



**РЕШЕНИЕ**  
**№ БП-Ц-14**  
**от 09.08.2017 г.**

**КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

на закрито заседание, проведено на 09.08.2017 г., като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана заявление с вх. № В-17-28-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-28-7 от 05.07.2017 г., и заявление с вх. № В-17-28-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-28-6 от 05.07.2017 г., както и събраните данни от проведените на 19.07.2017 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-28-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-28-7 от 05.07.2017 г., и заявление с вх. № В-17-28-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-28-6 от 05.07.2017 г.

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

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

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

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

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

услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 (Указания НРЦВКУ);

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

- Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. за определяне на групи ВиК оператори и определяне на прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за регулаторен период 2017-2021 г.

С Решение № БП-042 от 11.12.2008 г. на ДКЕВР е одобрен бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана за периода 2009 - 2013 г. С Решение № БП-35 от 19.05.2015 г. на КЕВР е одобрен бизнес план на дружеството за периода 2009-2013 г., удължен до 31.12.2015 г. С Решение № БП-20 от 12.02.2016 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план за 2016 г. на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана.

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

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

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

- Заявление с вх. № В-17-28-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-28-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги,

- След проведено обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ е представен изменен проект на бизнес план със заявление с вх. № В-17-28-7 от 05.07.2017 г. и ново ценово заявление с вх. № В-17-28-6 от 05.07.2017 г.

По силата на чл. 14, ал. 1 от ЗРВКУ, одобряването на техническата и икономическата част на бизнес плановете е условие за одобряването им в частта за цените.

Съгласно чл. 26, ал. 1 на НРЦВКУ, Комисията приема проект на общо решение по бизнес плана и ценовото заявление.

Назначената със Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г. на председателя на КЕВР работна група е извършила анализ на данните, съдържащи се в подадените от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана заявления. Резултатите от извършения анализ са отразени в доклад с вх. № В-Дк-79 от 06.07.2017 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 149 от 11.07.2017 г., т. 2 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, което също е публикувано на интернет-страницата на Комисията. В изпълнение на разпоредбите на чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ във връзка с чл. 13, ал. 5, т. 2 и т. 3 и чл. 14 от Закона за енергетиката (ЗЕ) са проведени открито заседание и обществено обсъждане на 19.07.2017 г.

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

На проведеното открито заседание Комисията е обсъдила Доклада с представителите на заявителя. **Н. Стоянова – главен счетоводител на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана** посочва, че бизнес планът и заявлението за утвърждаване и одобряване на цени са изготвени от дружеството в съответствие с разпоредбите на новата регулаторна рамка и в срок внесени за разглеждане от КЕВР. В рамките на разглеждане на внесените бизнес план и заявление за цени дружеството се е съобразило с всички дадени от Комисията указания и направени от работната група препоръки. Счита, че се е получил един доста амбициозен бизнес план, както и чувствителен към всякакви нормативни, административни, демографски и други промени. Посочва, че дружеството е съобразило ръста на възнагражденията с определения за този регулаторен период, въпреки че според дружеството, това ще доведе до несправедливо определяне на възнагражденията на отделните професионални категории труд и ще свие още повече ножицата между заплащане на ниско квалифицирания и специализирания персонал. Зададеното от работната група ограничение в ръста на разходите няма да бъде достатъчно да покрие едно бъдещо увеличение на минималната работна заплата, каквото е намерението на правителството. В инвестиционната програма, за да бъдат постигнати нивата на качество, са включени препоръчаните от експертите на Комисията допълнителни обекти и дейности. Счита, че забавянето на утвърждаването на необходимите цени ще лиши дружеството от генериране на необходимия паричен поток с който да се осигури финансирането на изпълнение през 2017 г. на заложените инвестиции. Посочва, че с професионализма на служителите и с изпълнението на мащабната за дружеството инвестиционна програма, макар и трудно предвид специфичните условия, в които ВиК операторът работи, дружеството ще постигне поставените цели за този регулаторен период и ще продължи да подобрява качеството на предоставяните ВиК услуги, така че да се подобрява качеството на живот и опазване на околната среда в обслужваната територия. Счита, че ако Комисията утвърди и одобри предложените в доклада ценови параметри, ще бъдат осигурени необходимите условия за устойчиво развитие на дружеството през настоящия регулаторен период. В тази връзка изразява съгласие с така представения доклад на работната група.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-28-7 от 11.07.2017 г. за участие в общественото обсъждане като заинтересовани лица са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване” – КТ „Подкрепа”, Българска асоциация по водите, Съюз на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана, Областна администрация -Монтана.

На общественото обсъждане са присъствали представители на Национален браншов синдикат „Водоснабдител” – КНСБ; Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Асоциация по ВиК – Монтана, и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана.

Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Съюз на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите и Гражданско движение „ДНЕС“ не изпращат свои представители.

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

**Е. Янев – заместник-председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител” - КНСБ:** Изказва съмнения за доходите, заложи в бизнес плана на ВиК оператора, които няма да достигнат и 800 лв. през 2021 г. Счита, че по този начин се нарушават законови разпоредби. Посочва, че главният счетоводител на дружеството е заявил ясно, че спазвайки указанията на КЕВР няма да може да бъде достигната минималната работна заплата. Минималната работна заплата се приема с постановление на Министерския съвет. Счита, че квалифицираните работници ще се приближат до ниско квалифицираните и няма да има специалисти на работа във „ВиК” ООД, гр. Монтана след пет години. Отбелязва, че тази година има нулев прием за редица специалности във висшите учебни заведения, т.е. не само няма да има кандидати, но няма и откъде да дойдат. Това е основно заради тенденцията в доходите, която се очертава. Това става национална политика. Признава, че е важен интересът на потребителите, но и на работещите не е по-малко важен. Сочи, че трябва да има баланс, какъвто не вижда в бизнес плана.

**О. Димов – заместник – председател на Федерация „Строителство, индустрия, водоснабдяване” – КТ „Подкрепа”:** Посочва, че все повече липсва квалифициран персонал в предприятието. Постава запитване дали са предвидени средства за квалификация и преквалификация на персонала и уточнява, че този въпрос трябва да се планира отсега, за да не се налага в последствие да се търсят работници от други страни.

**И. Иванов – Българска асоциация по водите:** Счита, че е много положителен фактът, че е стартирана процедурата по одобрение на още един от бизнес плановете на ВиК операторите, но остава с притеснението дали ще бъдат изпълнени неговите параметри, както и дали положителното становище на ръководството на ВиК оператора не се дава под угрозата, че ако продължат да настояват за по-различни параметри в бизнес плана и по-изпълними параметри, няма да се забави отново решението на КЕВР и те ще останат с цената от 2012 г., защото през този период не са имали индексация на цените на ВиК услугите, които предоставят. Счита, че непременно трябва в решенията и докладите на Комисията да се отразяват причините за това забавяне при приемане на бизнес плана и да се дават някакви идеи или решения за това как то ще бъде наваксано. Иначе се разглеждат просто едни документи, които няма да бъдат изпълними, което не е целта на задачата.

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

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

По отношение на становищата на **Е. Янев – заместник-председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител” - КНСБ** и **О. Димов – заместник – председател на Федерация „Строителство, индустрия, водоснабдяване” – КТ „Подкрепа”:** относно предвиденото в бизнес плана увеличение на разходите за възнаграждения може да се посочи следното: темпът на увеличение на разходите за възнаграждения на дружеството е съобразен с отчетните данни на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана, 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.

В Национална стратегия за управление и развитие на водния сектор (НСУРВС), изготвена по възлагане на Министерството на околната среда и водите (МОСВ) във връзка с изискванията на чл. 151 от Закона за водите (ЗВ), одобрена от 41-вото Народно събрание

през ноември 2012 г., в Приложение № 3 към НСУРВС, Раздел 3 Анализ на дейността на дружествата, предоставящи услуги във водния сектор е посочено, че *общата численост на персонала в дружествата може да се определи като висока, а резервите за оптимизиране използването на персонала като големи. Няма разработена и одобрена на фирмено равнище цялостна система за управление на персонала. Разчита се на прилагането на отделни добри практики. В организационно отношение рядко се срещат специално обособени звена, които да изпълняват функциите по управление на персонала в дружествата. Политиката по отношение на персонала е институционализирана главно в колективните трудови договори, щатните разписания, длъжностните характеристики и вътрешнофирмените документи по нормиране на труда.*

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

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

По отношение на становището на г-н **И. Иванов – Българска асоциация по водите**, следва да се посочи, че бизнес планът на „ВиК“ ООД, гр. Монтана е съгласуван от Асоциацията по ВиК – Монтана на 26.05.2017 г. Съгласуването на бизнес плана от Асоциацията по ВиК е предпоставка за неговото разглеждане и приемане от Комисията.

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

### **1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор**

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 821152916, със седалище и адрес на управление бул. „Александър Стамболийски“ № 11.

Дружеството е с уставен капитал в размер на 466 864 (четиристотин шестдесет и шест хиляди осемстотин шестдесет и четири) лева, със смесена (51 % държавна и 49 % общинска) собственост на активите, разпределен между държавата и общините Бойчиновци, Брусарци, Вълчедръм, Георги Дамяново, Лом, Медковец, Монтана, Чипровци и Якимово, както следва:

Съдружници	дружествени дялове (лв.)	дружествени дялове (%)
Държавата- с принципал МРРБ	238 100	51,00
Община Бойчиновци	18 670	4,00
Община Брусарци	4 670	1,00
Община Вълчедръм	21 010	4,50
Община Георги Дамяново	7 000	1,50
Община Лом	56 020	12,00
Община Медковец	9 340	2,00
Община Монтана	93 370	20,00
Община Чипровци	9 340	2,00
Община Якимово	9 340	2,00

Дружеството се управлява и представлява от управителя Валери Димитров Иванов и е с предмет на дейност: водоснабдяване и канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и чужбина, експлоатация на водоснабдителни язовири.

ВиК операторът експлоатира следните водоснабдителни системи:

- ВС Основна, чрез която се доставят услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на обособената територия;
- ВС Видин, чрез която се доставят водни количества на друг ВиК оператор - „ВиК - Видин“ ЕООД;
- ВС Враца, чрез която се доставят водни количества на друг ВиК оператор - „ВиК“ ООД, гр. Враца;
- ВС Берковица, чрез която се доставят водни количества на друг ВиК оператор - „ВиК-Берковица“ ЕООД;
- ВС Непитейна, чрез която се доставя вода с непитейни качества.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от Преходните и заключителни разпоредби на ЗИД на ЗВ (обн., ДВ. бр. 47 от 2009 г.) във връзка с чл. 198а от ЗВ, са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техния обхват и граници. Обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, под номер 23 в посоченото по-горе решение, включва десет общини – Монтана, Бойчиновци, Брусарци, Вълчедръм, Вършец, Георги Дамяново, Лом, Медковец, Чипровци и Якимово.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от Закона за водите (ЗВ), управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана е учредена асоциация по ВиК (АВиК) - Монтана с БУЛСТАТ 176608700.

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 - Монтана и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана 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. Договорът влиза в сила от 01.05.2016 г. и е за срок от 15 години, считано от датата на влизане в сила.

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

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

Съгласно чл. 198о, ал. 7 от ЗВ, изискванията и критериите за ВиК операторите се определят с наредба на Министерския съвет, която към настоящия момент не е приета. В

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

Доколкото „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана 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.

С решение № РД-02-14-2234/22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация Берковица” ЕООД под номер 2, съпадаща с територията на община Берковица, на територията на област Монтана.

В Комисията е представен Договор № 459 от 15.12.2016 г. за възлагане дейностите по управление, стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК обектите, имотите, системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите на територията на община Берковица, сключен между „Водоснабдяване и канализация Берковица” ЕООД и Община Берковица.

Същеременно е представен подписан от кмета на Община Берковица, но неподписан от министъра на регионалното развитие Протокол (без дата) за разпределение на собствеността на активите – ВиК системи и съоръжения между държавата и община на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация Берковица” ЕООД. В т. I А от протокола „Активи - публична държавна собственост, съгласно ЗВ“ фигурират ВиК системи и съоръжения – публична държавна собственост, включени в активите на ВиК оператора на територията на Община Берковица на обща стойност 50 482.58 лв.

За изясняване на фактическата обстановка по случая от страна на Комисията е проведена кореспонденция с ВиК оператора, Община Берковица, Областна администрация Монтана и МРРБ, но към настоящия момент въпросът не е изяснен и към момента не са изпълнени изискванията на §9, ал. 5 от Преходни и заключителни разпоредби на Закон за изменение и допълнение на Закона за водите (ЗИДЗВ, обн. ДВ бр.103 от 2013 г.), за издаване от министъра на регионалното развитие и благоустройството на окончателен протокол за разпределение на собствеността на публичните ВиК системи и съоръжения на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация Берковица” ЕООД. Липсата на окончателен протокол води до невъзможност да се изясни от кого следва да осъществява управлението на ВиК системите по реда на чл.198б от ЗВ – дали следва да се учреди АВиК по реда на чл.198б, т. 2 от ЗВ (ако има ВиК системи – публична държавна собственост), или тази роля ще продължи да се изпълнява от Общински съвет – Берковица по реда на чл.198б, т. 3 от ЗВ, поради което не може да бъде направен еднозначен извод за изпълнението на разпоредбите на ЗВ за тази обособена територия.

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

Правомощията на АВиК са посочени в чл. 198в, ал. 4 от ЗВ: съгласно която същата

определя или избира ВиК оператора и сключва договор; изработва и приема регионални генерални планове на ВиК системи и съоръжения и генерални планове на ВиК системи и съоръжения на агломерации над 10 000 е.ж., както и дългосрочна и краткосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора.

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. на договора *Задължително ниво на инвестициите*, сключен по реда на ЗВ, между АВиК-Монтана и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 7 000 000 лева без ДДС, или средно в размер на 466 667 лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

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

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	общо
Доставяне вода на потребителите	380	410	420	430	450	2 090
Отвеждане на отпадъчна вода	5	5	5	5	5	25
Пречистване на отпадъчна вода	5	5	5	5	5	25
<b>Общо</b>	<b>390</b>	<b>420</b>	<b>430</b>	<b>440</b>	<b>460</b>	<b>2 140</b>

В окончателния бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана, инвестиционната програма е както следва:



Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	903	796	845	888	990	4 422	3 669	754
Отвеждане:	26	59	60	72	39	255	125	130
Пречистване:	46	157	139	130	130	602	557	46
ВС Друг ВиК оператор - Видин	2,4	1,0	0,9	0,7	0,9	5,9	4,4	1,5
ВС Друг ВиК оператор - Враца	176,1	88,8	82,7	84,1	85,5	517,2	438,7	78,5
ВС Друг ВиК оператор - Берковица	5,6	2,4	2,1	2,7	2,6	15,4	11,8	3,6
ВС Непитейна	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	4,4	4,4	0,0
<b>Общо</b>	<b>1 160</b>	<b>1 104</b>	<b>1 131</b>	<b>1 179</b>	<b>1 249</b>	<b>5 823</b>	<b>4 810</b>	<b>1 013</b>

Вижда се, че предложените от дружеството инвестиции в публични активи многократно надхвърлят задължителните инвестиции по договор като обща сума, и суми за водоснабдяване и отвеждане. Същевременно обаче предвидените инвестиции в пречистване са по-ниски от задължителните нива по договор.

Видно от Протокол от проведено на 26.05.2017 г. общо събрание на АВиК-Монтана на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана, публикуван на интернет страницата на Областна администрация Монтана, по т. 1 от дневния ред, АВиК е съгласувала проекта на бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана за периода 2017-2021 г.

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

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. на КЕВР, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана 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 подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестниците „Конкурент“ и „Земя“ от 29.06.2016 г. и от 04.07.2017 г.

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

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

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

В изпълнение на т.10.1 и т. 10.2 от Указания НРКВКУ към бизнес плана са приложени копия от писма, с които ВиК операторът е внесъл бизнес плана в АВиК и/или Общинските съвети за съответната обособена територия, с оглед изпълнението на изискванията на ЗВ и ЗРВКУ. При справка на електронната страница на Областна администрация Монтана е установено наличието на съгласувателен протокол от Общо събрание на АВиК, проведено на 26.05.2017 г.

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 17.03.2017 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

## II. Техническа част на бизнес плана

### 2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Монтана, предоставя ВиК услуги на територията на област Монтана в общините Монтана, Бойчиновци, Брусарци, Вълчедръм, Вършец, Георги Дамяново, Лом, Медковец, Чипровци и Якимово

Информация за променливи за изчисление на показателите за качество и друга техническа информация е представена в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	114 745	111 659	110 147	108 656	107 185	105 776
Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	59 010	57 718	56 936	56 166	55 405	54 677
Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	45 878	44 939	44 331	43 730	43 138	42 571

<b>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора (брой)</b>	<b>брой</b>	<b>119 551</b>	<b>115 077</b>	<b>113 468</b>	<b>111 856</b>	<b>110 241</b>	<b>108 792</b>
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	105	105	105	105	105	105
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	4	5	5	5	5	5
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	3	4	4	4	4	4
<b>Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</b>	<b>брой</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>105</b>

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	250	242	242	242	242	242
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	141	141	141	141	141	141
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	63	63	63	63	63	63
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	1 815	1 818	1 818	1 818	1 818	1 818
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	109	114	114	114	114	114
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	55 893	55 929	55 959	55 996	56 033	56 071
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	53 578	54 954	55 126	55 298	55 440	55 552
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	12 509	12 872	13 182	13 492	13 802	14 112
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	192	202	202	202	202	202
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	4	4	4	4	4	4
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	3	4	4	4	4	4

## 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.
<b>Доставяне на вода на потребители</b>								
<b>Общо количество вода на входа на системата А3/Q4</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>21 536 878</b>	<b>22 682 918</b>	<b>24 109 303</b>	<b>23 394 643</b>	<b>22 383 627</b>	<b>20 569 339</b>	<b>18 983 631</b>
<b>Обща законна консумация А14/Q5</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>5 377 045</b>	<b>5 293 904</b>	<b>5 661 421</b>	<b>5 562 062</b>	<b>5 454 156</b>	<b>5 316 144</b>	<b>5 188 564</b>
	%	<b>25,0%</b>	<b>23,3%</b>	<b>23,5%</b>	<b>23,8%</b>	<b>24,4%</b>	<b>25,8%</b>	<b>27,3%</b>
<b>Продадена фактурирана вода Q3</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>4 566 711</b>	<b>4 413 790</b>	<b>4 722 851</b>	<b>4 653 552</b>	<b>4 585 386</b>	<b>4 518 334</b>	<b>4 452 374</b>
	%	<b>21,2%</b>	<b>19,5%</b>	<b>19,6%</b>	<b>19,9%</b>	<b>20,5%</b>	<b>22,0%</b>	<b>23,5%</b>
<b>Подадена нефактурирана вода А13(Q3А)</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>810 334</b>	<b>880 114</b>	<b>938 570</b>	<b>908 510</b>	<b>868 770</b>	<b>797 810</b>	<b>736 190</b>
	%	<b>3,76%</b>	<b>3,88%</b>	<b>3,89%</b>	<b>3,88%</b>	<b>3,88%</b>	<b>3,88%</b>	<b>3,88%</b>
<b>Общи загуби на вода А15(Q6)</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>16 159 833</b>	<b>17 389 014</b>	<b>18 447 882</b>	<b>17 832 581</b>	<b>16 929 471</b>	<b>15 253 195</b>	<b>13 795 067</b>
	%	<b>75,0%</b>	<b>76,7%</b>	<b>76,5%</b>	<b>76,2%</b>	<b>75,6%</b>	<b>74,2%</b>	<b>72,7%</b>
	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>24,39</b>	<b>26,20</b>	<b>27,79</b>	<b>26,87</b>	<b>25,51</b>	<b>22,98</b>	<b>20,78</b>
<b>Търговски загуби на вода Q8</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>2 101 941</b>	<b>2 219 805</b>	<b>2 386 821</b>	<b>2 292 675</b>	<b>2 171 212</b>	<b>1 974 657</b>	<b>1 803 445</b>
	%	<b>9,8%</b>	<b>9,8%</b>	<b>9,9%</b>	<b>9,8%</b>	<b>9,7%</b>	<b>9,6%</b>	<b>9,5%</b>
<b>Реални загуби на вода Q7</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>14 057 892</b>	<b>15 169 209</b>	<b>16 061 061</b>	<b>15 539 906</b>	<b>14 758 259</b>	<b>13 278 538</b>	<b>11 991 622</b>
	%	<b>65,3%</b>	<b>66,9%</b>	<b>66,6%</b>	<b>66,4%</b>	<b>65,9%</b>	<b>64,6%</b>	<b>63,2%</b>
<b>Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>16 970 167</b>	<b>18 269 128</b>	<b>19 386 452</b>	<b>18 741 091</b>	<b>17 798 241</b>	<b>16 051 005</b>	<b>14 531 257</b>
	%	<b>78,8%</b>	<b>80,5%</b>	<b>80,4%</b>	<b>80,1%</b>	<b>79,5%</b>	<b>78,0%</b>	<b>76,5%</b>
	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>25,62</b>	<b>27,52</b>	<b>29,21</b>	<b>28,24</b>	<b>26,81</b>	<b>24,18</b>	<b>21,89</b>
<b>Отвеждане на отпадъчни води</b>								
<b>Отведени количества отпадъчни води</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>2 949 455</b>	<b>2 965 041</b>	<b>3 044 302</b>	<b>3 010 298</b>	<b>2 976 932</b>	<b>2 944 191</b>	<b>2 912 060</b>

	%	64,6%	67,2%	64,5%	64,7%	64,9%	65,2%	65,4%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год	2 299 740	2 327 940	2 313 716	2 301 630	2 289 524	2 277 405	2 265 278
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год	649 715	637 101	730 586	708 668	687 408	666 786	646 782
<b>Пречистване на отпадъчни води</b>								
Пречистени количества отпадъчни води	м <sup>3</sup> /год	<b>2 476 082</b>	<b>2 442 526</b>	<b>2 571 910</b>	<b>2 542 347</b>	<b>2 513 713</b>	<b>2 485 981</b>	<b>2 458 950</b>
	%	<b>54,2%</b>	<b>55,3%</b>	<b>54,5%</b>	<b>54,6%</b>	<b>54,8%</b>	<b>55,0%</b>	<b>55,2%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год	<b>1 706 412</b>	<b>1 659 038</b>	<b>1 772 938</b>	<b>1 755 209</b>	<b>1 737 657</b>	<b>1 720 280</b>	<b>1 703 078</b>
Количества пречистени отпадъчни води	м <sup>3</sup> /год	1 706 412	1 659 038	1 772 938	1 755 209	1 737 657	1 720 280	1 703 078
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год	<b>769 670</b>	<b>783 488</b>	<b>798 972</b>	<b>787 138</b>	<b>776 056</b>	<b>765 701</b>	<b>755 872</b>
Пречистени количества отпадъчна вода според:	м <sup>3</sup> /год							
степен на замърсеност 1	м <sup>3</sup> /год	560 194	583 914	635 568	616 501	598 006	580 066	562 664
степен на замърсеност 2	м <sup>3</sup> /год	204 001	192 220	153 904	161 137	168 550	176 135	183 708
степен на замърсеност 3	м <sup>3</sup> /год	5 475	7 354	9 500	9 500	9 500	9 500	9 500

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 78,8% / 25,62 м<sup>3</sup>/км/д през 2015 г. до 76,5% / 21,89 м<sup>3</sup>/км/д през 2021 г.
- Фактурирана доставена вода се намалява от 4 567 хил.м<sup>3</sup> през 2015 г. до 4 452 хил.м<sup>3</sup> през 2021 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се намалява от 2 949 хил.м<sup>3</sup> през 2015 г. (64,6% от фактурирана доставена вода) до 2 912 хил.м<sup>3</sup> през 2021 г. (65,4% от фактурирана доставена вода).
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 2 476 хил.м<sup>3</sup> през 2015 г. (54,2% от фактурирана доставена вода) до 2 459 хил.м<sup>3</sup> през 2021 г. (55,2% от фактурирана доставена вода).
- При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2017 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г., а прогнозата за 2018-2021 г. отчита изменението на обслужваното население, ефекта от намаление на търговски загуби и разширение на ВиК мрежата.

По отношение на останалите водоснабдителни системи са предложени следните количества:

ВС Враца	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м <sup>3</sup> /год	22 763 255	23 317 780	22 999 152	22 999 651	22 998 929	22 999 663	22 999 599
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год	21 598 736	22 125 182	21 812 220	21 812 220	21 812 220	21 812 220	21 812 220
	%	94,9%	94,9%	94,8%	94,8%	94,8%	94,8%	94,8%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год	1 164 519	1 192 598	1 186 932	1 187 431	1 186 709	1 187 443	1 187 379
	%	5,1%	5,1%	5,2%	5,2%	5,2%	5,2%	5,2%

ВС Берковица	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м <sup>3</sup> /год	1 150 249	1 147 079	1 168 157	1 168 182	1 168 146	1 168 183	1 168 180
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год	1 092 038	1 088 960	1 107 730	1 107 730	1 107 730	1 107 730	1 107 730
	%	94,9%	94,9%	94,8%	94,8%	94,8%	94,8%	94,8%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год	58 211	58 119	60 427	60 452	60 416	60 453	60 450
	%	5,1%	5,1%	5,2%	5,2%	5,2%	5,2%	5,2%

ВС Видин	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м <sup>3</sup> /год	247 644	242 244	236 614	236 614	236 614	236 614	236 614
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год	247 644	242 244	236 614	236 614	236 614	236 614	236 614
	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год	0	0	0	0	0	0	0
	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

ВС Вода с непитейни качества	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м <sup>3</sup> /год	110 822	102 193	120 549	117 463	114 456	111 526	108 671
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год	62 958	71 024	58 683	57 181	55 717	54 291	52 901
	%	56,8%	69,5%	48,7%	48,7%	48,7%	48,7%	48,7%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год	47 864	31 169	61 866	60 282	58 739	57 235	55 770
	%	43,2%	30,5%	51,3%	51,3%	51,3%	51,3%	51,3%

### 2.3. Персонал

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

№	Наименование	Доставяне на вода на потребителите							Отвеждане на отпадъчните води						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	267	257	256	255	255	255	255	28	28	28	28	28	28	28
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	253	249	250	250	250	250	249	27	27	27	27	27	27	27
	<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			-1%	-1%	-1%	-1%	-2%			0%	0%	0%	0%	0%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	7,35	7,79	8,66	8,92	9,19	9,30	9,31	7,89	8,26	9,19	9,48	9,78	9,89	10,00
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,36	1,52	1,62	1,67	1,72	1,74	1,75	1,59	1,63	1,96	2,04	2,11	2,15	2,19
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,15	1,22	1,28	1,28	1,28	1,28	1,29	1,00	1,04	1,30	1,33	1,37	1,38	1,40
	<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			18%	21%	25%	27%	27%			16%	20%	24%	25%	27%
№	Наименование	Пречистване на отпадъчните води							Доставяне на вода за друг ВиК оператор						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	50	50	50	50	50	50	50	44	44	44	44	44	44	44
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	48	49	49	49	49	49	49	44	44	44	44	44	44	44
	<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			2%	2%	2%	2%	2%			0%	0%	0%	0%	0%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	8,44	8,43	9,63	9,92	10,22	10,35	10,47	7,57	8,20	8,81	9,10	9,41	9,51	9,58
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,44	1,55	1,69	1,73	1,80	1,82	1,84	1,38	1,47	1,65	1,72	1,77	1,79	1,79
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	0,92	0,99	1,35	1,39	1,43	1,45	1,47	1,03	1,10	1,32	1,37	1,42	1,42	1,45

	<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			14%	18%	21%	23%	24%			16%	20%	24%	26%	27%
№	Наименование	Доставяне на вода с непитейни качества							Общо за дружеството (вкл. нерегулирана дейност)						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	2	2	2	2	2	2	2	396	386	385	384	384	384	384
1.4.	<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>379</b>	<b>375</b>	<b>376</b>	<b>376</b>	<b>376</b>	<b>376</b>	<b>375</b>
	<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			0%	0%	0%	0%	0%			-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
5.1	<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b>	<b>9,00</b>	<b>9,50</b>	<b>10,50</b>	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>	<b>11,50</b>	<b>11,50</b>	<b>7,53</b>	<b>7,95</b>	<b>8,84</b>	<b>9,11</b>	<b>9,38</b>	<b>9,49</b>	<b>9,53</b>
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,00	2,00	2,01	2,10	2,10	2,19	2,19	<b>1,39</b>	<b>1,52</b>	<b>1,66</b>	<b>1,71</b>	<b>1,77</b>	<b>1,79</b>	<b>1,80</b>
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,00	1,00	1,58	1,65	1,65	1,73	1,73	<b>1,09</b>	<b>1,16</b>	<b>1,29</b>	<b>1,31</b>	<b>1,32</b>	<b>1,33</b>	<b>1,34</b>
	<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			17%	22%	22%	28%	28%			17%	21%	25%	26%	27%

#### **2.4. Потребена електрическа енергия**

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

Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	МВтч							Разход, хил. лв.						
	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Доставяне вода на потребителите	9 682	9 669	10 093	9 927	9 392	8 846	7 898	1 385	1 444	1 501	1 476	1 405	1 330	1 201
Енергийна ефективност		-14	424	-166	-535	-546	-948		59	57	-25	-71	-75	-129
<b>Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ВС</b>	<b>0,450</b>	<b>0,426</b>	<b>0,419</b>	<b>0,424</b>	<b>0,420</b>	<b>0,430</b>	<b>0,416</b>							
Отвеждане на отпадъчни води	35	35	32	32	30	30	29	5	5	4	4	4	4	4
Пречистване на отпадъчни води	2 059	2 059	2 050	2 050	2 000	2 000	1 950	274	273	275	275	268	268	262
Енергийна ефективност		0	-9	0	-50	0	-50		0	2	0	-7	0	-7
<b>Специфичен разход кВтч/м3 вода на вход ПСОВ</b>	<b>0,195</b>	<b>0,182</b>	<b>0,187</b>	<b>0,189</b>	<b>0,186</b>	<b>0,189</b>	<b>0,186</b>							
Административни нужди	262	263	262	256	256	252	247	55	50	50	49	49	48	47
Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност	43	43	43	43	43	43	43	9	8	8	8	8	8	8
Изразходвана ел.енергия за услугата доставяне вода на друг ВиК оператор	3 135	3 200	3 165	3 141	3 117	3 088	3 035	407	425	421	417	414	410	403
Изразходвана ел.енергия за услугата доставяне вода с непитейни качества	82	62	74	70	68	65	63	14	12	14	13	13	12	12
<b>ОБЩО</b>	<b>15 297</b>	<b>15 329</b>	<b>15 718</b>	<b>15 519</b>	<b>14 905</b>	<b>14 323</b>	<b>13 265</b>	<b>2 147</b>	<b>2 217</b>	<b>2 273</b>	<b>2 243</b>	<b>2 161</b>	<b>2 081</b>	<b>1 937</b>

Темп на изменение спрямо 2015 г.			2,8%	1,4%	-2,6%	-6,4%	-13,3%			5,9%	4,5%	0,7%	-3,1%	-9,8%
----------------------------------	--	--	------	------	-------	-------	--------	--	--	------	------	------	-------	-------

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода със 18,43% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което спец. разход  $kВтч/м^3$  вода на вход ВС намалява от 0,450 през 2015 г. до 0,416 през 2021 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира намаление с 5,28% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което спец. разход  $kВтч/м^3$  вода на вход ПСОВ намалява от 0,195 през 2015 г. до 0,186 през 2021 г.

Общото потребление на електрическа енергия през 2015 г. е 15 297 МВтч, и се предвижда да намалее с 13,3% през 2021 г. до 13 265 МВтч.

## 2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание	Мярка	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Депонирани утайки	тон с.в.	268	340	360	328	355	90	45
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ПСОВ	тон с.в.	0	0	0	72	80	360	405
<b>Общо утайки за оползотворяване и депониране</b>	<b>тон с.в.</b>	<b>268</b>	<b>340</b>	<b>360</b>	<b>400</b>	<b>435</b>	<b>450</b>	<b>450</b>
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	59,7	47,1	52,8	55,0	55,2	60,0	58,4

ВиК операторът предвижда за 2017 г. депониране на утайките от ПСОВ - гр. Монтана и ПСОВ - гр. Вършец на Депо за твърди отпадъци (ДТО), гр. Монтана. За периода 2018 – 2021 г. се предвижда, както депониране, така и оползотворяване на утайките.

В тази връзка в бизнес плана е посочено, че се предвижда се утайките да се използват за биологична рекултивация на нарушени терени като се възстановява нарушения хумусен пласт с почвени заместители.

Също така е посочено, че дружеството води преговори за използването на утайките и със земеделски производители за предоставянето им за работа в селското стопанство по реда на Наредба за реда и начина за оползотворяване на утайки от отпадъчни води, чрез употребата им в земеделието, приета с ПМС № 339 от 14.12.2004 г.

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

Описание	Мярка	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Депонирани утайки	тон	1 072	1 360	1 440	1 312	1 420	360	180
	лв./т.	14,9	11,8	13,2	13,7	13,4	15,0.	11,1
Оползотворени утайки	тон				288	320	1 440	1 620
	лв./т.				13,9	15,6	15,0	15,0

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

Дружеството прогнозира за 2017-2021 г. разходи за депониране средно 13,3 лв./т. Същите са по-ниски от осреднените стойности на ВиК операторите от групата на средните

дружества (средна стойност 20,64 лв./т.), както и по-ниски от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 16,86 лв./т.).

ВиК операторът обосновава предложените разходи като представя Договор от 03.01.2017 г., сключен между „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана и „Регионално депо за отпадъци – Монтана“ ЕООД.

Дружеството прогнозира за периода 2018-2021 г. разходи за оползотворяване, средно 14,9 лв./т. Същите са по-ниски от осреднените стойности на ВиК операторите от групата на средните дружества (средна стойност 19,78 лв./т.), както и по-ниски от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 27,91 лв./т.).

## **2.6. Ремонтна програма**

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

Оперативен ремонт	Брой							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	6 777	3 594	5 309	5 470	5 520	5 707	7 831	-21,7%	15,6%
Общо ремонти канализация	367	363	501	478	463	446	425	36,5%	15,8%
Общо ремонти ПСОВ	25	7	29	30	30	29	31	16,0%	24,0%
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	986	1 452	1 149	1 150	1 139	1 118	1 169	16,6%	18,6%
Общо ремонти канализация	22	44	82	81	81	81	81	272,1%	266,7%
Общо ремонти ПСОВ	40	36	41	43	43	41	42	2,5%	5,0%

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 (41%); ремонт на довеждащи водопроводи (31,3%), ремонт на СВО (11,2%), ремонт на помпи за водоснабдяване (1,9%) и др.

2021 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (34,5%); ремонт на довеждащи водопроводи (19,4%), ремонт на СВО (12,4%), ремонт на оборудване, апаратура и машини за водоснабдяване (5,3%), ремонт на водоизточници (4,4%) и др. Канализация:

2015 г.: ремонт на СКО (31,8%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (27,3%); шурфове (изкопни дейности) (18,2%); други оперативни ремонти за канализация (18,2%), ремонт на механизация и транспортни средства за канализация (4,5%) и др.

2021 г.: ремонт на механизация и транспортни средства за канализация (58,3%); ремонт на сгради за канализация (25%); шурфове (изкопни дейности) (8,7%); ремонт на СКО (8,6%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (7,2%), други оперативни ремонти за канализация (6,2%) и др.

### ПСОВ:

2015 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (60%); ремонт на помпи за пречистване (12,5%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (10%), други оперативни ремонти за пречистване (7,5%).

2021 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (35,7%); ремонт на помпи за пречистване (23,8%); ремонт на сгради за пречистване (11,9%), ремонт на съоръжения за пречистване (9,5%) и др.

За останалите водоснабдителни системи са предвидени следните ремонти:

Оперативен	ВС	Брой	Изменение	Изменение
------------	----	------	-----------	-----------



ремонт		2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2017 спр. 2015 г.	2021 спр. 2015 г.
Общо ремонти водоснабдяване	ВС Враца	13	24	6	6	6	6	6	-53,7%	-52,2%
	ВС Берковица	9	4	12	11	12	12	12	34,5%	34,6%
	ВС Видин	4	0	11	10	9	8	11	175,9%	176,0%
	ВС Вода с непитейни качества	0	1	10	10	10	3	3	-	-
Оперативен ремонт	ВС	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
		2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.		
Общо ремонти водоснабдяване	ВС Враца	21	52	28	28	28	28	28	29,0%	31,0%
	ВС Берковица	5	3	7	7	7	7	7	34,8%	36,0%
	ВС Видин	3	1	8	8	8	9	11	154,4%	257,4%
	ВС Вода с непитейни качества	0	1	4	4	4	3	3	-	-

## **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, в обособените 10 района има изградена АСУВ/АСУК система, включваща 86 обекта (34 помпени станции и 52 водоема). Системата позволява както автономно управление по нива от водоема на помпени станции, така и управление от централизиран диспечерски пункт чрез оператор. Чрез оператора системата управлява и спирателни кранове. Има изградени и няколко точки, в които се измерва дебита, обема и налягането. Дистанционно се отчита и мътността на суровата вода в една точка. Системата позволява да се отчете състоянието на помпените агрегати – работен режим, авария и готовност. На големите агрегати се измерва и работният ток. Дистанционно се получава информация и от водомери и ултразвукови разходомери. Нивото във водоемите се измерва както с нивосигнализатори така и с трансмитери за налягане.

Работи се по усъвършенстване на системата чрез GPRS контролери. Добавяне на 6 нови обекта/ниво и разход/ и 3 нови зони – гр. Монтана, добавяне на дистанционно отчитане на водомери в помпени станции.

#### **Регистър на активи**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, регистри на активите има изградени за активите собственост на дружеството. В процес е надграждането му до набиране на необходимите индикатори за нуждите на управлението на активите публична собственост. Регистърът на активите се изготвя в утвърдената форма, съгласно приложение към договора с АВиК. На основание на чл. 64 от Указания НРКВКУ дружеството ще изпълни задължението си не по-късно от края на втората година от регулаторния период 2017-2021 г. или до края на 2018 г. ще завърши внедряването на Регистър на активите.

#### **Географска информационна система (ГИС)**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, на този етап „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана няма разработена географска информационна система. През периода на настоящия бизнес се предвижда до 2018 г. внедряването на ГИС. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана разполага с цифрови кадастрални основи на основните населени места от обслужваната територия, но за по-голямата част от населените места на територията на област Монтана все още не са изработени цифрови кадастрални основи.

### **Регистър на аварияте**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, аварияте се регистрират в дневници по технически райони ежедневно. Копия от тези дневници се предоставят ежемесечно на техническия отдел на дружеството, където се нанасят в електронен регистър по населени места, водоснабдителни системи, вид на аварията, вложени материали и други. Този регистър служи за правенето на анализи, отчети, изводи и други.

Въведено е всекидневно информирание на потребителите за възникналите аварии и местата с нарушено водоподаване чрез интернет страницата на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана. Всяка сутрин се уточняват и в съобщенията се описват местата, които остават без вода поради аварийни или ремонтни дейности, извършвани от ВиК екипи или от други фирми. Информацията периодично се допълва, ако възникнат още аварии и за удобство на абонатите се предава към регионалните медии, които я оповестяват. Информация за районите, които остават без водоподаване поради ремонтни дейности се подава още към районните кметства, както и към общините.

### **Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, всички постъпили проби в отдел „Питейни води” и резултатите от възложените изпитвания се регистрират във входящ и изходящ журнал, където се регистрират и издадените протоколи от изпитване. Ежегодно в електронен формат се докладват резултатите от изпълнение на мониторинговата програма на компетентните организации.

### **Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, качеството на отпадъчните води в дружеството се контролират чрез собствен мониторинг, извършен в лабораторията на ПСОВ и/или акредитирана лаборатория, и контролни проверки от РИОСВ - Монтана. Всички резултати от възложените изпитвания се регистрират във входящ и изходящ журнал, където се регистрират и издадените протоколи от изпитване.

Мониторингът включва контрол на включените отпадъчни води в приемниците, съобразно нормите на разрешителните за заустване. А контролът на качеството на отпадъчните води на абонатите зауствени в канализационните мрежи се извършва при условията и реда на действащите договори с абонатите.

### **Регистър на оплаквания от потребители**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, оплакванията от потребителите се отразяват в изградена софтуерна програма към деловодството на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана. За всеки подаден сигнал за оплакване от потребителите се поставя входящ номер и се въвежда в регистъра. Автоматично се отразява датата на въвеждане. Извършва се кратко описание на поставения проблем и името на подателя на оплакването. На всеки отговор на постъпило оплакване се поставя изходящ номер с дата на отговора. При необходимост може да бъде изготвена справка с постъпилите оплаквания и съответните отговори за определен период.

### **Регистър за утайките от ПСОВ**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, при „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана утайките произведени в ПСОВ веднага се транспортират на депо за твърди отпадъци (ДТО). Утайката се измерва на електронна везна в депото, което дава точна информация за произведената в даденото ПСОВ количество на обезводнена утайка. Количествата на утайките се отбелязва във водените ежедневно регистри/отчетни книги заверени от РИОСВ съгласно чл. 44, ал. 1 от ЗУО водени от ръководител ПСОВ.

## **Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в дружеството е въведен регистър на приходните измервателните устройства, в които са въведени изискуемите индикатори.

## **Система за отчитане и фактуриране**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дейността Инкасо се обслужва и развива чрез Програмна компютърна система „ИНКАСО“, обхващаща всички дейности (обработка, счетоводство, информация, каси и др.). За целта е изградена компютърна мрежа в Централно управление на ВиК и разширена с каси в някои от селищата на областта. Мрежата е централизирана със сървър и работни станции. Ползва се интернет комуникации и V-lan мрежа. Данните и информацията е защитена в сървара и по мрежата. Всяка вечер базата данни се архивира и на електронен носител DVD.

Системата ползва подробна база данни за потребителите - в населението за абонати, а в промишлеността за платци и абонати (обекти). Големият брой реквизити, които се поддържат от системата, позволяват да се води счетоводна и оперативна информация на много нива: за текущи и стари периоди, по технически райони, водоснабдителни системи, селища, инкасатори, абонати, платци, видове вода и обекти, типове консумация, видове услуги и др.

Система на Инкасо дава подробна информация за текущото състояние, за историята на отчетите, за фактурите и тяхното заплащане.

## **Счетоводна система**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана организира и осъществява счетоводната си система в съответствие със Закона за счетоводството и прилаганите от дружеството Международни стандарти за финансово отчитане, чрез прилагане на правилата, които са разработени от КЕВР съобразно изискванията на чл. 15 и чл. 16 във връзка с чл. 6, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ и чл. 5 от НРЦВКУ и единния сметкоплан, който е съобразен с основните изисквания на КЕВР по отношение на целите на регулирането, включително за организацията на синтетичното и аналитично отчитане на информацията.

Въвеждането, обработването и обобщаването на първичния документооборот и изготвянето на последващи счетоводни регистри и отчети се извършва автоматизирано, чрез използване на интегрирана система за управление „АЖУР-L7”.

Активи, разходи и приходи се разпределят в съответствие изискванията на ЕССО на принципа на разпределение на преки разходи с коефициент на база преки разходи от предходната на текущата година на тримесечие. Създадени са аналитични сметки за текущо счетоводно отчитане на оперативните ремонти на аналитично ниво съгласно ремонтната програма. Разходите за гориво, механизация и всички съпътстващи разходи се отнасят остойностени към оперативния ремонт. Разходите за инвестиции се водят на аналитично ниво по обекти и видове разходи в счетоводна сметка 613. Всеки капиталов разход се осчетоводява своевременно на основание на приложени към счетоводните ни регистри първични счетоводни документи, надлежно подписани от компетентните за това лица.

Създадена е организация в счетоводния продукт, която позволява диференцирането на разходите по дейности на ниво подсметка - регулирана, нерегулирана, други нерегулирани дейности и разходи за присъединяване. На аналитично ниво разходите се диференцират на доставяне, отвеждане, пречистване и по водоснабдителни системи.

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

средните дружества.

## **2.7.2. Бази данни**

### **База данни с измерените количества вода на вход ВС**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *текущо се въвеждат данните от измервателните устройства на водоизточниците и периодично се анализират.*

	брой водомери при водоизточници						
	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
монтирани водомери по години	13	0	6	8	9	7	8
Общ брой водомери по години	13	13	19	27	36	43	51

*В края на 2015 г. монтираните водомери на водоизточници са 13 бр., като в инвестиционната програма за регулаторния период е предвидено да нараснат до 51 бр.*

### **База данни за контролни разходомери и дата логери**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *в края на 2015 г. броят на контролните водомери е 106 бр., като до края на регулаторния период остават без изменение.*

	водомери извън тези при водоизточници						
	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
вход ПС	0	0	0	0	0	0	0
изход ПС	33	33	33	33	33	33	33
вход водоем	20	20	20	20	20	20	20
изход водоем	4	4	4	4	4	4	4
вход ПСПВ	2	2	2	2	2	2	2
изход ПСПВ	4	4	4	4	4	4	4
вход населено място	24	24	24	24	24	24	24
други	19	19	19	19	19	19	19
<b>ОБЩО:</b>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>106</b>

### **База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *неизмерената законна консумация е свързана с профилактиката на водопроводната мрежа, свързана с промивка и дезинфекция, която се извършва веднъж годишно. В зависимост от водоизточника (при замътяване) се извършва допълнително промиване и дезинфекция съгласно изискване на контролните органи (РЗИ). При такова замътяване се уведомява писмено РЗИ и се действа съгласно тяхното предписание. Количеството на неизмерената законна консумация се определя на база обема на разпределителната водопроводна мрежа и обемите на резервоарите за съответното населено място.*

*За 2017 г. е предвидено повишаване на неизмерената законна консумация от 810 334 куб.м за 2015 г. на 938 570 куб.м., поради настъпилите особено през 2016 г. аномалии във метеорологичната обстановка, зачестилите валежи и свързаното с това замътяване с последващи промивки. Голяма роля за високия дял на неизмерената законна консумация имат големият брой скрити течове, както и монтираните надземни ПХ, което е предпоставка за по лесното им използване не по предназначение. За доказване на неизмерената законна консумация се съставят протоколи по образец при промивки и консумация от ПХ при пожар.*

### **База данни за изразходваната електрическа енергия**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, *консумираната електроенергия е обект на отчет и контрол, като данните от измерванията се въвеждат единен електронен масив от база данни за всички енергийни обекти, водещи се на отчет към „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана.*

### **База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в дружеството има една ПСПВ на хидро възел (ХВ) Среchenска бара. Тя получава вода от язовир Среchenска бара помпажно и/или директно от водоеми 2x10 000 куб.м. с. Бързия без да преминава през язовира и ПС. Водните количества на вход се измерват с ултразвуков разходомер (УЗР) и се отчитат ежедневно, десетдневно и ежемесечно, като се предават на МРРБ. Ежедневно се отчита балансът на язовир Среchenска бара, като се следят наличният обем, котна водно ниво, притокът, преливащото водно количество, изпуснатото водно количество и подаденото на ПСПВ водно количество. Подаденото водно количество на ПСПВ включва в себе си подадената вода по направления Монтана, Враца и Берковица, както и загубите на сурова вода - 1,23 % за 2015 г. и водата за технологични нужди – 3,95 % за 2015 г.

За периода 2017 - 2021 г. дружеството предвижда запазване процента на загуба на сурова вода на 1,23 %, като масата ѝ намалява от 517 472 куб.м. за 2017 г. до 364 541 куб.м. в края на периода, което е функция на общо предвиденото намаляване на подадената вода на вход ПСПВ за регулаторния период. Водата за технологични нужди се предвижда да се запази също в рамките на 3,99 %, като масата и ще намалее от 1 344 280 куб.м. 2017 г. на 1 229 760 куб.м. през 2021 г.

За регулаторния период се предвижда да се контролира ежедневно и балансът на ПСПВ, като се отчитат разходомерите на вход ПСПВ, подадената вода по направления и изразходваната за технологични нужди, като за целта се направи регистър в технически отдел.

### **База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, базата на отпадъчните води на вход ПСОВ е взета за 2015 г., тъй като през 2015 г. в гр. Монтана е изграден канализационен колектор, който да отвежда директно в р. Огоста дренажни води от района на ПС „Извора”. Тези води се заустват в градската канализационна мрежа.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021г.
фактурирана (м <sup>3</sup> )	2 476 082	2 442 526	2 571 910	2 542 347	2 513 712	2 485 981	2 458 950
Вода на вход ПСОВ	10 564 429	10 421 259	10 973 287	10 847 154	10 724 981	10 606 664	10 491 334

Базата на отпадъчните води на вход ПСОВ е взета за 2015 г. по следните съображения: През 2015 г. в гр. Монтана е изграден канализационен колектор, който да отвежда директно в р. Огоста дренажни води от района на ПС „Извора”. Тези води се заустват в градската канализационна мрежа.

### **База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в „Регистъра на присъединените обекти” се описват сключените договори, което включва описание на адреса на обекта, възложител, телефон за връзка, номер на разрешително, издадено от ВиК оператора, сума по количествена сметка, дата на договор, кога е платен аванс и кога е завършено окончателното плащане по Акт 19 за действително извършени работи. „Регистъра” се попълва при всяко движение на съответните сключени договори. Архивирането на базата данни се извършва периодично.

### **База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в дружеството е внедрена софтуерна система за управление на персонала и ТРЗ, с която се автоматизира дейността по управление на персонала. Системата осигурява:

- автоматизирано поддържане и управление на кадровата информация, изчисляване и отчитане на работните заплати в дружеството;
- връзка с финансови, банкови системи, платежни нареждания, обработка на

масови плащания;

- управление на правата за достъп до базите данни, менютата, отделите и функциите на софтуерната система;
- щатно разписание;
- автоматизиран импорт и експорт на данни;
- директен достъп до архиви;
- възможност за генериране на изходни документи и справки в автоматичен режим по предварително зададени списъци с документи.

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

### **2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията**

#### **Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана няма внедрена система за управление на качеството ISO 9001:2008 с обхват на системата проектиране, строителство, ремонт, подземна и надземна ВиК инфраструктура, промишлени и административни сгради. Внедряването на същата е предвидено в инвестиционната програма до края на 2019 г.

#### **Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана няма внедрена система за управление на качеството ISO 14001:2004 с обхват на системата проектиране, строителство, ремонт, подземна и надземна ВиК инфраструктура, промишлени и административни сгради. Внедряването на същата е предвидено в инвестиционната програма до края на 2019 г.

#### **Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана няма внедрена система за управление на аспектите на околната среда. Внедряването на същата е заложено в инвестиционната програма до края на 2019 г.

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

### **2.7.4. Интернет страница**

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана чрез своята интернет страница [www.vikmontana.com](http://www.vikmontana.com), дава възможност за достъп на всички потребители в страната. На страницата са публикувани всички възможни начини за контакт с ВиК оператора - телефон, електронен адрес и т.н. Също така потребителите могат да извършват проверка за фактурирани ВиК услуги, действащите цени, срокове и начините за заплащането им. От интернет страница жителите в обслужваната територия могат да намерят информация за текущите аварии, съобщения за планови ремонти, известия за спиране на водата и други.

На интернет страница са публикувани основните нормативни актове имащи отношение към дейността на ВиК оператора и неговите потребители. При промяна на законодателната уредба и други промени, касаещи дейността на дружеството, интернет

страницата се актуализира своевременно. Модулът за задълженията на потребителите, също подлежи на ежедневна актуализация.

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

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

## **2.8. Предложени нива на показателите за качество**

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

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

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

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	95,98%	97,03%	97,07%	97,14%	97,23%	97,23%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,92%	98,11%	98,17%	98,63%	98,83%	99,09%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,55%	97,72%	97,79%	97,80%	97,92%	98,01%	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	17,23	16,66	16,39	16,11	15,84	15,57		8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м <sup>3</sup> /км/ден	25,62	29,21	28,24	26,81	24,18	21,89	22,85	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	78,80%	80,41%	80,11%	79,51%	78,03%	76,55%	76,44%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	80,78	77,26	74,24	70,77	69,40	63,68	108,95	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	10,53%	20,18%	32,46%	56,14%	80,70%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	49,36%	50,16%	50,18%	50,21%	50,26%	50,26%		75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	38,38%	39,05%	39,07%	39,09%	39,13%	39,13%		75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	185,42	186,14	174,75	167,33	158,91	148,29	148,33	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,63	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50		0,5

ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВч/м <sup>3</sup>	0,45	0,42	0,42	0,42	0,43	0,42	0,58	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВч/м <sup>3</sup>	0,1949	0,1868	0,1890	0,1865	0,1886	0,1859		0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	20,00%	20,00%	82,76%	90,00%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,61%	0,33%	0,32%	0,33%	0,34%	0,44%	0,42%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,10%	1,15%	1,15%	1,21%	1,21%	1,26%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,17	1,04	1,05	1,06	1,06	1,07	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,17	1,05	1,05	1,05	1,06	1,05	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,94	1,02	1,03	1,04	1,04	1,05	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	81,65%	81,59%	81,59%	81,66%	81,81%	81,77%	80,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	7,00%	8,41%	8,83%	9,17%	9,78%	14,00%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	26,30%	25,12%	33,83%	38,00%	41,01%	49,97%	49,97%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	5,35	5,29	5,29	5,29	5,28	5,26	5,26	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	6,00	5,90	5,77	5,63	5,51	5,39	6	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:

- **ПК1 Ниво на покритие с водоснабдителни услуги** : постига се ниво от 97,23% при индивидуална цел 99%;
- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи**: постига се ниво от 76,55% при индивидуална цел 76,44%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне вода на потребителите**: постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1.
- **ПК12б Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води**
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води**: постига се ниво от 1,05 при индивидуална цел 1,1.

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

Относно **ПК1 Ниво на покритие с водоснабдителни услуги** :

*„На обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана има една община (Община Берковица има самостоятелно общинско ВиК дружество) и пет отделни села, които не се обслужват от дружеството. Активите на водоснабдените населени места (с. Г. Цибър – 148 ж., с. Д. Цибър – 1529 ж. и с. Дондуково – 364 ж.) не са предадени на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана, а с. Орсоя - 92 ж. и с. Дъбова махала – 101 ж. не са водоснабдени. Поради теренните особености или недостиг на вода от локалните водоизточници съществуват отделни участъци от населените места, които и към настоящия момент не са водоснабдени. Разликата между населението на територията на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана и населението, ползващо услугата доставяне се дължи на факта, че има населени места частично водоснабдени. Предвидено ниво на покритие за 2021 г. - 97,23%. Според възможността в инвестиционната програма дружеството предвижда рехабилитация на съществуваща*



водопроводна мрежа.“

**Относно ПК46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:**

„Индивидуалният показател ПК46 е определен - 76,44%. При определянето му не са взети предвид загубите от сурова вода и пречистване от ВС „Среченска бара”, които са включени в сегашния бизнес план“.

ВС"Монтана -основна"	подадена вода /на вход ВС/ (Q4) (без загуби от Ср.бара) /м3/	доставена на потребит./фак турирана вода/ (Q3) /м3/	загуби	
			/м3/	%
2021г.	18619090	4452374	14166716	76,09

**Относно ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне вода на потребителите:**

„Анализът на структурата на разходите показва, че въпреки заложените мерки за постигане на изисканата от регулатора ефективност на дейността и намалените променливи разходи от 30% на 24%, това е крайно недостатъчно за постигане на необходимото ниво на оперативните разходи. Съществен е и дялът на условно-постоянните разходи, особено на разходите за труд и амортизации (средно за периода 51%). Необходимото намаление на разходите към края на периода следва да бъде с още 33% (2,3 млн.лв.), което би поставило „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр.Монтана пред невъзможност да изпълнява своите задължения като ВиК оператор.“

**Относно ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води:**

„Анализът на структурата на разходите показва, че въпреки заложените мерки за постигане на изисканата от регулатора ефективност на дейността оперативните разходи са нараснали със 7,5%, което е следствие на комплексното влияние на ръста на разходите за възнаграждения, повишаването на осигурителната тежест през 2017 и 2018 г. и нарастването на разходите за амортизации следствие придобиването на нови активи.“

**Относно ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:**

„Анализът на структурата на разходите показва, че въпреки заложените мерки за постигане на изисканата от регулатора ефективност на дейността оперативните разходи са нараснали със 10,8%, което е следствие на комплексното влияние на ръста на разходите за възнаграждения, повишаването на осигурителната тежест през 2017 и 2018 г. и нарастването на разходите за амортизации следствие придобиването на нови активи.“

Съгласно чл. 2, ал. 2 от НРКВКУ, качеството на услугата доставяне на вода с непитейни качества на потребителите от ВиК операторите се регулира отделно от качеството на останалите ВиК услуги, като се прилагат само следните показатели за качество: ПК4, ПК5, ПК11г и ПК12а. По отношение на ВС Вода с непитейни качества са предложени следните нива на показатели за качество:

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м3/км/ден	29,722	38,417	37,433	36,475	35,541	34,632
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	43,19%	51,32%	51,32%	51,32%	51,32%	51,32%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/го д	0,000	90,662	90,662	90,662	90,662	90,662
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношени е	1,069	1,080	1,079	1,078	1,077	1,075
-------	---	-----------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Съгласно чл. 18, ал. 3 от НРКВКУ, в случаите по чл. 2, ал. 2 не се определят дългосрочни нива на приложимите показатели за качество

### 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.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>							
Отчетна стойност	3 320	3 675	3 878	4 031	4 178	4 313	4 487
Годишна амортизационна квота	177	198	224	238	239	216	204
Начислена до момента амортизация	2 379	2 577	2 801	3 039	3 278	3 494	3 699
Балансова стойност	941	1 099	1 077	991	900	818	788
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>							
Отчетна стойност	0	489	1 189	1 833	2 530	3 283	4 099
Годишна амортизационна квота	0	11	44	84	124	169	215
Начислена до момента амортизация	0	11	54	138	263	432	647
Балансова стойност	0	478	1 135	1 694	2 267	2 852	3 452
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>							
Отчетна стойност	42 707	42 707	67 984	67 984	67 984	67 984	67 984
Годишна амортизационна квота	992	988	1 485	1 482	1 437	1 417	1 398
Начислена до момента амортизация	5 221	6 209	7 694	9 175	10 612	12 029	13 427
Балансова стойност	37 486	36 498	60 290	58 809	57 372	55 955	54 557

#### Отвеждане на отпадъчни води:

Описание	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>							
Отчетна стойност	491	493	495	528	559	606	622
Годишна амортизационна квота	37	37	37	39	42	46	50
Начислена до момента амортизация	235	272	309	348	390	436	486
Балансова стойност	257	221	186	180	169	169	136
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>							
Отчетна стойност	0	24	48	73	102	127	150
Годишна амортизационна квота	0	0	1	2	3	5	6
Начислена до момента амортизация	0	0	1	3	6	11	17
Балансова стойност	0	24	47	71	96	116	133

<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>							
Отчетна стойност	21 641	21 641	62 749	62 749	62 749	62 749	62 749
Година амортизационна квота	432	432	1 254	1 253	1 253	1 253	1 253
Начислена до момента амортизация	545	977	2 231	3 484	4 737	5 991	7 244
Балансова стойност	21 096	20 664	60 518	59 265	58 012	56 758	55 505

### Пречистване на отпадъчни води:

Описание	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>							
Отчетна стойност	212	214	226	248	258	270	283
Година амортизационна квота	12	13	8	10	10	10	11
Начислена до момента амортизация	150	163	170	180	190	200	211
Балансова стойност	62	52	55	67	68	71	72
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>							
Отчетна стойност	0	4	38	173	302	420	537
Година амортизационна квота	0	0	1	6	14	20	26
Начислена до момента амортизация	0	0	1	8	21	41	67
Балансова стойност	0	3	37	165	281	379	471
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>							
Отчетна стойност	27 095	27 095	28 219	28 219	28 219	28 219	28 219
Година амортизационна квота	1 083	1 083	1 128	1 128	1 128	1 128	1 128
Начислена до момента амортизация	14	1 097	2 226	3 354	4 482	5 611	6 739
Балансова стойност	27 081	25 998	25 993	24 865	23 737	22 608	21 480

### ВС Враца:

Описание	Доставяне вода на друг ВиК оператор - ВС Враца						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>							
Отчетна стойност	405	411	479	482	484	486	489
Година амортизационна квота	14	15	18	22	22	19	19
Начислена до момента амортизация	231	246	264	285	307	327	346
Балансова стойност	174	165	216	196	176	160	143
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>							
Отчетна стойност	0	56	163	250	330	412	495
Година амортизационна квота	0	1	6	10	15	19	23
Начислена до момента амортизация	0	1	7	18	32	51	74
Балансова стойност	0	54	156	232	298	361	420
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>							
Отчетна стойност	6 207	6 207	6 207	6 207	6 207	6 207	6 207
Година амортизационна квота	128	128	113	113	112	106	106
Начислена до момента амортизация	4 095	4 223	4 336	4 449	4 561	4 667	4 773
Балансова стойност	2 112	1 984	1 871	1 758	1 646	1 540	1 434

### ВС Берковица:

Описание	Доставяне вода на друг ВиК оператор – ВС Берковица						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>							
Отчетна стойност	20	20	23	24	24	24	24
Година амортизационна квота	0	0	0	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	12	12	12	13	14	14	15
Балансова стойност	8	8	11	11	10	10	9
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>							
Отчетна стойност	0	3	5	7	9	12	14
Година амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	1
Начислена до момента амортизация	0	0	0	1	1	1	2
Балансова стойност	0	3	5	7	8	11	12
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>							
Отчетна стойност	309	309	309	309	309	309	309
Година амортизационна квота	6	5	5	5	5	5	5

Начислена до момента амортизация	204	209	214	219	225	229	234
Балансова стойност	105	100	95	90	84	80	75

### BC Видин:

Описание	Доставяне вода на друг ВиК оператор – BC Видин						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>							
Отчетна стойност	2	2	3	3	3	3	3
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	1	1	1	1	2	2	2
Балансова стойност	1	1	2	2	2	1	1
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>							
Отчетна стойност	0	4	5	6	7	8	9
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	1	1
Балансова стойност	0	4	5	6	7	7	8
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>							
Отчетна стойност	22	22	22	22	22	22	22
Годишна амортизационна квота	1	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	14	15	16	17	17	18	19
Балансова стойност	8	7	6	5	5	4	3

### BC Непитейна:

Описание	Доставяне на вода с непитейни качества						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>							
Отчетна стойност	54	54	54	54	54	54	54
Годишна амортизационна квота	1	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	34	35	36	37	38	39	40
Балансова стойност	20	19	18	17	16	15	14
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>							
Отчетна стойност	0	28	29	30	31	32	32
Годишна амортизационна квота	0	0	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	0	0	1	2	2	3	4
Балансова стойност	0	28	28	28	28	28	28
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>							
Отчетна стойност	72	72	72	72	72	72	72
Годишна амортизационна квота	1	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	42	43	44	45	46	47	48
Балансова стойност	30	29	28	27	26	25	24

### Общо регулирана дейност:

Описание	Общо регулирана дейност						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>							
Отчетна стойност	4 504	4 869	5 159	5 368	5 559	5 756	5 963
Годишна амортизационна квота	242	264	289	311	315	294	286
Начислена до момента амортизация	3 041	3 305	3 593	3 904	4 219	4 512	4 799
Балансова стойност	1 463	1 564	1 565	1 464	1 340	1 244	1 163
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>							
Отчетна стойност	0	607	1 478	2 372	3 312	4 293	5 336
Годишна амортизационна квота	0	13	52	104	157	214	271
Начислена до момента амортизация	0	13	65	169	326	540	812
Балансова стойност	0	594	1 413	2 204	2 986	3 753	4 525
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>							
Отчетна стойност	98 053	98 053	165 562	165 562	165 562	165 562	165 562
Годишна амортизационна квота	2 643	2 639	3 987	3 983	3 937	3 911	3 892
Начислена до момента амортизация	10 135	12 773	16 761	20 744	24 681	28 592	32 484
Балансова стойност	87 918	85 280	148 801	144 818	140 881	136 970	133 078

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

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

№ по ред	Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017-2021 г.
1.	Отчетна стойност на активи в баланса на дружеството към 31.12.2015 г.	22 143							0
3.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	75 910		67 509					67 509
	<b>Общо активи:</b>	<b>98 053</b>	<b>0</b>	<b>67 509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67 509</b>

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

1. Списък на дълготрайни активите – публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС), с отчетна стойност в размер на 22 143 хил. лв. към 31.12.2015 г., които подлежат на отписване от баланса на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр.Монтана 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 75 910 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“ ООД, гр. Монтана, разпределени по общини, както следва:

№	Община	ОТЧЕТНА стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.2 от ЗИД на ЗВ (активи, изградени с финансиране от ЕС, държавен и/или общински бюджет)
1	Община Вълчедръм	3 455
2	Община Вършец	10 348
3	Община Г.Дамяново	2 632
4	Община Лом	12 793
5	Община Медковец	11 882
6	Община Монтана	30 664
7	Община Чипровци	2 057
8	Община Якимово	2 079
9	Община Бойчиновци	0
10	Община Брусарци	0
<b>Общо Отчетна стойност извънбалансови публични активи:</b>		<b>75 910</b>

В Справка №11.2 „Новопридобити активи през отчетната година“ за периода на бизнес плана, дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи, както следва:

### Доставяне вода на потребителите:

№	Информация за обектите, които предстои да бъдат предадени за експлоатация от ВиК оператора					
	Община	Населено място	Тип обект	Година пускане в експлоатация	Технически характеристики	Стойност без ДДС
1	МОНТАНА	Монтана	водопровод	01.08.2015	Рехабилитация Водопроводна мрежа	4 586
2	БРУСАРЦИ	Брусарци	водопровод	01.12.2015	"Реконструкция вътрешна водопроводна мрежа и външен водопровод гр. Брусарци"	2 548
3	БРУСАРЦИ	с. Крива бара	водопровод и ХС	01.12.2015	"Реконструкция вътрешна водопроводна мрежа и хидрофорна станция с. Крива бара"	2 258
4	БРУСАРЦИ	с.Буковец	водопровод	01.12.2015	"Реконструкция вътрешна водопроводна мрежа с. Буковец"	1 419
5	Г.ДАМЯНОВО	с. Копиловци	водопровод	01.12.2015	Реконструкция на водопроводна мрежа с.Копиловци	557
6	БОЙЧИНОВЦИ	с. Мадан	водопровод	01.11.2015	"Реконструкция на част от ВВМ с. Мадан, община Бойчиновци"	370
7	БОЙЧИНОВЦИ	с.Громшин	водопровод	01.11.2015	"Реконструкция на част от ВВМ с. Громшин, община Бойчиновци"	524
8	БОЙЧИНОВЦИ	с.Лехчево	водопровод	01.11.2015	"Реконструкция на част от ВВМ с. Лехчево, община Бойчиновци"	883
9	БОЙЧИНОВЦИ	с.Мърчево	водопровод	01.11.2015	"Реконструкция на част от ВВМ с. Мърчево, община Бойчиновци"	630
10	БОЙЧИНОВЦИ	с.Владимирово	водопровод	01.11.2015	"Реконструкция на част от ВВМ с. Владимирово, община Бойчиновци"	696
11	БОЙЧИНОВЦИ	с.Громшин	водопровод	01.08.2017	"Реконструкция на част от ВВМ с. Громшин, община Бойчиновци"	268
12	БОЙЧИНОВЦИ	с.Мадан	водопровод	01.08.2017	"Реконструкция на част от ВВМ с. Мадан, община Бойчиновци"	285
13	ВЪРШЕЦ	с.Г. Озирово	водопровод	01.10.2015	"Реконструкция и изграждане на ВВМ с. Горно Озирово, община Вършец"	1 937
14	ВЪРШЕЦ	с.Черказки	водопровод	01.10.2015	Реконструкция на вътрешната водопроводна система на част от уличната мрежа на с.- Черказки, община Вършец"	305
15	ВЪРШЕЦ	с.Спанчевци	водопровод	01.10.2015	Реконструкция на вътрешната водопроводна система на част от уличната мрежа на с.- Спанчевци, община Вършец"	315
16	ВЪРШЕЦ	с.Драганица	водопровод	01.10.2015	Реконструкция на вътрешната водопроводна система на част от уличната мрежа на с.- Драганица, община Вършец"	550
17	ВЪЛЧЕДРЪМ	с.Мокреш	водопровод	01.10.2015	"Реконструкция вътрешна водопроводна мрежа с. Мокреш, община Вълчедръм-2 етап"	2 429
18	ВЪЛЧЕДРЪМ	с.Септемврийци	водопровод	01.05.2015	Реконструкция вътрешна водопроводна мрежа с.Септемврийци, община Вълчедръм"	313
19	ВЪЛЧЕДРЪМ	гр. Вълчедръм	водопровод	01.08.2017	Реконструкция вътрешна водопроводна мрежа гр. Вълчедръм, община Вълчедръм"	692
20	ЯКИМОВО	с.Дългоделци	водопровод	01.10.2015	"Реконструкция вътрешна водопроводна мрежа с. Дългоделци, община Якимово"	3 342
21	МЕДКОВЕЦ	с.Сливовик	водопровод	01.01.2017	"Реконструкция водопроводна мрежа с. Сливовик- 1-ви етап"	370
ОБЩО:						<b>25 277</b>

### Отвеждане на отпадъчни води:

№	Информация за обектите, които предстои да бъдат предадени за експлоатация от ВиК оператора					Стойност без ДДС
	Община	Населено място	Тип обект	Година пускане в експлоатация	Технически характеристики	
1	МОНТАНА	Монтана	канал	01.08.2015	Рехабилитация Канализационна мрежа	37 708
2	Г.ДАМЯНОВО	с. Копиловци	Канал	01.12.2015	Изграждане на канализационна система с. Копиловци	3 400
<b>ОБЩО:</b>						<b>41 108</b>

## Пречистване на отпадъчни води:

№	Информация за обектите, които предстои да бъдат предадени за експлоатация от ВиК оператора					Стойност без ДДС
	Община	Населено място	Тип обект	Година пускане в експлоатация	Технически характеристики	
1	МОНТАНА	Монтана	ПСОВ	01.04.2015	Комплексна инсталация за дефосфатизация на отпадъчни води от ПСОВ	244
2	Г.ДАМЯНОВО	с. Копиловци	ПСОВ	01.12.2015	Пречиствателно съоръжение на с. Копиловци, община Георги Дамяново"	880
	<b>ОБЩО:</b>					<b>1 124</b>

## 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 инвестиции
Водоснабдяване:	903	796	845	888	990	<b>4 422</b>	<b>76%</b>
Отвеждане:	26	59	60	72	39	<b>255</b>	<b>4%</b>
Пречистване:	46	157	139	130	130	<b>602</b>	<b>10%</b>
ВС Непитейна	1	1	1	1	1	<b>4</b>	<b>0%</b>
ВС Видин	2	1	1	1	1	<b>6</b>	<b>0%</b>
ВС Берковица	6	2	2	3	3	<b>15</b>	<b>0%</b>
ВС Враца	176	89	83	84	85	<b>517</b>	<b>9%</b>
<b>Общо</b>	<b>978</b>	<b>1 013</b>	<b>1 046</b>	<b>1 092</b>	<b>1 161</b>	<b>5 823</b>	<b>100%</b>

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

ВС ОСНОВНА (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо инвестиции
Водоизточници и СОЗ	20	33	46	46	25	<b>170</b>	3,2%
Довеждащи съоръжения	49	43	45	41	67	<b>245</b>	4,6%
ПСПВ	6	11	5	5	5	<b>32</b>	0,6%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	194	177	151	157	152	<b>831</b>	15,7%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	125	135	135	142	173	<b>710</b>	13,4%
СВО, СК, ПХ	36	30	47	42	45	<b>201</b>	3,8%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	141	124	141	256	278	<b>940</b>	17,8%
Управление на налягане, проучване и моделиране	13	0	0	0	0	<b>13</b>	0,2%
СКАДА	3	11	8	0	0	<b>22</b>	0,4%
Лаборатория за питейни води	13	11	7	11	15	<b>58</b>	1,1%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	<i>599</i>	<i>575</i>	<i>587</i>	<i>701</i>	<i>759</i>	<i>3 221</i>	<i>61,0%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>108</i>	<i>105</i>	<i>123</i>	<i>98</i>	<i>124</i>	<i>558</i>	<i>10,6%</i>
<b>Водоснабдяване:</b>	<b>707</b>	<b>680</b>	<b>710</b>	<b>799</b>	<b>883</b>	<b>3 779</b>	<b>71,6%</b>
КПС	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
СКО	20	20	20	20	20	<b>100</b>	1,9%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>100</i>	<i>1,9%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>0</i>	<i>30</i>	<i>30</i>	<i>45</i>	<i>15</i>	<i>120</i>	<i>2,3%</i>
<b>Канализация</b>	<b>20</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>65</b>	<b>35</b>	<b>220</b>	<b>4,2%</b>
ПСОВ	22	105	102	100	100	<b>429</b>	8,1%
Лаборатория за отпадъчни води	5	6	4	4	4	<b>23</b>	0,4%

СКАДА	7	14	8	8	8	45	0,9%
Общо - публични активи пречистване	34	125	114	112	112	497	9,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	2	9	3	5	4	23	0,4%
<b>Пречистване</b>	<b>36</b>	<b>134</b>	<b>117</b>	<b>117</b>	<b>116</b>	<b>520</b>	<b>9,8%</b>
<b>Водомери на СВО</b>	<b>74</b>	<b>76</b>	<b>76</b>	<b>78</b>	<b>84</b>	<b>388</b>	<b>7,3%</b>
ГИС	50	20	0	0	0	70	1,3%
Информационни системи - публични активи	0	5	70	0	0	75	1,4%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	16	26	21	21	16	101	1,9%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	72	20	0	10	25	127	2,4%
<b>Общо транспорт, администрация и ИТ</b>	<b>138</b>	<b>71,4118</b>	<b>91,2976</b>	<b>31,1744</b>	<b>41,0515</b>	<b>373</b>	<b>7,1%</b>
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>777</b>	<b>821</b>	<b>867</b>	<b>911</b>	<b>975</b>	<b>4 351</b>	<b>82,4%</b>
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>198</b>	<b>190</b>	<b>177</b>	<b>179</b>	<b>184</b>	<b>929</b>	<b>17,6%</b>
<b>ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ ВС "ОСНОВНА"</b>	<b>975</b>	<b>1 011</b>	<b>1 044</b>	<b>1 090</b>	<b>1 160</b>	<b>5 280</b>	<b>100,0%</b>

Данните показват, че дружеството ще инвестира 82% от предвидените инвестиции в публични активи и 18% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 72% са насочени във водоснабдяване, 4% в канализация, 10% в пречистване, 7% във водомери на СВО и 7% 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 9,72 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	111 659	110 147	108 656	107 185	105 776	108 685
Общо инвестиции (хил.лв.)	975	1 011	1 044	1 090	1 160	1 056
Инвестиции на жител (лв. / брой)	8,73	9,18	9,61	10,17	10,96	9,72

### 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 покриват предвидените инвестиции и формират излишък в размер на 481 хил.лв. за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>272</b>	<b>193</b>	<b>180</b>	<b>182</b>	<b>187</b>	<b>1 013</b>
Финансиране със собствени средства	272	193	180	182	187	1 013
<b>Общо разходи за амортизации от собствени активи</b>	<b>289</b>	<b>310</b>	<b>315</b>	<b>294</b>	<b>286</b>	<b>1 494</b>
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	17	118	135	112	99	481

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
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>888</b>	<b>912</b>	<b>951</b>	<b>997</b>	<b>1 062</b>	<b>4 810</b>
Финансиране със собствени средства	888	912	951	997	1 062	4 810
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 заеми към момента и не предвижда такъв за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	888	912	951	997	1 062	4 810
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	0
<b>Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства</b>	<b>888</b>	<b>912</b>	<b>951</b>	<b>997</b>	<b>1 062</b>	<b>4 810</b>
<b>Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма</b>	<b>52</b>	<b>104</b>	<b>157</b>	<b>214</b>	<b>271</b>	<b>799</b>
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-836</i>	<i>-808</i>	<i>-794</i>	<i>-782</i>	<i>-791</i>	<i>-4 011</i>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи</b>	<b>3 987</b>	<b>3 983</b>	<b>3 937</b>	<b>3 911</b>	<b>3 892</b>	<b>19 711</b>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>836</b>	<b>808</b>	<b>794</b>	<b>782</b>	<b>791</b>	<b>4 011</b>
<b>Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>21%</b>	<b>20%</b>	<b>20%</b>	<b>20%</b>	<b>20%</b>	<b>20%</b>
<i>Разлика</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1</i>

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

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

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

**Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 21-20% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства (инвестиционна програма плюс изплащане на главници на инвестиционни заеми).**

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

### **3.3. Оперативни разходи**

#### **3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности**

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

## Доставяне на 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	2 139	2 604	2 350	2 287	2 183	2 104	1 997	9,8%	-6,6%
Разходи за външни услуги	507	560	627	683	692	694	707	23,6%	39,5%
Разходи за амортизации	889	706	938	893	944	981	1 036	5,5%	16,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	177	198	224	238	239	216	204	26,3%	15,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	11	44	84	124	169	215		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	711	497	670	570	580	595	616	-5,8%	-13,3%
Разходи за възнаграждения	1 789	1 860	2 082	2 144	2 207	2 233	2 225	16,4%	24,4%
Разходи за осигуровки	607	649	689	702	714	719	718	13,5%	18,3%
Данъци и такси	480	498	546	532	512	475	444	13,8%	-7,6%
Други разходи	26	27	26	26	26	26	26	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>6 437</b>	<b>6 903</b>	<b>7 258</b>	<b>7 266</b>	<b>7 278</b>	<b>7 232</b>	<b>7 153</b>	<b>12,8%</b>	<b>11,1%</b>
Спестявания и увеличения-нето:			772	825	786	703	569		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	986	1 452	1 149	1 150	1 139	1 118	1 169	16,6%	18,6%
Променливи разходи:	1 934	2 025	2 144	2 080	1 981	1 891	1 707	10,9%	-11,7%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода през 2017 г. се прогнозира увеличение на всички видове разходи, с изключение на други разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 12,8% през 2017 г. и с 11,1% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- разходите за материали за 2017 г. са прогнозирани като равни на отчетените за 2015 г., след което са предвидени допълнителни разходи за лабораторно-технологичен комплекс във връзка с Изпитателната лаборатория при „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана и сертифициране, който предстои да бъде финализиран през 2017 г. Материалите за ЛТК са прогнозирани в съответствие с нуждите на лабораторията за извършване на заложените в одобрената от РЗИ програма за мониторинг и процеса на сертифициране;
- канцеларски материали са планирани с увеличение в размер на приблизително 1 х.лв. спрямо базисната година вследствие нарастналата необходимост от материали за химическата лаборатория;
- разходите за външни услуги за услугата доставяне на вода на потребителите за 2017 г. са прогнозирани с увеличение на разходите за инкасиране, вследствие включването на разходи за издаване и изпращане на фактури, проверка на измервателните уреди, разходи за оперативен ремонт и разходите за въоръжена и противопожарна охрана. При прогнозирането на разходите за външни услуги за периода 2017-2021 г., единствено за разходите за доставка на вода на входа на ВС от друг доставчик и разходите за лабораторни проби е заложен лек спад, дължащ се на намалените количества доставена вода от друг ВиК оператор;
- прогнозирани са разходи за заверка от одитора на годишните регулаторни отчети в размер на 5 х.лв. годишно. Такъв разход не е правен през базисната година и ще се извършва съгласно Глава пета – Регулаторна отчетност на ВиК операторите от НРЦВКУ. Съгласно чл. 34, ал. 5 от тази наредба – ВиК операторите представят на Комисията одиторски доклад за спазването на правилата за водене на ЕСРО;
- увеличението на техническите консултантски услуги в размер на 2 х.лв. годишно произтича от нуждите на лабораторията за „Проверка на методи за изпитване чрез Участие в Изпитване по пригодност /междулабораторни сравнения/, описани по години в приложената

справка за разходите на лабораторията;

- през 2019 г. е предвиден необходимо-присъщ разход в размер на 10 х.лв. за обследване язовирна стена по изискване за обекти от стратегическо значение. Обследването на язовирната стена се извършва през период от три години и поради това не фигурира като разход през базисната година. Съгласно чл. 122, ал.1 от Наредба № 13 от 29.01.2014 г. за условията и реда за осъществяване на техническата експлоатация на язовирните стени и съоръженията към тях, издадена от министъра на околната среда и водите, министъра на регионалното развитие и благоустройството, министъра на земеделието и горите и министъра на енергетиката и енергийните ресурси (обн., ДВ, бр. 17 от 2.03.2004 г.), анализът на техническото състояние на язовирните стени и съоръженията към тях се извършва на период не по-голям от три години;

- през базисната година не е извършвано отпечатване на фактури и доставянето им на всички потребители. За регулаторния период е предвидено това да се извършва ежемесечно за всички абонати, като е представена калкулацията на база, на която са прогнозирани разходите. Разпределението им по услуги е съобразно броя на фактурите, които ще се издават за предоставяните услуги. Най-ниски са допълнителните разходи за услугата пречистване на отпадъчни води поради най-ниския дял на потребителите;

- разходите за проверка на измервателни устройства са прогнозирани съгласно графика за последваща проверка на измервателните устройства с оглед изискването за достигане на индивидуалното ниво на водомери в метрологична годност, преминаващи метрологична проверка;

- планираният разход за въоръжена охрана се основава на договора с приетата фирма изпълнител след проведен конкурс по реда на ЗОП, за охрана на обект от стратегическо значение на Националната сигурност. Към бизнес плана са приложени сканирани копия на договорите за охрана;

- при прогнозиране на средствата за работна заплата за 2017 г. е отчетено увеличението на минималната работна заплата (МРЗ) на 460 лв. и постигнатото споразумение в Браншов колективен трудов договор (БКТД), подписан на 27.04.2016 г., а именно минималното основно трудово възнаграждение за бранша за първата година на действие на БКТД (01.05.2016 г. - 30.04.2017 г.) се определя на база МРЗ за страната завишена с коефициент 1.03, а за втората година на действие на БКТД минималното основно трудово възнаграждение за бранша се определя на база МРЗ за страната завишена с коефициент 1.05. В разходите за осигуровки е отчетено нарастване на осигурителната тежест през 2017 и 2018 г. с по 0,62%. Дружеството се е съобразило с предложения общ темп на нарастване, съгласно протокола от проведеното обсъждане на 17.03.2017 г. в т.13.15.

#### Отвеждане на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните 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	80	100	134	134	133	133	133	68,1%	66,1%
Разходи за външни услуги	77	88	98	105	105	105	105	27,3%	36,4%
Разходи за амортизации	37	61	60	65	71	72	73	63,1%	96,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	37	37	37	39	42	46	50	0,3%	34,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	1	2	3	5	6		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	24	22	24	25	20	17		
Разходи за възнаграждения	213	223	248	256	264	267	270	16,4%	26,8%
Разходи за осигуровки	70	72	88	91	94	95	97	25,7%	38,3%
Данъци и такси	19	22	22	22	22	22	22	17,0%	13,5%
Други разходи	8	4	8	8	8	8	8	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>504</b>	<b>570</b>	<b>659</b>	<b>680</b>	<b>697</b>	<b>702</b>	<b>707</b>	<b>30,7%</b>	<b>40,2%</b>
Спестявания и увеличения-нето:			132	149	159	163	167		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	22	44	82	81	81	81	81	272,1%	266,7%
Променливи разходи:	20	20	22	22	22	22	21	13,6%	8,3%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води през 2017 г. се прогнозира увеличение на всички видове разходи, с изключение на други разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 30,7% през 2017 г. и с 40,2% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало прогнозните разходи, както следва:

- увеличението на разходите за материали е в резултат на увеличени разходи за материали за текущ ремонт от ремонтната програма;
- увеличението на разходите за външни услуги е в резултат на разходите за инкасиране следствие включването на разходи за издаване и изпращане на фактури и въоръжена и противопожарна охрана;
- при прогнозиране средствата за работна заплата за 2017 г. е отчетено увеличението на МРЗ на 460 лв. и постигнатото споразумение в БКТД, подписан на 27 април 2016 година, а именно минималното основно трудово възнаграждение за бранша за първата година на действие на БКТД (01.05.2016 г. - 30.04.2017 г.) се определя на база МРЗ за страната завишена с коефициент 1.03, а за втората година на действие на БКТД минималното основно трудово възнаграждение за бранша се определя на база МРЗ за страната завишена с коефициент 1.05. В разходите за осигуровки е отчетено нарастване на осигурителната тежест през 2017 и 2018 година с по 0,62%.

#### Пречистване на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните 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	407	430	423	426	416	414	409	4,1%	0,5%
Разходи за външни услуги	127	138	148	157	159	162	161	16,5%	26,8%
Разходи за амортизации	12	16	48	150	143	131	133	285,5%	969,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	12	13	8	10	10	10	11	-35,8%	-10,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	1	6	14	20	26		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	3	39	134	120	101	96		
Разходи за възнаграждения	405	413	472	486	501	507	513	16,5%	26,7%
Разходи за осигуровки	113	124	149	153	158	160	162	31,9%	43,2%
Данъци и такси	65	72	15	15	15	15	15	-76,9%	-76,9%
Други разходи	6	4	6	6	6	6	6	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>1 135</b>	<b>1 198</b>	<b>1 261</b>	<b>1 393</b>	<b>1 399</b>	<b>1 395</b>	<b>1 398</b>	<b>11,1%</b>	<b>23,2%</b>
Спестявания и увеличения-нето:			91	120	133	142	143		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	40	36	41	43	43	41	42	2,5%	5,0%
Променливи разходи:	311	311	328	334	326	329	322	5,6%	3,6%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата пречистване на отпадъчните води през 2017 г. се прогнозира увеличение на всички видове разходи, с изключение на данъци и такси, и други разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

активи (публична собственост), създадени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 11,1% през 2017 г. и с 23,2% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- разходите за външни услуги за услугата за 2017 г. са прогнозирани с минимално увеличение в сравнение с базовата година, като са увеличени единствено разходите за въоръжена и противопожарна охрана и инкасиране вследствие на включването на разходи за издаване и изпращане на фактури на клиентите;
- при прогнозиране средствата за работна заплата за 2017 г. е отчетено увеличението на МРЗ на 460 лв. и постигнатото споразумение в БКТД, подписан на 27 април 2016 година, а именно минималното основно трудово възнаграждение за бранша за първата година на действие на БКТД (01.05.2016 - 30.04.2017) се определя на база МРЗ за страната завишена с коефициент 1.03, а за втората година на действие на БКТД минималното основно трудово възнаграждение за бранша се определя на база МРЗ за страната завишена с коефициент 1.05.

Дружеството се е съобразило с предложения общ темп на нарастване, съгласно протокола от проведеното обсъждане на 17.03.2017 г., в т.13.15.

### ВС Непитейна:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества							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	18	17	21	20	20	19	18	19,4%	5,2%
Разходи за външни услуги	2	3	3	3	3	3	3	69,0%	33,0%
Разходи за амортизации	1	29	2	2	2	2	2	60,4%	95,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	1	1	1	1	1		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	28	0	0	0	0	0		
Разходи за възнаграждения	18	19	21	22	22	23	23	16,7%	27,8%
Разходи за осигуровки	6	6	7	8	8	8	8	19,3%	30,7%
Данъци и такси	9	8	9	9	9	9	9	4,9%	-4,4%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0		
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>54</b>	<b>82</b>	<b>64</b>	<b>64</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>18,6%</b>	<b>16,7%</b>
Спестявания и увеличения-нето:			9	10	9	8	8		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0	1	4	4	4	3	3		
Променливи разходи:	22	19	22	22	21	20	20	3,9%	-9,2%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода с непитейни качества през 2017 г. се прогнозира увеличение на всички видове разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 18,6% през 2017 г. и с 16,7% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите за възнаграждения и осигуровки за регулираната дейност, както следва:

- през 2015 г. е извършено двукратно увеличение на работната заплата на заетите в дружеството във връзка с изменението на минималната работна заплата за страната и е намален броят персонал с 10 човека, в резултат на което средствата за работна заплата са увеличени с 3,6 % спрямо утвърдените в цената;
- от януари 2016 г. работните заплати в дружеството са коригирани във връзка с

промяната на МРЗ за страната и Минимален осигурителен доход (МОД), въпреки което нивото им е под договорените в браншовия колективен трудов договор (в сила от 1 май 2016 г. минимални заплати са равни на МОД увеличен с коеф. 1.03);

- в дружеството се прилага непрекъснато реструктуриране и оптимизиране на работните места;
- в резултат от извършената оптимизация на работните процеси за периода януари 2009г. - март 2016 г., средносписъчният брой е намален с 48 човека, или с приблизително 13%. Въпреки това, разходите за възнаграждения за 2016 г., изчислени на база приключило I-во тримесечие, нарастват с 4,8% спрямо утвърдените в цените на ВиК услугите в резултат на изменението на МОД и увеличаването на сумите за трудов стаж и професионален опит, които ежегодно нарастват с 1%;
- общото увеличение на разходите за възнаграждения и осигуровки за 2016 г. е над 140 хил.лв., което е извън възможностите на дружеството да бъде компенсирани от последваща оптимизация на структурата на персонал или от сумата на възвръщаемостта осигурена в цените на ВиК услугите;
- през изминалия регулаторен период, средната работна заплата за дружеството нараства с изоставащ темп спрямо ръста на минималната работна заплата за периода (2,1 за 2012 г., 1,63 за 2015 г. и 1,55 за 2016 г.) и е значително под средните нива за сектора (средно 0,75), като тази тенденция се запазва и спрямо средната заплата за региона (средно 0,88).

## ВС Враца

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Враца							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	459	513	476	473	457	451	443	3,7%	-3,4%
Разходи за външни услуги	140	155	153	153	154	154	153	9,4%	9,3%
Разходи за амортизации	38	71	125	108	103	101	102	226,5%	165,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	14	15	18	22	22	19	19	27,9%	36,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	1	6	10	15	19	23		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	24	54	101	76	66	63	59		
Разходи за възнаграждения	320	345	372	384	396	400	403	16,4%	25,9%
Разходи за осигуровки	99	106	122	127	131	132	133	23,4%	34,7%
Данъци и такси	9	8	9	9	9	9	9	0,8%	0,8%
Други разходи	4	6	4	4	4	4	4	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>1 069</b>	<b>1 204</b>	<b>1 262</b>	<b>1 257</b>	<b>1 254</b>	<b>1 251</b>	<b>1 247</b>	<b>18,0%</b>	<b>16,7%</b>
Спестявания и увеличения-нето:		106	106	118	121	119	115		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	21	53	27	28	28	28	28	30,5%	32,9%
Променливи разходи:	370	420	386	383	379	376	370	4,4%	0,2%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода с на друг ВиК оператор /„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца/ през 2017 г. се прогнозира увеличение на всички видове разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 18,6% през 2017 г. и с 16,7% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- разходите за външни услуги са следствие на увеличението на разходите за въоръжена охрана по договора с приетата фирма изпълнител след проведен конкурс по реда на ЗОП, за

охрана на обект от стратегическо значение на Националната сигурност, приложен към бизнес плана;

- разходите за възнаграждения и осигуровки са обосновани детайлно по-горе за регулираната дейност на дружеството.

## ВС Видин

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Видин							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	37	35	40	39	39	40	42	5,6%	11,3%
Разходи за външни услуги	1	2	4	4	4	4	4	177,2%	177,2%
Разходи за амортизации	1	4	1	1	1	1	1	58,4%	32,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0	34,2%	98,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1	4	1	1	1	0	1		
Разходи за възнаграждения	4	4	5	5	5	5	5	17,5%	27,0%
Разходи за осигуровки	2	2	2	2	2	2	2	10,1%	13,6%
Данъци и такси	5	5	5	5	5	5	5	0,0%	0,0%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0		
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>51</b>	<b>53</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>11,9%</b>	<b>16,6%</b>
Спестявания и увеличения-нето:			6	6	6	7	8		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	3	1	8	8	8	9	11	154,5%	257,6%
Променливи разходи:	38	39	38	38	38	38	37	-1,3%	-3,7%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор /„Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД / през 2017 г. се прогнозира увеличение на всички видове разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 18,6% през 2017 г. и с 16,7% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- разходите за външни услуги са следствие на увеличението на разходите за проверка на измервателни уреди. Във ВС - Видин в Справка № 2 към бизнес плана се отчитат само водомерите на СВО, но тъй като това не е типичното СВО не е посочена стойност на този параметър. На всяко от отклоненията към потребителите има монтирани водомери, които на две години следва да преминат последваща проверка.

- разходите за възнаграждения и осигуровки са обосновани детайлно по-горе за регулираната дейност на дружеството.

## ВС Берковица

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор – ВС Берковица							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	26	24	28	28	28	27	27	7,1%	4,1%
Разходи за външни услуги	7	7	7	7	7	7	7	-9,2%	-9,2%
Разходи за амортизации	1	3	3	3	3	3	3	118,1%	143,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	1	1	1	1	125,3%	284,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	1		

средства									
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	1	3	2	2	2	2	2	99,3%	66,8%
Разходи за възнаграждения	16	16	19	19	20	21	21	16,5%	28,9%
Разходи за осигуровки	5	5	6	7	7	7	7	27,3%	40,7%
Данъци и такси	22	23	23	23	23	23	23	6,2%	6,2%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0		
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>77</b>	<b>78</b>	<b>85</b>	<b>86</b>	<b>88</b>	<b>88</b>	<b>88</b>	<b>10,4%</b>	<b>13,2%</b>
Спестявания и увеличения-нето:			7	7	9	9	8		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	5	3	7	7	7	7	7	40,0%	40,0%
Променливи разходи:	41	41	41	41	41	40	40	0,5%	-1,5%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор /„Водоснабдяване и канализация Берковица“ ЕООД/ през 2017 г. се прогнозира увеличение на всички видове разходи, с изключение на разходите за външни услуги. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 10,4% през 2017 г. и с 13,2% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- разходите за възнаграждения и осигуровки са обосновани детайлно по-горе за регулираната дейност на дружеството;
- разходите за коагуланти във ВС - Берковица са под 1 х.лв. на този вид разход за закупуване на амониев оксихлорид, който се използва за ХВ „Среченска бара“ и се разпределя за системите Монтана-Основна, Враца и Берковица.

### Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	3 165	3 723	3 471	3 406	3 277	3 189	3 068	9,7%	-3,1%
Разходи за външни услуги	862	953	1 040	1 111	1 125	1 128	1 140	20,7%	32,2%
Разходи за амортизации	979	890	1 177	1 222	1 266	1 291	1 349	20,1%	37,7%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	242	264	289	310	315	294	286	19,2%	18,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	13	52	104	157	214	271		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	737	613	836	808	794	782	791	13,4%	7,3%
Разходи за възнаграждения	2 765	2 880	3 219	3 316	3 415	3 455	3 459	16,4%	25,1%
Разходи за осигуровки	902	964	1 064	1 089	1 114	1 124	1 127	18,0%	25,0%
Данъци и такси	609	636	630	616	595	558	526	3,5%	-13,6%
Други разходи	44	41	44	44	44	44	44	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>9 326</b>	<b>10 088</b>	<b>10 645</b>	<b>10 804</b>	<b>10 835</b>	<b>10 788</b>	<b>10 714</b>	<b>14,1%</b>	<b>14,9%</b>
Спестявания и увеличения-нето:	0	0	1 121	1 235	1 222	1 151	1 018		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	1 077	1 589	1 318	1 320	1 309	1 286	1 340	22,4%	24,4%
Променливи разходи:	2 734	2 875	2 982	2 919	2 808	2 717	2 517	9,1%	-7,9%

### Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	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	11	10	10	10	10	10	10	-6,9%	-6,9%
Разходи за външни услуги	2	2	2	2	2	2	2	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации	6	6	6	6	6	6	6	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	6	6	6	6	6	6	6	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>									



<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>									
Разходи за възнаграждения	24	26	28	29	30	30	30	16,7%	25,0%
Разходи за осигуровки	8	9	10	10	10	10	10	14,1%	21,9%
Данъци и такси	4	4	4	4	4	4	4	0,0%	0,0%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0		
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>55</b>	<b>57</b>	<b>60</b>	<b>61</b>	<b>62</b>	<b>62</b>	<b>62</b>	<b>8,0%</b>	<b>12,8%</b>
Спестявания и увеличения-нето:									
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0	0	0	0	0	0	0		
Променливи разходи:	9	8	8	8	8	8	8	-8,4%	-8,4%

### **3.3.2. Бъдещи нови разходи**

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

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

Посочените в Справка № 12.1 на бизнес плана бъдещи нови разходи са разходи за издаване на фактури на хартиен носител и доставянето им на потребителите във връзка с изискване на Общите условия на дружеството за дейностите доставяне на вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води:

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	80	120	120	120	120

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	14	21	21	21	21

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	8	12	12	12	12
ПСОВ - с. Копиловци	10	10	10	10	10

Дружеството е обосновало и приложило необходимите справки за начина на прогнозиране на бъдещите разходи.

## **3.4. Потребление на ВиК услуги**

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

В рамките на анализа за услугата доставяне на вода дружеството е посочило, че спадът на общо фактурираните водни количества (население и стопански сектор) за периода 2011-2015 г. е с 6,62%. За регулаторния период 2017-2021 г. се приема спад със забавен темп от 5,73%. Фактурираното водно количество в сектор „население“ за периода 2009-2015 г. също е с тенденция на спад. Увеличеното водно количество през 2012 г. се дължи на климатичните условия (суха година). Ръстът през 2015 г. спрямо предходната година се дължи на дъждовната 2014 г. Спадът на фактурираната вода в сектор „население“ за периода 2011-2015 г. е със 7,46% и неговите темпове са изпреварващи спрямо спада на населението по НСИ, които е 5,46%. За регулаторния период 2017-2021 г. приемаме спад на фактурираните водни количества в сектор „население“ – 5%. Спадът при показателя м<sup>3</sup>/потребител в Приложение 1: Справка-обосновка за прогнозите за фактурирани количества, се дължи на сезонно обитаемите имоти (потребители), които се увеличават за сметка на постоянно обитаемите, в комбинация с намаляване на

населението в домакинствата. В стопанския сектор се наблюдава също спад на фактурираните водни количества. Предвид тенденцията стопанските фирми да изграждат собствени водоизточници, чиято вода да ползват за технологични нужди дружеството приема годишен спад от 2-2,5%.

Спадът на фактурираните отпадъчни води в сектор „население и приравнени към тях” за периода 2011 - 2015 г. е с 3,63%, при спад в населението по НСИ е с 5,46%. За регулаторния период 2017 - 2021 г. дружеството приема спад на фактурираните отпадъчни водни количества в сектор „население и приравнени към тях” – 2,09%. Спадът на фактурираните отпадъчни води в сектор „промишлени и други стопански потребители” за периода 2011 – 2015 г. е с 40,34%. За регулаторния период 2017 - 2021 г. приема спад на фактурираните отпадъчни водни количества в сектор „промишлени и други стопански потребители” – 11,47%. Този спад в отведените отпадъчни водни количества, който дружеството приема за регулаторния период 2017 - 2021 г. в сектор „промишлени и други стопански потребители” се налага поради факта, че „Монбат” АД, формиращо над 50% от общо фактурираните отведени количества отпадъчни води в промишлеността, ежегодно намалява производствената си дейност, съответно отвежда в канализационната система с над 10% по-малко количества отпадъчни води.

Общо пречистени отпадъчни води намаляват с 18,21% за 2011 – 2015 г.

Отчетът и прогнозата на водните количества са посочени в раздел 2.2. по-горе. При прогнозирането на количествата за периода 2017-2021 г. дружеството се е съобразило с изискванията на т. 45 от Указания НРЦВКУ.

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

#### **Анализ на грешки в точността на водомерите**

В бизнес плана е посочено, че получените молби за техническа експертиза от физически и юридически лица за 2015 година са 8 на брой. От тях 2 броя са с грешка по-голяма от +5% - максимално допустимата според Закона за измерванията. Причината са технически повреди в средствата за измерване, получени след последващата проверка.

#### **Анализ на грешки в процеса на отчитане на водомерите**

В бизнес плана е посочено, че стратегия за намаляване до минимум на тези грешки, ще бъде подобряване на работата на инкасаторите, в насока по-ползотворна комуникация с потребителите на ВиК услуги, с цел максимално осигуряване на достъп до измервателните устройства и тяхното реално отчитане.

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

В бизнес плана е посочено, че през 2015 г. са съставени общо 15 бр. протоколи за сторниране на фактурирани количества потребена вода, поради грешки при преноса на данни до системата на фактуриране. Причините са основно пропуски от страна на служителите в звено „Инкасо” или технически срив в софтуерната система. За намаляване до минимум тези грешки, създаден е ежедневен график за подаване на карнети за обработка на данните от инкасаторите и осигуряване на условия за навременно фактуриране, при което средният период между датата на отчитане и датата на фактуриране на консумираните услуги да бъде 5 дни. В последния работен ден от месеца се провежда мониторинг в отдел „Инкасо” за проверка по отношение на броя отчетени потребители и фактурирани водни количества. При въвеждането на данните за потреблението на услугите ще се извършва анализ на консумацията на всеки клиент.

Случаите с нереалистично висока и/или ниска консумация ще бъдат проверявани.

#### **Анализ на неоторизирано потребление - кражби и незаконно потребление**

В бизнес плана е посочено, че кражбите на вода се извършват чрез манипулиране на измервателните устройства (водомерите) от потребителите или чрез консумация на вода от изградени незаконни водопроводни отклонения. При проверки водомерите на потребителите се обръща внимание на пломбите на корпуса и холендера, изправността на измервателния уред. На потребители със съмнения за неоторизирано потребление водомерите се подменят с водомери с дистанционно отчитане, което дава възможност по всяко време да бъде отчетено и анализирано потреблението на вода. Откритите при проверки незаконно изградени водопроводни отклонения са незабавно ликвидирани, като за тях се прилагат разпоредбите на Наказателния кодекс и Наредба № 4 от 14.09.2004 г. за условията и реда за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационните системи, издадена от министъра на регионалното развитие и благоустройството ( обн., ДВ, бр. 88 от 8.10.2004 г., попр., бр. 93 от 19.10.2004 г.; изм. с Решение № 3887 от 28.04.2005 г. на ВАС на РБ - бр. 41 от 13.05.2005 г., в сила от 13.05.2005 г.; изм. и доп., бр. 63 от 17.08.2012 г., в сила от 17.08.2012 г., изм., бр. 95 от 1.11.2013 г., в сила от 1.11.2013 г., бр. 102 от 12.12.2014 г., в сила от 12.12.2014 г.).

#### **Анализ на процеса по управление на събирането на вземания**

В бизнес плана е посочено, че 60% от плащанията на клиентите са на електронните каси и в обособени пунктове на „Български пощи“ ЕАД. Непрекъснато се увеличава броят на електронните плащанията през интернет комуникации - към момента около 17%. Останалите плащания са по банков път. Увеличава се броят на юридическите лица заплащащи задълженията си по банков път, а физическите лица предпочитат ползването на електронни каси на дружеството или на интернет базирани фирми в он-лайн режим.

Полагат се усилия за постигане на висок коефициент на събираемост, като на клиентите се предлагат всички възможни начини за плащане на техните сметки и същевременно удобни за тях споразумения за разсрочено плащане на задълженията, за длъжници с временни финансови проблеми. Своевременно се уведомяват потребителите за дължимите от тях суми, като се използват различни начини и средства. Предприемат се ежесмесни мерки по прилагането на чл. 40 от Общите условия на дружеството за предоставяне на ВиК услуги на потребителите от ВиК оператора за събирането на вземанията по съдебен ред.

#### **3.4.3. Оплаквания на потребители на ВиК услуги**

В бизнес плана е представена информация за разпределението на постъпилите жалби по услуги и категории. „ВиК” ООД гр. Монтана, има обособен център за обслужване на клиенти, в който постъпват устни и писмени жалби. Постъпилите писмени жалби, след регистрация се разпределят по компетентност към съответните служители за проверка и отговор. Центърът за обслужване на клиенти поддържа и координира постъпването, проверката и предприетите действия по жалбите от всички населени места на територията на дружеството. Най-голям е относителният дял на постъпилите писмени жалби, в които потребителите не са съгласни с начислените водни количества. Голяма част от тези жалби са неоснователни и след проверка на водомера, потребителите заплащат дължимите от тях суми. Основната част от жалбите на потребителите се отнасят до изразено несъгласие с разпределяне на допълнителни количества изразходвана питейна вода като разлика между отчетените количества на общия водомер и индивидуалните водомери. Един от начините за решаване на този проблем и ограничаване на разликите в приемливи граници е подмяна, ремонт и проверка на индивидуалните водомери, както и различните варианти за самоотчет на измервателните уреди. На

клиентите своевременно се предоставя информация по поставените от тях проблеми и се търси вариант за разрешаването им в най-кратки срокове.

По отношение плана за подобряване обслужването на потребителите е посочено, че за да се осигури високо качество на обслужване на потребителите се разширява и усъвършенства дейностите и качеството на предлаганите от дружеството услуги. Поддържа се високо ниво на компетентност на служителите на дружеството и по-детайлно запознаване на абонатите с дейностите, които извършва ВиК ООД - Монтана. Целта на дружеството е да сведе до минимум броят на подадените жалби.

### **3.5. Непризнати разходи**

#### **3.5.1. Информация в бизнес плана**

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

#### **3.5.2. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци**

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

#### **Отчет за приходи и разходи:**

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	12 484	12 764	12 914	12 974	13 030
Финансови приходи	0	0	0	0	0
<b>ПРИХОДИ</b>	<b>12 484</b>	<b>12 764</b>	<b>12 914</b>	<b>12 974</b>	<b>13 030</b>
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	11 564	11 766	11 847	11 838	11 821
Финансови разходи	0	0	0	0	0
<b>РАЗХОДИ</b>	<b>11 564</b>	<b>11 766</b>	<b>11 847</b>	<b>11 838</b>	<b>11 821</b>
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	920	997	1 067	1 136	1 209
Печалба/ Загуба преди данъци	920	997	1 067	1 136	1 209

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

Наименование	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Реална норма на възвръщаемост (ROI) - печалба спрямо разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	7,95%	8,48%	9,01%	9,60%	10,23%

#### **Отчет за парични потоци:**

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	1 852	2 858	3 954	5 126	6 337
Салдо на паричните средства в края на периода:	2 858	3 954	5 126	6 337	7 598

Видно от представените данни с информативен характер, дружеството е прогнозирано устойчиви нива на приходи и разходи и парични потоци, които ще му позволят да извършва

дейността по експлоатация, стопанисване и управление на публичните ВиК активи, и предоставяне на ВиК услуги срещу заплащане на потребителите.

#### IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са както следва:

#### 4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	3 320	3 320	4 164	5 068	5 863	6 708	7 596
Амортизации за периода на използване на ДА	2 379	2 379	2 587	2 855	3 178	3 541	3 926
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>X</del>	844	903	796	845	888	990
Оборотен капитал	1 003	1 121	1 316	1 310	1 267	1 216	1 173
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>1 944</b>	<b>2 906</b>	<b>3 796</b>	<b>4 318</b>	<b>4 798</b>	<b>5 271</b>	<b>5 833</b>
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	491	491	517	542	601	660	733
Амортизации за периода на използване на ДА	235	235	272	310	350	396	447
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>X</del>	26	26	59	60	72	39
Оборотен капитал	84	92	125	126	125	123	122
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>341</b>	<b>374</b>	<b>395</b>	<b>418</b>	<b>435</b>	<b>459</b>	<b>446</b>
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	212	212	218	264	421	560	690
Амортизации за периода на използване на ДА	150	150	163	172	188	211	241
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>X</del>	6	46	157	139	130	130
Оборотен капитал	203	214	253	255	251	246	243

<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>265</b>	<b>282</b>	<b>354</b>	<b>504</b>	<b>623</b>	<b>725</b>	<b>822</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>ВС Враца</b>						
	<b>2015 г.</b>	<b>2016 г.</b>	<b>2017 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>
Призната стойност на ДА	405	405	466	642	731	814	898
Амортизации за периода на използване на ДА	231	231	247	271	303	340	378
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>0</del>	61	176	89	83	84	85
Оборотен капитал	186	205	237	236	230	224	220
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>361</b>	<b>441</b>	<b>632</b>	<b>697</b>	<b>741</b>	<b>782</b>	<b>825</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>ВС Берковица</b>						
	<b>2015 г.</b>	<b>2016 г.</b>	<b>2017 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>
Призната стойност на ДА	20	20	23	28	31	33	36
Амортизации за периода на използване на ДА	12	12	12	13	14	15	16
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>0</del>	3	6	2	2	3	3
Оборотен капитал	14	14	17	17	17	16	16
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>22</b>	<b>24</b>	<b>33</b>	<b>35</b>	<b>36</b>	<b>38</b>	<b>39</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>ВС Видин</b>						
	<b>2015 г.</b>	<b>2016 г.</b>	<b>2017 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>
Призната стойност на ДА	2	2	6	9	10	10	11
Амортизации за периода на използване на ДА	1	1	1	1	2	2	3
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>0</del>	4	2	1	1	1	1
Оборотен капитал	9	9	12	11	11	11	11
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>10</b>	<b>14</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>ВС Непитейна</b>						
	<b>2015 г.</b>	<b>2016 г.</b>	<b>2017 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>
Призната стойност на ДА	54	54	82	83	84	85	86
Амортизации за периода на използване на ДА	34	34	35	37	39	40	42
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>0</del>	28	1	1	1	1	1
Оборотен капитал	10	10	13	13	12	12	12
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>30</b>	<b>58</b>	<b>61</b>	<b>60</b>	<b>58</b>	<b>57</b>	<b>56</b>

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

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

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

#### **4.2. Възвръщаемост на капитала**

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

Информацията в Справка № 19 на бизнес плана за „ВиК” ООД, гр. Монтана е както следва:

#### **За услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води:**

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствен капитал		3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		5 874	6 885	7 929	9 019	10 179
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	320	364	405	445	492
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	33	35	37	39	38
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	30	43	53	61	69
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>383</b>	<b>442</b>	<b>494</b>	<b>544</b>	<b>599</b>

#### **ВС Враца:**

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствен капитал		3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		642	731	814	898	984
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода за др. ВиК оператор	хил. лв.	53	59	63	66	70
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0

Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>53</b>	<b>59</b>	<b>63</b>	<b>66</b>	<b>70</b>

### ВС Берковица:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствен капитал		3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		28	31	33	36	38
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода за др. ВиК оператор	хил. лв.	3	3	3	3	3
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

### ВС Видин:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствен капитал		3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		9	10	10	11	12
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода за др. ВиК оператор	хил. лв.	2	2	2	2	2
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

### ВС Непитейна:



Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствен капитал		3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		83	84	85	86	86
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвращаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвращаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>
Възвращаемост за доставяне на вода за др. ВиК оператор	хил. лв.	5	5	5	5	5
Възвращаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвращаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
<b>Възвращаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

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

Собственият капитал е определен съгласно параметрите на бизнес плана, при спазване указанията на КЕВР.

#### **4.3. Необходими годишни приходи**

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

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

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

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвращаемост за съответната В и К услуга	320	364	405	445	492	2 025
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	7 258	7 266	7 278	7 232	7 153	36 187
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	7 578	7 630	7 683	7 677	7 645	38 213
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвращаемост за съответната В и К услуга	33	35	37	39	38	182
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	659	680	697	702	707	3 444
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	692	715	733	741	744	3 626
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвращаемост за съответната В и К услуга	30	43	53	61	69	255

Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 261	1 393	1 399	1 395	1 398	6 846
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 291	1 436	1 451	1 457	1 467	7 102
Описание (хил.лв.)	ВС Враца					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	53	59	63	66	70	310
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 262	1 257	1 254	1 251	1 247	6 271
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 315	1 316	1 317	1 317	1 317	6 581
Описание (хил.лв.)	ВС Берковица					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	3	3	3	3	15
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	85	86	88	88	88	435
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	88	89	91	91	91	450
Описание (хил.лв.)	ВС Видин					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2	2	2	2	2	8
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	57	57	57	57	59	287
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	58	58	58	59	61	295
Описание (хил.лв.)	ВС Видин					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	5	5	5	5	5	25
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	64	64	63	63	63	316
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	69	69	68	68	67	341

#### 4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м3/год.	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Доставяне вода на потребителите – ВС Основна	4 723	4 654	4 585	4 518	4 452	22 932
ВС Враца	21 812	21 812	21 812	21 812	21 812	109 061
ВС Берковица	1 108	1 108	1 108	1 108	1 108	5 540
ВС Видин	237	237	237	237	237	1 183
Доставяне на вода с непитейни качества	59	57	56	54	53	279
Описание хил.м3/год.	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Отведени количества вода	3 044	3 010	2 977	2 944	2 912	14 888
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 314	2 302	2 290	2 277	2 265	11 448
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	731	709	687	667	647	3 440
Описание хил.м3/год.	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Пречистени количества вода	2 572	2 542	2 514	2 486	2 459	12 573
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 773	1 755	1 738	1 720	1 703	8 689

Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	<b>799</b>	<b>787</b>	<b>776</b>	<b>766</b>	<b>756</b>	<b>3 884</b>
степен на замърсеност 1	<b>636</b>	<b>617</b>	<b>598</b>	<b>580</b>	<b>563</b>	<b>2 993</b>
степен на замърсеност 2	<b>154</b>	<b>161</b>	<b>169</b>	<b>176</b>	<b>184</b>	<b>843</b>
степен на замърсеност 3	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>48</b>

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

К-т за степен на замърсеност на отведени и отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,420	1,420	1,420	1,420	1,420
Коефициент за замърсеност степен 2	1,740	1,740	1,740	1,740	1,740
Коефициент за замърсеност степен 3	2,010	2,010	2,010	2,010	2,010

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно чл. 12.1 от Указания НРЦВКУ, като е определило същите по методика, при която се изчислява приноса на товара от БПК5 към общия товар на промишлеността, както следва:

Степен на замърсеност	Товар по БПК5, кг/год.	Дял от товара	Препоръчителни стойности		Разлика	Дял от товара, отнесено към разликата	Изчисления
			min	max			
Степен на замърсеност 1	89 303	64%	1,1	1,6	0,5	0,32	1,1+0,32=1,42
Степен на замърсеност 2	47 948	34%	1,6	2	0,4	0,14	1,6+0,14=1,98
Степен на замърсеност 3	2 960	2%	2	2,5	0,5	0,01	0+0,01=2,01
Общ товар, кг/год.	<b>140 211</b>	<b>100%</b>					

#### 4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	<b>1,605</b>	<b>1,640</b>	<b>1,675</b>	<b>1,699</b>	<b>1,717</b>
ВС-Враца	<b>0,060</b>	<b>0,060</b>	<b>0,060</b>	<b>0,060</b>	<b>0,060</b>
ВС Берковица	<b>0,080</b>	<b>0,080</b>	<b>0,082</b>	<b>0,082</b>	<b>0,082</b>
ВС Видин	<b>0,247</b>	<b>0,247</b>	<b>0,247</b>	<b>0,250</b>	<b>0,257</b>
Доставяне на вода с непитейни качества	<b>1,170</b>	<b>1,208</b>	<b>1,224</b>	<b>1,246</b>	<b>1,271</b>
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	<b>0,227</b>	<b>0,238</b>	<b>0,246</b>	<b>0,252</b>	<b>0,256</b>
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	<b>0,436</b>	<b>0,490</b>	<b>0,501</b>	<b>0,508</b>	<b>0,517</b>
Промислени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,619	0,696	0,711	0,721	0,734
степен на замърсяване 2	0,758	0,853	0,871	0,883	0,899

степен на замърсяване 3	0,876	0,985	1,006	1,020	1,038
-------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Минимален месеч. разход за вода на член от домакинството	лева	6,62	6,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	444,00	455,54	471,03	487,05	503,61	520,73	538,43
Нарастване на БВП съгл. средноср. бюдж. прогноза 2015 - 17 г.	%		2,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	11,1	11,389	11,776	12,176	12,59	13,018	13,461
<b>Социална поносимост на цената на ВиК услугите</b>	лв./куб.м	<b>3,96</b>	<b>4,07</b>	<b>4,21</b>	<b>4,35</b>	<b>4,50</b>	<b>4,65</b>	<b>4,81</b>
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители – помпено водоснабдяване, с ДДС	лв./куб.м	<b>2,364</b>	<b>2,364</b>	<b>2,721</b>	<b>2,841</b>	<b>2,907</b>	<b>2,950</b>	<b>2,987</b>
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители – смесено водоснабдяване, с ДДС	лв./куб.м	<b>1,944</b>	<b>1,944</b>					
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители – гравитачно водоснабдяване, с ДДС	лв./куб.м	<b>1,572</b>	<b>1,572</b>					

Потребителите от ВС Гравитачна за периода 2017 – 2021 г. ползват единствено услугата доставяне на вода.

## V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

разходи за всеки ВиК оператор, за които ще се прилага коефициентът Qp;

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

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

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

**За „ВиК“ ООД, гр. Монтана е определена стойност на коефициент E, както следва:**

$$E_{2018} = 0,072\%$$

$$E_{2019} = 0,072\%$$

$$E_{2020} = 0,072\%$$

$$E_{2021} = 0,072\%$$

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

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	80	120	120	120	120

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	14	21	21	21	21

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	8	12	12	12	12
ПСОВ - с. Копиловци	10	10	10	10	10

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

## РЕШИ:

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

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

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	95,98%	97,03%	97,07%	97,14%	97,23%	97,23%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,92%	98,11%	98,17%	98,63%	98,83%	99,09%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,55%	97,72%	97,79%	97,80%	97,92%	98,01%	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	17,23	16,66	16,39	16,11	15,84	15,57		8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м <sup>3</sup> /км/ден	25,62	29,21	28,24	26,81	24,18	21,89	22,85	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	78,80%	80,41%	80,11%	79,51%	78,03%	76,55%	76,44%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	80,78	77,26	74,24	70,77	69,40	63,68	108,95	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	10,53%	20,18%	32,46%	56,14%	80,70%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	49,36%	50,16%	50,18%	50,21%	50,26%	50,26%		75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	38,38%	39,05%	39,07%	39,09%	39,13%	39,13%		75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	185,42	186,14	174,75	167,33	158,91	148,29	148,33	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,63	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50		0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м <sup>3</sup>	0,45	0,42	0,42	0,42	0,43	0,42	0,58	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м <sup>3</sup>	0,1949	0,1868	0,1890	0,1865	0,1886	0,1859		0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	20,00%	20,00%	82,76%	90,00%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,61%	0,33%	0,32%	0,33%	0,34%	0,44%	0,42%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,10%	1,15%	1,15%	1,21%	1,21%	1,26%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,17	1,04	1,05	1,06	1,06	1,07	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,17	1,05	1,05	1,05	1,06	1,05	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,94	1,02	1,03	1,04	1,04	1,05	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	81,65%	81,59%	81,59 %	81,66%	81,81%	81,77%	80,00%	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	7,00%	8,41%	8,83%	9,17%	9,78%	14,00%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	26,30%	25,12%	33,83%	38,00%	41,01%	49,97%	49,97%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	5,35	5,29	5,29	5,29	5,28	5,26	5,26	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	6,00	5,90	5,77	5,63	5,51	5,39	6	3

### Водоснабдителна система „Вода с непитейни качества“

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м3/км/ден	29,722	38,417	37,433	36,475	35,541	34,632
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	43,19%	51,32%	51,32%	51,32%	51,32%	51,32%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	0,000	90,662	90,662	90,662	90,662	90,662
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,069	1,080	1,079	1,078	1,077	1,075

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	320	364	405	445	492	<b>2 025</b>
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	7 258	7 266	7 278	7 232	7 153	<b>36 187</b>
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	<b>7 578</b>	<b>7 630</b>	<b>7 683</b>	<b>7 677</b>	<b>7 645</b>	<b>38 213</b>
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	33	35	37	39	38	<b>182</b>
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	659	680	697	702	707	<b>3 444</b>
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	<b>692</b>	<b>715</b>	<b>733</b>	<b>741</b>	<b>744</b>	<b>3 626</b>
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	30	43	53	61	69	<b>255</b>
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 261	1 393	1 399	1 395	1 398	<b>6 846</b>
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	<b>1 291</b>	<b>1 436</b>	<b>1 451</b>	<b>1 457</b>	<b>1 467</b>	<b>7 102</b>
Описание (хил.лв.)	ВС Враца					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	53	59	63	66	70	<b>310</b>
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 262	1 257	1 254	1 251	1 247	<b>6 271</b>
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	<b>1 315</b>	<b>1 316</b>	<b>1 317</b>	<b>1 317</b>	<b>1 317</b>	<b>6 581</b>
Описание (хил.лв.)	ВС Берковица					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	3	3	3	3	<b>15</b>
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	85	86	88	88	88	<b>435</b>
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	<b>88</b>	<b>89</b>	<b>91</b>	<b>91</b>	<b>91</b>	<b>450</b>
Описание (хил.лв.)	ВС Видин					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2	2	2	2	2	<b>8</b>
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	57	57	57	57	59	<b>287</b>
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>59</b>	<b>61</b>	<b>295</b>
Описание (хил.лв.)	ВС Видин					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	5	5	5	5	5	<b>25</b>
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	64	64	63	63	63	<b>316</b>

Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	69	69	68	68	67	341
--	----	----	----	----	----	-----

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

Описание хил.м3/год.	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Доставяне вода на потребителите – ВС Основна	4 723	4 654	4 585	4 518	4 452	22 932
<b>ВС Враца</b>	<b>21 812</b>	<b>21 812</b>	<b>21 812</b>	<b>21 812</b>	<b>21 812</b>	<b>109 061</b>
<b>ВС Берковица</b>	<b>1 108</b>	<b>1 108</b>	<b>1 108</b>	<b>1 108</b>	<b>1 108</b>	<b>5 540</b>
<b>ВС Видин</b>	<b>237</b>	<b>237</b>	<b>237</b>	<b>237</b>	<b>237</b>	<b>1 183</b>
Доставяне на вода с непитейни качества	59	57	56	54	53	279
Описание хил.м3/год.	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
<b>Отведени количества вода</b>	<b>3 044</b>	<b>3 010</b>	<b>2 977</b>	<b>2 944</b>	<b>2 912</b>	<b>14 888</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 314	2 302	2 290	2 277	2 265	11 448
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	731	709	687	667	647	3 440
Описание хил.м3/год.	Пречистяване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
<b>Пречистени количества вода</b>	<b>2 572</b>	<b>2 542</b>	<b>2 514</b>	<b>2 486</b>	<b>2 459</b>	<b>12 573</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 773	1 755	1 738	1 720	1 703	8 689
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	799	787	776	766	756	3 884
степен на замърсеност 1	636	617	598	580	563	2 993
степен на замърсеност 2	154	161	169	176	184	843
степен на замърсеност 3	10	10	10	10	10	48

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	3 320	3 320	4 164	5 068	5 863	6 708	7 596
Амортизации за периода на използване на ДА	2 379	2 379	2 587	2 855	3 178	3 541	3 926
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>0</del>	844	903	796	845	888	990
Оборотен капитал	1 003	1 121	1 316	1 310	1 267	1 216	1 173
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>1 944</b>	<b>2 906</b>	<b>3 796</b>	<b>4 318</b>	<b>4 798</b>	<b>5 271</b>	<b>5 833</b>
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	491	491	517	542	601	660	733
Амортизации за периода на използване на ДА	235	235	272	310	350	396	447
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>0</del>	26	26	59	60	72	39
Оборотен капитал	84	92	125	126	125	123	122



<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>341</b>	<b>374</b>	<b>395</b>	<b>418</b>	<b>435</b>	<b>459</b>	<b>446</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>Пречистване на отпадъчни води</b>						
	<b>2015 г.</b>	<b>2016 г.</b>	<b>2017 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>
Призната стойност на ДА	212	212	218	264	421	560	690
Амортизации за периода на използване на ДА	150	150	163	172	188	211	241
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>0</del>	6	46	157	139	130	130
Оборотен капитал	203	214	253	255	251	246	243
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>265</b>	<b>282</b>	<b>354</b>	<b>504</b>	<b>623</b>	<b>725</b>	<b>822</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>ВС Враца</b>						
	<b>2015 г.</b>	<b>2016 г.</b>	<b>2017 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>
Призната стойност на ДА	405	405	466	642	731	814	898
Амортизации за периода на използване на ДА	231	231	247	271	303	340	378
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>0</del>	61	176	89	83	84	85
Оборотен капитал	186	205	237	236	230	224	220
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>361</b>	<b>441</b>	<b>632</b>	<b>697</b>	<b>741</b>	<b>782</b>	<b>825</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>ВС Берковица</b>						
	<b>2015 г.</b>	<b>2016 г.</b>	<b>2017 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>
Призната стойност на ДА	20	20	23	28	31	33	36
Амортизации за периода на използване на ДА	12	12	12	13	14	15	16
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>0</del>	3	6	2	2	3	3
Оборотен капитал	14	14	17	17	17	16	16
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>22</b>	<b>24</b>	<b>33</b>	<b>35</b>	<b>36</b>	<b>38</b>	<b>39</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>ВС Видин</b>						
	<b>2015 г.</b>	<b>2016 г.</b>	<b>2017 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>
Призната стойност на ДА	2	2	6	9	10	10	11
Амортизации за периода на използване на ДА	1	1	1	1	2	2	3
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>0</del>	4	2	1	1	1	1
Оборотен капитал	9	9	12	11	11	11	11
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>10</b>	<b>14</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>ВС Непитейна</b>						
	<b>2015 г.</b>	<b>2016 г.</b>	<b>2017 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>
Призната стойност на ДА	54	54	82	83	84	85	86
Амортизации за периода на използване на ДА	34	34	35	37	39	40	42
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	<del>0</del>	28	1	1	1	1	1
Оборотен капитал	10	10	13	13	12	12	12
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>30</b>	<b>58</b>	<b>61</b>	<b>60</b>	<b>58</b>	<b>57</b>	<b>56</b>

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

К-т за степен на замърсеност на отведени и отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,420	1,420	1,420	1,420	1,420
Коефициент за замърсеност степен 2	1,740	1,740	1,740	1,740	1,740
Коефициент за замърсеност степен 3	2,010	2,010	2,010	2,010	2,010

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

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствен капитал		3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		5 874	6 885	7 929	9 019	10 179
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	320	364	405	445	492
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	33	35	37	39	38
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	30	43	53	61	69
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>383</b>	<b>442</b>	<b>494</b>	<b>544</b>	<b>599</b>

Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., за услугата доставяне на вода за друг ВиК оператор, както следва:

#### За ВС - Враца:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствен капитал		3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		642	731	814	898	984
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%

Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	%	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода за др. ВиК оператор	хил. лв.	53	59	63	66	70
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>53</b>	<b>59</b>	<b>63</b>	<b>66</b>	<b>70</b>

### За ВС - Берковица:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствен капитал		3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		28	31	33	36	38
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвращаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	%	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода за др. ВиК оператор	хил. лв.	3	3	3	3	3
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

### За ВС - Видин:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствен капитал		3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		9	10	10	11	12
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвращаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	%	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода за др. ВиК оператор	хил. лв.	2	2	2	2	2

Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

### За ВС - Непитейна:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствен капитал		3 294	3 294	3 294	3 294	3 294
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		83	84	85	86	86
Привлечен капитал	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>	<b>8,43%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода за др. ВиК оператор	хил. лв.	5	5	5	5	5
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

**II. Утвърждава, считано от 01.09.2017 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2017 г. и одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2018 - 2021 г., както следва:**

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Доставяне на вода на потребителите				
	Утвърдена цена, считано от 01.09.2017г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне вода на потребителите	1,605	1,640	1,675	1,699	1,717
Доставяне вода на друг ВиК оператор - ВС Враца	0,060	0,060	0,060	0,060	0,060
Доставяне вода на друг ВиК оператор -ВС Берковица	0,080	0,080	0,082	0,082	0,082
Доставяне вода на друг ВиК оператор - ВС Видин	0,247	0,247	0,247	0,250	0,257
Доставяне на вода с непитейни качества	1,170	1,208	1,224	1,246	1,271
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	Утвърдена цена, считано от 01.09.2017г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отвеждане на отпадъчни води на потребителите	0,227	0,238	0,246	0,252	0,256
Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	Утвърдена цена, считано от 01.09.2017г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистване на отпадъчните води на битови и приравнените към тях потребители	0,436	0,490	0,501	0,508	0,517

Пречистване на отпадъчните води на промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,619	0,696	0,711	0,721	0,734
степен на замърсяване 2	0,758	0,853	0,871	0,883	0,899
степен на замърсяване 3	0,876	0,985	1,006	1,020	1,038

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Минимален месеч. разход за вода на член от домакинството	лева	6,62	6,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	444,00	455,54	471,03	487,05	503,61	520,73	538,43
Нарастване на БВП съгл. средносп. бюдж. прогноза 2015 - 17 г.	%		2,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	11,1	11,389	11,776	12,176	12,59	13,018	13,461
Социална поносимост на цената на ВиК услугите	лв./куб.м	<b>3,96</b>	<b>4,07</b>	<b>4,21</b>	<b>4,35</b>	<b>4,50</b>	<b>4,65</b>	<b>4,81</b>
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители – помпено водоснабдяване, с ДДС	лв./куб.м	<b>2,364</b>	<b>2,364</b>	2,721	2,841	2,907	2,950	2,987
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители – смесено водоснабдяване, с ДДС	лв./куб.м	<b>1,944</b>	<b>1,944</b>					
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители – гравитачно водоснабдяване, с ДДС	лв./куб.м	<b>1,572</b>	<b>1,572</b>					

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

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

#### 1. Коефициент E:

**E2018 = 0,072%**

**E2019 = 0,072%**

**E2020 = 0,072%**

**E2021 = 0,072%**

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

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	80	120	120	120	120

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	14	21	21	21	21

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
отпечатване и доставяне на фактури на потребителите	8	12	12	12	12
ПСОВ - с. Копиловци	10	10	10	10	10

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

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**РОСИЦА ТОТКОВА**