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента се водят на хартиен носител входящо – изходящ дневник на постъпилите в „Лаборатория за изпитване на води“ (ЛИВ) проби за изпитване и журнали за анализ на води по физико-химични и микробиологични показатели (общо 3 бр.), както и електронен дневник на извършените изпитвания от ЛИВ за качеството на питейната вода. Ежемесечно се попълва и изготвя от Министерството на здравеопазването електронен формат, в съответствие с изискванията за докладване на Европейската комисия, съгласно изискванията на Наредба № 9/16.03.2001 г. чл. 14, ал.2.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента се водят на хартиен носител входящо – изходящ дневник на постъпилите в ЛИВ проби за изпитване и журнал за анализ на отпадъчни води по физико-химични показатели (общо 2 бр.), както и електронен дневник на извършените изпитвания от ЛИВ за качеството на отпадъчните води.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента се води електронен дневник за постъпили оплаквания от потребителите. Оплакванията се завеждат с входящ номер, дата и тип на оплакването. Следи се на кого е възложено за отговор и спазва ли се 14-дневния срок за отговор. Има възможност за автоматично извеждане на справки по месеци или за периоди по видове оплаквания и срок за отговор. От 2016 г. е въведена и програма „Архимед“ за управление на документооборота, която също регистрира постъпилите оплаквания от граждани и дава възможност за справки.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, данните от ежедневиия мониторинг на първичната утайка, активната излишна утайка и обезводнената утайка се водят в електронен регистър.

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, във водомерна станция има внедрена компютърна програма, която отразява ремонта, препломбирането и периодичната проверка на монтираните общи водомери.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в бизнес плана информация, софтуер „Инкасо” (фактуриране и плащания) - Унисофт ООД осигурява автоматизирано фактуриране и обработка на плащанията на клиентите. Въведени са и електронни карнети, които дават възможност за връзка към радиомодул за дистанционно отчитане и автоматизирано предаване на данните към системата за фактуриране.

Счетоводна система

Съгласно посочената в бизнес плана информация, счетоводната система, която се използва във Финансово-счетоводен отдел е разработена от „Кларима“ ООД. През годините са правени допълнителни разработки и допълнения към счетоводната програма, с цел да се отговори на възникналите потребности: за отчет към Комисията за енергийно и водно регулиране и за поддържане на информация за актуалните обществени поръчки, както и разширяване обхвата на използваните модули от счетоводната система. През следващата година предстои разширяване на счетоводната програма и свързването ѝ с други регистри, поддържани в дружеството.

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

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в БП бизнес плана информация, към момента на всички обекти се водят дневници, с ежедневни показания на средствата за измерване на водните количества на водоизточници и вход населени места, на хартиен носител. Изготвят се месечни отчети за показанията на водомерите, които се обработват в Excel за анализ на водопотреблението и изготвяне на воден баланс.

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в бизнес плана информация, данните от контролните разходомери и дата логери се подават автоматично и съхраняват на сървър

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в БП информация, към момента не се води такава база данни.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента на всички обекти се водят дневници с ежедневни показания на средствата за измерване на електроенергия. Изготвят се месечни отчети, които се обработват в Excel.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството не поддържа и експлоатира ПСПВ.

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, водните количества на вход и изход ПСОВ се измерват ежедневно. Данните от измерванията се въвеждат в Excel.

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството поддържа база данни за цялата процедура по присъединяването от 2007 г.

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в бизнес плана информация, към момента данните с длъжностите, без задълженията на персонала, в дружеството са заложили в програмен продукт, с който работи Отдел „Човешки ресурси“. Предстои въвеждането на нов програмен продукт за обхващане в базата данни и на задълженията на персонала.

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

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството предвижда да започне подготовка за сертификация през 2017 год. и да ги внедри до края на 2019 г.

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството предвижда да започне подготовка за сертификация през 2017 г. и да ги внедри до края на 2019 г.

Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството предвижда да започне подготовка за сертификация през 2017 г. и да ги внедри до края на 2019 г.

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

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, сайтът на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе е създаден и публикуван в Интернет на 24.08.2002 г. Електронната страница на дружеството разполага с над 20 самостоятелни рубрики, голяма част от които се обновяват ежедневно. Някои от по-важните услуги, които предлага са следните:

1. Проверка на сметките за вода;
2. Възможност за безналично плащане на сметки;

3. Самоотчитане на показанията на водомерите на клиентите (чрез уникален интерактивен модул) и изпращането им в билинг системата на дружеството;

4. Възможност за непосредствено задаване на въпроси към служители, съобразно тяхната сфера на компетентност;

5. Попълване и изпращане на онлайн заявки за услуги и т.н.

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

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

2.8. Предложени нива на показателите за качество

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

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

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

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,90%	99,93%	99,93%	99,93%	99,93%	99,95%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,05%	99,05%	99,05%	99,06%	99,08%	99,09%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04		8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	8,30	8,26	8,11	7,86	7,72	7,16	7,31	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	41,89%	41,26%	41,15%	40,62%	40,39%	38,83%	38,83%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	84,73	74,07	73,39	72,97	71,85	70,83	76,33	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	23,01%	38,52%	49,60%	60,16%	70,23%	80,60%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	61,76%	62,36%	62,36%	62,36%	62,36%	62,36%		75%

ПК76	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	51,73%	52,23%	52,23%	52,23%	52,23%	52,23%		75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	84,72%	87,50%	88,64%	89,77%	92,05%	93,18%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	138,02	121,80	120,99	120,18	119,64	119,10	119,11	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	кВч/м³	0,98	0,98	0,97	0,97	0,97	0,96	0,96	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВч/м³	0,1822	0,3038	0,2939	0,2893	0,2853	0,2644		0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	96,37%	92,74%	92,75%	92,75%	92,75%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,09%	1,09%	1,09%	1,09%	1,09%	1,09%	1,09%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	4,93%	4,93%	4,93%	4,93%	4,93%	4,93%	4,93%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,85	1,07	1,08	1,10	1,11	1,12	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,36	1,06	1,08	1,10	1,12	1,14	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,53	1,03	1,04	1,04	1,05	1,05	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	96,00%	95,01%	95,04%	95,04%	95,09%	95,19%	95%	95%
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	%	15,59%	19,99%	19,99%	19,97%	19,96%	19,93%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	99,97%	99,94%	99,86%	99,78%	99,63%	100%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	7,09	7,05	7,02	6,99	6,96	6,94	6,95	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	5,28	5,89	6,07	6,23	6,32	6,41	6,41	3

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

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

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

Недостигането на индивидуалната цел от 1.1 до 2021 г. за показателя се дължи на необходимостта само от текущи ремонти в дейността пречистване на отпадъчни води и по-малкото инвестиции, предвид сравнително новите пречиствателни станции.

