



РЕШЕНИЕ
№ БП-Ц-20
от 30.11.2017 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 30.11.2017 г., като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас заявление с вх. № В-17-14-13 от 19.10.2017 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-14-12 от 19.10.2017 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, както и събраните данни от проведените на 09.11.2017 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

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

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

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

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

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

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ);
- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по

Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 (Указания НРЦВКУ);

- Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за утвърждаване на норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал, и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК) в дни по години за съответните групи ВиК оператори за регулаторен период 2017-2021 г.;
- Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. за определяне на групи ВиК оператори, и определяне на прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за регулаторен период 2017-2021 г.

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

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

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас е представило в Комисията, както следва:

- Бизнес план с вх. № В-17-14-10 от 30.06.2016 г. и заявление с вх. № В-17-14-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;
- Изменение и допълнение на бизнес плана, представено с вх. № В-17-14-10 от 22.08.2016 г. и изменение на ценово заявление с вх. № В-17-14-12 от 22.08.2016 г.;
- След проведено на 14.11.2016 г. обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, са представени проект на бизнес план с вх. № В-17-14-15 от 15.12.2016 г. и заявление за цени с вх. № В-17-14-16 от 15.12.2016 г. В последствие с вх. № В-17-14-10 от 23.02.2017 г. са представени коригирани справки от електронния модел към бизнес плана без текстова част на бизнес плана по т. 5, изр. 2 от Указания НРКВКУ и заявление за цени с вх. № В-17-14-9 от 23.02.2017 г.

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

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

В изпълнение на правомощията за регулиране на качеството и цените на водоснабдителните и канализационните услуги във връзка с посочените по-горе заявления на „Водоснабдяване и

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

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

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

След анализ на представения преработен бизнес план със заявление с вх. № В-17-14-13 от 19.10.2017 г., във връзка с дадените задължителни указания по Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР се установява, че дружеството е изпълнило всички задължителни указания на КЕВР.

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

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

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

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

На общественото обсъждане са присъствали представители на Министерство на регионалното развитие и благоустройството; Национален браншов синдикат “Водоснабдител” –

КНСБ; Федерация Строителство, индустрия и водоснабдяване – Подкрепа и „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас.

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

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

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

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

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

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

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

нормативните изисквания.

В законоустановения срок са постъпили следните писмени становища:

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

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

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

В Национална стратегия за управление и развитие на водния сектор (НСУРВС), изготвена по възлагане на Министерството на околната среда и водите (МОСВ) във връзка с изискванията на чл. 151 от 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, персоналет на българските ВиК оператори е от 4 до 5 пъти по-многоброен в сравнение с други страни от ЕС. Това се дължи отчасти на неефективност, отчасти на факта, че българските ВиК дружества разчитат на собствена механизация и персонал за почти всички свои нужди (като обичайно имат дори автопарк с тежка механизация).*

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

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас е със седалище и адрес на управление: гр.

Бургас, кв. Победа, ул. „Ген. Владимир Вазов“ № 3, и с уставен капитал в размер на 2 227 800 (два милиона двеста двадесет и седем хиляди и осемстотин лева), с едноличен собственик на капитала държавата.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 812115210 и е с предмет на дейност: извършване на сделки по водоснабдяване и канализация, напояване, хидроенергетика, отводняване, изграждане, поддържане и използване на водостопански системи или отделни водохранилища, рибни стопанства и други, проучване и проектиране в сферата на водоснабдяването и канализацията, експлоатация на язовири, отдаване под наем, хотелиерство и ресторантьорство, инженерногеоложки и хидрогеоложки проучвания, благоустройство, озеленяване, геодезични работи, международни търговски сделки – внос – износ, спедиционни и транспортни сделки на територията на страната и чужбина, консултации, експертизи, инженерингови сделки в страната и чужбина, търговия и други сделки, които не са забранени от закона. Управлява се и се представлява в отношенията с трети лица от изпълнителния директор инж. Ганчо Тенев.

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

Съгласно чл. 198б, т. 2 от 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“ ЕАД, гр. Бургас е учредена Асоциация по ВиК - Бургас с Булстат 175969975.

Съгласно чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане, се извършват от ВиК оператори по реда на ЗВ и на ЗРВКУ. Съгласно чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, възлагането на дейностите по чл. 198о, ал. 1 се извършва с договор по реда на ЗВ или по реда на Закона за концесиите.

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

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

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

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

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 54 100 000 лева без ДДС, или средно в размер на 3 606 667 лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

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

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	общо
------------------------------------	------	------	------	------	------	------

Доставяне вода на потребителите	1 843	2 003	4 846	4 901	3 539	18 089
Отвеждане на отпадъчна вода	686	746	1 805	1 825	1 318	6 737
Пречистване на отпадъчна вода	571	621	1 502	1 519	1 097	5 607
Общо	3 100	3 370	8 153	8 245	5 954	30 433

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

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

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

Видно от Протокол от проведено на 19.09.2017 г. извънредно заседание на общо събрание на АВиК, с обособена територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас, публикуван на интернет страницата на Областна администрация Бургас, по т. 1 от дневния ред, АВиК е съгласувала проекта на преработен бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас за периода 2017-2021 г.

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

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

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

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

В изпълнение на Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР, „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр. Бургас е представило за одобряване преработен бизнес план за развитие на дейността си като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. в два екземпляра на хартиен и магнитен носител - текстова част и справки, при спазване на структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и на електронния модел (справки) към бизнес плана в съответствие с утвърдените от КЕВР образци, в изпълнение на т. 5, т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ. Текстовата част на бизнес плана съответства на данните и информацията в електронния модел към него.

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

Представени са 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.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, са представени копия на обяви във вестниците: „24 часа Местен Бургас“ от 28.06.2017 г. и „Черноморски фар“ от 28.06.2017 г.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

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

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

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	291	301	301	301	301	301
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	300	303	303	303	303	303
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	245	248	248	248	248	248
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	4 168	4 243	4 253	4 258	4 267	4 275
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	271	271	271	271	271	271
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	135 571	140 600	142 800	143 000	143 500	143 700
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	135 571	140 600	142 800	143 000	143 500	143 700

Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	54 455	63 500	69 700	70 500	70 700	71 700
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	758	928	948	948	996	998
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	43	76	76	76	76	76
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	8	17	17	17	17	17

Указание по т. 2 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: По Справка № 2 към бизнес плана - Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас:

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

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

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

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

2.2. Водни количества

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребители								
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м³/год.	60 076 918	55 400 000	59 250 000	58 848 000	58 296 000	57 744 000	57 142 000
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год.	30 434 231	29 916 000	30 603 000	30 703 920	30 801 840	30 899 760	30 965 680
	%	50,7%	54,0%	51,7%	52,2%	52,8%	53,5%	54,2%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	28 031 154	27 700 000	28 233 000	28 350 000	28 470 000	28 590 000	28 680 000
	%	46,7%	50,0%	47,7%	48,2%	48,8%	49,5%	50,2%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год.	2 403 077	2 216 000	2 370 000	2 353 920	2 331 840	2 309 760	2 285 680
	%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год.	29 642 687	25 484 000	28 647 000	28 144 080	27 494 160	26 844 240	26 176 320
	%	49,3%	46,0%	48,3%	47,8%	47,2%	46,5%	45,8%
	м³/км/ден	19,34	16,73	18,50	18,13	17,69	17,24	16,78
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	6 007 692	5 540 000	5 925 000	5 884 800	5 829 600	5 774 400	5 750 200
	%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,1%
Реални загуби на вода Q7	м³/год.	23 634 995	19 944 000	22 722 000	22 259 280	21 664 560	21 069 840	20 426 120
	%	39,3%	36,0%	38,3%	37,8%	37,2%	36,5%	35,7%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	32 045 764	27 700 000	31 017 000	30 498 000	29 826 000	29 154 000	28 462 000
	%	53,3%	50,0%	52,3%	51,8%	51,2%	50,5%	49,8%

	м ³ /км/ден	21,06	18,19	20,03	19,65	19,19	18,72	18,24
Отвеждане на отпадъчни води								
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год	19 469 887	19 480 000	20 222 000	20 602 600	20 620 600	20 625 600	20 631 000
	%	69,5%	70,3%	71,6%	72,7%	72,4%	72,1%	71,9%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	11 613 266	11 580 000	12 186 000	12 490 000	12 498 000	12 500 000	12 503 000
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	7 856 621	7 900 000	8 036 000	8 112 600	8 122 600	8 125 600	8 128 000
Пречистване на отпадъчни води								
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	16 364 869	16 330 000	17 810 000	18 060 000	18 085 800	18 108 300	18 125 300
	%	58,4%	59,0%	63,1%	63,7%	63,5%	63,3%	63,2%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	9 533 286	9 520 000	10 615 000	10 821 000	10 835 800	10 851 700	10 868 700
Количества пречистени отпадъчни води	м ³ /год.	9 533 286	9 520 000	10 615 000	10 821 000	10 835 800	11 851 700	10 868 700
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	6 831 583	6 810 000	7 195 000	7 239 000	7 250 000	7 256 600	7 256 600
Пречистени количества отпадъчна вода според:	м ³ /год.							
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	5 611 206	5 600 000	5 995 000	6 039 000	6 020 000	6 026 000	6 026 600
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	1 106 576	1 140 000	1 100 000	1 100 000	1 120 000	1 120 000	1 120 000
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	113 801	70 000	100 000	100 000	110 000	110 000	110 000

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 53,3% / 21,060 м³/км/д през 2015 г. до 49,8% / 18,24 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурирана доставена вода се увеличава от 28 031 хил. м³ през 2015 г. до 28 680 хил. м³ през 2021 г.;
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 19 470 хил. м³ през 2015 г. (69,5% от фактурирана доставена вода) до 20 631 хил. м³ (71,9% от фактурирана доставена вода);
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 16 365 хил. м³ през 2015 г. (58,4% от фактурирана доставена вода) до 18 125 хил. м³ (63,2% от фактурирана доставена вода);
- При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2017 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г. Прогнозата за 2018-2021 г. отчита изменението на обслужваното население, както и ефекта от намаление на търговски загуби и разширение на ВиК мрежата.

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

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

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

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

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

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

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

2.3. Персонал

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

Наименование	Доставяне на вода на потребителите							Отвеждане на отпадъчните води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	908	908	908	908	908	908	908	98	98	104	104	104	104	104
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	881	881	881	881	881	881	881	76	76	80	80	80	80	80
<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			5,3%	5,3%	5,3%	5,3%	5,3%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	10,14	11,09	10,99	11,36	11,75	12,15	12,56	10,13	11,32	10,99	11,36	11,74	12,14	12,55
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,04	2,24	2,22	2,29	2,37	2,45	2,53	2,51	2,50	2,73	2,81	2,91	3,01	3,11
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,22	1,41	1,32	1,36	1,41	1,46	1,51	1,17	1,45	1,31	1,36	1,41	1,46	1,51
<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015г.</i>			8,4%	12,1%	15,9%	19,8%	23,9%			8,4%	12,1%	15,9%	19,8%	23,9%
Наименование	Пречистване на отпадъчните води							Доставяне на вода за друг ВиК оператор						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	193	212	242	244	244	244	244	22	22	22	22	22	22	22
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	186	200	235	237	237	237	237	20	20	20	20	20	20	20
<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			26,3%	27,4%	27,4%	27,4%	27,4%			0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	10,63	11,40	11,52	11,81	12,22	12,63	13,06	10,20	12,50	11,05	11,45	11,80	12,20	12,65
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,85	2,35	2,89	2,95	3,03	3,12	3,20	2,05	2,50	2,20	2,30	2,35	2,45	2,55
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,18	1,35	1,38	1,42	1,46	1,51	1,57	1,20	1,60	1,35	1,35	1,40	1,45	1,50
<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015г.</i>			8,4%	11,2%	14,9%	18,9%	22,9%			8,3%	12,3%	15,7%	19,6%	24,0%

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.4. Потребена електрическа енергия

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

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

От данните в таблицата е видно следното:

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

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

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

Указание по т. 5 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г.: По Справка № 6 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия за периода на бизнес плана, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас:

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

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

5.3. Дружеството да приведе в съответствие данните за изразходвана електрическа

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

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

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

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

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

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

2.5. Утайки от ПСОВ

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

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

За периода на бизнес плана дружеството отчита и планира депониране и оползотворяване на утайките от ПСОВ.

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

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

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Депонирани утайки	тон	3 524	1 112	2 400	1 600	800	800	800

	лв./т.	8,4	25,2	10,4	12,5	25,0	25,0	25,0
Оползотворени утайки	тон	4 968	10 340	14 004	14 000	14 000	14 000	14 000
	лв./т.	10,5	6,3	5,7	6,4	6,4	6,4	6,4

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

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

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

2.6. Ремонтна програма

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

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

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

Водоснабдяване:

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

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

Канализация:

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

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

ПСОВ:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6.6. Да представи обосновка относно броя на отчетени и прогнозиран шурфове, като в случай, че при определянето му са включени дейности, свързани с ремонтите по направления ремонт на довеждащи водопроводи и ремонт на участъци от водопроводната мрежа над 10 м (т. 1.2 и т. 1.3), то същите следва да се изключат като брой и стойност от направление шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (т. 1.12), а стойността им да се отнесе към ремонт на довеждащи водопроводи и ремонт на участъци от водопроводната мрежа над 10 м (т. 1.2 и т. 1.3).

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.7.1. Регистри

Система СКАДА

Съгласно посочената в БП информация до 2015 год. основните СКАДА системи, с които се наблюдават обекти от различни технологични групи са две: СКАДА на фирма „Амтек“ – изградена на база радио мрежа на 54,5 МHz с честота на обновяване на информацията 15 мин. Инсталирана е на локално РС в диспечерската служба и обхваща общо 39 обекта, в това число обекти от технологична група „Камчия“, технологична група „Ясна поляна“ и технологична група Бургас. СКАДА на фирма Серк Контролс (изградена на база радио мрежа на 160 МHz, с честота

на повикване 2 мин). Обхваща технологична група Бургас/Слънчев бряг. Инсталирана е на локално РС в диспечерската служба и обхваща 6 обекта. През 2015 год. започна изграждане на нова СКАДА система WinCC, която да замени съществуващите две СКАДА системи. Новата СКАДА система се свързва по GPRS мрежата на мобилен оператор и скоростта на пренос на данни е много по-висока и се осигурява непрекъснато наблюдение състоянието на обектите. В края на 2015 год. на 19 обекта бяха подменени устройствата за управление и контрол с нови SIMATIC S7 на фирма SIEMENS, след което те са въведени в новата СКАДА система. В резултат на това отпадна от употреба СКАДА системата на фирма Серк Контролс. През следващите години подновяването на СКАДА системата ще продължи и обхвата ѝ ще бъде разширен с още нови обекти. Общо обектите за управление в Дружеството са 361 бр., от които 116 имат изградени системи за автоматично управление. Очакваните ползи са следните:

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

Регистър на активи

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

Географска информационна система (ГИС)

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

Регистър на аварияте

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

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

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

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

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

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в БП информация, въведена е работеща система за организация и следене на документооборота и кореспонденцията, чрез която се осъществяват: електронен архив

– система „Архимед”, пълен деловоден дневник, входиране и насочване на документите, поставяне на срокове за изпълнение и контрол на изпълнението, комуникация в реално време между отговорните служители. Прецизирано е класифицирането на кореспонденцията, по отношение категорията „жалби” или обща кореспонденция.

Регистър за утайките от ПСОВ

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

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в БП информация, към края на 2015 г. общият брой на водомерите на СВО е 135570. От тях с особена важност и приоритет в поддръжката са приходните водомери /общи/ на сградите в режим на етажна собственост -10680 бр. В настоящия момент информацията за водомерите на СВО се следи директно в оперативната програма „Пласмент“. В процес на изготвяне и попълване с данни е регистър на СВО, свързан с оперативната програма, в който ще се поддържа информация за вида, техническото състояние, уредите преминали проверка и тези с изтичаща метрологична годност и всички извършени ремонти.

Система за отчитане и фактуриране

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

Счетоводна система

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

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

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

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

База данни за контролни разходомери и дата логери

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

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в БП информация, няма база данни за неизмерена законна консумация.

Предстоящо е създаване на такава база данни.

База данни за изразходваната електрическа енергия

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

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

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

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

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

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

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

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

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

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

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

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

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008

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

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004

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

Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в БП информация, през 2011/2012 дружеството разработи и внедри Интегрирана система за управление, съответстваща на стандартите OHSAS 1800.1.

Съгласно т. 76 от Указания НРКВКУ, ВиК операторът следва да внедри посочените по-горе

бази стандарти до края на третата година от регулаторен период 2017-2021 г., или до края на 2019 г., тъй като попада в групата на големите дружества.

2.7.4. Интернет страница

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

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

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

2.8. Предложени нива на показателите за качество

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

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

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

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,82%	99,93%	99,93%	99,93%	99,93%	99,93%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	97,89%	99,61%	99,70%	99,79%	99,89%	99,91%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,29%	97,51%	97,70%	97,82%	98,07%	98,31%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,19	1,68	1,76	1,79	1,81	1,82	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	21,06	20,03	19,65	19,19	18,72	18,24	15,88	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	53,34%	52,35%	51,83%	51,16%	50,49%	49,81%	46,3	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	90,81	84,85	75,24	70,46	65,62	59,65	124,47	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	2,58%	9,23%	22,14%	40,59%	59,78%	80,07%	80%	100%

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

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

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

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

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

За 2015 г. общото количество вода измерено на вход система е променено от 56 124 918 м³ на 60 076 918 м³, като количеството подадена вода на вход система е коригирано с 52 % от технологичната вода /7 600 000 м³/ необходима за нуждите на ПСПВ „Камчия“ – 3 952 000 м³. Добитата вода от повърхностни водоизточници - от яз. „Камчия“ за с-ма „Бургас“ е 38 411 000 м³ и от яз. „Ясна поляна“ 12 591 000 м³ включваща 1 200 000 м³ технологична вода за ПСПВ „Ясна

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

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

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

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

Данни за дълготрайните активи за регулаторни цели са представени в Справки № 11 “Амортизационен план на Дълготрайни активи”, № 11.1 „Амортизация на новопридобити активи“ и № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ на бизнес плана. Информацията в амортизационния план е организирана по следния начин:

- В Група I “Собствени дълготрайни активи” са посочени дълготрайните активи, които са собственост на дружеството, и остават негова корпоративна собственост след изпълнението на разпоредбите на Закона за водите (т.е. отписване от баланса на дружеството на публични ВиК активи – държавна и/или общинска собственост).
- В Група II “Публични дълготрайни активи, изградени със собствени средства” са посочени публичните ВиК активи, които дружеството ще изгради през своята инвестиционна програма за регулаторния период 2017-2021 г.
- В Група III “Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка” се посочват публичните ВиК активи, които са предоставени чрез договор по реда на Закона за водите за стопанисване, експлоатация и управление.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

Описание	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	18 791	19 091	20 102	21 316	22 522	23 834	25 206
Годишна амортизационна квота	967	845	807	853	865	972	1 094
Начислена до момента амортизация	12 630	13 475	14 282	15 136	16 000	16 972	18 066
Балансова стойност	6 161	5 616	5 820	6 180	6 522	6 862	7 140
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	6 200	13 108	20 854	28 736	37 037	45 407
Годишна амортизационна квота	0	64	251	539	880	1 242	1 621
Начислена до момента амортизация	0	64	315	854	1 734	2 976	4 597
Балансова стойност	0	6 136	12 793	20 000	27 002	34 061	40 809
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	135 480	136 447	139 244	139 244	139 244	139 244	139 244
Годишна амортизационна квота	2 893	2 924	2 940	2 890	2 830	2 585	2 347
Начислена до момента амортизация	42 725	45 649	48 589	51 479	54 310	56 895	59 242
Балансова стойност	92 755	90 798	90 655	87 765	84 934	82 349	80 002

Отвеждане на отпадъчни води:

Описание	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	5 408	5 608	6 979	8 524	10 147	11 768	13 423
Годишна амортизационна квота	280	286	360	510	580	747	921

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

Пречистване на отпадъчни води:

Описание	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	3 133	3 633	4 822	6 042	7 253	8 489	9 743
Годишна амортизационна квота	180	202	274	387	497	615	729
Начислена до момента амортизация	1 972	2 174	2 448	2 834	3 331	3 946	4 675
Балансова стойност	1 161	1 459	2 374	3 207	3 922	4 543	5 068
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	0	2 247	4 173	6 069	7 981	9 901
Годишна амортизационна квота	0	0	56	182	316	450	586
Начислена до момента амортизация	0	0	56	237	554	1 004	1 589
Балансова стойност	0	0	2 191	3 936	5 515	6 977	8 311
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	100 656	100 677	219 830	219 830	219 830	219 830	219 830
Годишна амортизационна квота	3 157	3 110	7 867	7 806	7 627	7 582	7 555
Начислена до момента амортизация	9 022	12 132	19 999	27 805	35 432	43 015	50 570
Балансова стойност	91 634	88 545	199 831	192 025	184 398	176 815	169 260

Доставяне вода на друг ВиК оператор:

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

Общо регулирана дейност:

Описание	Общо регулирана дейност						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	27 557	28 557	32 127	36 112	40 157	44 327	48 612
Годишна амортизационна квота	1 437	1 342	1 451	1 760	1 951	2 343	2 755
Начислена до момента амортизация	17 342	18 684	20 136	21 896	23 846	26 189	28 944
Балансова стойност	10 215	9 873	11 991	14 216	16 311	18 138	19 668
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	7 200	18 579	31 859	46 314	60 660	75 070
Годишна амортизационна квота	0	84	409	996	1 706	2 444	3 198

Начислена до момента амортизация	0	84	493	1 489	3 195	5 639	8 838
Балансова стойност	0	7 116	18 086	30 370	43 119	55 021	66 232
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	372 002	373 468	601 481	601 481	601 581	601 681	601 731
Годишна амортизационна квота	8 963	8 950	15 838	15 710	15 432	15 089	14 737
Начислена до момента амортизация	62 727	71 677	87 514	103 224	118 656	133 745	148 482
Балансова стойност	309 275	301 791	513 967	498 257	482 925	467 936	453 249

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

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

№ по ред	Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка (хил.лв.)	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017-2021 г.
1.	Отчетна стойност на активи в баланса на дружеството към 31.12.2015 г.	97 760	1 466						0
2.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	274 242		228 013	0	0	0	0	228 013
	Общо активи:	372 002	1 466	228 013	0	0	0	0	228 013

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

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

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

№	Община	ОТЧЕТНА стойност на 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 Айтос	1 313
2	Община Бургас	62 681
3	Община Камено	9 157
4	Община Карнобат	4 194
5	Община Малко Търново	3 865
6	Община Несебър	44 707
7	Община Поморие	4 993
8	Община Приморско	25 046
9	Община Руен	40 495
10	Община Созопол	30 101
11	Община Средец	11 261

12	Община Сунгурларе	12 177
13	Община Царево	24 253
Общо Отчетна стойност извънбалансови публични активи:		274 242

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

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

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

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

8.4. Да обоснове разликата в балансовата стойност на активите.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Община Бургас, като бенефициент по проект: „Интегриран проект за управление на

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

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

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

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

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

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

Канална помпена станция 15 (КПС 15);

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

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

Канална помпена станция 12 (КПС 12);

Канална помпена станция 13 (КПС 13);

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

5. Водоснабдяване на КПС 15;

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

7. Дълбоководно заустване на пречистени отпадъчни води от ПСОВ „Равда“, местонахождение: Черно море.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

• КПСт 1 и напорен тръбопровод - Черноморец;

• КПСт 2 и напорен тръбопровод - Черноморец;

• КПСт II подем и напорен тръбопровод - Черноморец.

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

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

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

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

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

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

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

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоснабдяване:	7 919	8 960	9 088	9 614	9 741	45 322	52%
Отвеждане:	3 470	5 049	6 214	5 674	5 720	26 127	30%
Пречистване:	3 436	3 146	3 107	3 148	3 174	16 011	18%
ВС Друг ВиК оператор	125	110	90	80	60	465	1%
Общо	14 949	17 265	18 500	18 516	18 695	87 925	100%

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

ВС "ОСНОВНА" (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоизточници и СОЗ	265	265	265	565	565	1 925	2,2%
Довеждащи съоръжения	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000	5,7%
ПСПВ	100	100	100	100	100	500	0,6%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	160	160	160	160	160	800	0,9%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	20 000	22,9%
СВО, СК, ПХ	245	245	245	245	245	1 225	1,4%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	284	505	700	726	765	2 980	3,4%
Управление на налягане, проучване и моделиране	200	200	200	200	200	1 000	1,1%
СКАДА	200	200	200	200	200	1 000	1,1%
Лаборатория за питейни води	30	30	30	30	30	150	0,2%
Общо - публични активи водоснабдяване	6 484	6 705	6 900	7 226	7 265	34 580	39,5%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	500	500	500	500	500	2 500	2,9%
Водоснабдяване:	6 984	7 205	7 400	7 726	7 765	37 080	42,4%
КПС	500	1 000	1 000	1 000	1 000	4 500	5,1%
Главни канализационни клонове	400	400	900	900	900	3 500	4,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	500	1 000	1 500	1 000	1 000	5 000	5,7%
СКО	150	150	150	150	150	750	0,9%
Проучване и моделиране	150	150	150	150	150	750	0,9%
СКАДА	200	200	200	200	200	1 000	1,1%
Общо - публични активи канализация	1900	2900	3900	3400	3400	15 500	17,7%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	1 160	1 160	1 160	1 160	1 160	5 800	6,6%
Канализация	3 060	4 060	5 060	4 560	4 560	21 300	24,4%
ПСОВ	2 000	1 500	1 500	1 500	1 500	8 000	9,1%
Лаборатория за отпадъчни води	50	50	50	50	50	250	0,3%
СКАДА	50	50	50	50	50	250	0,3%
Общо - публични активи пречистване	2 100	1600	1600	1600	1600	8 500	9,7%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	930	930	930	930	930	4 650	5,3%
Пречистване	3 030	2 530	2 530	2 530	2 530	13 150	15,0%
Водомери на СВО	600	1 200	1 200	1 200	1 200	5 400	6,2%
ГИС	200	750	750	800	850	3 350	3,8%
Информационни системи - публични активи	50	100	100	120	120	490	0,6%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	350	450	450	470	520	2 240	2,6%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	550	860	920	1 030	1 090	4 450	5,1%
Общо транспорт, администрация и ИТ	1 150	2160	2220	2420	2580	10 530	12,0%
Общо инвестиции в публични активи	11 334	13 255	14 450	14 346	14 435	67 820	77,5%
Общо инвестиции в собствени активи	3 490	3 900	3 960	4 090	4 200	19 640	22,5%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ ВС "ОСНОВНА"	14 824	17 155	18 410	18 436	18 635	87 460	100,0%

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

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

Съпоставянето на брой обслужвано население и сумата на планираните инвестиции показва, че средно за периода на бизнес плана, дружеството ще инвестира 42,11 лв./жител.

Параметър	2017	2018	2019	2020	2021	Средно за периода
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	415 634	415 567	415 500	415 434	415 086	415 434
Общо инвестиции (хил.лв.)	14 824	17 155	18 410	18 436	18 635	17 492
Инвестиции на жител (лв. / брой)	35,67	41,28	44,31	44,38	44,89	42,11

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

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

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

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

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

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	3 490	3 900	3 960	4 090	4 200	19 640
Финансиране със собствени средства	10	10	10	9	10	48
Общо разходи за амортизации от собствени активи	1 451	1 760	1 951	2 343	2 754	10 259
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	-2 039	-2 140	-2 009	-1 747	-1 446	-9 381

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

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	11 459	13 365	14 540	14 426	14 495	68 285
Финансиране със собствени средства	11 459	13 365	14 540	14 426	14 495	68 285
Финансиране с привлечени средства	0	0	0	0	0	0

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

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

Съгласно чл. 10, ал. 5 и ал. 6 от НРЦВКУ за целите на ценообразуването Комисията може да позволи поетапно включване на амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, включително изградени със средства на ВиК оператора, които се

използват от ВиК оператора за капиталови разходи и обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

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

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, изградени със средства на ВиК операторите (Справка № 11, Група 2). Тези разходи се включват в пълен размер и се използват за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.
- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка (Справка № 11, Група 3). Тези разходи се включват частично в признатите годишни разходи до размера на предложените капиталови разходи от собствени средства и разходите за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 81 - 77% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства (инвестиционна програма плюс изплащане на главници на инвестиционни заеми).

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне вода на потребителите:

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

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода през 2017 г. е прогнозирано намаление на разходите за материали и разходите за външни услуги, а без увеличение са разходите за данъци и такси и други разходи. Прогнозирано е приемливо увеличение на разходите за възнаграждения и осигуровки и значително нарастване на разходите за амортизации, след включването в цените на част от разходите за амортизации на задбалансови активи (публична собственост), с цел да се финансира инвестиционната програма на дружеството, респективно и

разходите за амортизации на активи (публична собственост), създадени чрез инвестиционната програма. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

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

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

Отвеждане на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	1 006	996	1 246	1 295	1 357	1 357	1 357	23,9%	34,9%
Разходи за външни услуги	695	1 621	185	176	167	166	156	-73,4%	-77,6%
Разходи за амортизации	280	1 286	2 459	4 013	5 172	4 799	4 988	778,3%	1681,3%
разходи за амортизации на собствени активи	280	286	360	510	580	747	921	28,7%	229,1%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	20	101	271	502	742	980		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	980	1 998	3 232	4 090	3 310	3 086		
Разходи за възнаграждения	770	860	879	909	939	971	1 004	14,2%	30,4%
Разходи за осигуровки	280	300	323	334	346	358	370	15,4%	32,1%
Данъци и такси	35	30	35	35	35	35	35	0,0%	0,0%
Други разходи	14	54	14	14	14	14	14	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	3 080	5 147	5 141	6 776	8 030	7 700	7 924	66,9%	157,3%
Спестявания и увеличения-нето:			-118	-37	58	101	136		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	999	1 500	534	534	536	546	547	-46,5%	-45,2%
Променливи разходи:	745	841	962	1 011	1 073	1 073	1 073	29,1%	44,0%

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

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

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

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

Пречистване на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	2 672	2 457	3 755	3 765	3 775	3 785	3 795	40,5%	42,0%
Разходи за външни услуги	708	3 088	850	865	911	931	937	20,1%	32,3%
Разходи за амортизации	180	202	2 571	2 363	2 443	2 577	2 699	1328,1%	1399,5%
разходи за амортизации на собствени активи	180	202	274	387	497	615	729	52,1%	305,3%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	0	56	182	316	450	586		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	0	2 241	1 794	1 630	1 512	1 384		
Разходи за възнаграждения	1 977	2 280	2 508	2 600	2 687	2 779	2 876	26,9%	45,5%
Разходи за осигуровки	749	740	940	970	997	1 028	1 059	25,5%	41,4%
Данъци и такси	139	145	139	139	139	139	139	0,0%	0,0%
Други разходи	44	138	44	44	44	44	44	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	6 469	9 050	10 807	10 746	10 996	11 283	11 549	67,1%	78,5%
Спестявания и увеличения-нето:			1 947	2 094	2 264	2 417	2 561		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	687	2 650	823	843	899	929	945	19,8%	37,6%
Променливи разходи:	2 001	2 039	2 997	3 002	3 002	3 002	3 002	49,8%	50,0%

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Указанието по т. 10.4 от Решение № БП-Ц-17 от 25.09.2017 г. на КЕВР **е изпълнено** от „ВиК“ ЕАД, гр. Бургас, като разходите за нови обекти от Справка № 12.1 „Разчет на увеличението и

намалението на признатите годишни разходи на В и К оператора“ към бизнес плана съответстват на Приложение № 5: „Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности“ и планираните допълнителни разходи по икономически елементи за бъдещи обекти за 2017 г. са преизчислени за 6 месеца.

Доставяне на вода на друг ВиК оператор

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

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

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

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

Общо регулирана дейност:

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

Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически	Нерегулирана дейност	Изменение	Изменение
-------------------------	----------------------	-----------	-----------

елементи (хил.лв.)	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017 спр. 2015 г.	2021 спр. 2015 г.
Разходи за материали	111	153	112	110	109	107	106	0,9%	-4,7%
Разходи за външни услуги	12	36	10	10	10	10	10	-16,7%	-16,7%
Разходи за амортизации	589	200	589	589	589	589	589	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	196	225	212	220	227	235	243	8,2%	24,0%
Разходи за осигуровки	63	65	67	70	72	75	78	6,3%	23,8%
Данъци и такси	0	36	0	0	0	0	0		
Други разходи	172	904	172	172	172	172	172	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 143	1 619	1 162	1 171	1 179	1 188	1 198	1,7%	4,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	4	0	4	4	4	4	4	1,7%	4,8%
Променливи разходи:	79	132	80	78	77	75	74	0,0%	0,0%

3.3.2. Бъдещи нови разходи

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

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

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

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

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

КПС с. Кошарица
КПС 3 Меден рудник
КПС Рибари кв.Акации
КПС 1 Крайморе
КПС 1 Ветрен
КПС 2 Ветрен

КПС Тънково
КПС Несебър
ДПС 6 Поморие
КПС 8 Поморие

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

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

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

3.5.2. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

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

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

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

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

Отчет за парични потоци:

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

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

Неразделна част от бизнес плана е и заявлението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги. Съгласно чл. 6, т. 2 на НРЦВКУ, при прилагането на метода „Горна граница на цени“, Комисията едновременно утвърждава цени на ВиК оператора за първата година от регулаторния

период и одобрява цени за следващите години от регулаторния период, които се изменят в края на ценовия период с инфлационен индекс, намален с коефициент X.

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

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

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала се определя съгласно чл. 12 на НРЦВКУ. С Решение

№ НВ-1 от 19.04.2016 г. Комисията е определила норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал по групи ВиК оператори.

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

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

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

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

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

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите
--------------------	---------------------------------

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

4.4. Прогнозни количества

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

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

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

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

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

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

обосновка.

4.5. Цени на ВиК услуги

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

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

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

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

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

Е 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 Е, и е определила индикативни коефициенти Е на ВиК оператори.

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

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

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

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

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

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

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, във връзка с чл. 11, ал. 1, чл. 12 и чл. 14, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 22, ал. 3 от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

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

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

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

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,82%	99,93%	99,93%	99,93%	99,93%	99,93%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	97,89%	99,61%	99,70%	99,79%	99,89%	99,91%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,29%	97,51%	97,70%	97,82%	98,07%	98,31%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,19	1,68	1,76	1,79	1,81	1,82	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	21,06	20,03	19,65	19,19	18,72	18,24	15,88	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	53,34%	52,35%	51,83%	51,16%	50,49%	49,81%	46,3	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	90,81	84,85	75,24	70,46	65,62	59,65	124,47	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	2,58%	9,23%	22,14%	40,59%	59,78%	80,07%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	76,96%	80,08%	82,05%	82,23%	82,26%	82,33%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	55,95%	62,00%	62,89%	62,90%	62,91%	62,97%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	87,67%	89,50%	90,01%	91,03%	91,97%	93,01%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	552,77	162,72	147,68	142,41	130,52	124,25	491,32	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,28	0,27	0,26	0,22	0,22	0,18	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,36	0,36	0,36	0,35	0,35	0,35	0,37	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,2607	0,3650	0,3650	0,3650	0,3650	0,3650	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	44,23%	132,89%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,43%	0,47%	0,94%	1,17%	0,94%	1,24%	0,56%	1,25%

ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,19%	0,59%	0,75%	0,94%	1,12%	1,24%	0,40%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,02	1,07	1,09	1,10	1,12	1,14	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,26	1,12	1,16	1,19	1,26	1,30	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,47	1,05	1,07	1,09	1,11	1,12	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	89,69%	89,97%	90,07%	90,14%	90,26%	90,31%	90,31%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	9,66%	10,10%	11,13%	12,24%	13,24%	14,00%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	96,31%	93,88%	92,79%	93,01%	94,43%	96,31%	96,31%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./ 1000 СВО	6,65	6,41	6,31	6,30	6,28	6,27	6,27	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./ 1000 СВО	4,81	4,96	4,55	4,50	4,48	4,42	4,81	3

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

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

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

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

Количества за промишлени и други стопански потребители според степеня на замърсяване	7 195	7 239	7 250	7 257	7 257
степен на замърсеност 1	5 995	6 039	6 020	6 027	6 027
степен на замърсеност 2	1 100	1 100	1 120	1 120	1 120
степен на замърсеност 3	100	100	110	110	110

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

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

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

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

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

За основната водоснабдителна система на ВиК оператора:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	50 356	67 511	85 921	104 357	122 992
Собствен капитал	хил. лв.	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства	хил. лв.	50 356	67 511	85 921	104 357	122 992
Привлечен капитал в т.ч.	хил. лв.	4 492	2 695	898	0	0

Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%	7,99%
Норма на възвращаемост на привлечения капитал	%	1,78%	1,86%	2,90%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%	4,60%
Дял на собствения капитал	%	91,81%	96,16%	98,97%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	8,19%	3,84%	1,03%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,30%	8,61%	8,82%	8,88%	8,88%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	2 371	2 980	3 568	4 208	4 872
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	637	1 056	1 562	1 980	2 356
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	530	792	1 036	1 251	1 438
Възвръщаемост	хил. лв.	3 538	4 829	6 165	7 439	8 665

За ВС „Доставяне вода на друг ВиК оператор“:

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

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

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

степен на замърсяване 2	0,890	0,895	0,931	0,969	1,003
степен на замърсяване 3	1,113	1,118	1,164	1,211	1,254

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

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

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

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

1. Коефициент Е:

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

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

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

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

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

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

ПСОВ Веселие	19	37	38	40	41
ПСОВ Пирне	9	34	35	37	38
ПСОВ Манолич	13	42	43	45	46
ПСОВ Маринка	4	37	38	40	41
ПСОВ Средец	98	278	273	280	285

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА