



**РЕШЕНИЕ**  
**№ БП-Ц-19**  
**от 13.10.2017 г.**

**Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 13.10.2017 г., след като разгледа заявление с вх. № В-17-15-13 от 15.08.2017 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, гр. Добрич като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-15-4 от 15.08.2017 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, установи следното:**

Административното производство е образувано във връзка с внесен за одобряване бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД (правоприемник на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Добрич) като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., със заявление с вх. № В-17-15-13 от 04.07.2016 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-15-13 от 19.07.2016 г., заявление с вх. № В-17-15-13 от 11.08.2016 г., заявление с вх. № В-17-15-13 от 02.03.2017 г. и заявление с вх. № В-17-15-4 от 12.04.2017 г.; и заявление с вх. № В-17-15-13 от 02.03.2017 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. 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 цели 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. 1 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 Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ), В и К 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 Добрич“ АД, КЕВР е постановила Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 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 Добрич“ АД, 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-5 от 09.06.2017 г. на КЕВР, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, гр. Добрич е представило в Комисията с вх. № В-17-15-13 от 15.08.2017 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-17-15-4 от 15.08.2017 г.

**След анализ на представения преработен бизнес план с вх. № В-17-15-13 от 15.08.2017 г. във връзка със задължителните указания по Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. на Комисията се установи следното:**

*Указание по т. 1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД да представи за одобряване преработен бизнес план за развитие на дейността си като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. в два екземпляра на хартиен и магнитен носител - текстова част и справки, при спазване на структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и на електронния модел (справки) към бизнес плана в съответствие с утвърдените от Комисия за енергийно и водно регулиране образци, в изпълнение на т. 5, т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ. Текстовата част на бизнес плана следва да съответства на данните и информацията в електронния модел към него.*

Указанието по т. 1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, гр. Добрич, като преработеният бизнес план за развитие на дейността на дружеството за периода 2017-2021 г. е представен в два екземпляра на хартиен и магнитен носител - текстова част и справки, при спазване на структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и на електронния модел (справки) към бизнес плана в съответствие с утвърдените от Комисия за енергийно и водно регулиране образци, в изпълнение на т. 5, т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ. Текстовата част на бизнес плана съответства на данните и информацията в електронния модел към него.

*Указания по т. 2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: В текстова част на бизнес плана, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:*

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

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

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

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

*2.5. Да представи информация за планираните и предприети действия за*

учредяване и приемане на санитарно-охранителни зони (СОЗ) около водоизточниците за питейно-битово водоснабдяване.

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

Указанието по т. 2.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът посочва, че в част от утайките, съхранявани на площадката на ПСОВ, е констатирано наличие на хром в концентрация, надвишаваща допустимите норми. Приложен е протокол от изследването на част от утайките, съдържащи хром и категоризирани със \* и забранени за оползотворяване. Предвижда се количествата, за които не са налице завишени съдържания на опасни вещества да бъдат оползотворявани чрез използването им в земеделието и за рекултивация на нарушени терени и запръстяване на сметището в с. Стожер.

Указанието по т. 2.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът представя списък на предприятията, с които дружеството има сключен договор за отвеждане и пречистване на отпадъчни води, с посочени данни за стойности на основни замърсители.

Указанието по т. 2.3 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът посочва, че е извършен щателен анализ на подадените жалби през 2015 г., във връзка с разликата в представянето на данните в регулаторния отчет за 2015 г. и Справка №2 „Променливи за изчисляване на показателите за качество“. Данните за разпределението на жалбите по категории са представени в табличен вид, както следва:

№	Жалби	2015 г.	потребители свързани с налягане във водоснабдителната система за разглеждания	Общ брой оплаквания за нарушено водоснабдяване	Общ брой оплаквания за качеството на питейната вода	Общ брой други оплаквания за услугата доставяне на вода на потребителите	Общ брой оплаквания за запушвания на канализационната мрежа	Общ брой оплаквания за наводнявания на имоти	Общ брой оплаквания за замърсявания, мирис и гризачи	Общ брой други оплаквания за услугата отвеждане и пречистване на канализационните води	отношение фактуриране на услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане и пречистване на
			F16	iF17	F18	F19	wF13	wF14	iwF15	wF16	iF89
1	Висок разход "общо потребление"	31									31
2	Несъгласие с начислени водни количества	97									97
3	Отказ от присъединяване към В и К системите	0									
4	Нарушено водоподаване (планирани и аварийни прекъсвания, ниско и високо налягане)	52	6	26	4	16					
5	Наводнения от канализационната мрежа	6						6			
6	Неправомерно инкасиране на услуга, която В и К оператора не предоставя	20					4			16	
7	Лошо качество на питейната вода	0									
8	Други	31				31					
	<b>ОБЩО</b>	<b>237</b>	<b>6</b>	<b>26</b>	<b>4</b>	<b>47</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>128</b>

На база на горното разпределение дружеството е направило корекция на представените данни в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за

качество на предоставяните ВиК услуги“ за базисната година и за прогнозния период.

Указанието по т. 2.4 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът посочва, че до настоящия момент са подадени заявления за издаване на разрешителни за 35 водоизточника и са подготвени още за 41, като в инвестиционната програма са предвидени необходимите средства за изготвяне на необходимата документация за тях. Общо водоизточниците, за които ще има подадени заявления за издаване на разрешително за водоползване до края на този регулаторен период, е 76 бр., както следва:

<b>СПИСЪК</b>	
<b>на водоизточниците с предстоящо издаване на разрешителни за водоползване</b>	
с подадени заявления	предстои да се подадат заявления
1 Дълбок сондаж Безводица	1 Каптаж Добруджанка
2 Дълбок сондаж Оброчище	2 ДС Балчик /R-61/
3 Дълбок сондаж №1 Дулап кулак	3 Каптаж Акпунар 1
4 Дълбок сондаж P-57x Батово	4 Каптаж Акпунар 2
5 Дълбок сондаж Стожер	5 Каптаж Акпунар 3 и 4
6 Дулап кулак каптаж 1	6 Каптаж Рачев 1
7 Дулап кулак каптаж 2	7 Каптаж Рачев 2
8 Дулап кулак каптаж 3	8 Ш.кл. Балчик
9 Дулап кулак каптаж 4	9 Каптаж Даанак соу
10 Каптаж 1 Батово	10 Каптаж Рогачево
11 Каптаж 2 Батово	11 Каптаж Фиш-фиш 1
12 Каптаж 3 Батово	12 Каптаж Фиш-фиш 2
13 Каптаж Богдан 1	13 Каптаж Църква
14 Каптаж Богдан 2	14 Каптаж Салханата 1
15 Каптаж Голям тресков	15 Каптаж Акпунар
16 Каптаж Градински извор	16 Каптаж Ленена фабрика
17 Каптаж Дебрене 1	17 Каптаж Караач
18 Каптаж Дебрене 2	18 ДС Църква /R-59/
19 Каптаж Дядо Димитрова чешма	19 ДС Бобовец /V-33/
20 Каптаж Дядо Радеви чешми	20 ДС Царичино
21 Каптаж Западен	21 ДС Кранева /R-58/
22 Каптаж Източен	22 Каптаж 1 Българево
23 Каптаж Ляховска чешма	23 Каптаж 2 Българево
24 Каптаж Малък тресков	24 Каптаж 1 ПС Каварна 1
25 Каптаж Новия	25 Каптаж 2 ПС Каварна 1
26 Каптаж Опанец 1	26 Ш.кл. 1 ПС Каварна 1
27 Каптаж Опанец 2	27 Ш.кл. 2 ПС Каварна 1
28 Каптаж Орехова вода	28 С.кл. R-97 Могилище
29 Каптаж Прилеп 1	29 С.кл. Нейково
30 Каптаж Ракиения кайнак	30 С.кл. Било
31 Каптаж Совата	31 С.кл. Септемврийци
32 Каптаж Фатмаджика	32 С.кл. Крупен
33 Каптаж Червена скала	33 С.кл. Белгун /Т-45/
34 Сонд.кл.Батово 1	34 С.кл. Селце /V-8/
35 Сонд.кл.Батово 2	35 ДС R-110
	36 ДС R-104
	37 ДС R-109
	38 ДС R-131
	39 ДС R-134
	40 ДС R-170
	41 ДС R-136

Указанието по т. 2.5 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът посочва, че към настоящия момент на водоизточниците, за които са подадени документи, и за тези, за които са подготвени за подаване, е учредена и изградена първа зона. За останалите ще се предприемат действия след издаване на разрешително за водоползване.

Указанието по т. 2.6 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено.** ВиК операторът е посочил, че наличната информация за новите активи е оскъдна и се базира на предоставени от общините проектни данни и в тази връзка не представя изисканата информация за новите публични дълготрайни активи, които ще се предоставят на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка през периода на бизнес плана – наименование на обекта, местонахождение, индивидуална стойност на обекта, дата на въвеждане в експлоатация и др.

**Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

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

*Указания по т. 3 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: По Справка № 2 към бизнес плана - Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:*

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

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

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

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

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

Указанието по т. 3.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено,** като ВиК операторът е отразил ефекта от нарастването на население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане, във връзка с приемането за експлоатация през 2016 г. на канализационни мрежи в гр. Каварна, Тервел, Кранево и Оброчище в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ към бизнес плана, в Приложение 1 „Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества“ и в Приложение 2 „Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за

периода на бизнес плана и техният ефект върху фактурираните количества“, изискани с писмо изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г.

Указанието по т. 3.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът е отразил промяната на броя населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчните води в Справка № 2.

Указанието по т. 3.3 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът е отразил ефекта от нарастването на население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване, във връзка с приемането за експлоатация на ПСОВ Тервел през 2018 г. в Справка № 2 към бизнес плана, както и в Приложение 1 и в Приложение 2, изискани с писмо изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г.

Указанието по т. 3.4 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът е отразил промяната на броя населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчните води в Справка № 2.

Указанието по т. 3.5 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът е привел в съответствие с т. 64 и т. 66 от Указания НРКВКУ колони „Качество на информацията“ и „Източник на информация (регистър/база данни/друго)“ в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

**В преработения бизнес план се установяват следните несъответствия:**

1. Констатира се разлика между данните за брой население и брой потребители, ползващи услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води, за 2015 г., посочени от една страна в Справка № 2 и от друга в справките към отчетния доклад за 2015 г., за което не се представя обосновка.

2. Констатира се, че посоченият брой население, ползващо услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води, е по-малък от посочения брой потребители, ползващи съответните услуги, за което не е представена обосновка.

**Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

1. Да представи обосновка относно констатираната разлика за 2015 г. между данните за брой население и брой потребители, ползващи услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води, посочени в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“ към бизнес плана, и в справките към отчетния доклад за 2015 г. и/или да коригира данните.

2. Да представи обосновка относно посочения брой население, ползващо услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води, които е по-малък от посочения брой потребители, ползващи съответните услуги и/или да коригира данните

***Указания по т. 4 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: По Справка № 3 - Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:***

4.1. Да планира поставената от Комисията цел за показател ПК6 Налягане във водоснабдителната система от 80% към 2021 г. или да представи обосновка.

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

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

представи обосновка.

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

Указанието по т. 4.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът е коригирал броя на планираните водомерни зони за периода 2017-2021 г., при което за показател ПК6 Налягане във водоснабдителната система за 2021 г. се прогнозира постигане на ниво от 80,07%.

Дружеството е посочило, че изборът на зоните за изпълнение е обоснован от отчетените през 2015 г. загуби и направеното обследване на участъци от водопроводната мрежа. До края на 2021 г. се предвижда общият брой зони да достигнат 200 бр., като се предвижда всичките да бъдат с постоянно измерване на дебит и налягане на вход зона.

Указанието по т. 4.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът предвижда за 2020 и 2021 г. оползотворяване на част от утайките, при което за показател ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ за 2021 г. се прогнозира достигане на ниво от 94,14% .

Указанието по т. 4.3 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът е представил обосновка, в която посочва, че въпреки подобрените параметри на показателите за ефективност на дейността за прогнозния период и постигнато повишаване на ефективността на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите (0,8 за 2015 г.) и с 0,01 процентни пункта за периода 2017-2021 г., към края неговата стойност да стига 1,08 при индивидуално целево ниво на показателя 1,1. От представените в бизнес плана данни за стойността на активите и динамиката на оперативните парични разходи се вижда, че размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвръщаемост, която да осигури марж между приходите и разходите в съотношение 1,1. От друга страна оперативните разходи, значителна част, от които е стойността на разходите за електрическа енергия, не могат да бъдат намалени до размер, при които възвръщаемостта да осигурява нужния марж между необходимите приходи и признатите разходи. Това се подкрепя и от мотивирания извод направен след анализа на параметрите формиращи регулаторната база на активите (РБА) а именно, че стойността ѝ не е достатъчна за формиране на стойност на възвръщаемостта, осигуряваща ефективност на разходите от 1,1.

Дружеството посочва, че е анализирана структурата на разходите, показващ че заложените мерки за постигане на изискваната от КЕВР ефективност на дейността, в т.ч. повишената енергийна ефективност, води до крайно недостатъчно намаление на променливите разходи. При тези стойности на РБА, постигнатото ниво на оперативните разходи е недостатъчно за постигане на ефективност на разходите от 1,1. Това е обусловено от съществения дял на условно-постоянните разходи (средно 46%) и особено на разходите за труд и амортизации (заемащи средно 40%). За постигане на изискуемото ниво на ефективност на разходите е необходимо към края на периода разходите да намалееят с още 20% или малко на 3 млн.лв. Драматичното намаление на оперативните разходи може да се постигне със съкращение на персонала с 2/3 и намаление на разходите за електрическа енергия с 50%, но такива икономии не биха се постигнали дори при намаление на загубите на вода до 0%. Освен това, драматичното намаление на персонала и разходите за поддръжка на съоръженията ще изправят дружеството пред реална невъзможност да изпълнява своите оперативни задължения като ВиК оператор и ще влоши качеството на предлаганата услуга.

