РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Комисия за енергийно
и водно регулиране

Р Е Ш Е Н И Е
№ БП-Ц-8
от 19.07.2018 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 19.07.2018 г., като разгледа подадените от „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, гр. Бургас заявление с вх. № В-17-78-7 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, гр. Бургас като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-78-5 от 18.05.2018 г. и заявление с вх. № В-17-78-6 от 18.05.2018 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, както и събраните данни от проведените на 19.06.2018 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-78-7 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-78-5 от 18.05.5018 г., и заявление с вх. № В-17-78-6 от 18.05.2018 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

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

С изменението на § 14 от Преходни и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИД на ЗВ), обн. ДВ бр. 58 от 31.07.2015 г., настоящият регулаторен период, по смисъла на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, е удължен до 31 декември 2016 г., а следващият регулаторен период започва от 1 януари 2017 г.

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

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

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторен период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ);
- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторен период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 (Указания НРЦВКУ);

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

С Решение № БП-058 от 17.12.2008 г. на ДКЕВР е одобрен бизнес план на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД за периода 2009-2013 г. С Решение № БП-40 от 17.06.2015 г. на КЕВР е одобрен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г., удължен до 31.12.2015 г. С Решение № БП-42 от 11.03.2016 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план за 2016 г. на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.

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

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е представило в Комисията, както следва:

- Бизнес план с вх. № В-17-78-7 от 30.06.2016 г.;
- След проведено на 04.10.2017 г. обсъждане, на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, е представен изменен окончателен проект на бизнес план с вх. № В-17-78-5 от 18.05.2018 г. и заявление вх. № В-17-78-6 от 18.05.2018 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

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

- Със заявление с вх. № В-17-78-5 от 07.06.2018 г., дружеството е представило втори екземпляр на бизнес плана.

Назначената със Заповед № З-В-2 от 16.01.2017 г. на председателя на КЕВР работна група е извършила анализ на данните, съдържащи се в подадените от „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, гр. Бургас заявления. Резултатите от извършения анализ са отразени в доклад с вх. № В-Дк-107 от 08.06.2018 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 104 от 13.06.2018 г., т. 2 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 19.06.2018 г.

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

На проведеното открито заседание Комисията е обсъдила Доклада с представители на заявителя. **г-н Росен Караджов – началник производство „ВиК и очистни съоръжения“, командировано лице на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД** е посочил, че няма възражения по Доклада на работната група.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-78-7 от 13.06.2018 г. като заинтересовани лица са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на

Република България, Национален браншови синдикат „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) - Подкрепа, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК 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, община Бургас и „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.

На общественото обсъждане са присъствали: г-жа Боряна Джунева – главен експерт към Омбудсман на Република България; г-н Красимир Богоев – заместник-председател на Национален браншов синдикат „Водоснабдител” – КНСБ; г-н Йоанис Партениотис – председател на Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдаване” – КТ „Подкрепа” и г-н Росен Караджов – началник производство „ВиК и очистни съоръжения“ на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“.

Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК 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 и Община Бургас не са изпратили свои представители.

На проведеното обществено обсъждане са направени следните изказвания:

Б. Джунева, главен експерт към Омбудсман на Република България посочва, че ще изслуша представените мнения и позициите на участниците в общественото обсъждане и ще ги предаде на Омбудсмана и при необходимост Омбудсманът ще представи писмено становище в определения срок.

И. Партениотис – председател на Федерация (строителство, индустрия и водоснабдяване) – КТ Подкрепа посочва, че „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, гр. Бургас е един нестандартен ВиК оператор, който функционира на територията на предприятие, като осигурява собствените нужди на това предприятие. Това, което е важното, е че този оператор предоставя вода и на друг оператор – „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас. Абсолютно символично изменение в целия този петгодишен период на бизнес програмата от гледна точка на ценовите параметри за доставянето на друг ВиК оператор, което означава, че имайки предвид малки промени в разходите, които ВиК операторът „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД осъществява, това съответно има отражение и върху ценовите параметри, които е заложил към „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас.

В законоустановения срок не са постъпили писмени становища.

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Лукойл Нефтохим Бургас” АД е акционерно дружество, със седалище и адрес на управление гр. Бургас 8104, област Бургас.

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 812114069 и предмет на дейност: преработка на нефт, производство на нефтопродукти, нефтохимически продукти, полимери, синтетични влакна и съответната търговска дейност, отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество, работа с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях.

Дружеството е с уставен капитал в размер на 88 417 183 (осемдесет и осем милиона, четиристотин и седемнадесет хиляди сто осемдесет и три) лева, разпределен на 88 417 183 (осемдесет и осем милиона, четиристотин и седемнадесет хиляди сто осемдесет и три) броя поименни, безналични, неделими акции с номинална стойност по 1 (един) лев всяка, 100 % частна собственост.

Съгласно данните в Търговския регистър, дружеството се представлява от Илшат Миргазиянович Шарафутдинов, член и председател на управителния съвет на дружеството.

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас" АД няма обособена територия по смисъла на чл. 198а от Закона за водите (ЗВ). С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството на основание на § 34, ал. 2 от Преходни и заключителни разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИДЗВ, обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ, са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, като „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас" АД не е посочено в това решение. Съгласно посоченото решение, под номер 6 е обявена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация" ЕАД, гр. Бургас, обслужващо територията на 13 общини, включително община Бургас. Същевременно на територията на община Бургас се извършва предоставяне на регулирани ВиК услуги от „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас" АД. Дружеството предоставя услугите доставяне на вода с непитейни качества на промишлени и други стопански потребители и доставяне на вода на друг ВиК оператор („Водоснабдяване и канализация" ЕАД, гр. Бургас). Във връзка с изискванията на чл. 13, ал. 4 от НРЦВКУ, „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас" АД е обособило две водоснабдителни системи - за доставяне на вода на друг ВиК оператор и за доставяне на вода с непитейни качества на потребителите. В тази връзка, параметрите на бизнес плана, общи за водоснабдителните системи, са разпределени пропорционално на количествата в съотношение 81,98% за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор и 18,02% за услугата доставяне на вода с непитейни качества.