В представения Бизнес план 2017-2021 г., показателят Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води, достига 1.05 при искано

дългосрочно ниво за 2021г. от 1.1. Посоченото ниво е достигнато при следните нива на разходи, инвестиции и цени за периода на прогнозиране:

Параметър	Ед. мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	общо
Разходи за дейността Пречистване	хил.лв.	2042	1995	1983	1966	1964	9949
Инвестиции за дейността Пречистване след разпределение на общите инвестиции	хил.лв.	261	263	125	111	63	824
Цена на услугата Пречистване на отпадъчни води за битови и приравнени към тях потребители	лв.	0.327	0.327	0.329	0.331	0.334	
Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1.03	1.04	1.04	1.05	1.05	

За постигане на заложеното дългосрочно ниво на показателя от 1.1, е необходимо дружеството да инвестира още 1 832 хил.лв в дейността Пречистване, което увеличава общите разходи за дейността с 2 178 хил.лв, а за цената на услугата да нарастне с 38% в годината, в която започне инвестирането. Данните са показани в следната таблица:

Параметър	Ед. мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Разходи за дейността Пречистване	хил.лева	2065	2036	2703	2667	2656	12127
Инвестиции за дейността Пречистване, след разпределение на общите инвестиции	хил.лева	197	218	786	749	706	2656
Цена за услугата Пречистване на отпадъчни води за битови и приравнени потребители		0.330	0.332	0.452	0.460	0.472	
Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1.03	1.04	1.05	1.07	1.10	

Поради факта че пречиствателните станции, предадени за експлоатация на дружеството, са нови (от 2012 и 2016год) и в гаранционен срок не е необходимо извършването на инвестиции в такива размери, а е необходимо извършването на разходи за текущи ремонти, за поддръжката на техниката и сградите в изправно състояние, които са подробно описани в ремонтната програма.

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:

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	8 933	9 617	10 148	10 477	10 947	11 678	12 135
Годишна амортизационна квота	645	695	695	468	457	472	511

Начислена до момента амортизация	5 610	6 305	7 001	7 469	7 926	8 398	8 909
Балансова стойност	3 322	3 311	3 148	3 008	3 022	3 281	3 226
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	1 347	5 107	9 032	13 146	17 133	21 596
Годишна амортизационна квота	0	13	84	208	341	470	595
Начислена до момента амортизация	0	13	98	306	647	1 117	1 712
Балансова стойност	0	1 334	5 009	8 725	12 500	16 016	19 884
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	71 819	84 364	84 364	84 364	84 364	84 364	84 364
Годишна амортизационна квота	1 562	1 726	1 706	1 687	1 648	1 614	1 595
Начислена до момента амортизация	16 864	18 589	20 295	21 983	23 631	25 245	26 840
Балансова стойност	54 955	65 774	64 068	62 381	60 733	59 119	57 524
Описание	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	1 444	1 504	1 699	1 808	1 861	1 914	1 964
Годишна амортизационна квота	30	34	43	52	57	57	62
Начислена до момента амортизация	1 261	1 294	1 337	1 389	1 446	1 504	1 566
Балансова стойност	183	210	362	419	414	410	399
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	109	602	1 058	1 558	2 056	2 541
Годишна амортизационна квота	0	2	12	29	47	63	78
Начислена до момента амортизация	0	2	14	43	90	153	231
Балансова стойност	0	107	588	1 015	1 468	1 904	2 310
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	37 507	52 669	52 669	52 669	52 669	52 669	52 669
Годишна амортизационна квота	766	1 069	1 069	1 067	1 061	1 059	1 057
Начислена до момента амортизация	3 718	4 787	5 856	6 922	7 983	9 042	10 099
Балансова стойност	33 789	47 883	46 814	45 747	44 686	43 627	42 570
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	168	219	308	440	491	545	594
Годишна амортизационна квота	14	18	25	37	46	51	57
Начислена до момента амортизация	47	65	89	126	172	224	281
Балансова стойност	122	155	219	314	319	321	314
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	0	172	304	378	436	449
Годишна амортизационна квота	0	0	4	13	21	27	30
Начислена до момента амортизация	0	0	4	17	38	65	95
Балансова стойност	0	0	168	287	340	371	353
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	47 079	59 032	59 032	59 032	59 032	59 032	59 032
Годишна амортизационна квота	2 779	3 473	3 473	3 473	3 473	3 473	3 473
Начислена до момента амортизация	11 118	14 592	18 065	21 538	25 011	28 484	31 957
Балансова стойност	35 961	44 440	40 967	37 494	34 021	30 548	27 074
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	10 545	11 340	12 155	12 725	13 299	14 136	14 693
Годишна амортизационна квота	689	747	763	557	560	580	631
Начислена до момента амортизация	6 918	7 664	8 427	8 984	9 544	10 125	10 755
Балансова стойност	3 628	3 676	3 728	3 741	3 755	4 012	3 938
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	1 456	5 881	10 393	15 082	19 625	24 585
Годишна амортизационна квота	0	16	100	250	408	560	703
Начислена до момента амортизация	0	16	116	366	774	1 335	2 037
Балансова стойност	0	1 440	5 765	10 027	14 308	18 290	22 548
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	156 405	196 065	196 065	196 065	196 065	196 065	196 065
Годишна амортизационна квота	5 107	6 268	6 248	6 228	6 182	6 146	6 125

Начислена до момента амортизация	31 700	37 968	44 216	50 443	56 625	62 771	68 896
Балансова стойност	124 705	158 097	151 849	145 622	139 440	133 294	127 169

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

В справка №11 група III – публични дълготрайни активи предоставени на оператора за експлоатация и поддръжка по години са със следните отчетни стойности:

№ по ред	Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017-2021 г.
1.	Отчетна стойност на активи в баланса на дружеството към 31.12.2015 г.	54 792							0
2.	Отчетна стойност на задбалансови активи, собственост на ВиК оператора към 31.12.2015 г.	31							0
3.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	101 582	39 660						0
	Общо активи:	156 405	39 660	0	0	0	0	0	0

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

1. Списък на дълготрайни активите – публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС), с отчетна стойност в размер на 54 792 хил. лв. към 31.12.2015 г., които подлежат на отписване от баланса на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ.

2. Списък на публични задбалансови дълготрайни активи с отчетна стойност 31 хил. лв., собственост на ВиК оператора, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ.

3. Списъци на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) в размер на 101 582 хил. лв. по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе, 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) (хил. лв.)
1	Община Борово	12 727
2	Община Бяла	2 521
3	Община Две могили	555
4	Община Иваново	115
5	Община Сливо поле	319
6	Община Русе	85 346

**Общо Отчетна стойност
извънбалансови публични активи:**

101 582

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

През 2016 г. за услугата доставяне вода на потребителите предстои да бъдат предадени за поддръжка и експлоатация активи ПОС - водопроводи с дължина 53 209 м на стойност 12 545 хил. лв., изградени в гр. Бяла, с. Новоград и с. Караманово.

За услугата отвеждане на отпадъчните води предстои да бъдат предоставена за стопанисване и експлоатация публична инфраструктура - 40 836 м канализационна мрежа, канализационни помпени станции на обща стойност 15 162 хил. лв., изградени в гр. Бяла.

За услугата пречистване на отпадъчните води предстои да бъде предадена за експлоатация ПСОВ гр. Бяла на стойност 11 952 хил. лв.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

Направление (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо инвестиции 17-21	Дял от общо инвестиции
Водоизточници и СОЗ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Довеждащи съоръжения	1 240	1 240	1 240	1 240	1 740	6 700	25,3%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	140	42	92	52	102	428	1,6%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	1 659	1 793	1 974	1 894	1 924	9 244	34,9%
СВО, СК, ПХ	380	380	380	380	380	1 900	7,2%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	56	55	55	50	54	270	1,0%
Управление на налягане, проучване и моделиране	50	50	20	20	20	160	0,6%
СКАДА	30	20	20	20	20	110	0,4%
Лаборатория за питейни води	120	15	5	255	12	407	1,5%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	3 675	3 595	3 786	3 911	4 252	19 219	72,6%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	320	170	315	325	300	1 430	5,4%
Водоснабдяване:	3 995	3 765	4 101	4 236	4 552	20 649	78,0%
КПС	50	0	0	0	0	50	0,2%
Главни канализационни клонове	200	200	200	200	200	1 000	3,8%
Канализационна мрежа над 10 м.	50	50	50	50	50	250	0,9%
СКО	150	150	200	200	200	900	3,4%
Проучване и моделиране	10	10	10	10	10	50	0,2%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	460	410	460	460	460	2 250	8,5%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	180	90	35	35	35	375	1,4%
Канализация	640	500	495	495	495	2 625	9,9%
ПСОВ	160	110	55	50	0	375	1,4%
Лаборатория за отпадъчни води	3	3	7	5	8	26	0,1%
СКАДА	0	0	10	0	10	20	0,1%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	163	113	72	55	18	421	1,6%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	80	120	40	45	40	325	1,2%
Пречистване	243	233	112	100	58	746	2,8%
Водомери на СВО	230	230	230	230	230	1 150	4,3%
ГИС	0	162	133	127	0	422	1,6%

Информационни системи - публични активи	20	20	20	20	20	100	0,4%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	52	62	62	72	72	320	1,2%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, транспортни средства	60	110	110	100	90	470	1,8%
Общо транспорт, администрация и ИТ	132	354	325	319	182	1 312	5,0%
Общо инвестиции в публични активи	4 548	4 530	4 701	4 803	4 980	23 562	89,0%
Общо инвестиции в собствени активи	692	552	562	577	537	2 920	11,0%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	5 240	5 082	5 263	5 380	5 517	26 482	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 89% от предвидените инвестиции в публични активи и едва 11% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 78% са насочени във водоснабдяване, 9,9% в канализация, 2,8% в пречистване, 4,3% във водомери на СВО и 5 % 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 23,90 лв./жител.

Параметър	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	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	228 129	222 495	220 805	219 116	217 426	221 594
Общо инвестиции (хил.лв.)	5 240	5 082	5 263	5 380	5 517	5 296
Инвестиции на жител (лв. / брой)	22,97	22,84	23,84	24,55	25,37	23,90

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

Информация за финансиране на инвестиционната програма е представена в Справка № 10 на бизнес плана.

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи изцяло със собствени средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи изцяло покриват предвидените инвестиции и формират излишък в размер на 171 хил.лв.

Параметър (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо за периода
Инвестиции в собствени активи - доставяне	412	314	465	476	444	2 111
Инвестиции в собствени активи - отвеждане	195	109	53	53	51	460
Инвестиции в собствени активи - пречистване	86	129	44	49	42	349
Общо инвестиции в собствени активи	692	552	562	577	537	2 920
<i>Финансиране със собствени средства</i>	692	552	562	577	537	2 920
Разходи за амортизации от собствени активи - доставяне	695	468	457	472	511	2 603
Разходи за амортизации от собствени активи - отвеждане	43	52	57	57	62	271
Разходи за амортизации от собствени активи - пречистване	25	37	46	51	57	216
Общо разходи за амортизации от собствени активи	763	557	560	580	631	3 091
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	71	5	-2	3	94	171

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

Параметър (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо за периода
Инвестиции в публични активи - доставяне	3 880	3 940	4 120	4 242	4 475	20 656
Инвестиции в публични активи - отвеждане	493	456	500	499	484	2 432
Инвестиции в публични активи - пречистване	175	134	81	63	21	475

Общо инвестиции	4 548	4 530	4 701	4 803	4 980	23 562
Финансиране със собствени средства	4 548	4 530	4 701	4 803	4 980	23 562
Финансиране с привлечени средства	0	0	0	0	0	0

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ. Дружеството има един съществуващ инвестиционен заем за изграждане на дълготрайни активи от Европейската банка за възстановяване и развитие.

Параметър (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	4 548	4 530	4 701	4 803	4 980	23 562
Разходи за главници на инвестиционни заеми	1 335	1 335	1 335	1 335	667	6 007
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	5 883	5 865	6 036	6 138	5 647	29 569
Разходи за амортизации от публични активи от инв. програма - доставяне	84	208	341	470	595	1 698
Разходи за амортизации от публични активи от инв. програма - отвеждане	12	29	47	63	78	228
Разходи за амортизации от публични активи от инв. програма- пречистване	4	13	21	27	30	95
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	100	250	408	560	703	2 022
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-5 783</i>	<i>-5 615</i>	<i>-5 628</i>	<i>-5 578</i>	<i>-4 944</i>	<i>-27 547</i>
Разходи за амортизации на публични задбалансови активи - доставяне	1 706	1 687	1 648	1 614	1 595	8 251
Разходи за амортизации на публични задбалансови активи - отвеждане	1 069	1 067	1 061	1 059	1 057	5 312
Разходи за амортизации на публични задбалансови активи - пречистване	3 473	3 473	3 473	3 473	3 473	17 366
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	6 248	6 228	6 182	6 146	6 125	30 929
Разходи за амортизации на публични задбалансови активи - доставяне в цените	5 130	5 067	5 114	5 106	4 547	24 964
Разходи за амортизации на публични задбалансови активи - отвеждане в цените	481	427	454	435	406	2 203
Разходи за амортизации на публични задбалансови активи - пречистване в цените	171	121	60	36	0	388
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	5 782	5 615	5 628	5 577	4 953	27 555
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	93%	90%	91%	91%	81%	89%
<i>Разлика</i>	<i>-1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1</i>	<i>9</i>	<i>8</i>

Съгласно чл. 10, ал. 5 и ал. 6 от НРЦВКУ, за целите на ценообразуването Комисията може да позволи поетапно включване на амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, включително изградени със средства на ВиК оператора, които се използват от ВиК оператора за капиталови разходи и обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

Съгласно т. 25 от Указания НРЦВКУ, в годишните разходи се включват амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, които следва да съответстват на предложените капиталови разходи и разходи за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и за изграждане на нови публични ВиК активи. Същите включват:

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, изградени със средства на ВиК операторите (Справка № 11, Група 2). Тези разходи се включват в пълен размер и се използват за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка (Справка № 11, Група 3). Тези разходи се включват частично в признатите годишни разходи до размера на предложените капиталови разходи от собствени средства и разходите за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 93 -81% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства (инвестиционна програма плюс изплащане на главници на инвестиционни заеми).

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

Формираната разлика от 8 хил.лв. се дължи на по-голям размер на разходи за амортизации от публични активи от инвестиционната програма- пречистване спрямо предвидени инвестиции в услугата през 2021 г. За същата година не са включени разходи за амортизации на публични задбалансови активи – пречистване.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	5 657	4 548	4 756	5 216	4 831	4 638	4 466	-15,9%	-21,1%
Разходи за външни услуги	1 606	1 567	1 564	1 284	1 477	1 484	1 537	-2,6%	-4,3%
Разходи за амортизации	5 192	3 377	5 910	5 744	5 911	6 048	5 653	13,8%	8,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	645	695	695	468	457	472	511		
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	13	84	208	341	470	595		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	4 547	2 669	5 130	5 067	5 114	5 106	4 547		
Разходи за възнаграждения	4 797	5 307	4 087	4 446	4 743	5 149	5 350	-14,8%	11,5%
Разходи за осигуровки	1 502	1 605	1 246	1 308	1 351	1 428	1 441	-17,1%	-4,1%
Данъци и такси	498	483	511	509	501	496	482	2,5%	-3,2%
Други разходи	157	155	127	127	127	127	127	-19,1%	-19,1%
ОБЩО РАЗХОДИ	19 409	17 042	18 200	18 634	18 941	19 369	19 055	-6,2%	-1,8%
Спестявания и увеличения-нето:			-1 927	-1 327	-1 187	-896	-815		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	3 341	2 000	3 312	3 645	3 577	3 435	3 473	-0,9%	4,0%
Променливи разходи:	3 265	3 322	3 620	3 543	3 478	3 434	3 303	10,9%	1,2%

Дружеството е прогнозирано намаление на всички категории разходи спрямо отчетната 2015 г., с изключение на разходите за възнаграждения и за амортизации.

Прогнозирано е приемливо нарастване на оперативните разходи за възнаграждения и осигуровки (анализ на разходите за възнаграждения е направен в раздел 2.3. Персонал, в който са посочени и капитализираните разходи за труд за тази услуга), и значително нарастване на разходите за амортизации, след включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с цел да се финансира инвестиционната програма на дружеството,

респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост), създадени чрез инвестиционната програма.

Променливите разходи се увеличават във връзка с прогнозирано нарастване на разходите за електроенергия.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е намаление с 6,2% през 2017 г. и с 1,8% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	276	617	325	324	325	328	329	17,7%	19,2%
Разходи за външни услуги	185	102	201	204	201	201	201	8,4%	8,8%
Разходи за амортизации	50	143	536	508	558	555	546	974,2%	994,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	30	34	43	52	57	57	62		
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	2	12	29	47	63	78		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	20	107	481	427	454	435	406		
Разходи за възнаграждения	390	422	326	400	445	510	578	-16,5%	48,2%
Разходи за осигуровки	126	134	100	118	127	141	156	-20,4%	24,0%
Данъци и такси	72	42	102	102	106	105	108	41,1%	50,6%
Други разходи	20	21	18	18	18	18	18	-9,8%	-9,8%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 119	1 481	1 607	1 674	1 779	1 859	1 937	43,6%	73,1%
Спестявания и увеличения-нето:			2	97	153	235	322		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	243	447	329	339	350	358	364	35,2%	49,7%
Променливи разходи:	121	160	167	164	167	165	168	37,7%	39,2%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води се прогнозира увеличение на разходите за материали, за външни услуги и данъци и такси. Предвидените увеличения на разходите за електроенергия, горива и смазочни материали и на такси заустване са във връзка с приемането на нови обекти – канализационни мрежи и КПС. В тази връзка е и увеличението на променливите разходи.