Основните параметри, формиращи възвръщаемостта, и хипотезите, при които би се постигнала изискваната от Комисията ефективност на разходите са следните:

Показател	Мярка	Доставяне на вода на потребителите				
		2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
<b>Признати годишни разходи, в т.ч.:</b>	хил.лв.	<b>16229</b>	<b>16043</b>	<b>15902</b>	<b>15760</b>	<b>15722</b>
Разходи за амортизации	хил.лв.	1700	1576	1632	1630	1692
Разходи за възнаграждения и осигуровки	хил.лв.	4358	4475	4628	4750	4888
Променливи разходи	хил.лв.	7821	7643	7292	7031	6791
<b>Необходими годишни приходи</b>	хил.лв.	<b>17 300</b>	<b>17 185</b>	<b>17 091</b>	<b>16 982</b>	<b>16 985</b>
<b>Регулаторна база на активите</b>	хил.лв.	<b>14196</b>	<b>14338</b>	<b>14314</b>	<b>14168</b>	<b>14317</b>
Остатъчна стойност на активите	хил.лв.	4464	6797	8010	9095	10016
Норма на възвръщаемост	%	7.54%	7.96%	8.31%	8.63%	8.83%
<b>Възвръщаемост</b>	хил.лв.	<b>1070</b>	<b>1142</b>	<b>1189</b>	<b>1222</b>	<b>1264</b>
Отношение на възвръщаемостта към разходите	%	6.60%	7.12%	7.48%	7.76%	8.04%
Отношение на възвръщаемостта към приходите	%	6.19%	6.64%	6.96%	7.20%	7.44%
<b>Необходимо намаление на признатите разходи за постигане на ефективност 1.1</b>	хил.лв.	<b>-5 524</b>	<b>-4 627</b>	<b>-4 012</b>	<b>-3 537</b>	<b>-3 087</b>
<b>Необходима стойност на възвръщаемостта за постигане на ефективност 1.1</b>	хил.лв.	<b>1623</b>	<b>1604</b>	<b>1590</b>	<b>1576</b>	<b>1572</b>
<b>Необходима стойност на РБА за постигане на ефективност от 1.1</b>	хил.лв.	<b>16 229</b>	<b>16 043</b>	<b>15 902</b>	<b>15 760</b>	<b>15 722</b>
<b>Необходима ръст на РБА за постигане на ефективност от 1.1</b>	хил.лв.	<b>2 033</b>	<b>1 705</b>	<b>1 588</b>	<b>1 592</b>	<b>1 405</b>

Дружеството отбелязва, че необходимата ефективност на разходите, без това да се отрази на експлоатационната готовност на дружеството, е възможна единствено при значително увеличение на сумата на възвръщаемостта, като това може да се постигне с увеличение на размера на РБА с 11% към края на периода. Увеличението може да бъде факт само при съществено увеличаване на инвестиционната програма с 1,4 млн.лв. през 2021 г., но такъв инвестиционен процес нито е възможен за реализиране през цената на ВиК услугата, защото цената ще бъде ограничена от изискването за социална поносимост, нито е във финансовите възможности на дружеството, тъй като то не разполага с толкова собствени средства, а заем с такъв размер, дори при условие че бъде осигурен, би натоварил още повече цената на ВиК услугата и тя трайно ще надхвърли социалната поносимост.

Според дружеството, същото се отнася и за ефективността на разходите за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води, където достигнатото ниво на ефективност в края на периода е 1,06 при съответно 0,7 и 0,8 за 2015 г. Това показва, че е реализиран изключителен напредък в управлението на оперативните разходи, още повече че размерът на амортизационните разходи през плановия период са значително по-големи от предходните периоди. Резултатът е факт благодарение на заложените действия по повишаване на енергийната ефективност, оптимизацията на работните процеси и реструктуриране на експлоатационните звена и не на последно място от мотивацията на заетите в дружеството да постигнат добри резултати в своята работа.

Указанието по т. 4.4 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът представя обосновка, в която посочва, че пряко зетият персонал в експлоатираните от дружеството 7 броя ПСОВ и канализационни системи, в т.ч. 10 КПС е общо 80 човека. Общият брой на зетите в тези услуги е 159, в т.ч. преразпределените от администрация, инкасиране автотранспорт и други спомагателни дейности. Високият брой зети е обусловен от териториалната отдалеченост на съоръженията и невъзможността за поемане на задълженията на сходни длъжности от един зет. Според дружеството изискването на Комисията за намаляване на персонала от 159 на 60 човека е невъзможно, защото в този случай персоналят ще бъде под минималния необходим брой пряко зети



лица за обслужване и експлоатация на съоръженията. ВиК операторът счита, че при определяне на този индивидуален показател, Комисията е следвало да вземе предвид специфичните условия, при които дружеството извършва отвеждането и пречистването на отпадъчните води. Според дружеството постигнатата стойност на показателя през 2021 г. е 9,59 и е оптимален за териториални обхват на предоставяните услуги.

Предвид така представената обосновка от дружеството, следва да се отбележи, че поставената индивидуална цел на показател ПК 156 Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване от 3,69 към 2021 г. е определена от Комисията въз основа на некоректно подадено от дружеството отчетно ниво на показателя от 3,80 за 2015 г., което е отстранено в бизнес плана, където за 2015 г. е посочено ниво от 8,85.

**Указания по т. 5 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: По Справка № 4 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите за периода на бизнес плана, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:**

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

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

Указанието по т. 5.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът е привел в съответствие данните за фактурирани отведени и фактурирани пречистени отпадъчни води по години, представени в Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите за периода на бизнес плана“ към бизнес плана, и в Приложение №1 „Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества“ изискано с писмо изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г.

Указанието по т. 5.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. на КЕВР **е изпълнено**, като ВиК операторът е представил 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., информация за ПСОВ Тервел, която се предвижда да влезе в експлоатация през 2017 г.

**В преработения бизнес план се установиха следните несъответствия:**

5.3. При прогнозирането на фактурираните количества за услугата отвеждане на отпадъчните води не са спазени изискванията на т. 45.2 и 45.3 от Указания НРЦВКУ, съгласно която за 2017 г. се посочват количества, равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г., а за периода 2018-2021 г. следва да се добави и ефектът от увеличение на отведените количествата, в резултат на включване на нови потребители в гр. Каварна и гр. Тервел

Представените в Комисията отчетени фактурирани количества за услугата отвеждане на отпадъчни води за периода 2011-2015 г. по години и системи са, както следва:

Водоснабдителна система	Ед. мярка	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	средно за периода 2011-2015 г
Добрич	м <sup>3</sup>	5 573 082	4 527 686	4 218 482	4 061 981	3 362 859	4 348 818
Албена	м <sup>3</sup>	0	750 838	921 107	1 024 423	714 222	682 118

Общо	м <sup>3</sup>	5 573 082	5 278 524	5 139 589	5 086 404	4 077 081	5 030 936
------	----------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Посочените в бизнес плана количества за 2017 г., в размер на 4 815 148 м<sup>3</sup>, не съответстват на представените в Комисията средногодишни отчетени количества, в размер на 5 030 936 м<sup>3</sup>.

**Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

Да прогнозира фактурираните количества за услугата отвеждане на отпадъчните води, съгласно изискванията на т. 45.2 и т. 45.3 от Указания НРЦВКУ, съгласно които за 2017 г. се посочват количества, равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г., а за периода 2018-2021 г. следва да се добави и ефекта от увеличение на отведените количества, в резултат на включване на нови потребители в гр. Каварна и гр. Тервел.

*Указания по т. 6 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: По Справка № 5 – Персонал, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:*

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

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

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

6.3.1. Детайлна обосновка за прогнозирания начин на изпълнение на инвестиционната програма с външни подизпълнители, като представи сключени договори по ЗОП с избрани подизпълнители или обявени обществени поръчки за всички категории инвестиционни направления в обем, съобразен с планираните инвестиционни разходи.

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

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

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

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

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

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

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

Указанието по т. 6.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като представената от дружеството обосновка не се отнася за посочените в Справка № 5 „Персонал“ към бизнес плана разходи за възнаграждения за персонал на пълна заетост на база щатно разписание и не обяснява констатираното несъответствие между данните по услуги в Справка № 5 „Персонал“ за брой лица по щатно разписание (т.1.3.) и Разходи за възнаграждения за персонал на пълна заетост на база щатно разписание (сумата от т. 3.2. Разходи за основна заплата, т. 3.3. Разходи за възнаграждения над основната заплата (наднормено и премии), т. 3.4. Възнаграждения за платен отпуск и т. 3.5. Допълнителни и други възнаграждения (нощен труд, професионален стаж, извънреден труд, други)) и данните за брой лица и фонд работна заплата от щатно разписание на дружеството.

Указанието по т. 6.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като е представена обосновка, която се приема.

Указанието по т. 6.3 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като са представени обосновки, които се приемат.

Указанието по т. 6.4 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като са представени изчерпателни обосновки, които се приемат.

Указанието по т. 6.5 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като в Приложение 6 „Справка - обосновка за съществуващи и бъдещи ПСОВ в експлоатация“, изискано с писмо изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г. са посочени данни относно броя на персонала.

**Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

**Да коригира данните по услуги в Справка № 5 „Персонал“ за брой лица по щатно разписание (т. 1.3.) и Разходи за възнаграждения за персонал на пълна заетост на база щатно разписание (сумата от т. 3.2. Разходи за основна заплата, т.3.3. Разходи за възнаграждения над основната заплата (наднормено и премии), т. 3.4. Възнаграждения за платен отпуск и т. 3.5. Допълнителни и други възнаграждения (нощен труд, професионален стаж, извънреден труд, други)) в съответствие с данните за брой лица и фонд работна заплата от щатното разписание на дружеството.**

***Указания по т. 7 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: По Справка № 7 - Оползотворяване на утайките от ПСОВ, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:***

*7.1. Да представи анализ и проучване на всички възможности за оползотворяване на утайките съгласно методите, описани в Националния план за управление на утайките от градските пречиствателни станции за отпадъчни води на територията на Република България за периода 2014-2020 г. На база извършения анализ за регулаторния период да планира утайки за оползотворяване в количества, осигуряващи постигането на поставената индивидуална цел за 2021 г. за ниво на показател ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ от 90%.*

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

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

Указанието по т. 7.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като за периода 2017-2021 г. ВиК операторът предвижда да оползотворява част от утайките, при което за показател ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ за 2021 г. се прогнозира достигане на ниво от 94,14%.

Указанието по т. 7.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът прилага договор, сключен с Община град Добрич, с предмет депониране на отпадък, включително утайки от пречистване на отпадъчни води от населени места, на регионално депо за отпадъци в землището на с. Стожер. Дружеството посочва, че в разходите за депониране не са включени суми за покриване на отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона на управление на отпадъцит, съгласно изискванията на т. 19 от Указания НРЦВКУ.

Указанието по т. 7.3 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**. ВиК операторът представя обосновка, в която посочва, че през базовата година дружеството не е извършвало разходи за оползотворяване на утайки от ПСОВ и към момента на подаване на бизнес плана няма сключен договор с предприятие за тяхното оползотворяване. Тъй като дружеството не разполага с ценови предложения от фирми, проявяващи интерес към утайките, при прогнозирането на разходите е използвал средния разход лв./тон извозена утайка за оползотворяване за т. утайка с % влажност за големи ВиК оператори, определени в Доклад № В-ДК-165/30.11.2016 г. относно преглед и обосновка на прогнозите за разходи за възнаграждения и осигуровки на персонала, и разходи за третиране на утайки от ПСОВ на ВиК операторите за регулаторен период 2017-2021 г.

**Указания по т. 8 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.:** По Справка № 8 - Ремонтна програма, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

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

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

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

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

Указанието по т. 8.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът представя обоснова, като посочва, че ремонтните дейности, включени в ремонтната програма на дружеството нямат капиталов характер. В ремонтната програма са включени планови ремонти, съгласно предписанията на производителя, с цел превенция от възникване на аварии. Дружеството посочва, че липсата на достатъчен финансов ресурс понякога налага да бъде отлагано извършването на планов ремонт, като съоръжението се ремонтира чак когато възникне аварийна ситуация.

Указанието по т. 8.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е частично изпълнено**, като разходите за оперативен ремонт по видове разходи са приведени в съответствие с ЕССО. Същевременно разходите за оперативен ремонт по услуги и направления не са

прогнозиран на база разходите за отчетната 2015 г.

Указанието по т. 8.3 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено**, като при прогнозирането на разходите за външни услуги за оперативен ремонт не е отчетено прогнозираното намаление на броя аварии за периода 2017-2021 г.

Дружеството прогнозира намаление на общия брой аварии по водопроводната мрежа, включително по арматури и фитинги от 3270 бр. (за 2015 г.) до 2530 бр. (за 2021 г.). Същевременно за услугата доставяне на вода на потребителите са посочени разходи за външни услуги, в размер на 279 хил. лв. за всяка година от периода 2016-2021 г.

Указанието по т. 8.4 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът е привел в съответствие данните относно броя ремонти на участъци от канализационната мрежа с дължина под 10 м. и данните относно общата стойност на ремонти на участъци от водопроводната и канализационната мрежа с дължина под 10 м., посочени в Справка № 8 „Ремонтна програма“ с данните, посочени в *Приложение 3: „Справка – обосновка за единични цени за ремонт и подмяна на ВиК мрежи“*, изискано с писмо изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г.

#### **В преработения бизнес план се установиха следните несъответствия:**

1. При прогнозирането на разходите за материали и разходите за външни услуги за оперативен ремонт не е отчетено прогнозираното намаление на броя оперативни ремонти за периода 2017-2021 г.

За услугата доставяне на вода на потребителите дружеството прогнозира намаление на броя оперативни ремонти от 3998 бр. (за 2017 г.) до 3177 бр. (за 2021 г.). Същевременно се прогнозира разходи за материали, в размер 1034 хил. лв., и разходи за външни услуги, в размер на 279 хил. лв., за всяка година от периода 2017-2021 г.

За услугата отвеждане на отпадъчните води дружеството прогнозира намаление на броя оперативни ремонти от 1374 бр. (за 2017 г.) до 1238 бр. (за 2021 г.). Същевременно се прогнозира разходи за материали, в размер 23 хил. лв. и разходи за външни услуги, в размер на 26 хил. лв., за всяка година от периода 2017-2021 г.

2. За периода 2017-2021 г. дружеството прогнозира разходи за оперативен ремонт на водоизточници, в размер на 71 000 лв./ремонт, за които не е представена обосновка. В случай, че предвидените ремонтни дейности имат капиталов характер, същите следва да се посочат в инвестиционната програма на дружеството.

#### **Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

1. Да прогнозира разходите за оперативен ремонт по услуги и направления на база разходите за отчетната 2015 г.

2. Да прогнозира разходите за външни услуги за оперативен ремонт, като отчете прогнозираното намаление на броя аварии за периода 2017-2021 г.

3. Да прогнозира разходите за материали и разходите за външни услуги за оперативен ремонт за периода 2017-2021 г., отчитайки прогнозираното намаление на броя оперативни ремонти за посочения период.

4. Да коригира данните и/или да представи обосновка относно прогнозираните разходи за оперативен ремонт на водоизточници, в размер на 71 000 лв./ремонт. В случай, че предвидените ремонтни дейности имат капиталов характер, същите следва да се посочат в инвестиционната програма на дружеството.

*Указания по т. 9 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: По Справка № 9 - Инвестиционна програма, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:*

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

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

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

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

Указанието по т. 9.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като графикът за изпълнение по години на планираните инвестиции в публични активи за периода на бизнес плана не е съобразен с годишните Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка общо за регулираните услуги. Стойността на планираните инвестиции за периода на бизнес плана е намалена с 1 190 хил.лв. от инвестиции в публични ДА, но все още надхвърля източниците на финансиране, посочени в справка №10 „Инвестиции и източници на финансиране“.

Прегледът на източниците на финансиране показва, че при така планираната инвестиционна програма, през 2021 г. остават неизползвани разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка в размер на 775 хил.лв., при недостиг на същите за 2017 г. в размер на 1 152 хил.лв.

		регулирани услуги				
		2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
6.2.	Разлика на разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства към инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми	-3 875	-2 703	-2 574	-2 381	-1 566
7.1.	Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	2 723	2 507	2 486	2 374	2 341
7.2.	Разходи за амортизации на публични активи от Група 3 включени в цените на ВиК услуги за финансиране на инвестиции в публични активи и изплащане на главници на инвестиционни заеми	1 521	1 317	1 311	1 172	1 067
	<b>разлика между т.6.2. и т.7.1.</b>	<b>-1 152</b>	<b>-196</b>	<b>-88</b>	<b>-7</b>	<b>775</b>

Указанието по т. 9.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като не са посочени натуралните показатели на следните направления:

- ред 30 „Лекотоварни автомобили за водоснабдяване“ липсват натурални показатели за 2018 г.
- ред 31 „Тежкотоварни автомобили за водоснабдяване“ липсват натурални показатели за 2018 г.
- ред 33 „Строителна и специализирана механизация за водоснабдяване“ липсват натурални показатели за 2020 г.
- ред 36 „Канализационни помпени станции“ липсват натурални показатели за периода 2017 – 2019 г.
- ред 37 „Рехабилитация и разширение на главни канализационни колектори и клонове“ липсват натурални показатели за периода 2017 – 2021 г.
- ред 38 „Рехабилитация и разширение на канализационната мрежа над 10 м“ липсват натурални показатели за периода 2017 – 2021 г.
- ред 44 „Автомобили за канализация“ липсват натурални показатели за 2019 г.
- ред 45 „Строителна и специализирана механизация за канализация“ липсват

- натурални показатели за 2021 г.
- ред 54 „Строителна и специализирана механизация за ПСОВ“ липсват натурални показатели за периода 2020 – 2021 г.

Указанието по т. 9.3 от Решение БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като за периода на бизнес плана не са планирани инвестиции за разширяването на ГИС, за което не е представена обосновка.

Указанието по т. 9.4 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като е представена обосновка, че в инвестиционната програма са заложили средства свързани с процеса на издаване на разрешителни за водоползване и за корекции и допълнения към вече изготвените проекти за СОЗ.

**Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

**1. Да преразгледа планираните инвестиции в публични активи за периода на бизнес плана, както и графикът им за изпълнение по години и да планира инвестиционната си програма в съответствие с годишните Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка общо за регулираните услуги (ред 7.1. от справка №10).**

**2. Да посочи натурални показатели за всички инвестиционни направлени, за които са планирани инвестиции за периода на бизнес плана.**

**3. Да представи информация, относно бъдещо разширение на териториалния и информационния обхват на съществуващата ГИС и да планира инвестиции за това.**

*Указания по т. 10 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: Справка № 10 - Инвестиции и източници на финансиране, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:*

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

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

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

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

Указанието по т. 10.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД. В ревизирания бизнес план е включен съществуващ дългосрочен заем за

изграждане на извадени от баланса публични дълготрайни активи, с посочена за 2015 г. остатъчната стойност от предишния период в размер на 6 961 хил.лв.

„Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД има дългосрочно задължение към Стопанска и инвестиционна банка АД (СИБАНК) по отпуснати два банкови кредита през 2006 г. Единият кредит е за оборотни средства и е с цел погасяване на задължения за използвана от дружеството електроенергия, а вторият - инвестиционен кредит за осъществяване проекти за реконструкция и подмяна на водопроводни мрежи в област Добрич. От отчетните данни за 2015 г. е видно, че по първия кредит (за оперативни средства) задълженията в началото на годината са в размер на 5 013 хил. лв., а по инвестиционния заем са в размер на 1 948 хил. лв. или общо 6 961 хил.лв.

Съгласно изискването на т. 25 от Указания НРЦВКУ, за периода на бизнес плана в регулаторната база на активите се включват разходи за обслужване на главници единствено на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и за изграждане на нови публични ВиК активи. От направения анализ е видно, че в ревизирания бизнес план дружеството е включило съществуващ дългосрочен заем, който е за покриване на оперативни разходи и няма характер на инвестиционен, с което не е изпълнило т. 25 от Указания НРЦВКУ.

Указанието по т. 10.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като недостига за финансиране на инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми (ред 6.2 от справка № 10) спрямо разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства общо за трите услуги по години надхвърля общите годишни разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка общо за регулираните услуги (ред 7.1. от справка № 10), които съгласно чл. 10, ал. 5 и ал. 6 от НРЦВКУ могат поетапно да бъдат включени за целите на ценообразуването, с оглед финансиране на капиталови разходи и обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

№	Дейности	Доставяне вода на потребителите						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
6.2.	Недостиг за финансиране на инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми спрямо разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства.	-1 367	-4 665	-3 598	-2 414	-2 271	-2 106	-1 363
7.1.	Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	1 348	1 272	1 244	1 028	1 008	897	863
№	Дейности	Отвеждане на отпадъчни води						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
6.2.	Недостиг за финансиране на инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми спрямо разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства.	-6	-47	-108	-117	-110	-96	-87
7.1.	Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	836	830	829	829	829	828	828
№	Дейности	Пречистване на отпадъчни води						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
6.2.	Недостиг за финансиране на инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми спрямо разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства.	-17	-130	-169	-172	-193	-178	-117
7.1.	Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	654	653	650	650	649	649	649
№	Дейности	Общо за регулираните услуги						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.



6.2.	Недостиг за финансиране на инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми спрямо разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства.	-1 390	-4 842	-3 875	-2 703	-2 574	-2 381	-1 566
7.1.	Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	2 837	2 755	2 723	2 507	2 486	2 374	2 341
	<b>Недостиг на Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</b>	<b>1 447</b>	<b>-2 087</b>	<b>-1 152</b>	<b>-196</b>	<b>-88</b>	<b>-7</b>	<b>775</b>

**Във връзка с горното, дружеството не може да финансира така предложената инвестиционна програма и изплащане на главници на заеми чрез включване на разходи за амортизации публични активи, приети за експлоатация и поддръжка, т.к. предложените капиталови разходи за периода 2017 – 2020 г. надхвърлят общите разходи за амортизации публични активи, приети за експлоатация и поддръжка.**

Указанието по т. 10.3 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от ВиК операторът, като в разходите за амортизации на публични активи от Група 3 включени в цените на ВиК услуги за финансиране на инвестиции в публични активи и изплащане на главници на инвестиционни заеми (ред 7.2. от справка № 10) не е включил пълния размер на разликата на разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства към инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми (ред 6.2 от справка № 10) и не е използвал 100% от разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка общо за регулираните услуги (ред 7.1. от справка № 10).

**Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

**1. Да коригира данните за съществуващия дългосрочен заем за изграждане на извадени от баланса публични дълготрайни активи, като за 2015 г. посочи остатъчната стойност от предишния период единствено за инвестиционния кредит за осъществяване проекти за реконструкция и подмяна на водопроводни мрежи в област Добрич, в размер на 1 948 хил. лв.**

**2. Да коригира разходите за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства към инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми (ред 6.2 от справка №10) до размера на годишни разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка общо за регулираните услуги (ред 7.1. от справка №10).-**

**3. Да включи в разходите за амортизации на публични активи от Група 3 включени в цените на ВиК услуги за финансиране на инвестиции в публични активи и изплащане на главници на инвестиционни заеми (ред 7.2. от справка №10) цялата стойност (след корекциите от горните указания по т. 1 и т .2) на разликата на разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства към инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми (ред 6.2. от справка №10).**

**В цените на ВиК услугите могат да бъдат включени Разходи за амортизации на публични активи от Група 3 за финансиране на инвестиции в публични активи и изплащане на главници на инвестиционни заеми (ред 7.2. от справка №10) до размера на общите от регулираните услуги Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка (ред 7.1. от справка №10).**

*Указания по т. 11 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: Справка № 11 - Амортизационен план на Дълготрайни Активи, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:*

*11.1. Да представи окончателен списък с корпоративните активи към момента на*

склучване на договора с АВиК, с отчетна и балансова стойност и години на придобиване.

11.2. Да представи протоколи и актуални списъци на отчетна стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, **които не са включени в баланса на дружествата**, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.2 от ЗИД на ЗВ (активи, изградени с финансиране от ЕС, държавен и/или общински бюджет).

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- Други разлики

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

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

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

Указанието по т. 11.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено**. Дружеството не е представило окончателен списък с корпоративните активи към момента на сключване на договора с АВиК, с отчетна и балансова стойност и години на придобиване.

Указанието по т. 11.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД. Не са представени протоколи и актуални списъци на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на оператора. В Справка № 11 „Амортизационен план на

Дълготрайни активи“ от електронния модел на БП в Раздел III „Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ към отчетната 2015 г. са посочена в размер на 75 572 хил. лв.

Указанието по т. 11.3 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД. Съгласно т. 7 от Указанията на НРКВКУ, за 2015 г. (отчетната година), ВиК операторът в Справка № 11 „Амортизационен план на Дълготрайни активи“ от електронния модел на БП следва да включи активи съгласно годишните отчетни данни за 2015 г. В Справка № 11 „Амортизационен план на Дълготрайни активи“ за 2015 г. дружеството е включило\_активите изградени от ВиК оператора със собствени средства през 2016 г.

Указанието по т. 11.4 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД. Не е представен списък на дълготрайните активит в нерегулираната дейност в размер на 54 472,16 лв.

Указанието по т. 11.5 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, тъй като дружеството не е представило декларация за достоверност на данните съгласно т. 24.5 от Указания НРЦВКУ, с дата отговаряща на последните изменения в БП, с която се удостоверява съответствието, между отчетната стойност на корпоративните и публичните активи, посочена в Справка № 11 „Амортизационен план“ от електронния модел на БП и тази в окончателните списъци на активите, за разпределение на собствеността на ВиК системите и съоръженията между държавата и общините, намиращи се на обособената територия (активи, които са били в баланса на дружеството и тези, които са предоставени от общините).

Указанието по т. 11.6 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД. Данните в *Приложение 4: Справка - обосновка за отчетна стойност на Дълготрайни активи към 31.12.2015 г.*, изискано с писмо изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г., отново са представени в лева и не съответстват на отчетната стойност на Дълготрайни активи от ГФО за 2015 г.

**Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

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

**2. Да представи окончателни протоколи за разпределение на собствеността на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия по общини, но не са собственост на оператора в размер на 75 572 хил. лв. посочени в електронния модел на БП в Раздел III „Публични дълготрайни активи“.**

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

**4. Да посочи на р.28 стойността на ДА в процес на изграждане за 2015 г. в размер на 2 597 хил. лв. съгласно ГФО.**

**5. Да коригира отрицателните стойности на р. 91, р. 93, р.94, р. 95 и р. 100 за услугата доставяне вода на потребителите; на р. 43, р.44 и р.173 за услугата отвеждане**

на отпадъчните води и на р. 50 за услугата пречистване на отпадъчните води в Справка № 11 „Амортизационен план на Дълготрайни активи“ от електронния модел на БП.

6. Да представи списък на дълготрайните активи в нерегулираната дейност към 31.12.2015 г.

7. Данните в Приложение 4: Справка - обосновка за отчетна стойност на Дълготрайни активи към 31.12.2015 г., изискано с писмо изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г., да се представят в хил. лв.

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

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

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

2.Отчетна стойност на Публични дълготрайни активи съгласно окончателни протоколи за разпределение собствеността на публичните ВиК активи.

3. Балансова стойност на Публични дълготрайни активи съгласно окончателни протоколи за разпределение собствеността на публичните ВиК активи.

4. Разлики между отчетна стойност на Публични дълготрайни активи към 31.12.2015 г., посочени в Справка № 11 и Отчетна стойност на Публични дълготрайни активи съгласно окончателни протоколи за разпределение собствеността на публичните ВиК активи:

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

- Други разлики.

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

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

*Указания по т. 12 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: По Справка № 11.2 - Новопридобити активи през отчетната година, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:*

12.1. Да посочи отчетната стойност и годишна амортизационна квота на придобити през 2015 г. корпоративни активи в Справка № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ в раздел I-II „Собствени дълготрайни активи“ за 2015 г., както следва:

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

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

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

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

Указанието по т. 12.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено** от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД.

Указанието по т. 12.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД. За периода на бизнес плана в Справка № 11.2, в раздел III „Отчетна стойност - нови активи“, не са посочени активите, които ще бъдат предоставени на дружеството за стопанисване, експлоатация и поддръжка, изградени от общините.

**Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

**Да посочи активите, които ще бъдат предоставени на дружеството за стопанисване, експлоатация и поддръжка, изградени от общините, в Справка № 11.2, в раздел III „Отчетна стойност - нови активи“ за периода 2017- 2021 г.**

**Указания по т. 13 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.:** Справка № 12.1 - Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора, „Водоснабдяване и канализация добрич“ АД:

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

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

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

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

Указанието по т. 13.1 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, тъй като разходите за регулираните услуги за 2015 г. по видове и стойности са обобщени за двете системи – ВС „Добрич“ и ВС „Албена“, но не съответстват на отчетените стойности в ЕССО за 2015 г., а именно:

*за услугата доставяне на вода*

- разходите за възнаграждения и осигуровки са в размер на 4 356 хил.лв. за 2015 г., докато отчетените по ЕССО са 4 030 хил.лв. за същата година;

- разходите за текущ ремонт са в размер на 2 987 хил.лв. за 2015 г., докато отчетените по ЕССО са 1 317 хил.лв. за същата година.

*за услугата отвеждане на отпадъчните води*

- разходите за възнаграждения и осигуровки са в размер на 550 хил.лв. за 2015 г., докато отчетените по ЕССО са 528 хил.лв. за същата година;

- разходите за текущ ремонт са в размер на 206 хил.лв., докато отчетените по ЕССО са 52 хил.лв. за същата година.

*за услугата пречистване на отпадъчните води*

- разходите за възнаграждения и осигуровки са в размер на 755 хил.лв. за 2015 г., докато отчетените по ЕССО са 618 хил.лв. за същата година;

- разходите за текущ ремонт са в размер на 69 хил.лв. за 2015 г., докато отчетените по ЕССО са 53 хил.лв. за същата година.

Указанието по т. 13.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като са посочени предвидените видове разходи и стойности за ПСОВ Тервел, а за ПСОВ Каварна не са предвидени бъдещи разходи.

Указанието по т. 13.3 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, като са посочени в „Бъдещи разходи“ от допълнителните справки 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., предвидените видове разходи за ПСОВ „Тервел“, а за ПСОВ „Каварна“ не се предвиждат бъдещи разходи.

Указанието по т. 13.4 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, тъй като освен разходи за възнаграждения и осигуровки, които нарастват до края на периода, не са посочени останалите видове разходи за нерегулирана дейност при условие, че такива са отчетени за 2015 г. За 2017 г. са посочени разходи за възнаграждения и осигуровки в размер на 156 хил.лв. и разходи за материали в размер на 7 хил.лв., докато отчетените за 2015 г. разходи за възнаграждения и осигуровки са 141 хил. лв., разходи за материали са 113 хил.лв., разходи за външни услуги са 38 хил.лв и други разходи са 12 хил.лв.

**Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

1. Да приведе стойностите на разходите за възнаграждения и осигуровки, и разходите за текущ ремонт за 2015 г. в пълно съответствие с отчетените такива за 2015 г. в ЕССО, обобщени за двете системи – ВС „Добрич“ и ВС „Албена“.

2. Освен посочените разходи за възнаграждения и осигуровки за нерегулирана дейност, да посочи и останалите видове разходи за прогнозните години от регулаторния период на базата на отчетените разходи за 2015 г.

*Указание по т. 14 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: Справка № 14 - Прогнозен отчет за приходите и разходите, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД да попълни необходимата информация в справката.*

Указанието по т. 14 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, тъй като не е попълнена необходимата информация в справката, като: приходи от начислени лихви за предоставени ВиК услуги, приходи от финансираня, приходи от нерегулирана дейност, непризнати разходи и др.

**Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

Да попълни исканата информация в справката, като: приходи от начислени лихви за предоставени ВиК услуги, приходи от финансираня, приходи от нерегулирана дейност, непризнати разходи и др.

*Указание по т. 15 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: Справка № 15 - Прогнозен отчет за паричния поток, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД да попълни необходимата информация в справката.*

Указанието по т. 15 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **не е изпълнено** от „ВиК Добрич“ АД, тъй като не е попълнена необходимата информация в справката, като: постъпления от начислени лихви за предоставени ВиК услуги, постъпления от други приходи, постъпления от нерегулирана дейност, непризнати разходи и др.

**Предвид горното на ВиК оператора следва да бъде указано:**

Да попълни исканата информация в справката, като: постъпления от начислени лихви за предоставени ВиК услуги, постъпления от други приходи, постъпления от нерегулирана дейност, непризнати разходи и др.

**Указания по т. 16 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: Справка № 16 - Необходими приходи, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:**

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

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

Указанието по т. 16.1 от Решение № БП-Ц-5/09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът представя обосновка на избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно т. 12.1 от Указания НРЦВКУ. При определянето на коефициентите за първа, втора и трета степен на замърсеност е възприета методика, при която се изчислява приносът на товара от БПК<sub>5</sub> към общия товар на промишлеността

Указанието по т. 16.2 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът е попълнил исканата информация.

**Указание по т. 17 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: Справка № 18 - Оборотен капитал, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД да попълни исканата информация в справката за 2015 г. и 2016 г.**

Указанието по т. 17 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като ВиК операторът е попълнил исканата информация.

**Указание по т. 18 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г.: „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД да представи заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги в съответствие с параметрите на бизнес плана, преработен при изпълнение на горните указания.**

Указанието по т. 18 от Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г. **е изпълнено**, като дружеството е представило заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги в съответствие с параметрите на бизнес плана.

Предвид горното, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД не е изпълнило всички указания на Комисията по Решение № БП-Ц-5 от 09.06.2017 г., с което първоначално представените бизнес план и заявление за цени са върнати за преработване в срок от 1 месец. Предложеният от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД преработен бизнес план не следва да бъде одобрен, тъй като не са спазени изчерпателно и кумулативно посочените в чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ изисквания, а именно: съответствието на годишните целеви нива на показателите за качество с дългосрочните такива (чл. 11, ал. 1, т. 1 от ЗРВКУ); съответствието на инвестиционната програма и разходите за експлоатация, поддръжка, ремонт и управление на ВиК системите с техническата част на бизнес плана (чл. 11, ал. 1, т. 2 от ЗРВКУ); съответствието на предложените цени с останалите параметри от икономическата част на бизнес плана и с методиката за ценообразуване (чл. 11, ал. 1, т. 3 от ЗРВКУ); съответствието на бизнес плана с принципите и задължителните разпоредби на ЗРВКУ (чл. 11, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ).

Според нормите на чл. 11, ал. 2 и ал. 3 от ЗРВКУ, в случай, че съдържанието на предложения бизнес план в техническата или икономическата му част не отговаря на изискванията на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ, Комисията дава указания за съответни изменения, като ВиК операторът преработва бизнес плана в съответствие с тях, съответно ВиК операторът внася преработения бизнес план в определения от КЕВР срок. От друга страна, разпоредбите на ЗРВКУ не допускат възможност ВиК операторът да изпълнява дейностите

по предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги на потребителите без одобрен от КЕВР бизнес план, както и КЕВР да одобри бизнес план, ако той не отговаря на изискванията на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ.

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

С оглед горното, внесеният за одобряване преработен бизнес план с вх. № В-17-15-13 от 15.08.2017 г. както и заявлението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-15-4 от 15.08.2017 г. следва да бъдат върнати на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД за преработване със задължителни указания.

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

## **КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

### **Р Е Ш И:**

**1. Връща бизнес плана за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, гр. Добрич като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., внесен за одобряване със заявление с вх. № В-17-15-13 от 15.08.2017 г., както и заявлението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-15-4 от 15.08.2017 г. със следните задължителни указания:**

**1. „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, гр. Добрич да представи за одобряване преработен бизнес план за развитие на дейността си като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. в два екземпляра на хартиен и магнитен носител - текстова част и справки, при спазване на структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и на електронния модел (справки) към бизнес плана в съответствие с утвърдените от Комисия за енергийно и водно регулиране образци, в изпълнение на т. 5, т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ.**

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

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

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

**3.1. Да представи обосновка относно констатираната разлика за 2015 г. между**



данните за брой население и брой потребители, ползващи услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води, посочени от една страна в Справка № 2 и от друга в справките към отчетния доклад за 2015 г. и/или да коригира данните.

3.2. Да представи обосновка относно посочения брой население, ползващо услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води, който е по-малък от посочения брой потребители, ползващи съответните услуги и/или да коригира данните.

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

4.1. Да прогнозира фактурираните количества за услугата отвеждане на отпадъчните води, съгласно изискванията на т. 45.2 и т. 45.3 от Указания НРЦВКУ, съгласно които за 2017 г. се посочват количества, равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г., а за периода 2018-2021 г. следва да се добави и ефекта от увеличение на отведените количества, в резултат на включване на нови потребители в гр. Каварна и гр. Тервел.

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

5.1. Да коригира данните по услуги в Справка № 5 „Персонал“ за Брой лица по щатно разписание (т. 1.3.) и Разходи за възнаграждения за персонал на пълна заетост на база щатно разписание (сумата от т. 3.2. Разходи за основна заплата, т.3.3. Разходи за възнаграждения над основната заплата (наднормено и премии), т. 3.4. Възнаграждения за платен отпуск и т. 3.5. Допълнителни и други възнаграждения (ношен труд, професионален стаж, извънреден труд, други)) в съответствие с данните за брой лица и фонд работна заплата от щатното разписание на дружеството.

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

6.1. Да прогнозира разходите за оперативен ремонт по услуги и направления на база разходите за отчетната 2015 г.

6.2. Да прогнозира разходите за външни услуги за оперативен ремонт, като отчете прогнозираното намаление на броя аварии за периода 2017-2021 г.

6.3. Да прогнозира разходите за материали и разходите за външни услуги за оперативен ремонт за периода 2017-2021 г., отчитайки прогнозираното намаление на броя оперативни ремонти за посочения период.

6.4. Да коригира данните и/или да представи обосновка относно прогнозираните разходи за оперативен ремонт на водоизточници, в размер на 71 000 лв./ремонт. В случай, че предвидените ремонтни дейности имат капиталов характер, същите следва да се посочат в инвестиционната програма на дружеството.

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

7.1. Да преразгледа планираните инвестиции в публични активи за периода на бизнес плана, както и графикът им за изпълнение по години и да планира инвестиционната си програма в съответствие с годишните разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка общо за регулираните услуги (ред 7.1. от справка №10).

7.2. Да посочи натурални показатели за всички инвестиционни направления, за които са планирани инвестиции за периода на бизнес плана.

7.3. Да представи информация, относно бъдещо разширение на териториалния и информационния обхват на съществуващата ГИС и да планира инвестиции за това.

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

**8.1. Да коригира данните за съществуващия дългосрочен заем за изграждане на извадени от баланса публични дълготрайни активи, като за 2015 г. посочи остатъчната стойност от предишния период единствено за инвестиционния кредит за осъществяване проекти за реконструкция и подмяна на водопроводни мрежи в област Добрич, в размер на 1 948 хил. лв.**

**8.2. Да коригира разходите за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства към инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми (ред 6.2 от справка №10) до размера на годишни разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка общо за регулираните услуги (ред 7.1. от справка №10).**

**8.3. Да включи в разходите за амортизации на публични активи от Група 3 включени в цените на ВиК услуги за финансиране на инвестиции в публични активи и изплащане на главници на инвестиционни заеми (ред 7.2. от справка №10) цялата стойност (след корекциите от указания по т. 8.1. и т. 8.2.) на разликата на разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства към инвестиции в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми (ред 6.2. от справка №10).**

**В цените на ВиК услугите могат да бъдат включени Разходи за амортизации на публични активи от Група 3 за финансиране на инвестиции в публични активи и изплащане на главници на инвестиционни заеми (ред 7.2. от справка №10) до размера на общите от регулираните услуги Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка (ред 7.1. от справка №10).**

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

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

**9.2. Да представи окончателни протоколи за разпределение на собствеността на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия по общини, но не са собственост на оператора в размер на 75 572 хил. лв. посочени в електронния модел на БП в Раздел III „Публични дълготрайни активи“.**

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

**9.4. Да посочи на р.28 стойността на ДА в процес на изграждане за 2015 г. в размер на 2 597 хил. лв. съгласно ГФО.**

**9.5. Да се коригират отрицателните стойности на р. 91, р. 93, р.94, р. 95 и р. 100 за услугата доставяне вода на потребителите; на р. 43, р.44 и р.173 за услугата отвеждане на отпадъчните води и на р. 50 за услугата пречистване на отпадъчните води в Справка № 11 „Амортизационен план на Дълготрайни активи“ от електронния модел на БП.**

**9.6. Да представи списък на дълготрайните активи в нерегулираната дейност към 31.12.2015 г.**

**9.7. Да представи данните в Приложение 4: Справка - обосновка за отчетна**

стойност на Дълготрайни активи към 31.12.2015 г., изискано с писмо изх.№ В-17-00-8 от 26.07.2016 г., в хил. лв.

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

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

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

2. Отчетна стойност на Публични дълготрайни активи съгласно окончателни протоколи за разпределение собствеността на публичните ВиК активи.

3. Балансова стойност на Публични дълготрайни активи съгласно окончателни протоколи за разпределение собствеността на публичните ВиК активи.

4. Разлики между отчетна стойност на Публични дълготрайни активи към 31.12.2015 г., посочени в Справка № 11 и Отчетна стойност на Публични дълготрайни активи съгласно окончателни протоколи за разпределение собствеността на публичните ВиК активи:

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

- Други разлики.

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

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

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

10.1. Да посочи активите, които ще бъдат предоставени на дружеството за стопанисване, експлоатация и поддръжка, изградени от общините, в Справка № 11.2 в раздел III „Отчетна стойност - нови активи“ за периода 2017- 2021 г.

11. По Справка № 12.1 - Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на В и К оператора:

11.1. Да приведе стойностите на разходите за възнаграждения и осигуровки, и разходите за текущ ремонт за 2015 г. в пълно съответствие с отчетените такива за 2015 г. в ЕССО, обобщени за двете системи – ВС „Добрич“ и ВС „Албена“.

11.2. Освен посочените разходи за възнаграждения и осигуровки за нерегулирана дейност, ВиК операторът следва да посочи и останалите видове разходи за прогнозните години от регулаторния период на базата на отчетените разходи за 2015 г.

12. По Справка № 14 - Прогнозен отчет за приходите и разходите, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД:

12.1. Да попълни исканата информация в справката, като: приходи от начислени лихви за предоставени ВиК услуги, приходи от финансираня, приходи от нерегулирана дейност, непризнати разходи и др.

13. По Справка № 15 - Прогнозен отчет за паричния поток, „Водоснабдяване и

канализация Добрич“ АД:

13.1. Да попълни исканата информация в справката, като: постъпления от начислени лихви за предоставени ВиК услуги, постъпления от други приходи, постъпления от нерегулирана дейност, непризнати разходи и др.

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

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

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

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

**ЗА ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**ЮЛИЯН МИТЕВ**

**Съгласно Заповед № 767 от 27.09.2017 г.**