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

С писмо, изх. № В-03-06-3 от 17.02.2017 г., Комисията е информирала МРРБ, че редица частни дружества, сред които и „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас" АД, са представили бизнес планове 2017-2021 г., като е посочено, че тези дружества попадат в обособените територии на регионални окрупнени ВиК оператори, които ще бъдат бенефициенти по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020". Отправено е питане до МРББ дали тези дружества са вписани в регистъра по чл. 198р от ЗВ. До момента в Комисията не е получен отговор. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас" АД не отговаря на изискванията за ВиК оператор, регламентирани в чл. 198о, ал. 5 от ЗВ, съгласно които ВиК операторът е търговец, държавно или общинско предприятие - юридическо лице, което има сключен договор с председателя на асоциацията по ВиК или с кмета на общината съгласно решение на общинския съвет за управление, поддържане и експлоатация на ВиК системите и

предоставяне на ВиК услуги в границите на една или повече обособени територии, когато предоставянето на ВиК услуги е основната му дейност.

Съгласно чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане, се извършват от ВиК оператори по реда на ЗВ и на ЗРВКУ. В разпоредбата на чл. 198о, ал. 2 от ЗВ изрично е регламентирано, че в границите на една обособена територия само един ВиК оператор може да осъществява дейностите по чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, с изключение на случаите по ал. 6.

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

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

На основание чл. 12, ал. 1 от ЗРВКУ на регулиране от Комисията подлежат цените, по които ВиК операторите доставят вода на потребителите, отвеждат отпадъчните води, пречистват отпадъчните води, присъединяват потребителите към водоснабдителните системи и присъединяват потребителите към канализационните системи. Съгласно ал. 2 от същия член, Комисията регулира и цените, по които ВиК оператори или други предприятия доставят вода от техни или предоставени им за експлоатация водовземни съоръжения или системи до водоснабдителни системи на други ВиК оператори.

Предвид гореизложеното, доколкото „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас" АД попада в хипотезата на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ и извършва услуги по чл. 1, ал. 2 от ЗВРКУ са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени за предоставяне на услугата доставяне на вода с непитейни качества на промишлени и други стопански потребители и на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор („Водоснабдяване и канализация" ЕАД, гр. Бургас).

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

Правомощията на АВиК са посочени в чл. 198в, ал. 4 от ЗВ, съгласно която същата определя или избира ВиК оператора и сключва договор; изработва и приема регионални генерални планове на ВиК системи и съоръжения и генерални планове на ВиК системи и съоръжения на агломерации над 10 000 е.ж., както и дългосрочна и краткосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора. Аналогични разпоредби са приети в чл. 198г от ЗВ за общинските съвети в случаите, когато в границите на обособената територия попадат ВиК системи - собственост само на една община (чл. 198б, т. 3 от ЗВ).

Съгласно чл. 198и, ал. 1 от ЗВ, планирането на развитието на ВиК системите и съоръженията се извършва чрез регионални генерални планове на ВиК и генерални планове за ВиК на агломерации над 10 000 е. ж. Според чл. 198м, ал. 1 от ЗВ, ВиК операторът изготвя бизнес плана въз основа на инвестиционните програми към регионалните генерални планове и генералните планове на агломерации. По силата на ал. 2 от същата разпоредба, бизнес планът на съответния ВиК оператор се съгласува от асоциацията по ВиК или от общинския съвет. При несъответствие с генералните планове, инвестиционните

програми и договорите за възлагане асоциацията по ВиК или общинският съвет го връща за доработка с мотивирано становище и указания. Бизнес плановете на ВиК операторите се одобряват по реда на ЗРВКУ (чл. 198м, ал. 3 от ЗВ).

Видно от гореизложените изисквания, асоциациите по ВиК и/или общинските съвети в обособените територии на действие на ВиК операторите по смисъла на ЗВ нямат ангажимент да сключват договори с дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, нито да съгласуват техните бизнес планове.

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

С писмо изх. № 500-01-1596 от 15.03.2018 г. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е представило за разглеждане и съгласуване в Общински съвет – Бургас, бизнес плана на дружеството за 2017 – 2021 г. В отговор, с писмо изх. № 08-00-1988 от 29.03.2018 г., Общинският съвет – Бургас изразява становище, че не е компетентен за съгласуване на внесения бизнес план, тъй като не попада в хипотезата на чл. 198б, т. 3 от ЗВ.

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

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

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подаденото заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестник „Сега“ от 18 май 2018 г., бр. 114 и във вестник „Черноморски фар“ от 18-20 май 2018 г., стр. 4.

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 04.10.2017 г. е проведено обсъждане между представители на КЕВР и „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища към зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки. След проведеното обсъждане, дружеството е представило на 18.05.2018 г. окончателен изменен проект на бизнес план и ценово заявление с коригирани параметри.

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

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

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

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

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

- а. Големи ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-голяма или равна на *3.00 %;*

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

- в. Малки ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от *0.95 %* и по-голяма или равна на *0.2%;*

- г. Микро ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от *0.2%*.

Доколкото „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД няма обособена територия по смисъла на ЗВ, дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), е извършен анализ в коя група попада „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД съгласно горепосочените условия, както следва:

- брой на обслужваното население: „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД не обслужва пряко население, а доставя вода с непитейни качества на промишлени и други стопански потребители и на друг ВиК оператор. В тази връзка за целите на анализа са приложени данните на съответния ВиК оператор за обслужвано население;

- приходи от предоставяните ВиК услуги: използвани са данните на дружеството за приходи от оперативна дейност;

- количество подадена вода на вход водоснабдителна система: използвани са данните на дружеството за подадена вода на входа на съответната ВС.

Извършеният анализ извежда общ претеглен процент на специфичните условия по-малкък от *3,00%* и по-голям или равен на *0,95%,* поради което „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени с Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за групата на средните ВиК оператори.

Във връзка с изискванията на чл. 13, ал. 4 от НРЦВКУ, ВиК операторът обособява водоснабдителни системи за доставяне на вода на друг ВиК оператор и за доставяне на вода с непитейни качества на потребителите. Параметрите на бизнес плана, общи за водоснабдителните системи са разпределени пропорционално на количествата в съотношение 81,98% за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор и 18,02% за услугата доставяне на вода с непитейни качества.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на ВиК активи и обслужвани потребители

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД доставя условно чиста вода, която се използва за промишлени и стопански цели и за доставяне на вода на друг ВиК оператор. Водоизточник е язовир „Мандра“. За нормалната експлоатация на водоснабдителната система е изградена помпена станция „Мандра”, в която са разположени 7 бр. помпени агрегати, с обща мощност около 6 MW, които захранват 3 магистрали стоманени тръбопровода - 2х1100мм и 1х1200мм. За доставяне на водните количества от водоизточника до потребителите са изградени 60 км довеждащи водопроводи и 70 км разпределителни водопроводи.

Към настоящия момент по магистралните водопроводи дружеството осигурява собствените си нужди от свежа вода, както и включените към нея 71 потребители (отклонения от главната преносна мрежа). За целта на регулираната дейност дружеството обособява две системи, както следва: ВС „Вода за друг ВиК оператор“ – за доставяне на вода на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас и ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ – за доставяне на вода с непитейни качества на 10 фирми и 60 сдружения на частни поливачи.

2.2. Водни количества

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

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 А3/Q4	м^3/год	1 582 409	1 687 010	1 424 891	1 527 995	1 527 995	1 527 995	1 527 995
Продадена фактурирана вода Q3	м^3/год	1 582 409	1 687 010	1 424 891	1 424 891	1 424 891	1 424 891	1 424 891
	%	100,0%	100,0%	100,0%	93,3%	93,3%	93,3%	93,3%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м^3/год	0	0	0	103 104	103 104	103 104	103 104
	%	0,0%	0,0%	0,0%	6,7%	6,7%	6,7%	6,7%

За ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ е представен следният отчет и прогноза на водни количества, неносеща приходи вода и потребление на ВиК услуги за новия регулаторен период:

ВС Доставяне на вода с непитейни качества	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м^3/год	0	0	313 205	335 868	335 868	335 868	335 868
Продадена фактурирана вода Q3	м^3/год	0	0	313 205	313 205	313 205	313 205	313 205
	%	0,0%	0,0%	100,0%	93,3%	93,3%	93,3%	93,3%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м^3/год	0	0	0	22 663	22 663	22 663	22 663
	%	0,0%	0,0%	0,0%	6,7%	6,7%	6,7%	6,7%

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. е за запазване на прогнозираните фактурирани количества.

В текстовата част на бизнес плана дружеството посочва: *„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД се явява ВиК оператор само на част от общо източените количества води от язовир „Мандра“, или така наречената регулирана дейност. Коефициентът на фактурираните количества вода за външни консуматори (регулирана дейност) спрямо общото източено количество вода от язовир „Мандра“ е 10,1% за 2015 г. Останалите 89,9 % са сбор от количества вода, необходими за обезпечаване нуждите на дружеството, загуби от пропуски, кражби и неточности при измерването. От своя страна, регулираната дейност е разделена на две водоснабдителни системи. Разпределението на параметрите за двете водоснабдителни системи е пропорционално на съответните количества доставена вода и е, както следва:*

Едната система обхваща дейността по „Доставяне на вода на друг ВиК оператор“ и заема 81,98 % от общото количество вода за регулираната дейност.

Другата система обхваща дейността по „Доставяне на вода с непитейни

качества“ и заема 18,02 % от общото количество вода за регулираната дейност.“

2.3. Персонал

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

Наименование	Доставяне на вода на Друг ВиК оператор							Доставяне на вода с непитейни качества						
	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	0,6	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	**0,6**	**0,6**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,0**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			*-0,2*	*-0,2*	*-0,2*	*-0,2*	*-0,2*			-	-	-	-	-
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	**26,8**	**27,7**	**13,6**	**14,5**	**15,3**	**16,1**	**16,9**	**0,0**	**0,0**	**13,6**	**14,5**	**15,3**	**16,1**	**16,9**
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	4,6	5,0	2,3	2,3	2,5	2,7	2,8	0,0	0,0	2,3	2,3	2,5	2,7	2,8
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			*-0,5*	*-0,5*	*-0,4*	*-0,4*	*-0,4*			-	-	-	-	-

Наименование	Общо за дружеството (вкл. нерегулирана дейност)						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,6**
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)	**26,83**	**27,67**	**13,63**	**14,46**	**15,28**	**16,11**	**16,93**
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	4,63	4,98	2,32	2,32	2,49	2,65	2,82
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			*-49%*	*-46%*	*-43%*	*-40%*	*-37%*

Персоналът зает с регулираната дейност е определен, като процент (10,1%) от персонала обслужващ ВиК системата на дружеството. Общият персонал за регулирана дейност е разпределен между двете водоснабдителни системи с процент, определен на база на количествата, както следва: за ВС Друг ВиК оператор – 81,98% и за ВС Доставяне на вода с непитейни качества - 18,02%.

2.4. Потребена електрическа енергия

Информацията за отчетно ниво и прогноза за потребление и разходи за електрическа енергия, представени в Справка № 6 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия“ на бизнес плана, съответно за ВС „Вода за друг ВиК оператор“ и ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“, са както следва:

Ел. енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Мвтч							Разход, хил. лв.						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ВС Вода за друг ВиК оператор	**790**	**800**	**654**	**654**	**654**	**654**	**654**	**95**	**101**	**83**	**83**	**83**	**83**	**83**
Енергийна ефективност		10	-146	0	0	0	0		6	-18	0	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ВС	**0,500**	**0,474**	**0,459**	**0,428**	**0,428**	**0,428**	**0,428**							
ВС Доставяне на вода с непитейни качества	**-**	**-**	**144**	**144**	**144**	**144**	**144**			**18**	**18**	**18**	**18**	**18**
Енергийна ефективност		0	144	0	0	0	0		0	18	0	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ВС	**-**	**-**	**0,459**	**0,428**	**0,428**	**0,428**	**0,428**							
ОБЩО	**790**	**800**	**798**	**798**	**798**	**798**	**798**	**95**	**101**	**101**	**101**	**101**	**101**	**101**
Темп на изменение спрямо 2015 г.			**1,0%**	**1,0%**	**1,0%**	**1,0%**	**1,0%**			**6,2%**	**6,2%**	**6,2%**	**6,2 %**	**6,2%**

Количествата на потребената ел. енергия за доставяне на вода за регулираната дейност за периода 2017-2021 г. са определени на база заложените водни количества за регулирана дейност с коефициента на разпределение по системи, а разходите за електрическа енергия (лв./МВтч) са прогнозирани със същите единични цени спрямо действащите към момента на изготвяне на бизнес плана без инфлация, съгласно т. 17.4. от Указания НРЦВКУ.

2.5. Ремонтна програма

Общите данни за отчета и прогнозите за ремонтна програма, представени в Справка № 8 „Ремонтна програма“ на бизнес плана, съответно за ВС „Вода за друг ВиК оператор“ и ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“, 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 за ВС Вода за друг ВиК оператор	3,7	4,2	4,5	3,9	3,9	3,9	3,9	**19,7%**	**4,20%**
Общо ремонти водоснабдяване за ВС Доставяне на вода с непитейни качества	0,0	0,0	1,0	0,9	0,9	0,9	0,9	-	-
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 за ВС Вода за друг ВиК оператор	11,9	15,3	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3	**87,7%**	**87,7%**
Общо ремонти канализация за ВС Доставяне на вода с непитейни качества	0,0	0,0	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9	-	-

Предвидени са дейности и разходи за оперативен ремонт за периода 2017-2021 г. основно по направление ремонт на довеждащи водопроводи. Дружеството обосновава планираните средства в текстовата част на бизнес плана като посочва, че същите са планирани на база отчетените ремонти за 2016 г.

2.6. Програма за подобряване управлението на ВиК системите

2.6.1. Регистри

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД представя информация само за тези регистри, които са приложими с оглед на предоставяните от дружеството услуги.

Система СКАДА

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *за ПС „Мандра“ се планира модернизация на система за автоматизация и управление чрез внедряване на системата СКАДА.*

Регистър на активи

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *в дружеството се подържат регистри на активите.*

Регистър на авариите

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *в дружеството се подържа регистър на авариите.*

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *в дружеството се подържа регистър на оплакванията от потребителите*.

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *ВиК операторът притежава данни за извършени проверки на средствата за измерване и предстои въвеждането и поддържане на регистър за средствата за измерване.*

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „*ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД чрез внедрената „Интегрирана система за управление SAP – R/3“, поддържа модул за отчитане и фактуриране на потреблението за текущия месец.*

Счетоводна система

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „*счетоводните отчети се извършват чрез внедрената в дружеството „Интегрирана система за управление SAP R/3”. Отделните дейности (регулирани и нерегулирани) са разграничени на ниво „Разходен център“. Чрез създаване на съответствие между използвания от дружеството сметкоплан и Единния сметкоплан за регулаторни цели на ВиК операторите е обезпечена надеждна отчетност, позволяваща осигуряването на необходимата аналитичност и формирането на Годишните отчетни справки на дружеството като ВиК оператор в съответствие с изискванията на Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги.“*

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 средните дружества.

2.6.2. Бази данни

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД представя информация само за тези регистри, които са приложими с оглед на предоставяните от дружеството услуги.

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *в „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е внедрена „Система за автоматизирана производствена отчетност“ – САПО. С помощта на нея се изготвя ежедневен материално- енергиен баланс. На база данните в САПО в началото на всеки месец се изготвя отчет за изминалия месец.*

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *данните се въвеждате ежедневно в система САПО. За външните консуматори отчитането на данните за изразходените количества свежа вода се извършва веднъж месечно. Данните отново се въвеждат в система САПО.*

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *данните се въвеждат ежедневно в система САПО.*

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *данните се въвеждат ежедневно в система САПО.*

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД чрез внедрената система „SAP – R/3“, поддържа модул за текущото състояние на договорите.*

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *в „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД за всяко работно място е разработена длъжностна характеристика с включени в нея права, задължения, отговорности, подчиненост и др. Всеки новопостъпил работник на даденото работно място се запознава задължително с длъжностната характеристика срещу подпис.*

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 средните дружества.

2.6.3. Системи за качество и публичност на информацията

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

В бизнес плана е представена следната информация: „*Изграждането на системата за управление на качеството в „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД в съответствие с международен стандарт ISO 9001 започва през 2001 г. В процеса на разработка е използван и натрупаният опит на сертифицирани звена в структурата на дружеството:*

Системата за управление на качеството на дружеството е сертифицирана в съответствие с изискванията на международен стандарт ISO 9001:2000 през март 2002 г. - сертификат №106751/21.03.02г. от BVQI.

През 2002 г. започва изграждане на системи за управление на околна среда и професионална безопасност и здраве в съответствие с ISO 14001:1996 и OHSAS 18001:1999.

С решение на Висшето ръководство, разработването на новите системи е съпътствано от обединяване изискванията на ISO 9001:2000, ISO 14001:1996 и OHSAS 18001:1999 в единна система за стандартизация на управлението.

Във връзка с новата редакция на ISO 14001 от 2004 година и в съответствие с изискванията на ПАО „ЛУКОЙЛ” за преход към ISO 14001:2004, системата за управление на околната среда на дружеството е адаптирана към новите изисквания на международния стандарт.

През месец юли 2007 г. системите за управление на околната среда и на промишлената безопасност и здраве на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас" АД са сертифицирани като част от единната корпоративна система за управление на

промишлената безопасност, охрана на труда и околната среда на ОАО „ЛУКОЙЛ" и организациите от групата „ЛУКОЙЛ".

През 2009 г. е потвърдено съответствието с новото издание на BS OHSAS 18001:2007 на системата за управление на здравето и безопасността, като част от единната корпоративна система за управление на промишлената безопасност, охрана на труда и околната среда на ОАО „ЛУКОЙЛ" и организациите от групата „ЛУКОЙЛ".

През 2010 г. поради изтичане срока на действие на сертификатите, след проведените ресертификационни одити от Bureau Veritas Certification и на основание положителните резултати от одитите, е потвърдено съответствието на системата за управление на здравето и безопасността, като част от единната корпоративна система за управление на промишлената безопасност, охрана на труда и околната среда на ОАО „ЛУКОЙЛ" и организациите от групата „ЛУКОЙЛ" и система за управление на качеството.

През 2013 г., след проведени ресертификационни одити от Bureau Veritas Certification и на основание положителните резултати от одитите, е потвърдено съответствието на системата за управление на дружеството - система за управление на здравето и безопасността, като част от единната корпоративна система за управление на промишлената безопасност, охрана на труда и околната среда на ОАО „ЛУКОЙЛ" и организациите от групата „ЛУКОЙЛ" и системата за управление на качеството.

През 2014 г. на основание утвърдените корпоративни стандарти на ОАО „ЛУКОЙЛ" от серията СТО ЛУКОЙЛ 1.20 за енергоспестяване и повишаване на енергийната ефективност, в „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас" АД бе въведена Система за енергиен мениджмънт (СЕнМ) в съответствие с международен стандарт ISO 50001:2011. В изпълнение на решение на ръководството, дружеството е сертифицирано през 2015 г. от външен независим орган.

През 2017 г. са проведени надзорен одит и транзитивно преминаване на системата за управление на качеството към ISO 9001:2015 и надзорен одит на системата за управление на енергията съгласно ISO 50001."

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 средните дружества.

2.6.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас" има създадена интернет страница, чието поддържане се прави съгласно корпоративните изисквания.*

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

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

2.7 . Предложени нива на показателите за качество

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 на ВиК операторите, имащи обособени територии по смисъла на ЗВ. В решението не са поставени цели на дружествата по чл.198о, ал. 6 от ЗВ.

Съгласно чл. 2, ал. 2 от НРКВКУ, качеството на услугата доставяне на вода с непитейни качества на потребителите от ВиК операторите се регулира отделно от качеството на останалите ВиК услуги, като се прилагат само следните показатели за качество: ПК4, ПК5, ПК11г и ПК12а. Съгласно чл. 18, ал. 3 от същата наредба, в случаите по чл. 2, ал. 2 не се определят дългосрочни нива на приложимите показатели за качество. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД доставя условно чиста вода на друг ВиК оператор, предназначена за питейно-битови цели, след съответната обработка от ВиК дружеството – „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, както и на промишлени и стопански потребители, и сдружения на частни поливачи.

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е представило следната програма за постигане на относимите към дейността на дружеството показатели за качество за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Дългосрочни нива
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м3/км/ден	0,00	26,24	26,24	26,24	26,24	**15**
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,00%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%	**49%**
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	38,46	38,46	38,46	38,46	39,22	**60**
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м3	0,46	0,43	0,43	0,43	0,43	**0,45**
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,77%	0,77%	0,77%	0,77%	0,77%	**1,25%**
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,19	1,19	1,18	1,18	1,18	**1,1**

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

– В Група *I „Собствени дълготрайни активи“* са посочени дълготрайните активи, които са собственост на дружеството и остават негова корпоративна собственост след изпълнението на разпоредбите на Закона за водите (т.е. отписване от баланса на дружеството на публични ВиК активи – държавна и/или общинска собственост).

– В Група *II “Публични дълготрайни активи, изградени със собствени средства“* са посочени публичните ВиК активи, които дружеството ще изгради през своята инвестиционна програма за регулаторния период 2017-2021 г.

– В Група *III “Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“* се посочват публичните ВиК активи, които са предоставени чрез договора по реда на Закона за водите за стопанисване, експлоатация и управление.

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

- В справка №11 В Група I „*Собствени дълготрайни активи“* са посочени дълготрайните активи, които са собственост на дружеството и имат характер на корпоративни активи.
- В справка №11 група II: *„Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства“* за 2015 г. са посочени активи, собственост на дружеството, с характер на публични активи (ВиК системи и съоръжения).
- 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 справка №11 група III – „*Публични дълготрайни активи предоставени на оператора за експлоатация и поддръжка“* по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите, няма предоставени активи намиращи се на територията на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, гр. Бургас, обслужвана от дружеството.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

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	**33,0**	**27,7**	**27,7**	**27,7**	**27,7**	**27,7**	**27,7**
Годишна амортизационна квота	*2,2*	*1,8*	*1,9*	*1,9*	*1,9*	*1,9*	*1,9*
Начислена до момента амортизация	7,0	7,2	9,1	10,9	12,8	14,6	16,5
Балансова стойност	26,0	20,5	18,6	16,8	14,9	13,1	11,2
Раздел II: Дълготрайни Активи - ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	**1009,0**	**840,3**	**863,2**	**886,3**	**909,5**	**932,7**	**955,9**
Годишна амортизационна квота	*26,8*	*22,0*	*22,8*	*23,9*	*25,0*	*26,1*	*27,2*
Начислена до момента амортизация	643,0	545,2	568,0	591,8	616,8	642,9	670,2
Балансова стойност	366,0	295,0	295,2	294,5	292,7	289,8	285,7
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност							
Годишна амортизационна квота							
Начислена до момента амортизация							
Балансова стойност							

Доставяне вода с непитейни качества:

Описание	Доставяне вода с непитейни качества						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	**0,0**	**0,0**	**6,1**	**6,1**	**6,1**	**6,1**	**6,1**
Годишна амортизационна квота	*0,0*	*0,0*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*
Начислена до момента амортизация	0,0	0,0	1,7	2,1	2,5	2,9	3,3
Балансова стойност	0,0	0,0	4,4	4,0	3,6	3,2	2,8
Раздел II: Дълготрайни Активи - ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	**0,0**	**0,0**	**189,8**	**194,9**	**200,0**	**205,1**	**210,2**
Годишна амортизационна квота	*0,0*	*0,0*	*5,0*	*5,2*	*5,4*	*5,6*	*6,0*
Начислена до момента амортизация	0,0	0,0	125,7	130,9	136,3	142,0	148,0
Балансова стойност	0,0	0,0	64,1	64,0	63,7	63,1	62,2
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност							
Годишна амортизационна квота							
Начислена до момента амортизация							
Балансова стойност							

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	**33,0**	**27,7**	**33,8**	**33,8**	**33,8**	**33,8**	**33,8**
Годишна амортизационна квота	**2,2**	**1,8**	**2,3**	**2,3**	**2,3**	**2,3**	**2,3**
Начислена до момента амортизация	**7,0**	**7,2**	**10,8**	**13,0**	**15,3**	**17,5**	**19,8**
Балансова стойност	**26,0**	**20,5**	**23,1**	**20,8**	**18,5**	**16,3**	**14,0**
Раздел II: Дълготрайни Активи - ВиК системи и съоръжения, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	**1009,0**	**840,3**	**1053,0**	**1081,2**	**1109,5**	**1137,8**	**1166,1**
Годишна амортизационна квота	**26,8**	**22,0**	**27,8**	**29,1**	**30,4**	**31,8**	**33,2**
Начислена до момента амортизация	**643,0**	**545,2**	**693,6**	**722,7**	**753,1**	**784,9**	**818,1**
Балансова стойност	**366,0**	**295,0**	**359,3**	**358,5**	**356,4**	**352,9**	**347,9**
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Годишна амортизационна квота	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Начислена до момента амортизация	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Балансова стойност	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо	Дял от общо
ВС Доставяне на вода за друг ВиК оператор	22,9	23,2	23,2	23,2	23,2	**115,6**	**82%**
ВС Доставяне на вода с непитейни качества	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	**25,5**	**18%**
Общо	**28,0**	**28,3**	**28,3**	**28,3**	**28,3**	**141,1**	**100%**

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

ВС Доставяне вода на друг ВиК оператор	**2017 г.**	**2018 г.**	**2019 г.**	**2020 г.**	**2021 г.**	**Общо**	**Дял от общо**
Водоизточници и СОЗ	14,9	14,9	14,9	14,9	14,9	**74,5**	64,4%
СВО, СК, ПХ	8,0	8,3	8,3	8,3	8,3	**41,1**	35,6%
Общо - активи водоснабдяване	*22,9*	*23,2*	*23,2*	*23,2*	*23,2*	***115,6***	*100,0%*
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	***0,0***	*0,0%*
Водоснабдяване:	**22,9**	**23,2**	**23,2**	**23,2**	**23,2**	**115,6**	**100,0%**
Канализация	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0%**
Пречистване	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0%**
Водомери на СВО	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0%**
Общо транспорт, администрация и ИТ	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0%**
Общо инвестиции във ВиК активи и съоръжения	**22,9**	**23,2**	**23,2**	**23,2**	**23,2**	**115,6**	**100,0%**
Общо инвестиции в собствени активи	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0%**
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	**22,9**	**23,2**	**23,2**	**23,2**	**23,2**	**115,6**	**100,0%**

ВС Доставяне на вода с непитейни качества	**2017 г.**	**2018 г.**	**2019 г.**	**2020 г.**	**2021 г.**	**Общо**	**Дял от общо**
Водоизточници и СОЗ	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3	64,7%
СВО, СК, ПХ	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	35,3%
Общо - активи водоснабдяване	*5,1*	*5,1*	*5,1*	*5,1*	*5,1*	*5,1*	*100,0%*
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0%*
Водоснабдяване:	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**100,0%**
Канализация	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0%**
Пречистване	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0%**
Водомери на СВО	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0%**

Общо транспорт, администрация и ИТ	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0%**
Общо инвестиции във ВиК активи и съоръжения	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**100,0%**
Общо инвестиции в собствени активи	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0%**
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**5,1**	**100,0%**

Размерът на инвестиции за регулирана дейност за двете водоснабдителни системи е определен, като процент (10,1%) от общите планирани инвестиции за язовир „Мандра“ и за кранове и хидранти (поетапна подмяна на спирателни арматури). Общите инвестиции за регулирана дейност са разпределени между двете водоснабдителни системи с процент, определен на база на количествата, както следва: за ВС Друг ВиК оператор – 81,98% и за ВС Доставяне на вода с непитейни качества - 18,02%.

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.

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД предвижда да финансира инвестициите изцяло със собствени средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи и изградените в рамките на инвестиционната програма покриват предвидените инвестиции и формират излишък в размер на 22 хил. лв. за периода на бизнес плана. Дружеството няма заеми за финансиране на инвестиции в регулираната дейност към момента и не предвижда такъв за периода на бизнес плана.

Параметър (хил. лв.)	**2017 г.**	**2018 г.**	**2019 г.**	**2020 г.**	**2021 г.**	**Общо за периода**
Общо инвестиции в собствени активи	**28,0**	**28,3**	**28,3**	**28,3**	**28,3**	**141,1**
Финансиране със собствени средства	*28,0*	*28,3*	*28,3*	*28,3*	*28,3*	***141,4***
Общо разходи за амортизации от собствени активи	**2,3**	**2,3**	**2,3**	**2,3**	**2,3**	**11,3**
Общо разходи за амортизации от ВиК активи и съоръжения	**27,8**	**29,1**	**30,4**	**31,8**	**33,2**	**152,3**
Общо разходи за амортизации включени в цените	**30,0**	**31,4**	**32,7**	**34,0**	**35,5**	**163,6**
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	*2,0*	*3,1*	*4,4*	*5,7*	*7,2*	***22,5***

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 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	95,1	102,7	82,9	82,9	82,9	82,9	82,9	**-12,8%**	**-12,8%**
Разходи за външни услуги	30,1	29,4	34,9	35,0	35,0	35,0	35,0	**16,0%**	**16,4%**
Разходи за амортизации	28,9	23,9	24,6	25,7	26,8	28,0	29,1	**-15,0%**	**0,5%**
разходи за амортизации на собствени активи	*2,2*	*1,8*	*1,9*	*1,9*	*1,9*	*1,9*	*1,9*	**-15,0%**	**-15,0%**
разходи за амортизации на активи от инвестиционната програма	*26,8*	*22,0*	*22,8*	*23,9*	*25,0*	*26,1*	*27,2*	**-15,0%**	**1,8%**
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*		
Разходи за възнаграждения	16,3	16,8	6,8	7,2	7,6	8,0	8,4	**-58,4%**	**-48,3%**
Разходи за осигуровки	2,8	3,0	1,2	1,2	1,2	1,3	1,4	**-58,9%**	**-50,1%**
Данъци и такси	34,7	39,1	7,2	8,8	8,8	8,8	8,8	**-79,4%**	**-74,6%**
Други разходи	1,2	0,9	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	**-18,0%**	**-18,0%**
ОБЩО РАЗХОДИ	**209,2**	**215,7**	**158,5**	**161,8**	**163,4**	**165,0**	**166,7**	**-24,2%**	**-20,3%**
Спестявания и увеличения-нето:			-13,9	-11,7	-11,2	-10,7	-10,2		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	11,9	14,8	22,0	22,1	22,1	22,1	22,1	**85,7%**	**86,7%**
Променливи разходи:	129,6	140,0	89,9	91,5	91,5	91,5	91,5	**-30,7%**	**-29,4%**

Спрямо отчетната 2015 г. *за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор* през 2017 г. е прогнозирано намаление на разходите във връзка с обособяването на

водоснабдителна система за вода с непитейни качества.

С намаление са прогнозирани за регулаторния период разходите за материали, разходите за данъци и такси, и разходите за възнаграждения и осигуровки, които са приведени към средни нива на разходите за възнаграждения за ВиК сектора.

Прогнозирано е приемливо нарастване на разходите за външни услуги в следствие увеличението на разходите за оперативен ремонт във връзка ремонтната програма. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Разходите за амортизации включват разходите за амортизации на собствени активи и разходите за амортизации на активи от инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е намаление с 24,2% през 2017 г. и с 20,3% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Доставяне вода с непитейни качества:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	ВС Доставяне на вода с непитейни качества							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2017г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	0,0	0,0	18,2	18,2	18,2	18,2	18,2		**0,0%**
Разходи за външни услуги	0,0	0,0	7,7	7,7	7,7	7,7	7,7		**0,3%**
Разходи за амортизации	0,0	0,0	5,4	5,6	5,8	6,1	6,4		**18,3%**
разходи за амортизации на собствени активи	*0,0*	*0,0*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*		**0,0%**
разходи за амортизации на активи от инвестиционната програма	*0,0*	*0,0*	*5,0*	*5,2*	*5,4*	*5,6*	*6,0*		**19,8%**
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*		
Разходи за възнаграждения	0,0	0,0	1,5	1,6	1,7	1,8	1,8		**24,2%**
Разходи за осигуровки	0,0	0,0	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3		**21,3%**
Данъци и такси	0,0	0,0	2,1	2,4	2,4	2,4	2,4		**17,4%**
Други разходи	0,0	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2		**0,0%**
ОБЩО РАЗХОДИ	**0,0**	**0,0**	**35,3**	**36,0**	**36,4**	**36,7**	**37,1**		**5,1%**
Спестявания и увеличения-нето:	0,0	0,0	29,9	30,4	30,5	30,6	30,7		**2,7%**
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0,0	0,0	4,8	4,9	4,9	4,9	4,9		**0,5%**
Променливи разходи:	0,0	0,0	20,3	20,6	20,6	20,6	20,6		**1,8%**

Разходите за 2017 г. са определени спрямо дела на количествата *за услугата доставяне на вода с непитейни качества* и са обосновано увеличени за следващите години на регулаторния период.

Разходите за възнаграждения и осигуровки са приведени към средни нива на разходите за възнаграждения и осигуровки за ВиК сектора в началото на периода и обосновано нарастват до края на регулаторния период. Обосновано е увеличението на разходите за данъци и такси за периода, а без увеличение са разходите за материали и други разходи.

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

Разходите за амортизации включват разходите за амортизации на собствени активи и разходите за амортизации на активи от инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 5,1% през 2021 г. спрямо 2017 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	95,1	102,7	101,1	101,1	101,1	101,1	101,1	**6,3%**	**6,3%**
Разходи за външни услуги	30,1	29,4	42,6	42,7	42,7	42,7	42,7	**41,5%**	**42,0%**
Разходи за амортизации	28,9	23,9	30,0	31,4	32,7	34,0	35,5	**3,7%**	**22,6%**
разходи за амортизации на собствени активи	2,2	1,8	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	**3,7%**	**3,7%**
разходи за амортизации на активи от инвестиционната програма	26,8	22,0	27,8	29,1	30,4	31,8	33,2	**3,7%**	**24,2%**

разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Разходи за възнаграждения	16,3	16,8	8,3	8,8	9,3	9,8	10,3	**-49,2%**	**-36,9%**
Разходи за осигуровки	2,8	3,0	1,4	1,4	1,5	1,6	1,7	**-49,9%**	**-39,2%**
Данъци и такси	34,7	39,1	9,2	11,2	11,2	11,2	11,2	**-73,4%**	**-67,6%**
Други разходи	1,2	0,9	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	**0,0%**	**0,0%**
ОБЩО РАЗХОДИ	**209,2**	**215,7**	**193,9**	**197,9**	**199,8**	**201,7**	**203,8**	**-7,3%**	**-2,6%**
Спестявания и увеличения-нето:	0,0	0,0	16,1	18,7	19,3	19,9	20,5		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	11,9	14,8	26,9	27,0	27,0	27,0	27,0	**126,5%**	**127,7%**
Променливи разходи:	129,6	140,0	110,1	112,1	112,1	112,1	112,1	**-15,0%**	**-13,5%**

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.

ВиК опереаторът не предвижда бъдещите разходи за нови активи.

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

В бизнес плана е представена информация за 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. Целта на тези справки е да се представи обща информация за икономическите параметри на работата на дружеството, при така определените регулирани параметри.

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	**260**	**264**	**265**	**267**	**268**
Финансови приходи	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ПРИХОДИ					
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	**222**	**226**	**228**	**230**	**232**
Финансови разходи	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
РАЗХОДИ					
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	**38**	**38**	**37**	**37**	**36**
Печалба/ Загуба преди данъци	**38**	**38**	**37**	**37**	**36**

Въз основа на параметрите в Справка № 14 на бизнес плана, формираната печалба от оперативна дейност спрямо разходите за оперативна дейност се изчислява следното ниво на реална норма на възвръщаемост:

Наименование	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Реална норма на възвръщаемост (ROI) - печалба спрямо разходи от оперативна дейност	**16,77%**	**16,39%**	**16,11%**	**15,78%**	**15,41%**

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:	**207**	**209**	**214**	**220**	**227**

Салдо на паричните средства в края на периода:	**209**	**214**	**220**	**227**	**234**

Видно от представените данни с информативен характер, дружеството е прогнозирало устойчиви нива на приходи и разходи и парични потоци, които ще му позволят да извършва дейността по експлоатация, стопанисване и управление на водоснабдителната система, и предоставяне на водоснабдителната услуга срещу заплащане на потребителите.

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	**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	1 042	1 042	868	891	914	937	960
Амортизации за периода на използване на ДА	650	650	552	577	603	630	658
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		16	23	23	23	23	23
Оборотен капитал	38	40	28	28	27	27	26
Регулаторна база на активите	**430**	**448**	**366**	**365**	**362**	**357**	**352**

Описание (хил. лв.)	**ВС Доставяне на вода с непитейни качества**						
	2015 г.	**2016 г.**	**2017 г.**	**2018 г.**	**2019 г.**	**2020 г.**	**2021 г.**
Призната стойност на ДА	0	0	196	196	201	206	211
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	127	127	133	139	145
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		0	5	5	5	5	5
Оборотен капитал	0	0	6	6	6	6	6
Регулаторна база на активите	**0**	**0**	**80**	**80**	**79**	**78**	**77**

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 средните ВиК оператори. Отнасянето на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД към групата на средните ВиК оператори е съобразено с подхода на групиране на ВиК операторите, съгласно Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. на КЕВР.

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

Информацията в Справка № 19 на бизнес плана за услугата доставяне вода с непитейни качества е както следва:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	**хил. лв.**	**199 061**	**199 061**	**199 061**	**199 061**	**199 061**
Собствен капитал		199 061	199 061	199 061	199 061	199 061
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		**1 058**	**1 086**	**1 115**	**1 143**	**1 171**
Привлечен капитал	**хил. лв.**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Данъчни задължения	**%**	**10,00%**	**10,00%**	**10,00%**	**10,00%**	**10,00%**
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	**%**	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
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	**%**	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
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	**%**	**8,43%**	**8,43%**	**8,43%**	**8,43%**	**8,43%**
Възвръщаемост за доставяне на вода за Друг ВиК оператор	хил. лв.	31	31	31	30	30
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	7	7	7	7	7
Възвръщаемост	**хил. лв.**	**38**	**38**	**38**	**37**	**37**

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.)	ВС Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	31	31	31	30	30	**152**
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	159	162	163	165	167	**815**
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	**189**	**193**	**194**	**195**	**196**	**968**
Описание (хил. лв.)	**ВС Доставяне на вода с непитейни качества**					
	2017 г.	**2018 г.**	**2019 г.**	**2020 г.**	**2021 г.**	**Общо**
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	7	7	7	7	7	**33**

Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	35	36	36	37	37	**182**
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	**42**	**43**	**43**	**43**	**44**	**215**

4.4. Прогнозни количества

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

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

Количества (хил.куб.м/год)	**2017 г.**	**2018 г.**	**2019 г.**	**2020 г.**	**2021 г.**	**Общо**
ВС Доставяне на вода на друг ВиК оператор	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425	**7 124**
ВС Доставяне на вода с непитейни качества	313	313	313	313	313	**1 566**

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	**Цени по БП**	**Цени за утвърждаване**	**Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция**		
	2017 г.	**2018 г.**	**2019 г.**	**2020 г.**	**2021 г.**
ВС Доставяне на вода на Друг ВиК оператор	**0,133**	**0,135**	**0,136**	**0,137**	**0,138**
ВС Доставяне на вода с непитейни качества	**0,134**	**0,137**	**0,137**	**0,138**	**0,139**

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД не предоставя услугата доставяне на вода на битови потребители, поради което не се изчислява социална поносимост на цената.

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

Q = Qp + Qи,

където:

Qp 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 Qp;

Qи – 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 дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, за регулаторен период 2017-2021 г., е определена стойност на коефициент Е, както следва:

Е = 0%

Коефициент Qp - в бизнес плана на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, гр. Бургас за периода 2017 – 2021 г. не са прогнозирани бъдещи разходи за нови обекти и дейности.

Следва да се има предвид, че 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.), с което са приети НРКВКУ и НРЦВКУ, изрично е посочено, че двете наредби се прилагат *за регулаторния период, започващ от 1 януари 2017 г.* Съгласно чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ регулаторният период е с продължителност от пет години. Съобразно нормативно определената продължителност на регулаторния период (2017 г. – 2021 г.) на бизнес плановете по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, гр. Бургас е разработил и предложил за одобрение бизнес план за петгодишния регулаторен период 2017-2021 г. Първоначално предложеният бизнес план не е бил изготвен съобразно предварително обявените изисквания относно формата и съдържанието на бизнес плановете за регулаторния период 2017-2021 г., определени от КЕВР с Указания НРЦВКУ, приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 и Указания НРКВКУ, приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2.

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, гр. Бургас е представило бизнес план, съответстващ на изискванията на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ, със заявление с вх. № В-17-78-6 от 18.05.2018 г. С оглед късното представяне на бизнес плана, същият не е можело да бъде одобрен преди изтичане на 2017 г., която е първата година от нормативно определения регулаторен период 2017-2021 г. Това обстоятелство следва да бъде съобразено при одобряване на бизнес плана и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги. В тази връзка, КЕВР следва да утвърди цени на водоснабдителните и канализационните услуги на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, гр. Бургас за 2018 г., съобразно бизнес плана.

Цена за първия ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2017 г., не може да се приложи изискването за изменение с инфлационен индекс, намален с коефициент Х, поради което цените за ВиК услугите „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, гр. Бургас за 2018 г. са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. (без ДДС)	Цени за утвърждаване за 2018 г.
Доставяне на вода на Друг ВиК оператор	0,135
Доставяне на вода с непитейни качества	0,137

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 „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, 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	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Дългосрочни нива
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м3/км/ден	0,00	26,24	26,24	26,24	26,24	**15**
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,00%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%	**49%**
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	38,46	38,46	38,46	38,46	39,22	**60**
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м3	0,46	0,43	0,43	0,43	0,43	**0,45**
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,77%	0,77%	0,77%	0,77%	0,77%	**1,25%**
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,19	1,19	1,18	1,18	1,18	**1,1**

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

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 ВиК услуга	31	31	31	30	30	**152**
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	159	162	163	165	167	**815**
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	**189**	**193**	**194**	**195**	**196**	**968**
Описание (хил. лв.)	**ВС Доставяне на вода с непитейни качества**					
	2017 г.	**2018 г.**	**2019 г.**	**2020 г.**	**2021 г.**	**Общо**
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	7	7	7	7	7	**33**
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	35	36	36	37	37	**182**
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	**42**	**43**	**43**	**43**	**44**	**215**

4. Прогнозни количества по услуги за всяка година от бизнес плана, както следва:

Количества (хил.куб.м/год)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
ВС Доставяне на вода на друг ВиК оператор	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425	**7 124**
ВС Доставяне на вода с непитейни качества	313	313	313	313	313	**1 566**

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

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	1 042	1 042	868	891	914	937	960
Амортизации за периода на използване на ДА	650	650	552	577	603	630	658

Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		16	23	23	23	23	23
Оборотен капитал	38	40	28	28	27	27	26
Регулаторна база на активите	**430**	**448**	**366**	**365**	**362**	**357**	**352**
Описание (хил.лв.)	**ВС Доставяне на вода с непитейни качества**						
	2015 г.	**2016 г.**	**2017 г.**	**2018 г.**	**2019 г.**	**2020 г.**	**2021 г.**
Призната стойност на ДА	0	0	196	196	201	206	211
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	127	127	133	139	145
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции		0	5	5	5	5	5
Оборотен капитал	0	0	6	6	6	6	6
Регулаторна база на активите	**0**	**0**	**80**	**80**	**79**	**78**	**77**

6. 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:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	**хил. лв.**	**199 061**	**199 061**	**199 061**	**199 061**	**199 061**
Собствен капитал		199 061	199 061	199 061	199 061	199 061
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		**1 058**	**1 086**	**1 115**	**1 143**	**1 171**
Привлечен капитал	**хил. лв.**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Данъчни задължения	**%**	**10,00%**	**10,00%**	**10,00%**	**10,00%**	**10,00%**
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	**%**	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
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	**%**	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
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	**%**	**8,43%**	**8,43%**	**8,43%**	**8,43%**	**8,43%**
Възвръщаемост за доставяне на вода за Друг ВиК оператор	хил. лв.	31	31	31	30	30
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	7	7	7	7	7
Възвръщаемост	**хил. лв.**	**38**	**38**	**38**	**37**	**37**

II. Одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018 - 2021 г., както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени по БП	Цени за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция		
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ВС Доставяне на вода на Друг ВиК оператор	**0,133**	**0,135**	**0,136**	**0,137**	**0,138**
ВС Доставяне на вода с непитейни качества	**0,134**	**0,137**	**0,137**	**0,138**	**0,139**

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

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД не предоставя услуги за битови потребители, поради което не се извършва анализ на социалната поносимост на цената на ВиК услуги за битови потребители.

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

1. Коефициент Qp - в бизнес плана на „Лукойл Нефтохим Бургас" АД, гр. Бургас за периода 2017 – 2021 г. не са прогнозирани бъдещи разходи за нови обекти и дейности.

V. Утвърждава, считано от 01.08.2018 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018 г., както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. (без ДДС)	Цени за утвърждаване за 2018 г.
Доставяне на вода на Друг ВиК оператор	0,135
Доставяне на вода с непитейни качества	0,137

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:
ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:
РОСИЦА ТОТКОВА