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

Прогнозирано е приемливо нарастване на оперативните разходи за възнаграждения и осигуровки (анализ на разходите за възнаграждения е направен в раздел 2.3. Персонал, в който са посочени и капитализираните разходи за труд за тази услуга), и значително нарастване на разходите за амортизации, след включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с цел да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и разходите за амортизации на активи (публична собственост), създадени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води е увеличение с 43,6% през 2017 г. и с 73,1% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	545	1 152	820	793	803	813	754	50,5%	38,4%
Разходи за външни услуги	88	143	326	278	235	180	215	270,5%	144,3%
Разходи за амортизации	14	18	200	170	127	114	87	1358,1%	537,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	14	18	25	37	46	51	57		
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	4	13	21	27	30		

<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	171	121	60	36	0		
Разходи за възнаграждения	300	428	468	515	565	601	638	55,9%	112,5%
Разходи за осигуровки	98	134	141	151	161	167	174	44,0%	77,3%
Данъци и такси	22	148	71	71	76	75	80	222,7%	263,8%
Други разходи	10	16	16	16	16	16	16	60,0%	60,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 077	2 039	2 042	1 995	1 983	1 966	1 964	89,6%	82,4%
Спестявания и увеличения-нето:			779	761	792	789	813		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	122	340	350	284	262	237	240	186,8%	96,6%
Променливи разходи:	430	857	736	718	712	701	678	71,1%	57,6%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира съществено увеличение на разходите за материали, за външни услуги и данъци и такси. Предвидени са увеличения на разходите за електроенергия, горива и смазочни материали, и на такси заустване са във връзка с въвеждането в експлоатация на ПСОВ гр. Бяла. В тази връзка е и увеличението на променливите разходи.

Прогнозира се нарастване на разходите за оперативен ремонт, включително материали, външни услуги и труд, което е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Прогнозирано е нарастване на оперативните разходи за възнаграждения и осигуровки (анализ на разходите за възнаграждения е направен в раздел 2.3. Персонал). ВиК операторът е обосновал по-високото увеличение на разходите в услугата пречистване на отпадъчните води във връзка с необходимостта от осигуряване на квалифициран персонал, като увеличението на разходите има минимален ефект върху увеличаване на цената на тази услуга.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата пречистване на отпадъчните води е увеличение с 89,6% през 2017 г. и с 82,4% 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	6 478	6 317	5 901	6 334	5 958	5 778	5 549	-8,9%	-14,3%
Разходи за външни услуги	1 879	1 812	2 091	1 766	1 912	1 865	1 953	11,3%	3,9%
Разходи за амортизации	5 256	3 538	6 645	6 422	6 597	6 718	6 286	26,4%	19,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	689	747	763	557	560	580	631		
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	16	100	250	408	560	703		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	4 567	2 776	5 782	5 615	5 628	5 577	4 953		
Разходи за възнаграждения	5 487	6 157	4 880	5 361	5 753	6 260	6 566	-11,1%	19,7%
Разходи за осигуровки	1 726	1 873	1 487	1 577	1 639	1 737	1 771	-13,8%	2,6%
Данъци и такси	592	673	683	682	682	676	670	15,4%	13,2%
Други разходи	187	192	161	161	161	161	161	-13,9%	-13,9%
ОБЩО РАЗХОДИ	21 605	20 562	21 848	22 303	22 703	23 195	22 956	1,1%	6,3%
Спестявания и увеличения-нето:	0	0	-1 146	-468	-242	128	320		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	3 706	2 787	3 990	4 268	4 189	4 029	4 077	7,7%	10,0%
Променливи разходи:	3 816	4 339	4 523	4 425	4 357	4 300	4 149	18,5%	8,7%

Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Нерегулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		

Разходи за материали	8	34	22	22	22	22	22	175,0%	175,0%
Разходи за външни услуги	9	19	11	11	11	11	11	22,2%	22,2%
Разходи за амортизации	13	12	9	4	4	4	4	-26,2%	-66,2%
Разходи за възнаграждения	0	0	0	0	0	0	0		
Разходи за осигуровки	0	0	0	0	0	0	0		
Данъци и такси	3	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
Други разходи	1	0	14	14	14	14	14	1300,0%	1300,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	34	68	59	54	54	54	54	76,7%	61,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	7	25	15	15	15	15	15	114,3%	114,3%
Променливи разходи:	0	0	1	1	1	1	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.

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

Бъдещи нови дейности / активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	4	4	4	4	4
Въвеждане на нови показатели при анализа на питейни води	5	5	5	5	5
Разходи за преоценка на активите		14			
Бъдещи нови дейности / активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	5	5	5	5	5
Разходи за преоценка на активите		3			
Бъдещи нови дейности / активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	4	4	4	4	4
Разходи за преоценка на активите		3			
Обследване на ПСОВ Русе и ПСОВ Бяла	20	20	20	20	20
Въвеждане в експлоатация на ПСОВ Бяла	333	343	354	365	382

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

3.4. Потребление на ВиК услуги

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

ВиК операторът посочва, че анализът на съществуващото положение се базира на отчетните данни за потреблението за периода 2009-2015 г. и показва устойчиво намаление на потреблението при битовите потребители, както и в бюджетния и стопански сектор, в следствие на тенденцията на намаляване на населението.

Отчетът и прогнозата на водните количества са посочени в раздел 2.2. При прогнозирането на количествата за периода 2017-2021 г. дружеството изцяло се е съобразило с изискванията на т. 45.1, т. 45.2 и т. 45.3 от Указания НРЦВКУ.

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

Анализ на грешки в точността на водомерите

В бизнес плана е посочено, че при съмнения и възникнали спорове в точността на измервателните устройства, те се подменят преди изтичане на срока за периодична проверка.

Анализ на грешки в процеса на отчитане на водомерите

В бизнес плана е посочено, че за предотвратяване на грешки в процеса на отчитане на водомерите в част от населените места са въведени водомери с дистанционно отчитане, както и електронни карнети в гр. Русе

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

В бизнес плана е посочено, че електронните карнети и водомерите с дистанционно отчитане предават автоматично информацията към системата за фактуриране, с което се намалява грешката от ръчно въвеждане на данни.

Анализ на неоторизирано потребление - кражби и незаконно потребление

В бизнес плана е посочено, че при възникване на съмнения, относно неоторизирано потребление се извършват проверки и съставят санкции.

Анализ на процеса по управление на събирането на вземания

В бизнес плана е посочено, че са предоставени всички възможни и познати начини за заплащане на услугите. Използват се всички позволени от закона средства за събиране на задълженията.

3.4.3. Оплаквания на потребители на ВиК услуги

В бизнес плана е представена информация за разпределението на постъпилите жалби по услуги и категории. Четири от постъпилите през годината жалби са свързани с висок разход „общо потребление“. В дванадесет жалби се изразява несъгласие с начислени водни количества. Шест от жалбите са свързани с аварии по улични водопроводи и щети по сгради и имущество на жалбоподателите. Редът за проверка и отговор на постъпили в дружеството жалби е строго установен. Срокът за отговор на писмени жалби е до 14-дни. На жалби, постъпили по електронен път се отговаря до 48 часа, ако не изискват проверка на място. Изготвена е компютърна програма за регистриране движението и отговорите на жалбите. Най-често отговорите се базират на наличната в дружеството стриктно водена документация и вземане на становище от съответния служител. При необходимост се осъществява проверка на място в присъствието на потребителя, като се съставя протокол, в който се описва действителното състояние.

По отношение плана за подобряване обслужването на потребителите е посочено, че информационният център е на разположение на клиентите за всякакви въпроси, а 24-часовия „горещ“ телефон приема сигнали за аварии по всяко време на денонощието. Ежедневно се публикуват на интернет страницата списък с плановите ремонти за деня, както и информация, отнасяща се до клиентите. Те имат възможност да отправят питания, като са предоставени e-mail адресите на всички звена в дружеството. На сайта на дружеството може да бъде видян месечният график за посещение на отчетниците, да бъдат подадени показанията на водомерните уреди, както и да се получи информация за размера на задължението.

Правят се разяснителни кампании чрез местните медийни канали в опит да бъдат улеснени клиентите на дружеството.

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

В бизнес плана е посочено, че към *непризнати разходи в Отчета за приходи и разходи са отразени следните видове разходи:*

Вид разход (хил.лв.)	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Разходи за депониране на утайки	50	64	80	95	94
Разходи за обезценка на МЗ	30	28	25	30	30
Разходи за дарения	20	22	20	20	20
Представителни разходи	10	10	10	10	10
Разходи за начислени провизии свързани с персонала	35	45	30	35	45
Общо:	145	169	165	190	199

През годините се предвижда изменение на разходите за провизии и разходи за обезценка на материалини запаси.

По отношение на отчета за паричните потоци дружеството е посочило, че са прогнозирани суми за всички потенциални плащания, които биха възникнали през периода на Бизнес плана. По тази причина в Отчета за паричните потоци са предвидени плащания за дивиденди независимо, че за 2016 г. решението е, че такива не се дължат. Техният размер и кои държавни дружества ще ги плащат се определят поотделно за всяка бюджетна година чрез Закона за държавния бюджет и разпореждане на Министерския съвет.

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)	28 076	28 931	29 835	30 506	31 021
Финансови приходи	3	5	6	5	4
ПРИХОДИ	28 079	28 936	29 841	30 511	31 025
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	26 755	27 356	27 933	28 308	28 507
Финансови разходи	271	213	155	98	55
РАЗХОДИ	27 026	27 569	28 088	28 406	28 562
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	1 321	1 574	1 902	2 199	2 514
Печалба/ Загуба преди данъци	1 053	1 366	1 753	2 106	2 463

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

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Реална норма на възвръщаемост	4,94%	5,75%	6,81%	7,77%	8,82%

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	1 845	2 871	4 041	5 387	6 867
Салдо на паричните средства в края на периода:	2 871	4 041	5 387	6 867	8 595

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	8 933	8 933	10 964	15 255	19 509	24 094	28 811
Амортизации за периода на използване на ДА	5 610	5 610	6 319	7 098	7 775	8 572	9 515
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	8 010	6 675	5 340	4 005	2 670	1 335	334
Инвестиции		2 031	4 291	4 254	4 584	4 717	4 919
Оборотен капитал	1 519	1 460	2 222	2 296	2 285	2 299	2 277
Регулаторна база на активите	12 851	13 488	16 498	18 711	21 272	23 872	26 826
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	1 444	1 444	1 613	2 301	2 865	3 419	3 970
Амортизации за периода на използване на ДА	1 261	1 261	1 296	1 351	1 432	1 536	1 656
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		169	687	565	553	551	535
Оборотен капитал	114	143	194	208	214	225	236
Регулаторна база на активите	298	495	1 198	1 722	2 201	2 659	3 085
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	168	168	219	480	744	869	980
Амортизации за периода на използване на ДА	47	47	65	93	143	210	289
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		51	261	263	125	111	63
Оборотен капитал	114	216	333	325	325	320	319
Регулаторна база на активите	235	389	749	975	1 051	1 090	1 073

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

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

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	18 036	23 118	28 381	33 761	39 278
Собствен капитал		-1 111	-577	60	681	1 380
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		18 036	23 118	28 381	33 761	39 278
Привлечен капитал	хил. лв.	5 340	4 005	2 670	1 335	334
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	4,31%	4,30%	4,27%	4,27%	4,20%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%
Дял на собствения капитал	%	77,16%	85,24%	91,40%	96,20%	99,16%
Дял на привлечения капитал	%	22,84%	14,76%	8,60%	3,80%	0,84%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	7,83%	8,20%	8,48%	8,70%	8,84%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 292	1 534	1 804	2 078	2 371
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	94	141	187	231	273
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	59	80	89	95	95
Възвръщаемост	хил. лв.	1 445	1 756	2 080	2 404	2 738

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

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

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 292	1 534	1 804	2 078	2 371	9 080
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	18 200	18 634	18 941	19 369	19 055	94 199
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	19 492	20 169	20 745	21 447	21 426	103 279
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	94	141	187	231	273	926
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 607	1 674	1 779	1 859	1 937	8 856
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 701	1 815	1 966	2 091	2 209	9 782
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	59	80	89	95	95	417
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	2 042	1 995	1 983	1 966	1 964	9 949
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 100	2 075	2 072	2 061	2 059	10 367

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м3/год	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	11 541	11 395	11 285	11 183	11 070
Описание хил.м3/год	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	10 017	9 933	9 834	9 735	9 638
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 981	5 937	5 878	5 819	5 761
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	4 036	3 996	3 956	3 916	3 877
Описание хил.м3/год	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	6 257	6 194	6 132	6 071	6 010
Количества за битови и приравнени на тях потребители	4 668	4 621	4 575	4 529	4 484

Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 589	1 573	1 557	1 542	1 526
степен на замърсеност 1	1 586	1 570	1 554	1 539	1 523
степен на замърсеност 2	1	1	1	1	1
степен на замърсеност 3	2	2	2	2	2

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	2,01	2,01	2,01	2,01	2,01

Дружеството е предложило най-ниските степени съгласно чл. 12.1 от Указания НРЦВКУ и посочва, че до момента не са извършвани анализи по показател БПК₅, поради факта че е извън обхвата на акредитация на лабораторията на ВиК оператора. Дружеството предвижда от 2017 г. да извършва анализи по показател БПК₅ на фирмите, формиращи производствени отпадъчни води във външна акредитирана лаборатория. Ще бъде направен анализ на получените резултати, с което ще бъде изчислен приноса на товара от БПК₅ от отделните степени към общия товар от БПК на промишлеността. Съответно фирмите, генериращи замърсяване на отпадъчните води ще бъдат отнесени към категорията „промишлени и други стопански потребители“.

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Доставяне на вода на потребителите				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	1,689	1,770	1,838	1,918	1,936
Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	0,170	0,183	0,200	0,215	0,229
Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	0,327	0,327	0,329	0,331	0,334
Промислени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,360	0,359	0,362	0,364	0,367
степен на замърсяване 2	0,527	0,526	0,530	0,533	0,538
степен на замърсяване 3	0,658	0,656	0,662	0,665	0,671

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 Русе за 2015 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно предвижданията на средносрочна бюджетна прогноза. Предложените за утвърждаване

цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месеч. разход за вода на член от домакинството	лева	6,25	6,38	7,34	7,66	7,96	8,28	8,40
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	625	641,53	663,34	685,90	709,22	733,33	758,26
Нарастване на БВП съгл. средносп. бюдж. прогноза 2015 - 17 г.	%		2,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	15,63	16,04	16,58	17,15	17,73	18,33	18,96
Социална поносимост на цената на ВиК услугите	лв./куб.м	5,58	5,73	5,92	6,12	6,33	6,55	6,77
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители с ДДС	лв./куб.м	2,23	2,28	2,62	2,74	2,84	2,96	3,00

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

За „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе е определена стойност на коефициент E, както следва:

$$E_{2018} = 0,056\%$$

$$E_{2019} = 0,056\%$$

$$E_{2020} = 0,056\%$$

$$E_{2021} = 0,056\%$$

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

Бъдещи нови дейности / активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	4	4	4	4	4
Въвеждане на нови показатели при анализа на питейни води	5	5	5	5	5
Разходи за преценка на активите		14			
Бъдещи нови дейности / активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	5	5	5	5	5
Разходи за преценка на активите		3			
Бъдещи нови дейности / активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	4	4	4	4	4
Разходи за преценка на активите		3			
Обследване на ПСОВ Русе и ПСОВ Бяла	20	20	20	20	20
Въвеждане в експлоатация на ПСОВ Бяла	333	343	354	365	382

Предвид гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, във връзка с чл. 11, ал. 1, чл. 12 и чл. 14, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 22, ал. 3 от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., чл. 2, ал. 1, чл. 6, т. 2 и чл. 26 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3 на Комисията за енергийно и водно регулиране, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 и Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017 г. – 2021 г., приети с решение от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 на Комисията за енергийно и водно регулиране

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

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

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.
2. Годишни нива на показателите за качество на ВиК услугите, както следва:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,90%	99,93%	99,93%	99,93%	99,93%	99,95%	99%	99%

ПК26	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,05%	99,05%	99,05%	99,06%	99,08%	99,09%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04		8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	8,30	8,26	8,11	7,86	7,72	7,16	7,31	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	41,89%	41,26%	41,15%	40,62%	40,39%	38,83%	38,83%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	84,73	74,07	73,39	72,97	71,85	70,83	76,33	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	23,01%	38,52%	49,60%	60,16%	70,23%	80,60%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	61,76%	62,36%	62,36%	62,36%	62,36%	62,36%		75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	51,73%	52,23%	52,23%	52,23%	52,23%	52,23%		75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	84,72%	87,50%	88,64%	89,77%	92,05%	93,18%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	138,02	121,80	120,99	120,18	119,64	119,10	119,11	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,98	0,98	0,97	0,97	0,97	0,96	0,96	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,1822	0,3038	0,2939	0,2893	0,2853	0,2644		0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	96,37%	92,74%	92,75%	92,75%	92,75%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,09%	1,09%	1,09%	1,09%	1,09%	1,09%	1,09%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	4,93%	4,93%	4,93%	4,93%	4,93%	4,93%	4,93%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,85	1,07	1,08	1,10	1,11	1,12	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,36	1,06	1,08	1,10	1,12	1,14	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,53	1,03	1,04	1,04	1,05	1,05	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	96,00%	95,01%	95,04%	95,04%	95,09%	95,19%	95%	95%
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	%	15,59%	19,99%	19,99%	19,97%	19,96%	19,93%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	99,97%	99,94%	99,86%	99,78%	99,63%	100%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	7,09	7,05	7,02	6,99	6,96	6,94	6,95	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	5,28	5,89	6,07	6,23	6,32	6,41	6,41	3

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 292	1 534	1 804	2 078	2 371	9 080

Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	18 200	18 634	18 941	19 369	19 055	94 199
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	19 492	20 169	20 745	21 447	21 426	103 279
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	94	141	187	231	273	926
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 607	1 674	1 779	1 859	1 937	8 856
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 701	1 815	1 966	2 091	2 209	9 782
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	59	80	89	95	95	417
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	2 042	1 995	1 983	1 966	1 964	9 949
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 100	2 075	2 072	2 061	2 059	10 367

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

Описание хил.м³/год	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	11 541	11 395	11 285	11 183	11 070
Описание хил.м³/год	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	10 017	9 933	9 834	9 735	9 638
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 981	5 937	5 878	5 819	5 761
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	4 036	3 996	3 956	3 916	3 877
Описание хил.м³/год	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	6 257	6 194	6 132	6 071	6 010
Количества за битови и приравнени на тях потребители	4 668	4 621	4 575	4 529	4 484
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 589	1 573	1 557	1 542	1 526
степен на замърсеност 1	1 586	1 570	1 554	1 539	1 523
степен на замърсеност 2	1	1	1	1	1
степен на замърсеност 3	2	2	2	2	2

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	8 933	8 933	10 964	15 255	19 509	24 094	28 811
Амортизации за периода на използване на ДА	5 610	5 610	6 319	7 098	7 775	8 572	9 515
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	8 010	6 675	5 340	4 005	2 670	1 335	334
Инвестиции		2 031	4 291	4 254	4 584	4 717	4 919
Оборотен капитал	1 519	1 460	2 222	2 296	2 285	2 299	2 277
Регулаторна база на активите	12 851	13 488	16 498	18 711	21 272	23 872	26 826
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	1 444	1 444	1 613	2 301	2 865	3 419	3 970
Амортизации за периода на използване на ДА	1 261	1 261	1 296	1 351	1 432	1 536	1 656

Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		169	687	565	553	551	535
Оборотен капитал	114	143	194	208	214	225	236
Регулаторна база на активите	298	495	1 198	1 722	2 201	2 659	3 085
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	168	168	219	480	744	869	980
Амортизации за периода на използване на ДА	47	47	65	93	143	210	289
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		51	261	263	125	111	63
Оборотен капитал	114	216	333	325	325	320	319
Регулаторна база на активите	235	389	749	975	1 051	1 090	1 073

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

К-т за степен на замърсеност на отведени и отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,10	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	2,01	2,01	2,01	2,01	2,01

7. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., както следва:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	18 036	23 118	28 381	33 761	39 278
Собствен капитал		-1 111	-577	60	681	1 380
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		18 036	23 118	28 381	33 761	39 278
Привлечен капитал	хил. лв.	5 340	4 005	2 670	1 335	334
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	4,31%	4,30%	4,27%	4,27%	4,20%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%
Дял на собствения капитал	%	77,16%	85,24%	91,40%	96,20%	99,16%
Дял на привлечения капитал	%	22,84%	14,76%	8,60%	3,80%	0,84%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	7,83%	8,20%	8,48%	8,70%	8,84%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 292	1 534	1 804	2 078	2 371
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	94	141	187	231	273
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	59	80	89	95	95
Възвръщаемост	хил. лв.	1 445	1 756	2 080	2 404	2 738

II. Утвърждава, считано от 01.08.2017 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2017 г. и одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018 - 2021 г., както следва:

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

	Утвърдена цена, считано от 01.08.2017г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне вода на потребителите	1,689	1,770	1,838	1,918	1,936
Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	Утвърдена цена, считано от 01.08.2017г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отвеждане на отпадъчни води на потребителите	0,170	0,183	0,200	0,215	0,229
Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	Утвърдена цена, считано от 01.08.2017г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистване на отпадъчните води на битови и приравнените към тях потребители	0,327	0,327	0,329	0,331	0,334
Пречистване на отпадъчните води на промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,360	0,359	0,362	0,364	0,367
степен на замърсяване 2	0,527	0,526	0,530	0,533	0,538
степен на замърсяване 3	0,658	0,656	0,662	0,665	0,671

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месеч. разход за вода на член от домакинството	лева	6,25	6,38	7,34	7,66	7,96	8,28	8,40
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	625	641,53	663,34	685,90	709,22	733,33	758,26
Нарастване на БВП съгл. средноср. бюдж. прогноза 2015 - 17 г.	%		2,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	15,63	16,04	16,58	17,15	17,73	18,33	18,96
Социална поносимост на цената на ВиК услугите	лв./куб.м	5,58	5,73	5,92	6,12	6,33	6,55	6,77
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители с ДДС	лв./куб.м	2,23	2,28	2,62	2,74	2,84	2,96	3,00

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

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

1. Коефициент Е:

E₂₀₁₈ = 0,056%

E₂₀₁₉ = 0,056%

E₂₀₂₀ = 0,056%

E₂₀₂₁ = 0,056%

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

Бъдещи нови дейности / активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	4	4	4	4	4
Въвеждане на нови показатели при анализа на питейни води	5	5	5	5	5
Разходи за преценка на активите		14			
Бъдещи нови дейности / активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	5	5	5	5	5
Разходи за преценка на активите		3			
Бъдещи нови дейности / активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	4	4	4	4	4
Разходи за преценка на активите		3			
Обследване на ПСОВ Русе и ПСОВ Бяла	20	20	20	20	20
Въвеждане в експлоатация на ПСОВ Бяла	333	343	354	365	382

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА