



РЕШЕНИЕ
№ БП-Ц-8
от 29.06.2017 г.

Комисията за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 29.06.2017 г., след като разгледа заявление с вх. № В-17-21-10 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-21-11 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги и доклад с вх. № В-Дк-65 от 21.06.2017 г., установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-21-10 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-21-11 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел изрично задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес 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. в ДВ, бр. 58 от 31.07.2015 г., новият петгодишен регулаторен период започва от 1 януари 2017 г.

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

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

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

- Решение № НВ-1от 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-048 от 17.12.2008 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация-Видин“ ЕООД за периода 2009 - 2013 г. С Решение № БП-33 от 19.05.2015 г. е одобрен допълнен бизнес план за периода 2014 г. – 2015 г. към одобрения бизнес план за развитие на дейността на ВиК оператора за периода 2009 г. – 2013 г. С Решение № БП-29 от 23.02.2016 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация-Видин“ ЕООД за 2016 г.

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

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД е представило в Комисията заявление с вх. № В-17-21-10 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-21-11 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

На 14.12.2016 г. е проведено обсъждане между експерти на КЕВР и представители на ВиК оператора на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ. За проведеното обсъждане е съставен двустранен протокол, подписан от страните, като от страна на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД е поет ангажимент да представи в Комисията окончателен изменен бизнес план, с отразени корекции по точките от протокола, в срок до 30.01.2017 г.

В посочения срок, както и след това „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД не е представило в Комисията изменен бизнес план, поради което от Комисията е изпратено писмо с изх. № В-17-21-10 от 29.03.2017 г.

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

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 815123415, със седалище и адрес на управление: гр. Видин - 3700, ул. „Широка“ № 18 . Дружеството е с уставен капитал в размер на 100 109 лв. (сто хиляди сто и девет) лева със 100 % държавна собственост на активите и принципал – Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ).

Дружеството се управлява и представлява от управителя Георги Владимиров Владов и е с предмет на дейност: водоснабдяване и канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и чужбина.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. ДВ. бр. 47 от 2009 г.) във връзка с чл.198а от Закона за водите (ЗВ) са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД под номер 10 в решението, включваща общини: Видин, Белоградчик, Бойница, Брегово, Грамада, Димово, Кула, Макреш, Ново село, Ружинци и Чупрене.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД е учредена асоциация по ВиК (АВиК) - Видин с БУЛСТАТ 176010441.

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

Между АВиК - Видин и ВиК оператора на 31.03.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги.

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

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

Съгласно чл. 198о, ал. 7 от ЗВ, изискванията и критериите за ВиК операторите се определят с наредба на Министерския съвет, която към настоящия момент не е приета. В тази връзка не е възможно да бъде извършена проверка относно съответствието на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД е с изискванията и критериите за ВиК оператор по посочената наредба. В допълнение, не е приета и наредбата по чл.198х от ЗВ, с която министърът на регионалното развитие и благоустройството следва да определи условията и реда за създаване и поддържане на Единната информационна система и на регистъра на асоциациите по ВиК и на ВиК операторите по чл. 198р от ЗВ.

Поради тези причини, не е възможно да се осъществи проверка относно евентуална промяна на границите на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД след сключването на договора по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ. В този смисъл следва да се приеме, че обхватът на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД и нейните граници са определени по силата на Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството.

Доколкото „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД има обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от ЗВ и сключен договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставяне на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане по смисъла на чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

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

Правомощията на АВиК са посочени в чл. 198в, ал. 4 от ЗВ: съгласно която същата определя или избира ВиК оператора и сключва договор; изработва и приема регионални генерални планове на ВиК системи и съоръжения и генерални планове на ВиК системи и съоръжения на агломерации над 10 000 е.ж., както и дългосрочна и краткосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора.

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 6 826 000 лева без ДДС, или средно в размер на 455,067 лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

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

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	общо
Доставяне вода на потребителите	355	360	365	370	380	1 830
Отвеждане на отпадъчна вода	45	45	50	50	50	240
Пречистване на отпадъчна вода	0	0	0	0	51	51
Общо	400	405	415	420	481	2 121

В бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД, гр. Видин, инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Вкл. собствени ВиК активи	Вкл. публични ВиК активи
Водоснабдяване:	518	518	521	522	522	2 601	470	2 131
Отвеждане:	69	69	70	73	73	354	133	221
Пречистване:	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо	587	587	591	595	595	2 955	603	2 352

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

На проведено на 13.09.2016 г. заседание на общото събрание на Асоциацията по ВиК на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД, по т. 2 от дневния ред на заседанието е проведено обсъждане и гласуване на основание чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ, на бизнес плана на ВиК оператора за регулаторен период 2017 – 2021 г. За одобрение на бизнес плана са гласували 49,11%, от гласовете на членовете на общото събрание. Несъгласие е изразено от представителя на Община Макреш с 1,05% от гласовете. Представителят на Община Видин с 40,07% от гласовете е изразил позиция „въздържал се“. По силата на чл. 14, ал. 2, предл. първо от Правилник за организацията и дейността на Асоциациите по водоснабдяване и канализации, издаден от министъра на регионалното развитие (обн., ДВ, бр. 66 от 8.08.2014 г., в сила от 8.08.2014 г.), решенията на общото събрание на асоциацията се вземат с мнозинство от три четвърти от всички гласове в общото събрание, с изключение на решенията за промяна в границите на обособената територия, които се вземат с единодушие. От страна на ВиК оператора не е представено последващо съгласувателно решение от АВиК-Видин, като подобна информация не е установена и при направена проверка на електронната страница на Областна администрация – Видин.

Следователно няма взето решение на АВиК – Видин за съгласуване на бизнес плана на ВиК оператора, с което да се удостовери, че предложената инвестиционна програма в бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД съответства на приетите регионални генерални планове и генерални планове на агломерации над 10 000 е.ж., и на дългосрочните и краткосрочни инвестиционни програми към тях. Разпоредбите на чл. 198м от ЗВ посочват, че бизнес планът на ВиК оператора се съгласува от АВиК (ал. 2), и се одобрява от Комисията (ал. 3), т.е. наличието на решение на АВиК е задължително изискване, за да може КЕВР да упражни своите регулаторни правомощия по одобряване на бизнес плана.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. на КЕВР, „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД попада в групата на средните ВиК оператори.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подаденото първоначално заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестниците „Конкурент“ и „Новинар“ от 28.06.2016 г.

Бизнес планът е представен в Комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Справките и останалите документи, представени от ВиК оператора, са подписани от управителя и главния счетоводител, но при направена проверка се установява, че не е налице съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител.

Не е спазена формата и структурата на текстовата част на бизнес плана в съответствие с изискванията на НРКВКУ и Указания НРКВКУ.

Не е представена информация по всички точки от структура на текстовата част на бизнес плана в съответствие с изискванията на НРКВКУ и Указания НРКВКУ.

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

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 14.12.2016 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки и е уточнено, че дружеството ще представи преработен, изменен и допълнен бизнес план и ценово заявление след отстраняване на констатираните грешки, пропуски, липса на обосновки и несъответствия с указанията на Комисията в срок до 30.01.2017 г.

Дружеството не е изпълнило така поетия ангажимент и до този момент не е представило в Комисията преработен бизнес план и ценово заявление. Изпратено е напомнително писмо с изх. № В-17-21-10 от 29.03.2017 г. и са проведени редица телефонни разговори с представители на ВиК оператора, но без резултат.

Във внесенения бизнес план дружеството не е предвидило въвеждане в експлоатация на ПСОВ гр. Видин и предоставянето на услуга пречистване на отпадъчни води. В хода на обсъждането е уточнено, а и е налична информация в обществените медии, че ПСОВ гр. Видин се изгражда с финансиране по ОП „Околна среда“. Доколкото към момента на изготвянето на бизнес плана е налична информация, че ПСОВ гр. Видин е в процес на изграждане и предстои да бъде въведена в експлоатация през периода на бизнес плана, дружеството следва да планира тази дейност в своя бизнес план. В противен случай, ако дружеството не е планирало нищо в бизнес плана, то изграждането и въвеждането на ПСОВ гр. Видин в експлоатация не може да бъде прието за „Непредвидено или непредотвратимо събитие от извънреден характер“, което по смисъла на § 1, ал. 1, т. 5 от допълнителните разпоредби на ЗРВКУ е събитие, възникнало след утвърждаването на бизнес плана, което ВиК операторът, въпреки проявената грижа според особеностите на случая, не е могъл да избегне и чиито последици не е могъл да предотврати, съответно не би могло да бъде използвано като основание за откриване на процедура по преразглеждане на цените на ВиК услугите по реда на чл. 31 от НРЦВКУ.

В тази връзка ВиК операторът следва да представи подробна информация относно предвижданията за изграждане на ПСОВ гр. Видин, съответно да представи обосновка защо не се предвижда нейното включване в бизнес плана.

I. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

Съгласно Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството, територия на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД обхваща общините Видин, Белоградчик, Бойница, Брегово, Грамада, Димово, Кула, Макреш, Ново село, Ружинци и Чупрене. Информация за променливи за изчисление на показателите за качество и друга техническа информация е представена в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой на населението ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	93 095	93 095	93 095	93 095	93 095	93 095
Брой население ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	50 251	50 251	50 251	50 251	50 251	50 251
Брой население ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	93 361	93 361	93 361	93 361	93 361	93 361
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	133	133	133	133	133	133
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	140	140	140	140	140	140

Установяват се следните несъответствия:

1. Дружеството не е посочило коректно данните относно променлива (iE5) общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, в съответствие с изискванията на т. 18 от Указания НРКВКУ за регулаторния период 2017-2021 г., съгласно които iE5 се изчислява въз основа на данните и прогнозите от Националния статистически институт (НСИ) за население по области - I вариант при хипотеза за конвергентност за съответната област (реалистичен вариант).

2. Дружеството не е посочило коректно данните относно общ брой население, ползващо услугите доставяне на вода и отвеждане на отпадъчни води (F1, съответно wE4) в съответствие с изискванията на т. 18 и т. 26 от Указания НРКВКУ, съгласно които променливите се изчисляват като от общия брой на населението iE5, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, се извади населението, което попада в обслужваната територия, но не получава услугите и не се обслужва от оператора.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	120	120	120	120	120	120
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	147	147	147	147	147	147
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	52	52	52	52	52	52
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	1 682	1 682	1 682	1 682	1 682	1 682

Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	10	11	12	13	14	15
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	37 183	37 264	37 294	37 324	37 354	37 384
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	37 438	37 519	37 549	37 579	37 609	37 639
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	7 662	7 682	7 692	7 702	7 712	7 722
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	72	72	72	72	72	72
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	0	0	0	0	0	0

Установяват се следните несъответствия:

1. Дружеството не е посочило коректно данните относно общ брой водомерни зони iDMAт (10 бр. за 2015 г., които нарастват до 15 бр. през 2017 г., спрямо 140 бр. населени места, обслужвани от оператора) в съответствие с изискванията на т. 25 от Указания НРКВКУ, съгласно които iDMAт е общият брой на водомерните зони в обслужваната от ВиК оператора територия и се определя както следва: населени места с население под 2,000 жители съгласно регистрите на НСИ се приемат за една водомерна зона; населени места с население между 2,000 и 10,000 жители съгласно регистрите на НСИ се приемат за една водомерна зона, освен ако ВиК операторът не планира вътрешно зонироване; населени места с население над 10 000 жители съгласно регистрите на НСИ следва да бъдат вътрешно зонирани. В последните два случая в текстовата част на бизнес плана се посочва общия брой водомерни зони за съответното населено място, в съответствие с планираните експлоатационни и инвестиционни мерки по години.

2. Дружеството отчита и планира общия брой водомерни зони с постоянно измерване на дебит и налягане iDMAт да се увеличи от 2 през 2015 г. до 12 през 2021 г. В тази връзка следва да се уточни при определянето на общия брой водомерни зони (iDMAт) доколко дружеството е спазило изискванията на чл. 8 от НРКВКУ и т. 25 от Указания НРКВКУ, съгласно които броят iDMAт се изчислява като от общия брой водомерни зони се отчитат само тези, за които има постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона с интервал на запис на данни от 15 минути и архивиране в електронни бази данни, за период от минимум една година, и измерване в критична точка при необходимост. При положение, че не са спазени точно определените критерии за iDMAт, данните за 2015 г. следва да се коригират, а за периода 2017-2021 г. следва да се планират съобразно постигане на поставеното от КЕВР ниво през 2021 г. от 80% за ПКба Налягане във водоснабдителната система.

3. От променлива обща дължина на рехабилитираната водопроводна мрежа D20 за 2015 г. дружеството следва да изключи мрежата, която е рехабилитирана по оперативна програма „Околна среда 2007-2013 г.“

2.2. Водни количества

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребители								
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м ³ /год	6 920 020	6 829 000	6 390 000	6 150 000	6 008 000	5 868 000	5 730 000
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год	3 623 268	3 600 000	3 400 000	3 300 000	3 250 000	3 200 000	3 150 000
	%	52,4%	52,7%	53,2%	53,7%	54,1%	54,5%	55,0%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	3 523 268	3 500 000	3 300 000	3 200 000	3 150 000	3 100 000	3 050 000
	%	50,9%	51,3%	51,6%	52,0%	52,4%	52,8%	53,2%

Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м ³ /год	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
	%	1,45%	1,46%	1,56%	1,63%	1,66%	1,70%	1,75%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м ³ /год	3 296 752	3 229 000	2 990 000	2 850 000	2 758 000	2 668 000	2 580 000
	%	47,6%	47,3%	46,8%	46,3%	45,9%	45,5%	45,0%
	м ³ /км/ден	5,37	5,26	4,87	4,64	4,49	4,35	4,20
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год	692 002	682 900	639 000	615 000	600 800	586 800	573 000
	%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год	2 604 750	2 546 100	2 351 000	2 235 000	2 157 200	2 081 200	2 007 000
	%	37,6%	37,3%	36,8%	36,3%	35,9%	35,5%	35,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	3 396 752	3 329 000	3 090 000	2 950 000	2 858 000	2 768 000	2 680 000
	%	49,1%	48,7%	48,4%	48,0%	47,6%	47,2%	46,8%
	м ³ /км/ден	5,53	5,42	5,03	4,81	4,66	4,51	4,37
Отвеждане на отпадъчни води								
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год	1 767 974	1 828 000	1 666 500	1 616 000	1 590 750	1 565 500	1 540 250
	%	50,2%	52,2%	50,5%	50,5%	50,5%	50,5%	50,5%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год	1 767 974	1 828 000	1 666 500	1 616 000	1 590 750	1 565 500	1 540 250
Промишлени и други стопански потребители	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води								
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0
	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0
<i>Количества пречистени отпадъчни води</i>	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0
Промишлени и други стопански потребители	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0
<i>Пречистени количества отпадъчна вода според:</i>	м ³ /год							
степен на замърсеност 1	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 2	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	м ³ /год	0	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 49,1% /5,53 м³/км/д през 2015 г. до 46,8% / 4,37 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурирана доставена вода намалява от 3 523 хил.м³ през 2015 г. до 3 050 хил.м³ през 2021 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява в количествено изражение от 1 768 хил.м³ през 2015 г. (50,2% от фактурирана доставена вода) до 1 540 хил. м³ (50,5% от фактурирана доставена вода).

Установяват се следните несъответствия:

1. Дружеството не отчита и планира за периода на бизнес плана да предоставя услугата пречистване на отпадъчни води.
2. При прогнозирането на фактурираните количества за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води дружеството не се е съобразило с разпоредбите на т. 45.1., т. 45.2. и т. 45.3. от Указания НРЦВКУ, съгласно които количествата за 2017 г. се изчисляват равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г., а прогнозата за периода 2018-2021 г. следва да отчита изменението на обслужваното население, както и ефекта от намаление на търговски загуби спрямо количествата от 2017 г. и разширение на ВиК мрежата.
3. Дружеството прогнозираното намаление на фактурираните количества отведени отпадъчни води за 2021 г. спрямо 2017 г. с 7,6%, което не съответства на прогнозата за общия брой обслужвано население за същия период.

4. Дружеството не е представило изисканата с писмо изх. № В-17-00-8 от 26.07.2016 г. информация в Приложение 1: Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества и Приложение 2: Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана и техният ефект върху фактурираните количества.

2.3. Персонал

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

№	Наименование	Доставяне на вода на потребителите						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	275	274	272	270	268	266	264
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	275	275	272	270	268	266	264
	<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			-1%	-2%	-3%	-3%	-4%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	7,29	8,77	9,01	9,98	10,90	11,08	11,28
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,51	1,81	1,87	2,07	2,27	2,30	2,34
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,70	0,84	0,86	0,96	1,04	1,06	1,08
	<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			23%	37%	49%	52%	55%
№	Наименование	Отвеждане на отпадъчните води						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	17	17	17	17	17	17	17
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	17	17	17	17	17	17	17
	<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			0%	0%	0%	0%	0%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	6,53	7,47	8,12	8,94	9,65	9,76	9,82
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,59	1,88	1,88	2,06	2,24	2,24	2,24
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,94	1,12	1,12	1,24	1,29	1,29	1,35
	<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			24%	37%	48%	50%	50%
№	Наименование	Общо за дружеството (вкл. нерегулирана дейност)						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	295	294	292	290	288	286	284
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	295	295	292	290	288	286	284
	<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			1618%	1606%	1594%	1582%	1571%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	7,24	8,68	8,95	9,91	10,81	10,99	11,18
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,52	1,82	1,87	2,07	2,27	2,30	2,34
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,72	0,86	0,88	0,97	1,06	1,08	1,10

Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.				37%	52%	66%	68%	71%
---	--	--	--	-----	-----	-----	-----	-----

Установяват се следните несъответствия:

1. В представеното щатно разписание не е посочен административен и производствен персонал непряко зает с регулирана и нерегулирана дейност.

2. Числеността на брой служители на еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) (т.1.4) за двете регулирани услуги е равна на броя служители по щатно разписание (т.1.3), което е неправилно, тъй като брой служители на еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) следва да е по-малък от броя служители по щатно разписание.

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

4. Констатира се несъответствие на данните посочени в Справка № 5 „Персонал“ за брой лица и фонд работна заплата по щатно разписание и данните в представеното щатно разписание от дружеството. Сумата от данните в справката по 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) не съответства на фонд работна заплата по щатно разписание.

5. В бизнес плана са отделени капитализирани разходи за възнаграждения и осигуровки за услугата доставяне на вода на потребителите, като съгласно данните за среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ отделените капитализирани разходи за възнаграждение обуславя 1,3 служители на ЕПЗ, ангажирани с изпълнение на инвестиционната програма за услугата, а броят на водопроводчиците по щатно разписание за 2017 г. е 81 бр. и намалява до 78 бр. в края на бизнес плана. ВиК операторът не е изяснил каква част от инвестициите и ремонтите (кои направления) ще се извършат с външни фирми и как ще се отрази това на броя персонал.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Ел. енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	МВтч							Разход, хил. лв.						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Доставяне вода на потребителите	4 280	3 968	5 136	5 393	5 663	5 946	6 243	639	740	671	703	735	767	795
Енергийна ефективност		-313	1 169	257	270	283	297		101	-69	32	32	32	28
Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ВС	0,6185	0,5810	0,8038	0,8770	0,9426	1,0133	1,0896							
Отвеждане на отпадъчни води	684	846	700	720	750	750	780	103	120	113	113	119	125	131
Пречистване на отпадъчни води	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Енергийна ефективност		0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ПСОВ	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000							
Изразходвана ел.енергия за административни нужди			85	83	82	81	80			15	16	16	17	18

Изразходвана ел. енергия за нерегулирана дейност			60	60	59	58	57			1	1	1	2	2
ОБЩО	4 964	4 813	5 981	6 256	6 554	6 835	7 160	742	860	800	833	871	911	946
Темп на изменение спрямо 2015 г.			20,5%	26,0%	32,0%	37,7%	44,2%			7,9%	12,3%	17,4%	22,8%	27,6%

Установяват се следните несъответствия:

1. За услугата доставяне на вода на потребителите дружеството прогнозира за периода 2017-2021 г. значително увеличение на изразходваната електрическа енергия за технологични нужди спрямо отчета за 2015 г., или увеличение от 45,86% през 2021 г. спрямо 2015 г., което рефлектира в увеличение на *специфичния разход кВтч/м³ вода на вход ВС* за периода, като не се планират въвеждане на нови обекти за услугата и не е представена обосновка за планираното увеличение.

2. За услугата отвеждане на отпадъчни води дружеството прогнозира увеличение на общо изразходваната електрическа енергия за технологични нужди за периода 2017-2021 г. спрямо 2015 г. с 14,03%, същевременно не се прогнозира въвеждане на нови обекти и не е представена обосновка в текстовата част на бизнес плана.

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

4. Не са посочени данни относно разхода на електрическа енергия за административни нужди за 2015 г. и 2016 г.

5. Не е представена изискваната информация в Приложение 6: Справка - обосновка за съществуващи и бъдещи ПСОВ в експлоатация.

2.5. Утайки от ПСОВ

Дружеството не е планирало въвеждане в експлоатация на ПСОВ, гр. Видин за периода на бизнес плана, съответно извършване на услугата по пречистване на отпадъчните води на потребителите на територията, на която дружеството оперира.

2.6. Ремонтна програма

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

Оперативен ремонт	Брой							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	7 637	7 919	8 825	9 046	9 235	9 356	9 473	15,6%	24,0%
Общо ремонти канализация	544	496	560	562	564	566	568	2,9%	4,4%
Общо ремонти ПСОВ	0	0	0	0	0	0	0	-	-
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	450	469	882	932	980	990	1 019	96,0%	126,4%
Общо ремонти канализация	10	19	76	85	91	93	99	660,0%	890,0%
Общо ремонти ПСОВ	0	0	0	0	0	0	0	-	-

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

Водоснабдяване:

2015 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (88,2%), ремонт на други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за водоснабдяване (6,2%), шурфове (изкопни дейности), пътни настилки – (3,1%), ремонт на сгради и ремонт на помпи за водоснабдяване по (1,1%).

2021 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (49,1%), ремонт на довеждащи водопроводи (27,9%), ремонт на СВО (14,7%), ремонт на други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за водоснабдяване (5,2%) и ремонт на сгради за водоснабдяване (1,6%).

Канализация:

2015 г.: други оперативни ремонти (80,0%), ремонт на помпи и ремонт на сгради за канализация (по 10,0%).

2021 г.: профилактика (34,3%), ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра и на механизация и транспортни средства (по 20,2%), ремонт на СКО (10,1%), ремонт на помпи за канализация (8,1%) и за други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за канализация (7,1%).

ПСОВ:

Дружеството не извършва услуга по пречистване на отпадъчни води към 2015 г. и не планира въвеждане в експлоатация на ПСОВ, гр. Видин за периода 2017-2021 г.

Установяват се следните несъответствия:

1. Не са представени данни за брой ремонти за всички направления на оперативен ремонт, за които са планирани разходи за периода 2017-2019 г., в т.ч. относно ремонт на помпи за водоснабдяване (т. 1.6) и ремонт на други съоръжения за водоснабдяване (т. 1.7).

2. Липсва обосновка какво включват планираните разходи за водоснабдяване и канализация за други оперативни ремонти, общи за услугите (т. 1.14, т. 2.10).

3. Дружеството планира значително увеличение както на броя, така и на разходите за оперативен ремонт за периода 2017-2021 г. спрямо 2015 г. и за двете услуги като не е представена обосновка.

4. Общата стойност на планираните разходи за водоснабдяване и за канализация за 2021 г. не съответстват на общата стойност на разходи за оперативен ремонт в Справка № 12 „Годишни разходи“ и Справка № 12.1 „Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора“.

5. Дружеството планира увеличение както на броя, така и на разходите за ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м (т. 1.3) за периода 2017-2021 г. спрямо 2015 г. При прилагането на правилата за водене на Единна система за регулаторна отчетност (ЕСРО) от 2017 г., вкл. на определенията „капиталов ремонт“ и „оперативен ремонт“, чиято легална дефиниция е дадена в т. 16, буква „й“ от Указания НРКВКУ, подмяната на ВиК проводи с дължина над 10 метра, които до момента са отчитани като оперативни ремонти, следва да се отчитат като капиталови такива, респективно да се изключат от ремонтната програма и от оперативните разходи за ремонт.

6. Не е представена изисканата информация в Приложение 3: Справка - обосновка за единични цени за ремонт и подмяна на ВиК мрежи.

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

2.7.1. Регистри

Система СКАДА

Съгласно посочената в бизнес плана информация, на територията на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД е изградена система за наблюдение и контрол, тип СКАДА, разработка на фирма АМТЕК гр. София. Системата е изградена постепенно през изминалите години. През 2014-2015 година е разширена до обхващане на всички технически райони. Всеки технически район се наблюдава на отделен монитор. Наблюдение и управление се следи от дежурен персонал - Диспечер. Управление на всеки технически район се извършва дистанционно чрез използване на изградени UKW, GPRS, GSM, Интернет изградени мрежи. Изградената система СКАДА има следните възможности:

- Възможност за следене на цялата схема на техническия район.
- Управление на помпените агрегати.
- Индивидуално повикване на всички агрегати.
- Следене на водомери, трансмитери за налягане, работа на помпи, нива на резервоари.
- Възможно автоматично повикване в цикличен режим на определено време.
- Следи и охрана на всички обекти по избор.
- Възможен архив на данни за състоянието на всички обекти.
- Забрана на пускане на помпени агрегати при аварийна ситуация.
- Пуск на честотни регулатори и соф. стартери.
- Възможно управление в автономен режим/ резервоар управлява пуск или стоп на помпен агрегат.
- Възможно управление на ел. задвижки.

Всеки технически район има начертана схема на всички описани водоеми, помпени станции, водомерни шахти, точки за следене на налягане, разходомери и др.

Всеки технически район комуникира чрез GPRS, UKW, Интернет.

Системата се усъвършенства с всяка година. Със изграждането на всички технически райони се обхваща цялостно наблюдение и управление на водоеми, помпени агрегати, водомери, манометри, задвижки.

Системата обхваща 7 технически района с общо 172 обекта.

Продължава поэтапно същата да се доизгражда до изграждането на всички заложен в техническите схеми обекти.

Регистър на активи

Дружеството не е предоставило информация в бизнес плана относно регистър на активи.

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството няма внедрена ГИС, а разполага единствено с цифров кадастър на водопроводните и канализационните мрежи в по-големите населени места.

Предвижда се внедряване на ГИС през 2018 – 2019 г.

Регистър на аварията

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството няма внедрен регистър на аварии. Информацията за аварията се черпи от дневник на аварията и месечните производствени отчети на дружеството.

Предвижда се внедряване на регистър на аварии през 2018 г.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството има внедрен регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води. Регистърът е на хартиен носител, попълва се ежедневно с пълна информация за пробите и резултатите от извършените анализи. Предвижда се регистърът да се трансформира в цифров вид през 2020 г.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството има внедрен регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води. Регистърът е на хартиен носител, попълва се ежедневно с пълна информация за пробите и резултатите от извършените анализи. Предвижда се регистърът да се трансформира в цифров вид през 2020 г.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството няма внедрен регистър на оплаквания от потребители. Информацията за оплакванията от потребители се черпи от софтуера за обработка на документооборота на дружеството. Предвижда се внедряване на регистър на оплаквания от потребители през 2017 г.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД не експлоатира ПСОВ.

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в софтуера за фактуриране разполагаме с база данни за водомерите, които са монтирани на СВО – адрес на монтаж на уреда, фабричен номер на монтирания уред, тип на уреда, производител на уреда, година на първоначална или последваща проверка на уреда, номер на пломба на щуцера и дата на пломбиране.

При проверка, подмяна или ремонт на уреда се съставят необходимите документи, на базата, на които информацията в базата данни се актуализира.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството разполага със софтуер, в който в база данни Показания, от оператори се въвеждат показанията от карнетите на инкасаторите или прехвърлят информацията от мобилни устройства (електронни карнети) на инкасатори. Разполага и със система за дистанционно отчитане на водомери, като информацията отново се прехвърля с база данни Показания.

В следствие на така събраната информация се фактурира. В системата се отразяват ежемесечно издаваните фактури на потребителите, датата на заплащане на определена фактура, начинът, чрез който е извършено плащането, и състоянието на задължението на потребителя.

Счетоводна система

Дружеството не е предоставило информация в бизнес плана относно счетоводна система.

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.

Липсва съответствие с т. 64 и т. 66 от Указания НРКВКУ между информацията в 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“.

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *дружеството разполага с база данни с измерените водни количества на вход ВС. Базата е в цифров вид, с информация за: показания на водомерни устройства, измерени водни количества на помпени станции, на вход населени места и на вход водомерни зони.*

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството разполага с база данни за контролни разходомери и дата логери. Базата е в интернет, с информация за: измерени водни количества и налягане – моментни и с натрупване, с възможности за представяне на данните в табличен и графичен вид.

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Дружеството не е предоставило информация в бизнес плана относно база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Дружеството не е предоставило информация в бизнес плана относно база данни за изразходваната електрическа енергия.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *„Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД не експлоатира ПСПВ.*

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *„Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД не експлоатира ПСОВ.*

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *дружеството разполага с база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване – на хартиен носител. Предвижда се базата да се трансформира в цифров вид през 2017 г.*

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *дружеството разполага с база данни на длъжностите на персонала - програмен продукт „ТЕРЕЗА“. От него във всеки един момент може да се следи за текущото състояние на персонала - брой, длъжност, възнаграждения, назначения.*

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.

Липсва съответствие с т. 64 и т. 66 от Указания НРКВКУ между информацията в 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“.

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008

Дружеството не е предоставило информация в бизнес плана относно стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008.

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004

Дружеството не е предоставило информация в бизнес плана относно стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004.

Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Дружеството не е предоставило информация в бизнес плана относно стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007.

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.

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *дружеството има своя страница в интернет от 2005 г. В синхрон с новите технологии, страницата е претърпяла преработка през 2013 г. и търпи непрекъснати промени, съгласно новите изисквания на нормативните документи и потребителите.*

На интернет страницата ежедневно се публикуват съобщения за аварии, при които се налага прекъсване на водоподаването и срока на приключване на отстраняването им. В раздела за важни новини се съобщават данни за планирани ремонти, пролетна и есенна дезинфекция на водоизточниците и друга информация, касаеща клиентите.

Съгласно Закона за обществените поръчки се публикува изискваната информация за провеждането и протичането на процедурите по обществените поръчки, обявени от предприятието и всички документи и линкове, свързани с тях.

За улеснение на потребителите са качени изискваните документи за услугите, предлагани от фирмата, които могат да се изтеглят и попълнят извън клиентския център.

По клиентски номер и идентификационен номер (ЕГН), клиентите могат да проследят данните за фактурите, потреблението и показанията на водомерите през последните 12 месеца, както и какви са текущите им задължения, разбити по фактури.

На интернет страницата може да се получи пълна информация за текущите цени на доставката и отвеждането на водата, административните и ремонтните услуги и всякакви други услуги, свързани с дейността на предприятието.

Клиентите имат възможност да се запознаят и с последните редакции на Общите условия за предоставяне на ВиК услуги и законите и наредбите, с които най-често се работи.

Представени са отговори на най-често задаваните въпроси на потребителите, както и интересна и любопитна информация.

На видно място да изнесени всички телефонни номера за контакти при аварии, връзка с информационния център за клиенти, телефонна централа, пощенски адрес и адрес на електронната поща, а също и възможност за попълване на място и изпращане на запитване на електронния адрес на фирмата. Има и страница с информация за пряка връзка със служителите на основни звена във фирмата.

Предстои нова преработка на част от сайта, където потребителите не само ще се информират, но и ще имат възможност да изтеглят в подходящ формат всяка една фактура от тяхната партида, включваща всички данни от потреблението и задължението им.

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

Установяват се следните несъответствия:

1. Не е представена информация за регистър на активи.
2. Не е представена информация за счетоводна система.
3. Не е предоставена информация за база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация.
4. Не е предоставена информация за база данни за изразходваната електрическа енергия.
5. Не е предоставена информация за стандарти за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008, БДС EN ISO 14001:2004 и BS OHSAS 18001:2007.
6. Липсва съответствие с т. 64 и т. 66 от Указания НРКВКУ между информацията в 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“.

2.8. Предложени нива на показателите за качество

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

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

„Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабителни услуги	%	99,72%	99,72%	99,72%	99,72%	99,72%	99,72%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,04%	99,10%	99,20%	99,30%	99,40%	99,50%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,09%	99,09%	99,09%	99,09%	99,10%	99,12%	98%	98%
ПК2в,	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	5,52	5,41	5,36	5,31	5,25	5,20	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	м ³ /км/ден	5,53	5,03	4,81	4,66	4,51	4,37	4,89	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	%	49,09%	48,36%	47,97%	47,57%	47,17%	46,77%	45,84%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	168,13	194,29	205,95	216,23	224,91	231,63	135,39	60
ПК6а	Налягане във водоснабителната система	%	20,00%	36,36%	50,00%	61,54%	71,43%	80,00%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	53,82%	53,82%	53,82%	53,82%	53,82%	53,82%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	752,78	769,44	770,83	772,22	773,61	775,00	549,86	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,62	0,80	0,88	0,94	1,01	1,09	0,57	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	-	-	-	-	-	-	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	-	-	-	-	-	-	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,89%	0,30%	0,30%	0,36%	0,36%	0,36%	1,08%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,43%	1,49%	1,49%	1,49%	1,49%	1,49%	1,44%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,03	1,05	1,05	1,05	1,05	1,06	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,32	1,05	1,06	1,07	1,08	1,08	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	-	-	-	-	-	-	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	90,06%	91,76%	91,57%	91,62%	91,89%	92,08%	92,04%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	12,67%	13,99%	14,00%	14,00%	14,00%	14,00%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	42,84%	45,18%	46,63%	48,09%	49,54%	50,98%	50,71%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	7,40	7,30	7,24	7,18	7,12	7,06	5,68	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	2,22	2,21	2,21	2,21	2,20	2,20	4,14	3

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

- **ПК46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 46,77% при индивидуална цел 45,84%;
- **ПК5 Аварии по водопроводната мрежа** постига се ниво от 231,63 бр./100км/год. при индивидуална цел от 135,39 бр./100км/год.;
- **ПК8 Качество на отпадъчните води** постига се ниво от 0% при индивидуална цел 93%;
- **ПК9 Аварии на канализационната мрежа** постига се ниво от 775,00 бр./100км/год. при индивидуална цел от 549,86 бр./100км/год.;
- **ПК 11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите** постига се ниво от 1,09 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,57 кВтч/м³;
- **ПК 11г Рехабилитация на водопроводната мрежа** постига се ниво от 0,36% при индивидуална цел 1,08%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне вода на потребителите:** постига се ниво от 1,06 при индивидуална цел 1,1.
- **ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,08 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК 15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 7,06 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 5,68 бр./1 000 СВО.

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

За показател **ПКба Налягане във водоснабдителната система**, въпреки че дружеството постига определената в Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. прогнозна конкретна цел от 80% към 2021 г., същевременно както беше констатирано в раздел 2.1 „Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители дружеството“ докладва некоректни данни относно променливите, образуващи показателя, посочени в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“. Промяната на данните в последствие ще доведе до изменение на прогнозираните нива за показателя. Дружеството следва да планира постигане на индивидуална цел от 80% за ПКба Налягане във водоснабдителната система или да предостави обосновка.

Относно показатели **ПК46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи и ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:** В текстовата част на бизнес плана са посочени следните причини за непостигане на индивидуалните цели към 2021 г.: *Основните причини за невъзможността за изпълнение на индивидуалната цел в края на регулаторния период са следните:*

- *реално съществуващата тенденция на увеличаване броя на аварияте, обусловена от прогресиращата амортизация на водопроводните мрежи, която не може да бъде компенсирана с частичната рехабилитация на мрежите;*
- *невъзможността за бърза и в достатъчен обем рехабилитация на водопроводните мрежи, поради липсата на необходимите огромни средства за подобна инвестиция, които не могат да бъдат осигурени от дружеството.*

Представената обосновка е прекалено обща и не може да бъде приета в този вид. Не са посочени конкретни мерки, които дружеството ще планира и изпълни за да подобри качеството на услугата доставяне на вода, не е посочено и защо дружеството не предвиди и по-голям обем инвестиции в предвид факта, че са налични неизползвани разходи за амортизации на публични ВиК активи.

По отношение на ПК5 Аварии по водопроводната мрежа, ВиК операторът не само че не предвижда подобрене на съществуващото положение, но и значително влошаване на показателя, което има ефект върху редица други показатели за качество на услугата доставяне на вода. В сравнителен анализ на ВиК сектора за периода 2009-2014 г., приет от Комисията с решение по т.1 от Протокол №246/01.12.2015 г. е посочено, че Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД отчита едно от най-високите нива на аварийност по водопроводната мрежа.

ВиК операторът е прогнозировал да преизпълни поставената индивидуална цел за ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи, изразено в м³/км/д, но не постига целта за ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи, изразено в процент. Това е в резултат на факта, че при прогнозирането на фактурираните количества не са изпълнени указанията на Комисията (раздел 2.2. Водни количества).

Във връзка с горното, дружеството следва да планира постигане на поставената индивидуална цел за показател ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи от 45,77% към 2021 г. и за показател ПК5 Аварии по водопроводната мрежа от 135,39 бр. /100км/год. или да бъде представена подробна обосновка.

Относно **ПК8 Качество на отпадъчните води**: Дружеството не е планирало въвеждане в експлоатация на ПСОВ, гр. Видин за периода на бизнес плана, съответно извършване на услугата по пречистване на отпадъчните води на потребителите на територията, на която дружеството оперира.

Относно **ПК9 Аварии на канализационната мрежа е посочено следното:**

Основните причини за това са:

- *високата реална стойност на показателя към момента;*
- *необосновано ниските стойности на показателя, заложен като дългосрочно ниво и индивидуална цел;*
- *реално съществуващата тенденция на увеличаване броя на аварияте, обусловена от прогресиращата амортизация на канализационните мрежи, която не може да бъде компенсирана с частичната рехабилитация на мрежите;*
- *невъзможността за бърза и в достатъчен обем рехабилитация на канализационните мрежи, поради липсата на необходимите огромни средства за подобна инвестиция, които не могат да бъдат осигурени от дружеството.*
- *недоброто техническо състояние на част от канализационната мрежа на гр.Видин, която е изпълнена с минимални наклони, поради равнинния терен на града.*

Представената обосновка е прекалено обща и не може да бъде приета в този вид. Не са посочени конкретни мерки, които дружеството ще планира и изпълни за да подобри качеството на услугата отвеждане на отпадъчни води, не е посочено и защо дружеството не предвиди и по-голям обем инвестиции в предвид факта, че са налични неизползвани разходи за амортизации на публични ВиК активи.

В раздел 2.6. Ремонтна програма е извършен анализ на предвидените дейности и са констатирани редица пропуски, грешки и/или липса на обосновки. Посочените в Справка №8 на бизнес плана ремонти по категории не съответстват на посочените в Справка №2 на бизнес плана променливи за изчисление на ПК9.

Във връзка с горното, дружеството следва да планира постигане на индивидуална цел от 549,86 бр./100км/год. към 2021 г. или да бъде представена изчерпателна обосновка.

Относно **ПК 11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите** е посочено: *Въвеждането в експлоатация на нови съоръжения, отговарящи на съвременните изисквания за енергийна ефективност, доведоха до понижаване разходите за ел.енергия. Пускането в експлоатация на помпи с честотно регулиране на оборотите е оптималното решение на проблема с разходите за ел.енергия. Там където е възможно монтирането на такива агрегати, се постигат добри резултати – по-добър разходен коефициент. За доставяне вода на потребителите е от значение и постоянното налягане подавано от тези системи.*

Представената информация противоречи на планираното увеличение на специфичния разход на електроенергия кВтч/м³ вода на вход ВС и неизпълнение на поставената индивидуална цел.

Относно **ПК 11г Рехабилитация на водопроводната мрежа** не е представена обосновка в текстовата част на бизнес плана.

Относно **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне вода на потребителите** и **ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води** не е представена обосновка в текстовата част на бизнес плана.

Относно **ПК 15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите** не е представена обосновка в текстовата част на бизнес плана.

Съгласно Протокола от проведеното на 14.12.2016 г. обсъждане на бизнес плана дружеството е посочило за описаните по-горе показатели за качество, че ще ревизира данните за част от променливите и ако не се постига индивидуалната цел ще се представи изчерпателна обосновка.

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

Описание	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	3 491	3 555	3 646	3 747	3 848	3 939	4 030
Годишна амортизационна квота	166	160	149	134	132	130	120
Начислена до момента амортизация	2 277	2 437	2 586	2 720	2 852	2 982	3 102
Балансова стойност	1 214	1 118	1 060	1 027	996	957	928
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	466	894	1 311	1 730	2 161	2 592
Годишна амортизационна квота	0	11	28	47	67	86	106
Начислена до момента амортизация	0	11	39	86	153	240	345
Балансова стойност	0	455	855	1 224	1 577	1 922	2 247
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	4 420	4 420	35 260	35 260	35 260	35 260	35 260
Годишна амортизационна квота	129	129	773	773	773	773	773
Начислена до момента амортизация	2 615	2 744	3 517	4 289	5 062	5 835	6 608
Балансова стойност	1 805	1 676	31 743	30 971	30 198	29 425	28 652

Отвеждане на отпадъчни води:

Описание	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	278	287	313	339	366	393	420
Годишна амортизационна квота	17	14	8	10	5	7	8
Начислена до момента амортизация	184	198	206	216	220	228	235
Балансова стойност	94	89	107	123	145	165	185
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	44	86	129	173	219	265
Годишна амортизационна квота	0	1	3	5	8	10	13
Начислена до момента амортизация	0	1	3	8	16	26	40
Балансова стойност	0	43	83	121	157	192	225
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	1 909	1 909	5 642	5 642	5 642	5 642	5 642
Годишна амортизационна квота	77	77	152	152	152	152	152
Начислена до момента амортизация	1 468	1 545	1 697	1 848	2 000	2 152	2 303
Балансова стойност	441	364	3 945	3 794	3 642	3 490	3 339

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	3 769	3 842	3 959	4 086	4 214	4 332	4 450
Годишна амортизационна квота	183	174	157	144	137	137	127
Начислена до момента амортизация	2 461	2 635	2 792	2 936	3 073	3 210	3 337
Балансова стойност	1 308	1 207	1 167	1 150	1 141	1 122	1 113
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	510	980	1 440	1 903	2 380	2 857
Годишна амортизационна квота	0	12	31	52	74	97	119
Начислена до момента амортизация	0	12	42	95	169	266	385
Балансова стойност	0	498	938	1 345	1 734	2 114	2 472
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	6 329	6 329	40 902	40 902	40 902	40 902	40 902
Годишна амортизационна квота	206	206	924	924	924	924	924
Начислена до момента амортизация	4 083	4 289	5 213	6 138	7 062	7 987	8 911
Балансова стойност	2 246	2 040	35 689	34 764	33 840	32 915	31 991

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

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

№ по ред	Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка (хил.лв.)	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017-2021 г.
1.	Отчетна стойност на активи в баланса на дружеството към 31.12.2015 г.	6 328							
2.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	0	0	34 573	0	0	0	0	34 573
	Общо активи:	6 328	0	34 573	0	0	0	0	34 573

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

1. Списък на дълготрайни активите – публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС), с отчетна стойност в размер на 6 328 хил. лв. към 31.12.2015 г., които подлежат на отписване от баланса на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ.

2. Списъци на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) в размер на 37 446 хил. лв. по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД, разпределени по общини, както следва:

№	Община	ОТЧЕТНА стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал. 2 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (активи, изградени с финансиране от ЕС, държавен и/или общински бюджет), хил.лв.
1	Белоградчик	1 442
2	Бойница	3 896
3	Брегово	4 558
4	Видин	2 407
5	Грамада	1 265
6	Димово	4 176
7	Кула	8 746
8	Макреш	3 010
9	Ново село	5 509
10	Ружинци	1 661
11	Чупрене	776
Общо Отчетна стойност извънбалансови публични		37 446

активи:

Установяват се следните несъответствия:

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

2. От представената информация се установява разлика в размер на 2 874 хил. лв. между списъците на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на оператора (37 446 хил.лв.) и включените в Справка № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ на бизнес плана (34 572 хил.лв.)

3. В Справка № 11 в Група I „Собствени дълготрайни активи“ за отчетната 2015 г. са включени ДА имащи характер на публични активи на стойност 406 хил. лв., посочени в „Списъци на дълготрайните активи на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД, които остават в баланса на дружеството, като корпоративна собственост, към 31.12.2015 г.

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

5. В Справка № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“, , раздел I-II за 2015 г., са посочени публични активи – водопроводи за 168 хил. лв.

6. В Справка № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ в раздел III „Отчетна стойност - нови активи“, е посочена стойност на активи, които са предадени на оператора, чрез договор по реда на ЗВ за стопанисване, експлоатация и управление и не следва да се посочват в тази справка.

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

Конкретните корпоративни активи по т. 3, имащи характер на публични са както следва:

Инв. номер	Име актив	Отчетна ст-ст	Инв. номер	Име актив	Отчетна ст-ст
1000001081	ПОМПА ВИДА 4 /ЛЮДМИЛ ВАНОВ/	21	1000002738	МЕХАНИЗЪМ WPO 150/100 - СЛАНОТЪРН	700
1000001085	ПОМПА ВИДА 3 /ЛЮДМИЛ ВАНОВ/	21	1000002740	ШИБЪР 150/10 - АРЧАР	195
1000001086	ПОМПА ВИДА 3 /ЛЮДМИЛ ВАНОВ/	21	1000002741	КЛАПАН ППП - КОС - I кл.	562
1000001203	ПОМПА 18/MT 32X4 ДУНАВЦИ	270	1000002742	КЛАПАН ППП - КОС II кл.	562
1000001274	ПОМПА 4/MT/25/6 ГРАНИТОВО	628	1000002743	КЛАПАН ППП - КОС - III КЛ.	562
1000001334	ПОМПА ВОДНА 360 ЗЪОФЕЛ ДИМОВО	29	1000002744	КЛАПАН ППП - КОС - V КЛ.	562
1000001658	ВОДНА ПОМПА ПОТОПЯЕМА-ЗА БАГЕР	1 728	1000002745	ШИБЪР 200/6	312
1000001820	ПОМПА 11MT32X5 - БУКОВЕЦ	595	1000002747	ШИБЪР 150/10	195
1000001839	ПОМПА ГРУНДФОС AP12.40.04 КАЛЕНИК	488	1000002756	ВОДОМЕР 100 КВ. НОВ ПЪТ	471
1000001849	ПОТ.ПОМПА 2М-Ч НА 20 - 02 ГРАМАДА - ЕЛЕНА	1 444	1000002757	ВЪЗДУШНИК Ф 80	187
1000001874	ВОДНА ПОМПА 2С 10М.К-Т ЗА БАГЕР	1 444	1000002904	ВОДНА ПОМПА - КОМПЛ.МАРКУЧИ - НАДЯ АЛЕКСИЕВА	2 399
1000001899	ВОДОМЕР Ф 150 РН 16 СЛАНОТЪРН	1 053	1000002905	СК АУК DN500 - ПС ВИДИН	3 465
1000001920	ВОДОМЕР 150-ВОДНА КУЛА СЛАНОТЪРН	4	1000002906	СК АУК DN350 - ПС ВИДИН	2 540
1000001929	ВОДОМЕР 150 ПС 3 БРЕГОВО	29	1000002909	НАДЗЕМЕН П ХИДРАНТ -	2 481
1000001966	ВОДОМЕР Ф 150 ДИМОВО	12	1000002925	ВЪЗВРАТНА КЛАПА РN300 -РАНЕЙ I	2 290
1000002032	ВОДОМЕР Ф 150 - НА СКЛАД	1 053	1000002926	ВЪЗВРАТНА КЛАПА РN300 -РАНЕЙ II	2 290
1000002041	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 65С ТЕЛ. ШИШ-БРЕГОВО	275	1000002927	ВЪЗВРАТНА КЛАПА РN300 -РАНЕЙ III	2 290
1000002042	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 80 С ТЕЛ. ШИШ - БРЕГОВО	195	1000002943	ОБРАТНА КЛАПА С ТОПЧЕ - DN 250 - РАНЕЙ II	1 490

1000002043	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 80 С ТЕЛ.ШИШ - БРЕГОВО	195	1000002944	ОБРАТНА КЛАПА С ТОПЧЕ - DN 250 - РАНЕЙ IV	1 490
1000002044	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 125 КУЛА	281	1000002957	ВОДОМЕР Ф 50//CPN - БДИН МЕБЕЛ	1 674
1000002045	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 125 С Т - КУЛА	281	1000002960	ПОМПА TWU 4-1634 DM - ШИШМАНОВО	2 947
1000002046	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 125 С Т КУЛА	281	1000003197	ВОДОМЕР - WPD 150 - ПС ДУНАВЦИ	1 020
1000002047	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 125 ТЕЛ - КУЛА	281	1000003198	ВОДОМЕР - УЩЕ ЦАР СИМЕОН ВЕЛИКИ	1 674
1000002048	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 150 ТЕЛ КУЛА	326	1000003203	ПОМПА - WILO 11MT 32X2 ВИНКЕСЕЛ 144	3 930
1000002049	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 150 ТЕЛ КУЛА	326	1000003222	ВОДНА ПОМПА 2 in КЪМ ХИДРАВЛ.СТАНЦИЯ	1 440
1000002050	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 150	326	1000003240	ДРЕНАЖНА ПОМПА TS 40N100/7,5-1-230A - P-Н КУЛА	781
1000002051	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 150	326	1000003241	ДРЕНАЖНА ПОМПА TS 40N90/5,5КВАТ - P-Н РУЖИНЦИ	766
1000002052	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 150	326	1000003242	ДРЕНАЖНА ПОМПА TS 40N90/5,5КВАТ - ПС ЖЕГЛИЦА	766
1000002053	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 150 ТЕЛ	326	1000003248	ПОМПА ДРЕНАЖНА - КР 150A1 - ЗА БРЕГОВО	330
1000002054	СПИР.КРАН Ф 150 ТЕЛ.ШИШ-КОСТИЧОВЦИ	326	1000003249	ПОМПА ДРЕНАЖНА - КР 250Н - ВОДОМЕРНА P-ЦА	390
1000002055	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 150-АРЧАР	326	1000003251	ПОМПА ДРЕНАЖНА - S1 - 02 - ВИДИН	420
1000002056	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 150- КАЛЕТО	326	1000003252	ПОМПА БЕНЗИНОВА CM 80/2 -ВИДИН	695
1000002057	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 150-ДУНАВЦИ - НР	326	1000003253	ПОМПА ДРЕНАЖНА - S1 - 01- ВИДИН	395
1000002058	СПИР.КРАН Ф 200 ТЕЛ.ШИШ-РАКОВИЦА	485	1000003254	ПОМПА БЕНЗИНОВА CM 80/2 - НА СКЛАД	695
1000002059	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 200 ТЕЛ	485	1000003255	ПОМПА ДРЕНАЖНА - S1 - 01- P-Н БРЕГОВО	395
1000002060	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 250 ТЕЛ	868	1000003293	ПОМПА СОНДАЖНА TWU8 - 8010-55 -в клетката на ЗИЛ	8 977
1000002061	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 250 ТЕЛ	868	1000003522	ВОДОМЕР MEITWIN 50 50С PN16 L270 - КАУФЛАНД	1 449
1000002062	СК - Ф150 - РУЖИНЦИ	248	1000003523	ВОДОМЕР MEITWIN 80 50С PN16 L300- ПЛЮС	1 520
1000002063	СК Ф 150 - РУЖИНЦИ	248	1000003524	ВОДОМЕР MEITWIN 100 50С PN16 L360- КАУФЛАНД	2 000
1000002064	СК - Ф 150 - РУЖИНЦИ	248	1000003526	МАГНИТНО ИНДУКТ. РАЗХОДОМЕР - ЧУПРЕНЕ	5 768
1000002065	СК Ф 150 - РУЖИНЦИ	248	1000003527	РЕГУЛАТОР НИВО WWW 2 1/2" - РЕЗЕРВОАР Б. РАДА	3 308
1000002066	СК - Ф 200 РУЖИНЦИ	454	1000003528	НИВОРЕГУЛИРАЩ ВЕНТИЛ Ф 100 - КУДЕЛИН	1 538
1000002067	СК - Ф 200 - РУЖИНЦИ	454	1000003549	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLX МА/AD2-10 - ВЪРТОП	1 825
1000002068	СК - Ф 250 РУЖИНЦИ	830	1000003585	ПОМПА MVIE 403-1/16 - ВИНКЕСЕЛ - ХИМИК 8-"ВИЛО"	3 790
1000002069	СПИРАТЕЛЕН КРАН Ф 250 КЛАДОРУБ	830	1000003592	НАДЗЕМЕН ХИДРАНТ - EURO 2000 - ВИЛА ПЧЕЛА	2 313
1000002551	СК Ф125 - ПС РАБИША	190	1000003593	НАДЗЕМЕН ХИДРАНТ - EURO 2000 - ВИЛА ПЧЕЛА	2 313
1000002553	МНОГОСТЪПАЛНА ПОМПА "ПЛЪБОГЕР" - РАНЕЙ 4	17 027	1000003594	ПОМПА WILO "MVIE1605/6-1/16/E/3-2-2G- ПС ВОДНА	5 934
1000002554	МНОГОСТЪПАЛНА ПОМПА "ПЛЪБОГЕР" - РАНЕЙ 3	17 027	1000003602	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLXB-МА/AD-РАБИША	1 720
1000002555	ВЪЗВРАТНА КЛАПА - РАНЕЙ - III	773	1000003603	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLXB-МА/AD-МЕДЕШЕВЦИ	1 720
1000002556	ВЪЗВРАТНА КЛАПА - РАНЕЙ - IV	773	1000003604	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLXB-МА/AD-ВОДНА	1 640
1000002557	РЕДУЦИР ВЕНТИЛ DD 6F P-Н ДИМОВО	310	1000003605	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLXB-МА/AD-МЛЪКА	1 640
1000002591	ВОДНА ПОМПА К-Т "ЛИФТЪН" ЗА БАГЕР	2 050	1000003606	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLXB-МА/AD-БОЯНОВО	1 640
1000002592	ВОДНА ПОМПА К-Т КУЛА - БАГЕР	2 050	1000003613	ПОМПА WILO (XELIX V2211-3/25/E/400-50)- БУКОВЕЦ	5 971
1000002593	ВОДНА ПОМПА К-Т КУЛА - БАГЕР	2 050	1000003631	ПОМПА ДОЗИРАЩА - ЕТАТРОН DLX МА/AD - РАБИША	1 640
1000002594	ВОДНА ПОМПА К-Т РУЖИНЦИ - БАГЕР	2 050	1000003633	ПОМПА ДОЗИРАЩА - СЕКО - ЖЕГЛИЦА	1 720
1000002595	ВОДНА ПОМПА К-Т РУЖИНЦИ - БАГЕР	2 050	1000003634	ПОМПА ДОЗИРАЩА - СЕКО - СИНАГОВЦИ	1 720
1000002596	ВОДНА ПОМПА К-Т ДИМОВО - ЛИФТЪН - БАГЕР	2 050	1000003639	ПОТОП. ДВИГАТЕЛ- FRANKLIN 8" 45kw/300-ВИЛА ПЧЕЛА	7 200
1000002597	ВОДНА ПОМПА К-Т ДИМОВО - ЛИФТЪН - БАГЕР	2 050	1000003643	ПОМПА WILO TW16-12-B-RW - ПС ДУНАВЦИ	5 181
1000002598	ВОДНА ПОМПА К-Т БРЕГОВО	2 050	1000003644	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLXB 2 -10 - IV ПОДЕМ	1 740
1000002599	ВОДНА ПОМПА К-Т Б-ЧИК	2 050	1000003645	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLXB 2-10 - РАБРОВО	1 740
1000002600	ВОДНА ПОМПА К-Т P-Н ВИДИН	2 050	1000003646	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLXB -резервоар Б-чик	1 740
1000002608	ВОДОМЕР Ф 100 АЛ.ЦАНКОВ - АНТИМОВО	471	1000003647	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLXB - ПС БЕЛА	1 740
1000002609	СК Ф 125/10 - АРЧАР	190	1000003649	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLXB 2 -10- ТЪРГОВИЩЕ	1 740
1000002613	ВОДОМЕР Ф 100	471	1000003656	ПОМПА ДРЕНАЖНА ABS JC84 LD - ВИДИН	8 801
1000002614	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА- МЕДОВНИЦА	1 028	1000003668	ПОМПА WILO + РАЗШИР. СЪД - ВИНКЕСЕЛ - БЛ.108	10 308
1000002615	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА - МЕДОВНИЦА	1 028	1000003669	ПОМПА WILO-ХОРИЗОНТ.МНОГОСТ.-М.УЗУНОВО	10 364
1000002616	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА - МЕДОВНИЦА	1 028	1000003720	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН - ПС РУЖИНЦИ	1 740
1000002617	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА - МЕДОВНИЦА	1 028	1000003721	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН - ПС РУЖИНЦИ	1 840
1000002618	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА -МЕДОВНИЦА	1 028	1000003730	ВОДОМЕР Meitwin DN 80,50*С - ВИДИН - ЖП ГАРА	1 560
1000002620	ПОПЛАВКОВ ВИНТИЛ Ф 65 - ТОЛОВИЦА	485	1000003750	ПОМПА ДОЗИРАЩА ЕТАТРОН DLXB-ШИШЕНЦИ	1 740
1000002624	ПОПЛАВКОВ ВИНТИЛ Ф 200 - ПС М.УЗУНОВО	2 175	1000003765	ВОДОМЕР MEITWIN DN 50 50 *CPN 16 - НАДЯ АЛЕКСИЕВА	1 540
1000002625	ПОПЛАВКОВ ВИНТИЛ Ф 200 - М.УЗУНОВО	2 175	1000003774	ЧЕСТОТЕН РЕГУЛАТОР ATV 61 250W	19 150
1000002627	ВОДОМЕР Ф 100 К-С "ПАНОНИЯ"	471	1000003775	ВОДОМЕР MEITWIN DN 80,50*С PN 16L -БКС АСВАЛТ.БАЗА	1 560
1000002628	ВОДОМЕР Ф 100 К-С "ВИДА"	471	1000003776	ПОМПА ВИЛО XELIX VE 1609-1/25/E/К- ВЪРТОП	8 114
1000002640	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА - МЕДОВНИЦА	1 311	1000003778	ВОДОМЕР MEITWIN DN 65 50*PN 16L300 -РЕЧНА ГАРА	1 540
1000002641	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА - МЕДОВНИЦА	1 311	1000003779	ВОДОМЕР MEITWIN DN 65 50*PN 16L300 -РЕЧНА ГАРА	1 540
1000002642	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА - МЕДОВНИЦА	1 311	1000003781	СПИРАТЕЛЕН КРАН АВК PN 10/16 Ф400-ПОДЕЛЕНИЕ	2 296
1000002643	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА - МЕДОВНИЦА	1 311	1000003791	ВЕНТИЛ ПОПЛАВКОВ- ПРАВ ЪГЪЛ - Ф 65 НА СКЛАД	1 515
1000002644	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА - К-С ВИДА	1 311	1000003792	ВЕНТИЛ ПОПЛАВКОВ- ПРАВ ЪГЪЛ - DN 80 - КАЛИНА	1 993

100002645	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА	1 311	1000003798	РЕГУЛАТОР КОСИНУС ФИ - МАЙОР УЗУНОВО	2 149
100002646	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА	1 311	1000003801	ВЕНТИЛ ПОПЛАВКОВ- ПРАВ ЪГЪЛ - DN 80 - ДЕЛЕЙНА	1 993
100002647	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА	1 311	1000003813	ВОДОМЕР METWIN DN 80	1 904
100002648	РЕВИЗИОННА ШАХТА ТЕГРА - ВИДИН	1 311	1000003814	ВЕНТИЛ ПОПЛАВКОВ - Ф 100 - НА СКЛАД	2 100
100002650	РЕГУЛАТОР НА НИВО Ф 65 - М. УЗУНОВО	398	1000003815	ВЕНТИЛ ПОПЛАВКОВ - Ф 100 - РЕЗЕРВОАР - АРЧАР	2 100
100002652	АВТОМАТ АЗ - СЛАНОТЪРЪН РАНЕЙ 1	420	1000003820	ВЕНТИЛ ПОПЛАВКОВ ПРАВ ЪГЪЛ - GGG40ФЛ-DN100	2 691
100002653	АВТОМАТ ПРЕКЪСВАЧ АЗ - ВОЙНИЦА	420	1000003821	ВЕНТИЛ ПОПЛАВКОВ ПРАВ ЪГЪЛ - GGG40ФЛ-DN100	2 691
100002655	ВОДОМЕР Ф 80 Г.ЛОМ	447	1000003842	ПОМПА ВИЛО С РАЗШ. СЪД - 13/60А	2 252
100002656	ВОДОМЕР Ф 50 БАЛКАНТУРИСТ	1 594	1000003859	ВОДОМЕР METWIN DN 80 СОЦ. ЖИЛИЩЕ К-С СТРОИТЕЛ	1 560
100002657	ВОДОМЕР Ф 100 - ИНОВО	471	1000003860	ВОДОМЕР METWIN DN 80 СОЦ. ЖИЛИЩЕ К-С СТРОИТЕЛ	1 560
100002658	ШАХТА РАЗХОДОМЕР FS 103 DN 530 - ВЪЗЕЛА	4 936	1000003861	ВОДОМЕР METWIN DN 80 СОЦ. ЖИЛИЩЕ К-С ГЕО МИЛЕВ	1 560
100002666	СПИРАТЕЛЕН КРАН ДН 600/16 ПОКРАЙНА	8 660	1000003869	ВОДОМЕР Ф 80 ЗА СИЛОЗНО СКЛ. СТОП.ГРАМАДА	1 560
100002667	СПИРАТЕЛЕН КРАН ДН 600/16 ПОКРАЙНА	8 660	1000003918	ВЪЗДУШНИК КОМБИНИРАН DN 80 - БОЯНОВО-ГРАМАДА	918
100002668	СПИРАТЕЛЕН КРАН ДН 600/16 ПОКРАЙНА	8 660	1000003919	ВЪЗДУШНИК КОМБИНИРАН DN 80 - НА СКЛАД	918
100002669	СПИРАТЕЛЕН КРАН 400/10 ПОКРАЙНА	2 416	1000003920	ВЪЗДУШНИК КОМБИНИРАН DN 80 - НА СКЛАД	918
100002710	ВОДОМЕР WPD 125/50 ГР,PN 16L 250 - БОЙНИЦА	508	1000003921	ВЪЗДУШНИК КОМБИНИРАН DN 80 - НА СКЛАД	918
100002711	ВОДОМЕР WPD 100/50 ГР,PN 16L 250 - ТЪРНЯНЕ	471	1000003922	ВЪЗДУШНИК КОМБИНИРАН DN 80 - НА СКЛАД	918
100002713	ВОДОМЕР WPD 80/50 ГР,PN 16L 250 - ЦАР ПЕТРОВО	447	1000003923	ВЪЗДУШНИК КОМБИНИРАН DN 80 - НА СКЛАД	918
100002714	ВОДОМЕР WPD 80/50 ГР,PN 16L 250-СИНАГОВЦИ	447	1000003927	ВЕНТИЛ ПОПЛАВКОВ - DN100/PN -облекч. шахта Арчар	2 960
100002728	ВОДОМЕР WPVD 3-1 - ЗДРАВНА КАСА	1 594	1000003928	РЕГУЛАТОР НА НАЛЯГАНЕ CLA-VAL DN 100 - ГРАДЕЦ	1 849
100002731	ВЪЗДУШНИК Ф 80 -БОЯНОВО-ГРАМАДА	187	1000003929	ВОДОМЕР Meitwin - DN 100 50* - ПРИСТАНИЩЕ СЕВЕР	1 600
100002732	ВЪЗДУШНИК Ф 80 - БРАНКОВЦИ	187	1000003933	ВОДОМЕР Meitwin - DN 80 50*С PN16L - КАЛИНА	1 560
100002733	ВЪЗДУШНИК Ф 80 - ВЪРБОВЧЕЦ	187	1000003936	РЕГУЛАТОР НА НАЛЯГАНЕ DN 100PN16 - ВИНАРОВО	1 849
100002734	ВЪЗДУШНИК Ф 80 ЧУПРЕНЕ	187	1000003280	ВЕНТИЛАЦИОННА СИСТЕМА - КПС 5	21 052
100002735	ВЪЗДУШНИК Ф 80 - СТАКЕВЦИ - Б-ЧИК	187	1000003924	ВЪЗДУШНИК КОМБИНИРАН ОТП. ВОДИ DN 50 - НА СКЛАД	1 096
100002736	ВОДОМЕР WPD 80 - БОЖУРИЦА	471	1000003925	ВЪЗДУШНИК КОМБИНИРАН ОТП. ВОДИ DN 50 - НА СКЛАД	1 096
100002737	ВОДОМЕР WPD 100 - БОЛНИЦА	471	1000002739	ШИБЪР 125/10 - АРЧАР	162
ОБЩО					406 075

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоснабдяване:	518	518	521	522	522	2 601	88%
Отвеждане:	69	69	70	73	73	354	12%
Пречистване:	0	0	0	0	0	0	0%
Общо	587	587	591	595	595	2 955	100%

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

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоизточници и СОЗ	8	8	8	8	8	40	1,4%
Довеждащи съоръжения	211	205	202	214	213	1 045	35,4%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	49	48	50	48	49	244	8,3%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	26	25	25	26	26	128	4,3%
СВО, СК, ПХ	21	20	20	21	20	102	3,5%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	18	16	18	17	17	86	2,9%
Управление на налягане, проучване и моделиране	2	2	2	2	2	10	0,3%
СКАДА	10	10	10	10	10	50	1,7%
Лаборатория за питейни води	1	1	1	1	1	5	0,2%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	<i>346</i>	<i>335</i>	<i>336</i>	<i>347</i>	<i>346</i>	1 710	57,9%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>46</i>	<i>56</i>	<i>56</i>	<i>46</i>	<i>46</i>	250	8,5%

Водоснабдяване:	392	391	392	393	392	1 960	66,3%
КПС	6	6	6	8	8	34	1,2%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	15	15	15	15	15	75	2,5%
СКО	6	6	6	6	6	30	1,0%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	5	5	5	5	5	25	0,8%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	<i>32</i>	<i>32</i>	<i>32</i>	<i>34</i>	<i>34</i>	<i>164</i>	<i>5,5%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>21</i>	<i>21</i>	<i>21</i>	<i>103</i>	<i>3,5%</i>
Канализация	52	52	53	55	55	267	9,0%
ПСОВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Лаборатория за отпадъчни води	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
Пречистване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Водомери на СВО	90	91	93	94	95	463	15,7%
ГИС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - публични активи	3	3	3	3	3	15	0,5%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	24	24	24	24	24	120	4,1%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	26	26	26	26	26	130	4,4%
Общо транспорт, администрация и ИТ	53	53	53	53	53	265	9,0%
Общо инвестиции в публични активи	471	461	464	478	478	2 352	79,6%
Общо инвестиции в собствени активи	116	126	127	117	117	603	20,4%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	587	587	591	595	595	2 955	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 80% от предвидените инвестиции в публични активи и 20% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 66% са насочени във водоснабдяване, 9% в канализация, 15% във водомери на СВО и 9% в транспорт, администрация и информационни технологии.

Съпоставянето на брой обслужвано население и сумата на планираните инвестиции показва, че средно за периода на бизнес плана, дружеството ще инвестира 6,35 лв./жител.

Параметър	2017	2018	2019	2020	2021	Средно за периода
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	93 095	93 095	93 095	93 095	93 095	93 095
Общо инвестиции (хил.лв.)	587	587	591	595	595	591
Инвестиции на жител (лв. / брой)	6,31	6,31	6,35	6,39	6,39	6,35

Установяват се следните несъответствия:

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

2. Така предложената инвестиционна програма не е достатъчно обоснована и балансирана, с което не е изпълнено изискването на т. 35.5 от Указания НРЦВКУ. Стойността на планираната инвестиционна програма надхвърля задължителното ниво на инвестициите по договора с АВиК, но дружеството не постига голяма част от индивидуалните цели на показателите за качество. За периода на бизнес плана не се планира и постигане на ефективност и оптимизиране на оперативните разходи.

3. В текстовата част на бизнес плана не е посочена допълнителна информация за планираните инвестиции.

4. Не е представена обосновка за планираните средства за инвестиции за *Рехабилитация и разширение на водопроводната мрежа над 10 м.*, които са 17 пъти по-малко от планираните разходи за *Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м.*, посочени в справка № 8 Ремонтна програма.

5. За зониране на водопроводната мрежа-контролно измерване са планирани 73 хил.лв. за периода на бизнес плана, но индивидуалната цел за ПКба не е постигната, за което липсва обосновка.

6. Не е представена информация за планираните инвестиции за СКАДА относно дейностите, за които са планирани инвестициите, за кои обекти са и за кои от тях ще се изгради нова СКАДА. Не е изяснен ефектът от планираните инвестиции върху управлението на налагянето и броя персонал.

7. Не е представен подробен списък на планираното оборудване в *Друго специализирано оборудване* за трите услуги с единични цени и очакван ефект върху качеството на услугите. Не е изяснено дали така планираните инвестиции са за капиталов ремонт или подмяна на налично оборудване или за закупуване на ново такова.

8. Не е представена детайлна информация относно предвидените инвестиции за *Приходни водомери с дистанционно отчитане* на обща стойност 103 хил.лв. за периода на бизнес плана, като поради липса на натурални показатели не е ясно за какъв брой са планирани инвестициите и не е изяснено какъв брой от тях са за монтиране на сградни водопроводни отклонения, колко от тях са за подмяна на водомери с изтекъл срок на последваща проверка и колко са за новоизградени СВО, както и дали ще има ефект от закупуването им върху ефективността на персонала на дружеството, отчитайки, че броят на инкасаторите по щатно разписание остава непроменен за периода на бизнес плана и е 37 бр.

9. Не са посочени натурални показатели по години за предвидените инвестиции за транспортни средства и строителна механизация и не е представена детайлна информация дали така планираните инвестиции са за закупуване на нови транспортни средства и допълнително оборудване, капиталов ремонт или за подмяна на съществуващи автомобили, както и не е обоснован ефектът от закупуването им върху разходите за горива.

10. Не е ясно по какъв начин ще се изпълни изискването на т. 64, буква „а“ от Указания НРКВКУ, ВиК операторите от групата на средните дружества да въведат ГИС до края на 2018 г. Инвестиции за ГИС за периода на бизнес плана не са планирани, въпреки, че дружеството няма внедрена такава система. В текстовата част на бизнес плана е посочено само, че се предвижда внедряване през 2018 – 2019 г. без да са предвидени средства за това или да е представена информация за очакваните дейности за това направление.

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи изцяло със собствени средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи за регулираните услуги покриват предвидените инвестиции общо за дружеството и формират излишък в размер на 99 хил.лв.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	116	126	127	117	117	603

Финансиране със собствени средства	116	126	127	117	117	603
Общо разходи за амортизации от собствени активи	157	144	137	137	127	702
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	41	18	10	20	10	99

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

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	471	461	464	478	478	2 352
Финансиране със собствени средства	471	461	464	478	478	2 352
Финансиране с привлечени средства	0	0	0	0	0	0

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ. Дружеството няма съществуващ инвестиционен заем.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	471	461	464	478	478	2 352
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	0
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	471	461	464	478	478	2 352
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	31	52	74	97	119	373
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-440	-409	-390	-381	-359	-1 979
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	924	924	924	924	924	4 622
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	442	411	392	383	361	1 989
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	48%	44%	42%	41%	39%	43%
Разлика	2	2	2	2	2	10

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

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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 48 - 39% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства (инвестиционна програма плюс изплащане на главници на инвестиционни заеми).

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	1 442	1 574	1 487	1 526	1 565	1 602	1 634	3,1%	13,3%
Разходи за външни услуги	287	297	311	318	327	330	337	8,4%	17,4%
Разходи за амортизации	359	668	579	554	555	565	555	61,4%	54,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	166	160	149	134	132	130	120	-10,1%	-27,9%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	11	28	47	67	86	106		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	193	497	402	373	356	348	329		
Разходи за възнаграждения	1 995	2 400	2 438	2 681	2 907	2 933	2 963	22,2%	48,5%
Разходи за осигуровки	607	729	741	815	885	892	902	22,1%	48,6%
Данъци и такси	183	184	184	185	183	182	181	0,5%	-1,1%
Други разходи	45	64	53	55	58	60	62	17,8%	37,8%
ОБЩО РАЗХОДИ	4 918	5 916	5 793	6 134	6 480	6 564	6 634	17,8%	34,9%
Спестявания и увеличения-нето:			655	1 021	1 366	1 440	1 520		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	450	469	882	932	980	990	1 003	96,0%	122,9%
Променливи разходи:	908	1 009	941	972	1 003	1 035	1 059	3,6%	16,6%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода се прогнозира увеличение на всички видове разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Прогнозирано е необосновано нарастване на повечето видове разходи, в т.ч. и на разходите за възнаграждения и осигуровки.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 17,8% през 2017 г. и с 34,9% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството не е обосновало увеличението на отделните видове разходи по икономически елементи.

Разходите за амортизации от задбалансови активи публична собственост са предвидени за финансиране на планираните инвестиции за услугата.

Отвеждане на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	130	163	158	162	170	177	187	21,5%	43,8%
Разходи за външни услуги	10	6	24	25	27	29	29	140,0%	190,0%
Разходи за амортизации	17	58	50	53	48	53	53	196,0%	210,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	17	14	8	10	5	7	8	-54,0%	-55,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	1	3	5	8	10	13		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	43	40	38	36	35	32		
Разходи за възнаграждения	111	127	138	152	164	166	167	24,3%	50,5%
Разходи за осигуровки	43	51	51	56	60	60	61	18,6%	41,9%
Данъци и такси	10	13	11	12	11	11	12	10,0%	20,0%
Други разходи	1	2	4	5	6	7	7	300,0%	600,0%

ОБЩО РАЗХОДИ	322	420	436	465	486	503	516	35,5%	60,2%
Спестявания и увеличения-нето:			81	107	133	145	158		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	10	19	76	85	91	93	96	660,0%	860,0%
Променливи разходи:	115	134	125	125	130	136	142	8,7%	23,5%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води се прогнозира увеличение на всички видове разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Прогнозирано е необосновано нарастване на повечето видове разходи, в т.ч. и на разходите за възнаграждения и осигуровки.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 35,5% през 2017 г. и с 60,2% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството не е обосновало увеличението на отделните видове разходи по икономически елементи.

Разходите за амортизации от задбалансови активи публична собственост са предвидени за финансиране на планираните инвестиции за услугата.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирана дейност							Изменен ие 2017 спр. 2015 г.	Изменен ие 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	1 572	1 737	1 645	1 688	1 735	1 779	1 821	4,6%	15,8%
Разходи за външни услуги	297	303	335	343	354	359	366	12,8%	23,2%
Разходи за амортизации	376	726	630	607	603	617	607	67,5%	61,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	183	174	157	144	137	137	127	-14,2%	-30,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	12	31	52	74	97	119		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>			442	411	392	383	361		
Разходи за възнаграждения	2 106	2 527	2 576	2 833	3 071	3 099	3 130	22,3%	48,6%
Разходи за осигуровки	650	780	792	871	945	952	963	21,8%	48,2%
Данъци и такси	193	197	195	197	194	193	193	1,0%	0,0%
Други разходи	46	66	57	60	64	67	69	23,9%	50,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	5 240	6 336	6 230	6 599	6 966	7 066	7 149	18,9%	36,4%
Спестявания и увеличения-нето:			736	1 128	1 499	1 585	1 678		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	460	488	958	1 017	1 071	1 083	1 099	108,3%	138,9%
Променливи разходи:	1 023	1 143	1 066	1 097	1 133	1 171	1 201	4,2%	17,4%

Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Нерегулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	25	22	26	27	28	29	30	4,0%	20,0%
Разходи за външни услуги	0	4	4	4	4	4	5		
Разходи за амортизации	1	1	0	0	0	0	0	-100,0%	-100,0%
Разходи за възнаграждения	20	24	24	27	29	29	29	20,0%	45,0%
Разходи за осигуровки	7	8	9	10	11	11	11	28,6%	57,1%
Данъци и такси	0	0	0	0	0	0	0		
Други разходи	5	6	5	5	5	5	5	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	58	65	68	73	77	78	80	17,2%	37,9%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0	0	0	0	0	0	0		
Променливи разходи:	0	0	1	1	1	2	2		

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 Q_p 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 Q_p .

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

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

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

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

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

РЕШИ:

I. ВРЪЩА бизнес плана за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., внесен за одобряване със заявление с вх. № В-17-21-10 от 30.06.2016 г., и заявление с вх. № В-17-21-11 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги със следните задължителни указания:

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

2. В текстовата част на бизнес плана, „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД:

2.1. Да представи изчерпателна и подробна информация по всички точки от структура на текстовата част на бизнес плана, в съответствие с изискванията на НРКВКУ и Указания НРКВКУ.

2.2. Да представи изчерпателна и подробна информация относно етапа на изграждане и въвеждане на ситеми, регистри и база данни, в т.ч., информация относно регистър на активи; счетоводна система; база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация; база данни за изразходваната електрическа енергия. Да планира внедряване на необходимите регистри и бази данни, съгласно т. 64 от Указания НРКВКУ, не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г., или до края на 2018 година, доколкото дружеството попада в групата на средните дружества.

2.3. Да представи информация относно стандарти за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008, БДС EN ISO 14001:2004, BS OHSAS 18001:2007. ВиК операторът да планира внедряване на тези стандарти до края на третата година от регулаторен период 2017-2021 г., или до края на 2019 г., съгласно т. 76 от Указания НРКВКУ.

2.4. Да представи изисканите от КЕВР с писмо с изх. № В-17-00-7 от 15.07.2016 г. справки и протоколи за собствени и публични активи и щатно разписание, в съответствие с параметрите на преработения бизнес план.

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

2.6. Да представи подробна информация за предвижданията за изграждане и въвеждане в експлоатация на ПСОВ, гр. Видин през периода на бизнес плана, респективно да предвиди предоставяне на услуга пречистване на отпадъчни води и да отрази ефекта от въвеждането на ПСОВ, гр. Видин в експлоатация във всички части на бизнес плана или да представи подробна обосновка защо тези дейности не са включени в бизнес плана.

3. По Справка № 2 - Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги, „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД:

3.1. Да посочи коректно данните относно променлива (iE5) общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия в съответствие с изискванията на т. 18 от Указания НРКВКУ за регулаторния период 2017-2021 г., съгласно които iE5, се изчислява въз основа на данните и прогнозите от Националния статистически институт (НСИ) за население по области - I вариант при хипотеза за конвергентност за съответната област (реалистичен вариант).

3.2. Да посочи коректно данните относно общ брой население, ползващо услугите доставяне на вода и отвеждане на отпадъчни води (F1, съответно wE4) в съответствие с изискванията на т. 18 и т. 26 от Указания НРКВКУ, съгласно които променливите се изчисляват като от общия брой на населението iE5, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, се извади населението, което попада в обслужваната територия, но не получава услугите и не се обслужва от оператора.

3.3. Да посочи коректно данните относно общ брой водомерни зони iDMAт в съответствие с изискванията на т. 25 от Указания НРКВКУ, както и да представи списък с общия брой водомерни зони iDMAт за всяко населено място с население над 2 000 жители в съответствие с планираните инвестиционни и експлоатационни мерки по години.

3.4. Да представи обосновка и/или данните да се коригират относно определянето на общия брой водомерни зони (iDMAм), доколкото дружеството е спазило изискванията на чл. 8 от НРКВКУ и т. 25 от Указания НРКВКУ, съгласно които броят iDMAм се изчислява като от общия брой водомерни зони се отчитат само тези, за които има постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона с интервал на запис на данни от 15 минути и архивиране в електронни бази данни, за период от минимум една година, и измерване в критична точка при необходимост. При положение, че не са спазени точно определените критерии за iDMAм, данните за 2015 г. следва да се коригират, а за периода 2017-2021 г. следва да се планират съобразно постигане на поставеното от КЕВР ниво през 2021 г. от 80% за ПК6а Налягане във водоснабдителната система.

3.5. Да коригира данните за променлива D20 обща дължина на водопроводната мрежа за 2015 г., като от общата дължина на рехабилитираната водопроводна мрежа се изключи рехабилитираната мрежа по оперативна програма „Околна среда 2007-2013 г.“

3.6. Да приведе в съответствие с т. 64 и т. 66 от Указания НРКВКУ информацията в 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“.

3.7. Да предвиди ефект от въвеждане на ПСОВ, гр. Видин в експлоатация или да се предостави подробна обосновка.

4. По Справка № 3 - Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги, „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД:

4.1. Да планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи от 45,77% към 2021 г. или да представи подробна обосновка.

4.2. Да планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК5 Аварии по водопроводната мрежа 135,39 бр./100км/год. към 2021 г. или да представи подробна обосновка.

4.3. Да планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК6а Налягане във водоснабдителната система от 80% към 2021 г. или да представи подробна обосновка.

4.4. Да планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК8 Качество ниво от 93% или да представи подробна обосновка.

4.5. Да планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК9 Аварии на канализационната мрежа от 549,86 бр./100км/год. към 2021 г. или да представи подробна обосновка.

4.6. Да планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК 11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите от 0,57 кВтч/м³ към 2021 г. или да представи подробна обосновка.

4.7. Да планира постигане на ниво за показател ПК 11г Рехабилитация на водопроводната мрежа към 2021 г. съобразно реално отчетеното за 2015 г. без извършената рехабилитация на мрежата по оперативна програма „Околна среда 2007-2013 г.“, както и да представи подробна и адекватна обосновка за планираното ниво.

4.8. Да планира постигане на 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 подробна обосновка.

4.9. Да планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води от 1,1 към 2021 г. или да представи подробна обосновка.

4.10. Да планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК 15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите от 5,68 бр./1 000 СВО към 2021 г. или да представи подробна обосновка.

5. По Справка № 4 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите за периода на бизнес плана, „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД:

5.1. Да коригира прогнозираните фактурирани водни количества за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчните води за 2017 г. като се спазят изискванията на т. 45.2 от Указания НРЦВКУ, съгласно която количествата за 2017 г. се изчисляват като равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г.

5.2. При прогнозиране на фактурираните водни количества за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води за периода 2018-2021 г. да изпълни изискванията по т. 45.3 от Указания НРЦВКУ, като темпът на изменение на същите следва да отчита изменението на обслужваното население, както и ефекта от намаление на търговски загуби спрямо количествата от 2017 г. и разширение на ВиК мрежата.

5.3. Да се представи обосновка и/или прогнозите да се ревизира относно планираното намаление на фактурираните количества отведени отпадъчни води за 2021 г. спрямо 2017 г. с 7,6%, което не съответства на прогнозата за общия брой обслужвано население за същия период.

5.4. Да се предвиди ефект от въвеждане на ПСОВ, гр. Видин в експлоатация или да се предостави подробна обосновка.

5.5. Да се представи необходимата информация в Приложение 1: Справка - обосновка за прогнозите за фактурирани количества и Приложение 2: Справка - обосновка за бъдещи обекти по ВиК мрежата за периода на бизнес плана, и техния ефект върху фактурираните количества, като данните за обслужвано население, потребители и фактурирани количества за услугите доставяне на вода и отвеждане на отпадъчни води в Приложение 1 и Приложение 2 следва да съответстват на данните в Справка № 4 и Справка № 2 на бизнес плана.

6. По Справка № 5 – Персонал, „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД:

6.1. Да коригира щатното разписание за периода на бизнес плана, като се посочи административен и производствен персонал непряко зает с регулирана и нерегулирана дейност и се посочат коефициенти за разпределение на същия по услуги, определени на база пряко зает персонал за съответните услуги.

Корекцията на данните следва да се отрази в данните за щатно разписание в справка 5.

6.2. Да бъдат коригирани данните за брой служители на еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) (т. 1.4 от справката), като числеността им следва да е по-малка от броя служители по щатно разписание (т. 1.3 от справката).

6.3. Да представи корекция на данните и/или обосновка за посочения средно-списъчен брой лица без трудов договор (т. 1.2 от справката) за услугата доставяне на вода, като същевременно в Справка № 12 „Разходи“ не е посочен разход за суми по граждански договори и хонорари.

6.4. Да коригира несъответствието на данните в Справка № 5 „Персонал“ за брой лица и фонд работна заплата по щатно разписание и данните от щатно разписание на дружеството, като отрази и корекцията по т. 6.1 по-горе.

6.5. Във връзка с отделени капитализирани разходи за труд, следва да бъдат представени:

6.5.1. Детайлна обосновка за прогнозирания начин на изпълнение на инвестиционната програма. В случай, че се планира изпълнение с външни подизпълнители, следва да се представят сключени договори по ЗОП с избрани подизпълнители или обявени обществени поръчки за конкретни категории инвестиционни направления в обем, съобразен с планираните инвестиционни разходи;

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

- За услугата доставяне вода на потребителите: Водопроводчик (81 броя за 2017 г.)
- За услугата отвеждане на отпадъчните води: Каналджии (6 броя за 2017 г.)

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

6.6.1. 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, следва да бъде планирана оптимизация и намаление на техническия персонал на дружеството, включително водопроводчик и каналджия.

6.6.2. 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, следва да бъдат отделени капитализирани разходи за труд за съответните категории инвестиционни направления, като бъде представена подробна информация как са определени същите спрямо общия размер на инвестиционните разходи.

6.7. Да предвиди ефект от въвеждане на ПСОВ, гр. Видин в експлоатация или да се предостави подробна обосновка.

7. По Справка № 6 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия за периода на бизнес плана, „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД:

7.1. Да прогнозира намалявана на изразходваното количество електрическа енергия (кВтч) за периода 2017-2021 г., с оглед намаляването на специфичния разход (кВтч/м³ вода на вход ВС) и постигане на поставената от КЕВР прогнозна конкретна цел за 2021 г. относно показател ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите.

7.2. Да представи обосновка и/или да коригира данните относно планираното увеличение на общо изразходваната електрическа енергия за технологични нужди за услугата отвеждане на отпадъчни води за периода 2017-2021 г. спрямо 2015 г.

7.3. Да коригира данните относно разходите за електрическа енергия като бъдат спазени изискванията по т. 17.4. от Указания НРЦВКУ, съгласно които разходите се прогнозира в номинално изражение без инфлация, т. е. със същите единични цени спрямо действащите към момента на изготвяне на бизнес плана.

7.4. Да посочи данни относно разхода на електрическа енергия за административни нужди за 2015 г. и 2016 г.

7.5. Да предвиди ефект от въвеждане на ПСОВ, гр. Видин в експлоатация или да се предостави подробна обосновка

7.6. Да представи необходимата информация в Приложение 6: Справка - обосновка за съществуващи и бъдещи ПСОВ в експлоатация.

8. По Справка № 7 - Оползотворяване на утайките от ПСОВ, „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД:

8.1. Да предвиди ефект от въвеждане на ПСОВ, гр. Видин в експлоатация или да представи подробна обосновка.

9. По Справка № 8 - Ремонтна програма, „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД:

9.1. Да посочи данни за брой ремонти за всички направления на оперативен ремонт, за които са планирани разходи за периода 2017-2019 г., в т.ч. относно ремонт на помпи за водоснабдяване (т. 1.6 от справката) и ремонт на други съоръжения за водоснабдяване (т. 1.7 от справката).

9.2. Да представи обосновка какво включват планираните разходи за водоснабдяване и канализация за други оперативни ремонти, общи за услугите (т. 1.14, т. 2.10 от справката).

9.3. Да представи обосновка и/или да прецизира както броя, така и разходите за оперативен ремонт за периода 2017-2021 г. и за двете услуги спрямо 2015 г., доколкото е планирано увеличение.

9.4. Да коригира данните относно общата стойност на планираните разходи за водоснабдяване и за канализация за 2021 г., така че да има съответствие между данните в справката и общата стойност на разходи за оперативен ремонт в Справка № 12 „Годишни разходи“ и Справка № 12.1 „Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора“.

9.5. Да планира промяна както на броя, така и на разходите за ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м (т. 1.3 от справката) за периода 2017-2021 г. спрямо 2015 г. в съответствие с новите правила за капитализиране на ремонти съгласно правилата за водене на Единна система за регулаторна отчетност, вкл. принципа за подмяна на тръба с дължина над 10 м, съгласно т. 16, буква „й“ от Указания НРКВКУ.

9.6. Да предвиди ефект от въвеждане на ПСОВ, гр. Видин в експлоатация, или да се предостави подробна обосновка.

9.7. Да представи необходимата информация в Приложение 3: „Справка - обосновка за единични цени за ремонт и подмяна на ВиК мрежи“. 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“.

10. По Справка № 9 - Инвестиционната програма, „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД:

10.1 Да посочи за всички инвестиции по години данни за: проектна готовност, в т.ч. предварително проучване; очакван ефект във връзка с нивата на услугите и натурални показатели.

10.2 Да изпълни изискването на т. 35.5. от Указания НРЦВКУ, като планира обоснована и балансирана инвестиционна програма, чрез която се планира постигане на индивидуалните цели на показателите за качество и оптимизиране на оперативните разходи.

10.3 Да представи обосновка за малкото планирани средства за инвестиции за Рехабилитация и разширение на водопроводната мрежа над 10 м с оглед увеличаващия се брой и многократно по-висока стойност на Ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м (т. 1.3 от справка № 8 Ремонтна програма).

10.4 Да представи обосновка за размера на планираните средства за инвестиции за Зониране на водопроводната мрежа-контролно измерване, във връзка с непостигане на показател ПК6а Налягане във водоснабдителната система.

10.6 Да представи допълнителна информация какво включват планираните инвестиции за СКАДА, като изясни и ефекта от планираните инвестиции върху управлението на налагянето и броя персонал.

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

10.8 Да представи допълнителна информация относно планираните водомери с дистанционно отчитане, като изясни и ефекта от закупуването на тези водомери върху ефективността на персонала на дружеството.

10.9 Да посочи брой, вид и единична цена на планираните в инвестиционната програма транспортни средства и специализирана механизация. Да изясни дали инвестициите са за допълнително оборудване, капиталов ремонт или за подмяна на съществуващи автомобили, както и да обоснове ефекта от закупуването им върху разходите за горива.

10.10 Да планира инвестиции за ГИС и да изясни териториалния, информационния и функционалния обхват на планираните инвестиции, както и тяхното остойностяване, в съответствие с изискването на т. 64, буква „а“ от Указания НРКВКУ.

10.11. Да предвиди ефект от въвеждане на ПСОВ, гр. Видин в експлоатация или да се предостави подробна обосновка.

11. По Справка № 10 - Инвестиции и източници на финансиране, „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД:

11.1 Да представи информация за източника на финансиране на планираните инвестиции в собствени ДА за услугата отвеждане на отпадъчните води, във връзка с формиран недостиг на собствените средства.

12. По Справка № 11 - Амортизационен план на Дълготрайни Активи, „Водоснабдяване и канализация – Видин“ ЕООД:

12.1. 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 бизнес плана 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 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).

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 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.

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.

12.2. В Справка № 11 в Група I „Собствени дълготрайни активи“ за отчетната 2015 г. да се извадят ДА имащи характер на публични активи на стойност 406 хил. лв., посочени в „Списъци на дълготрайните активи на ВиК ЕООД гр. Видин, които остават в баланса на дружеството, като корпоративна собственост, към 31.12.2015 г.“

12.3. В справка № 11 на р.28 да се посочи стойността на ДА в процес на изграждане за 2015 г. в размер на 4 хил. лв. съгласно ГФО.

12.4. Да представи окончателен актуален списък на корпоративните дълготрайни активи с отчетна стойност към датата на сключване на договора с АВиК.

12.5. В Справка № 11 в Група III „Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ за отчетната 2015 г. да се включат активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на оператора в размер на 37 446 хил. лв.

12.6. Да коригира годишната амортизационна квота на активи в Справка № 11 „Амортизационен план“ на електронния модел на бизнес плана за 2015 г. от група I за доставяне на вода - Административни и обслужващи сгради (р. 36) и на публичните активи за 2015 г. включени в III група за: доставяне на вода - Производствени сгради (р. 215), Водоеми и водохващания (р. 226), Сондажни и шахтови кладенци (р. 228) и Водопроводи, вкл. СВО (р. 229); отвеждане на отпадъчните води - Производствени сгради (р. 215), Канализация, (р. 230), като се начисли годишна амортизация съгласно т. 22 от Указания НРЦВКУ, в съответствие с ЕСРО, определени от КЕВР по групи активи.

12.7. Да се представи необходимата информацията в Приложение 4: Справка - обосновка за отчетна стойност на Дълготрайните активи към 31.12.2015 г.

13. По Справка № 11.2 - Новопридобити активи през отчетната година, „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД:

13.1. Да посочи в Справка № 11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ раздел I-II за 2015 г., само активи корпоративна собственост, както и реално начислената годишна амортизация за корпоративните активи придобити през 2015 г. за двете услуги.

13.2. В текстовата част на бизнес плана и Справка № 11.2 в група III „Отчетна стойност - нови активи“ да представи информация само за нови публични Дълготрайни Активи, които ще се предоставят на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка през периода на бизнес плана, като посочи наименование на обекта, местонахождение, индивидуална стойност на обекта, дата на въвеждане в експлоатация и друга информация за конкретния обект.

13.3. Да посочи в Справка № 11.2, в раздел III „Отчетна стойност - Активи с изтичащ живот“, публични активи, които ще достигнат своя полезен живот през съответната година и не следва да им тече амортизация.

13.4. Да предвиди ефект от въвеждане на ПСОВ, гр. Видин в експлоатация или да се предостави подробна обосновка.

14. По Справка № 12.1 - Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на В и К оператора, "Водоснабдяване и канализация - Видин" ЕООД:

14.1. Въз основа на извършен сравнителен анализ на темпа на увеличение на разходите за възнаграждения, съобразен с отчетните данни на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД, данните на Националния статистически институт (НСИ) за средни заплати в областта и във ВиК сектора, както и отчетните данни на ВиК операторите от групата на средните дружества, реалното увеличение на заплатите през 2014-2016 г. според данни от НСИ и нарастване на БВП, съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2015-2017 г., разходите за възнаграждения и осигуровки да се коригират така, че средният размер на възнагражденията на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) за услугите доставяне на вода и отвеждане на отпадъчните води се увеличава със следните темпове: за 2017 г. с 8,4% спрямо 2015 г. и ежегодно с по 3,40% спрямо предходната година до края на периода.

14.2. Във връзка с корекциите по т. 14.1. да коригира размера на фонд работна заплата в щатното разписание за периода на бизнес плана, като тези корекции бъдат отразени и в Справка № 5 „Персонал“.

14.3. „Други разходи“ за материали, външни услуги и други да бъдат приведени в съответствие с изискванията на т. 17.2 от Указания НРЦВКУ, тъй като надвишават 5% от общата сума на съответната група разходи.

14.4. Дълготрайните активи под прага на същественост съгласно счетоводната политика на дружеството, отчетени към „други разходи“ за материали, да бъдат изключени от разходите и да се отнесат към Дълготрайните активи.

14.5. Увеличенията на всички видове условно-постоянни разходи да бъдат приравнени към отчетната 2015 г. или да се обосноват.

14.6. Разходите за отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води да бъдат приведени в съответствие с отчетените за 2015 г. от Единната система за счетоводно отчитане.

14.7. Да предвиди ефект от въвеждане на ПСОВ, гр. Видин в експлоатация или да се предостави подробна обосновка.

15. По Справка № 16 - Необходими приходи, „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД:

15.1. Да предвиди ефект от въвеждане на ПСОВ гр. Видин в експлоатация или да предостави подробна обосновка.

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

16. „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД да представи заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги в съответствие с параметрите на бизнес плана, преработено при изпълнение на горните указания.

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

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА