



РЕШЕНИЕ

№ БП-Ц- 5

от 22.08.2019 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 22.08.2019 г., като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация” АД, гр. Ловеч заявление с вх. № В-17-34-6 от 19.07.2018 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” АД, гр. Ловеч като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-34-10 от 09.11.2018 г. и вх. № В-17-34-8 от 21.06.2019 г. и заявление с вх. № В-17-34-7, № В-17-34-8 и № В-17-34-9 от 19.07.2018 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменени и допълнени със заявление с вх. № В-17-34-11 от 09.11.2018 г., № В-17-34-7 от 21.06.2019 г. и № В-17-34-8 от 08.07.2019 г., както и събраните данни от проведените на 01.08.2019 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка с внесени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) от „В и К” АД, гр. Ловеч заявление с вх. № В-17-34-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-34-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

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

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

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

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

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ);
- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 (Указания НРЦВКУ);
- Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за утвърждаване на норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал, и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК) в дни по години за съответните групи ВиК оператори за регулаторен период 2017-2021 г.;

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

С Решение № БП-030 от 04.12.2008 г. Комисията е одобрила бизнес план на „В и К” АД, гр. Ловеч за периода 2009 - 2013 г. С Решение № БП-32 от 19.05.2015 г. е одобрен допълнен бизнес план за периода 2014 г. – 2015 г. към одобрения бизнес план за развитие на дейността на ВиК оператора за периода 2009 г. – 2013 г. С Решение № БП-2 от 06.01.2016 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план за развитие на дейността на „В и К” АД, гр. Ловеч за 2016 г.

Предвид обстоятелството, че 2016 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „В и К” АД, гр. Ловеч 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, „В и К” АД, гр. Ловеч е представило в Комисията заявление с вх. № В-17-34-8 от 30.06.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. и заявление с вх. № В-17-34-9 от 30.06.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

На 20.04.2017 г. е проведено обсъждане между експерти на КЕВР и представители на ВиК оператора на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ. За проведеното обсъждане е съставен двустранен протокол, подписан от страните, като от страна на „В и К” АД, гр. Ловеч е поет ангажимент да представи в Комисията окончателен изменен бизнес план, с отразени корекции по точките от протокола, в срок до 23.06.2017 г. В КЕВР е постъпило писмо с вх. № В-17-34-8 от 23.06.2017 г. от „В и К” АД, гр. Ловеч, с което дружеството е поискало удължаване на срока за представяне на окончателен изменен бизнес план в Комисията до 15.08.2017 г. В посочения срок, както и след това „В и К” АД, гр. Ловеч не е представило в Комисията изменен бизнес план, поради което от Комисията е изпратено писмо с изх. № В-17-34-8 от 21.12.2017 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.

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

В изпълнение на правомощията за регулиране на качеството и цените на водоснабдителните и канализационните услуги, във връзка с посочените по-горе заявления на „В и К” АД, гр. Ловеч, КЕВР е постановила **Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.**, с което на основание чл. 11, ал. 2 и чл. 14, ал. 3 от ЗРВКУ и чл. 28 от НРКВКУ, е върнала бизнес плана за развитие на дейността на „В и К” АД, гр. Ловеч за периода 2017-2021 г., като е дала на

дружеството **указания за изменение на бизнес плана** и на заявлението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги в срок от 1 (един) месец.

С писмо вх. № В-17-34-8 от 07.06.2018 г. ВиК операторът е поискал удължаване на срока за представяне на бизнес плана с 35 дни. С решение по Протокол № 104 от 13.06.2018 г. т. 3, КЕВР е изменила Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г., в частта му по т. II, като е определила срок за изпълнение на задължителните указания по т. I от същото решение, до 19.07.2018 г.

В изпълнение на Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР, „В и К” АД, гр. Ловеч е представило в Комисията със заявление с вх. № В-17-34-6 от 19.07.2018 г. преработен бизнес план за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявления № В-17-34-10 от 09.11.2018 г. и № В-17-34-8 от 21.06.2019 г., както и изменено заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-34-7, № В-17-34-8 и № В-17-34-9 от 19.07.2018 г., изменени и допълнени със заявления № В-17-34-11 от 09.11.2018 г., № В-17-34-7 от 21.06.2019 г. и № В-17-34-8 от 08.07.2019 г.

След анализ на представения преработен бизнес план със заявление с вх. № В-17-34-8 от 21.06.2019 г. г., във връзка с дадените задължителни указания по Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР се установява, че дружеството е изпълнило всички задължителни указания на КЕВР.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от „В и К” АД, гр. Ловеч заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-179 от 22.07.2019 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 134 от 25.07.2019 г., т. 2 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията. В изпълнение на разпоредбите на чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ, във връзка с чл. 13, ал. 5, т. 2 и т. 3 и чл. 14 от ЗЕ, са проведени открито заседание и обществено обсъждане на 01.08.2019 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.

Д. Събевски – управител на „В и К” АД, гр. Ловеч е посочил, че няма възражения по Доклада и проекта на решение и отбелязва, че те отговарят на представените анализи и доказателства към предложения бизнес план.

Иван Чулев – председател на борда на директорите на „ВиК” АД, гр. Ловеч е посочил, че има забележка по отношение на коефициента за подобряване на ефективността, който е определен и записан в решението за всяка от петте години на регулаторния период 2017-2021 г., а според него не е коректно да се включват 2017 и 2018 г., тъй като те вече са изминали.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-34-6/25.07.2019 г. като заинтересовани лица са поканени **Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – 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“ ЕООД, гр. Плевен, „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян, Областна администрация Ловеч – Асоциация по ВиК, „ВиК“ АД, гр. Ловеч.**

На общественото обсъждане са присъствали представители на Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ, Българска асоциация по водите и на „В и К” АД, гр. Ловеч.

Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ Подкрепа, 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“ ЕООД, гр. Плевен, „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян и Областна администрация Ловеч – Асоциация по ВиК не изпращат свои представители.

На проведеното обществено обсъждане са направени следните изказвания:

Боряна Джунева – главен експерт при Омбудсман на Република България изразява увереност от името на Омбудсмана, че решението на Комисията за одобряване на бизнес плана и най-вече на ценовото предложение на „ВиК“ АД, гр. Ловеч ще бъде ръководено от принципите, които е необходимо да следва при изпълнение на правомощията си. Посочва, че в случай, че прецени за необходимо, Омбудсманът ще изпрати писмено становище.

Красимир Богоев – заместник-председател на Национален браншов синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ отбелязва, че „ВиК“ АД, гр. Ловеч има сключен колективен трудов договор, който се спазва и синдикатът няма забележки към ръководството на дружеството в това отношение. Посочва, че исканата цена е под границата на социалната поносимост, но изразява опасение дали дружеството ще изпълни заложените в бизнес плана инвестиции, тъй като те са в по-голям размер от ангажимента по договор с АВиК – Ловеч, а в средата на регулаторния период дружеството все още няма одобрен бизнес план и нови цени. Изразява притеснение и по отношение на ниския размер на максимално допустимия за регулаторни цели ръст на трудовите възнаграждения, който предполага да се увеличат само най-ниските заплати, тъй като огромна част от служителите са на минимална работна заплата. Отправя и заявка за работна среща с Комисията в началото на м.септември, на която да се анализира състоянието на възнагражденията в сектора и да се търсят решения за проблема с ниското ниво на средната работна заплата в него.

Иван Иванов – председател на Българска асоциация по водите изразява одобрение на проекта на решение на Комисията. Отбелязва, че бизнес планът се приема в средата на регулаторния период и въпреки че счита, че ВиК операторът ще се справи с изпълнението на заложените цели в него, очаква Комисията да вземе предвид този факт, когато следи за тяхното изпълнение.

В законоустановения срок не са постъпили писмени становища.

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

По отношение на забележката на Иван Чулев – председател на борда на директорите на „ВиК“ АД, гр. Ловеч, че са определени и записани в решението стойности на коефициента за подобряване на ефективността и за 2017 и 2018 г., които вече са изминали, забележката се приема.

По отношение на становището на Кр. Богоев – заместник-председател на Национален браншов синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ 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 „ВиК“ АД, гр. Ловеч, данните на НСИ за средни заплати в областта и във ВиК сектора, както и отчетните данни на ВиК операторите от групата на средните по големина дружества, реалното увеличение на заплатите през 2014-2017 г. според данни от НСИ и нарастване на БВП, съгласно средносрочна бюджетна прогноза.

Стратегическите документи за ВиК сектора - Националната 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 ЗВ, одобрена от 41-то Народно събрание през ноември 2012 г., и Стратегията за развитие и управление на водоснабдяването и канализацията в Република България 2014-2023 г., изготвена по възлагане на 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., идентифицират броя служители във ВиК операторите като основен фактор за ниската им ефективност.

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„В и К” АД, гр. Ловеч е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 110549443, със седалище и адрес на управление: гр. Ловеч 5500, ул. „Райна Княгиня“ № 1 А. Дружеството е с уставен капитал в размер на 237 111 (двеста тридесет и седем хиляди сто и единадесет) лева със смесена (51 % държавна и 49 % общинска) собственост на активите.

Управителен орган на дружеството е тричленен Съвет на директорите в състав: Данаил Красимиров Събевски, Иван Димитров Чулев и Йордан Дониславов Досев. Дружеството се представлява в отношенията с трети лица от Данаил Красимиров Събевски – изпълнителен директор и е с предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро-топло-енергийни системи /включително и пречиствателни станции/, както и всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени със закон.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от Закона за водите (ЗВ), са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техния обхват и граници. С това решение е определена обособената територия на „В и К” АД, гр. Ловеч под номер 22 в решението, включваща общини: Ловеч, Априлци, Летница, Луковит, Тетевен, Угърчин и Ябланица.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „В и К” АД, гр. Ловеч е учредена Асоциация по ВиК на обособената територия, обслужвана от „В и К“ АД гр. Ловеч (АВиК – Ловеч), с ЕИК 175931565.

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 - Ловеч и „В и К“ АД, гр. Ловеч на 01.05.2016 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 (Договора).

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 „В и К” АД, гр. Ловеч. 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. В чл. 22 от Наредбата за изискванията и критериите за ВиК операторите и за квалификацията на персонала им (Наредбата), в сила от 26.01.2018 г., приета с Постановление № 11 на Министерския съвет от 23.01.2018 г., обн. ДВ, бр. 9 от 26 януари 2018 г., е предвидено, че компетентен орган, който съблюдава спазването и изпълнението на изискванията по глава втора, с изключение на чл. 9 от Наредбата, е Асоциация по ВиК - в случаите по чл. 198б, т. 2 от ЗВ. В тази връзка, съгласно чл. 23, ал. 4 от Наредбата, ВиК операторът следва в 30-дневен срок да уведоми компетентния орган по чл. 22, когато престане да отговоря на изисквания по глава втора, а съгласно ал. 5 от Наредбата, ВиК операторът е длъжен да подава към компетентния орган по чл. 22 актуална информация за изпълнението на изискванията по глава втора за всяка календарна година. Доколкото, не е приета 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, не е възможно да се осъществи проверка относно евентуална промяна на границите на обособената територия на „В и К” АД, гр. Ловеч 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 „В и К” АД, гр. Ловеч 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 „В и К” АД, гр. Ловеч има обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от ЗВ и сключен договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставяне на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане по смисъла на чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. Задължително ниво на инвестициите от Договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК – Ловеч и „В и К” АД, гр. Ловеч, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 5 582 000 лева без ДДС, или средно в размер на 372 133 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 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	общо
Доставяне вода на потребителите	111	168	118	167	332	896
Отвеждане на отпадъчна вода	10	25	25	43	57	160
Пречистване на отпадъчна вода	35	35	30	27	36	163
Общо	156	228	173	237	425	1 219

В бизнес плана на „В и К” АД, гр. Ловеч, инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	684	435	701	1 013	1 354	4 187	3 855	332
Отвеждане:	0	1	183	175	171	529	506	24
Пречистване:	24	22	60	57	56	219	208	11
ВС Друг ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен	50	30	52	61	51	245	187	59
ВС Друг ВиК оператор "ВиК - Стенето" ЕООД, гр.Троян	2	1	6	6	6	21	18	3
Общо	760	489	1 001	1 313	1 638	5 201	4 773	428

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

Съгласно препис-извлечение от Протокол № 4 от 22.07.2019 г., с Решение №4 от 22.07.2019 г. Общото събрание на АВиК-Ловеч съгласува бизнес плана на дружеството (вх. № АВиК-РД-03-77/19.06.2019 г.) с 5 гласа „За“ представляващи 86,53% от присъстващите, 1 глас „Против“ представляващ 13.47% от присъстващите и 0 гласа „Въздържал се“.

С това решение за съгласуване на бизнес плана на ВиК оператора, АВиК – Ловеч е удостоверила, че предложената инвестиционна програма в бизнес плана на „В и К” АД, гр. Ловеч съответства на приетите регионални генерални планове и генерални планове на агломерации над 10 000 е.ж. и на дългосрочните и краткосрочни инвестиционни програми към тях.

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, „В и К” АД, гр. Ловеч попада в групата на средните ВиК оператори.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 20.04.2017 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К” АД, гр. Ловеч, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и

становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

В КЕВР са постъпили писмо вх. № В-17-23-1 от 16.01.2019 г. от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД гр. Плевен и писмо с вх. № В-17-03-10 от 22.02.2019 г. от „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян относно предлаганите за одобрение от „В и К“ АД, гр. Ловеч цени за услугата доставяне вода на друг ВиК оператор. Във връзка с поставените въпроси със Заповед № 3-В-3 от 22.02.2019 г. на Председателя на КЕВР е сформирана работна група и в периода 25-26 февруари 2019 г. е извършена проверка на място - посещения на централния офис на ВиК оператора в гр. Ловеч и на ВС „Черни Осъм“, от която се доставя вода за населени места от област Ловеч, ВС „Основна“ и на друг ВиК оператор – „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен и „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян и ВС „Златна Панега“, от която се доставя вода на населени места от област Ловеч, ВС „Основна“ и на друг ВиК оператор - Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен. Съставен е протокол от извънредната проверка от 26.02.2019 г. За резултатите от проверката работната група е изготвила доклад, с вх. № В-Дк-93 от 15.04.2019 г. в КЕВР. Докладът е разгледан и приет на закрито заседание на комисията, проведено на 18.04.2019 г. и на „В и К“ АД, гр. Ловеч са дадени препоръки, касаещи измерване на водните количества, изготвянето на бизнес плана и разпределение между трите водоснабдителни системи на общите дълготрайни активи, разходи и персонал. В представения бизнес план с вх. № В-17-34-8 от 21.06.2019 г. са изпълнени препоръките относно бизнес плана и начина на разпределение между системите на общите дълготрайни активи, разходи и персонал.

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 и К“ АД, гр. Ловеч е представило 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.

През изминалия регулаторен период 2009-2013 г., удължен двукратно до края на 2016 г., „ВиК“ АД, гр. Ловеч е обособило следните водоснабдителни системи (ВС), за които Комисията е утвърдила цени на ВиК услуги:

1. ВС „Област Ловеч“ – по която се предоставят услугите доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води на обособената територия, обслужвана от ВиК оператора;

2. ВС „Черни Осъм“ – по която се доставя питейна вода на „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, както и до основната ВС на „ВиК“ АД, гр. Ловеч;

3. ВС „Златна Панега“ – по която се доставя питейна вода на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, както и до основната ВС на „ВиК“ АД, гр. Ловеч;

4. ВС „Топля“ – по която се доставя питейна вода на „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, както и до основната ВС на „ВиК“ АД, гр. Ловеч;

5. ВС „Априлци“ - по която се доставя питейна вода на „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, както и до основната ВС на „ВиК“ АД, гр. Ловеч.

През текущия регулаторен период 2017-2021 г., във връзка с измененията в чл. 14, ал. 1 от ЗРВКУ, и въвеждането на принципа за единна цена на ВиК услуга на обособената територия, който се спазва задължително за цените на ВиК услугите „доставяне на вода на потребителите и/или на други ВиК оператори“, с вх. № В-17-34-10 от 09.11.2018 г. „ВиК“ АД, гр. Ловеч е внесло за одобряване бизнес план за периода 2017-2021 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-34-11 от 09.11.2018 г., за следните водоснабдителни системи:

1. ВС Основна, чрез която се доставят услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на обособената територия;

2. ВС Доставяне на вода на друг ВиК оператор – за „ВиК“ ЕООД, гр. Плевен, чрез която се доставят водни количества на друг ВиК оператор - „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен;

3. ВС Доставяне на вода на друг ВиК оператор - „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, чрез която се доставят водни количества на друг ВиК оператор - „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, са представени копия на обяви във вестниците: „24 часа“ от 10.07.2019 г. и „Ловеч прес“ от 11-14.07.2019 г.

Указания по т. 1 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: „В и К“ АД, гр. Ловеч да представи за одобряване преработен бизнес план за развитие на дейността си като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. в два екземпляра на хартиен и магнитен носител - текстова част и справки, при спазване на формата, структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и на електронния модел (справки) към бизнес плана в съответствие с утвърдените от Комисия за енергийно и водно регулиране образци, в изпълнение на т. 5, т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ. Текстовата част на бизнес плана следва да съответства на данните и информацията в електронния модел към него, а заявлението за цени на изискванията на чл. 7, ал. 3 от НРЦВКУ. Дружеството следва да обособи системи за предоставяне на ВиК услуги на потребителите и за доставяне на вода на други ВиК оператори („Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен и „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян), съгласно разпоредбата на чл. 14, ал. 2 на ЗРВКУ.

В изпълнение на указанието по т. 1 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР, „В и К“ АД, гр. Ловеч е представило за одобряване преработен бизнес план за развитие на дейността си като ВиК оператор за периода 2017-2021 г. в два екземпляра на хартиен и магнитен носител - текстова част и справки, при спазване на структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и на електронния модел (справки) към бизнес плана в съответствие с утвърдените от КЕВР образци, в изпълнение на т. 5, т. 6.1. и т. 6.2. от Указания НРКВКУ. Текстовата част на бизнес плана съответства на данните и информацията в електронния модел към него, а заявлението за цени съответства на изискванията на чл. 7, ал. 3 от НРЦВКУ. Спазена е разпоредбата на чл. 14, ал. 2 на ЗРВКУ и дружеството е обособило системи за предоставяне на ВиК услуги на потребителите и за доставяне на вода на други ВиК оператори - „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен и „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян.

Указания по т. 2 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: „В и К“ АД, гр. Ловеч да представи 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.

Указанието по т. 2 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като са представени изисканите от КЕВР с писмо с изх. № В-17-00-8 от 26.07.2016 г. приложения.

Указания по т. 3 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: В текстовата част на бизнес плана, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

3.1. Да представи необходимата информация по всички точки от структурата, одобрена от КЕВР, както и допълнителна информация и обосновки за водоснабдителните системи за друг ВиК оператор.

3.2. В частта „Описание на ВиК системите“ за всички услуги да представи информация за новите публични дълготрайни активи, които ще се предоставят на ВиК оператора за

експлоатация и поддръжка през периода на бизнес плана, като посочи наименование на обекта, местонахождение, индивидуална стойност на обекта, дата на въвеждане в експлоатация и др.

3.3. В частта „Резултати от консултациите с потребителите на ВиК оператор“ да представи конкретна информация относно проведени консултации с потребителите и резултатите от тях, констатираните проблеми и предложения за тяхното решаване, съгласно изискванията на чл. 26, ал. 1, т. 1, б) от НРКВКУ.

3.4. Да представи подробна и изчерпателна информация относно текущо състояние и етап на внедряване на регистри и база данни, в т.ч. **система СКАДА, регистър на активите, регистър на аварии, регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, регистър на оплаквания от потребители, счетоводна система, база данни с измерените количества на вход ВС, база данни за контролни разходомери и дата логери, база данни за изразходваната електрическа енергия, база данни с измерените количества вода на вход ПСПВ, база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, база данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора.**

3.5. Да представи необходимата изчерпателна информация в раздел IV Търговска част.

3.6. Да обоснове увеличенията на разходите по икономически елементи и представи анализ на разходите по услуги и системи съгласно одобрената структура от Комисията.

Указанието по т. 3.1 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като е представена информация по всички точки от структурата на текстовата част на бизнес плана, в съответствие с изискванията на НРКВКУ и Указания НРКВКУ.

Указанието по т. 3.2 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като е представена информация за новите публични дълготрайни активи, които ще се предоставят на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка през периода на бизнес плана.

Указанието по т. 3.3 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като е представена информация относно проведени консултации с потребителите и резултатите от тях, констатираните проблеми и предложения за тяхното решаване, съгласно изискванията на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ.

Указанието по т. 3.4 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като е представена информация относно етапа на изграждане и въвеждане на системи, регистри и база данни.

Указанието по т. 3.5 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като е представена информация в раздел IV Търговска част.

Указанието по т. 3.6 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като са представени нужните обосновки.

I. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

Съгласно Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството, територия на „В и К“ АД, гр. Ловеч обхваща общините Ловеч, Априлци, Летница, Луковит, Тетевен, Угърчин и Ябланица. Информация за променливи за изчисление на показателите за качество и друга техническа информация е представена в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой на населението ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	99 792	96 187	94 706	93 305	92 004	90 620
Брой население ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	35 896	34 686	40 146	39 494	39 428	39 789
Брой население ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	32 886	31 707	37 217	36 610	36 591	36 995

Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	101 413	97 708	96 172	94 636	93 103	91 663
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	85	85	85	86	87	87
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	3	3	6	6	10	11
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1	1	4	4	8	9
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	88	88	88	88	88	88

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	226	229	229	229	230	230
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	199	199	199	200	201	201
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	88	89	89	89	89	89
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	1 801	1 801	1 802	1 803	1 813	1 814
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	98	98	98	98	98	98
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	52 779	52 961	53 061	53 204	53 407	53 512
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	53 183	53 441	53 541	53 684	53 887	53 992
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	7 229	8 002	10 151	10 160	10 623	10 882
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	93	107	151	151	160	163
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	1	1	1
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	1	4	4	8	9

Указание по т. 4 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 2 към бизнес плана - Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

4.1. Да представи списък с общия брой водомерни зони iDMA_t за всяко населено място с население над 2 000 жители в съответствие с планираните инвестиционни и експлоатационни мерки по години, съгласно т. 25 от Указанията НРКВКУ.

4.2. Да коригира прогнозните данни за 2017-2021 г. относно променливите С8 и iC8 (Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа), като се приведат в съответствие, доколкото дружеството е предвидило увеличение на водопроводната мрежа само в променлива С8.

4.3. Да представи обосновка относно констатираните несъответствия относно общия брой на СКО (променлива С29) или да коригира прогнозните данни в бизнес плана за периода 2017-2021 г.

4.4. Да представи обосновка относно констатираното несъответствие между данните в бизнес плана относно общ брой аварии по водопроводната мрежа, вкл. фитинги (D28), за отчетната 2015 г. от една страна и отчетния доклад за 2015 г.

4.5. Да посочи данни относно източници на информация (регистър/база данни/друго) и да коригира данните относно посочените нива за оценка на качеството на информацията в съответствие с изискванията на т. 64, т. 66, във връзка с т. 83 и т. 84 от Указанията НРКВКУ.

Указанието по т. 4.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило изисквания списък в текстовата част на бизнес плана.

Указанието по т. 4.2. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е привело в съответствие данните, представени в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните В и К услуги“ относно променливите С8 и iС8 (Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа).

Указанието по т. 4.3. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е коригирало данните относно общия брой на СКО (променлива С29) и е посочило, че в бизнес плана броят на присъединените имоти е счетен за равен с броя на изградените от оператора СКО, за които операторът е поставил условия и е предложил окончателен договор. В този брой не са включени отклоненията, които са вече изградени и операторът поема поддръжката им по силата на Договора с АВиК.

Указанието по т. 4.4. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е коригирало данните относно общ брой аварии по водопроводната мрежа, вкл. фитинги (D28), за отчетната 2015 г.

Указанието по т. 4.5. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е посочило данни относно източници на информация и е коригирало данните относно посочените нива за оценка на качеството, в съответствие с Указанията НРКВКУ.

2.2. Водни количества

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребители								
Общо количество вода на входа на системата A3/Q4	м³/год.	9 591 176	9 342 094	9 718 051	9 487 554	9 291 236	9 067 258	8 991 682
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год.	4 672 153	4 611 457	4 875 894	4 776 717	4 711 901	4 706 410	4 713 816
	%	48,7%	49,4%	50,2%	50,3%	50,7%	51,9%	52,4%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	4 319 657	4 253 731	4 449 950	4 351 988	4 317 701	4 312 813	4 320 419
	%	45,0%	45,5%	45,8%	45,9%	46,5%	47,6%	48,0%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год.	352 496	357 726	425 944	424 729	394 200	393 597	393 397
	%	3,68%	3,83%	4,38%	4,48%	4,24%	4,34%	4,38%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год.	4 919 023	4 730 637	4 842 157	4 710 838	4 579 335	4 360 847	4 277 866
	%	51,3%	50,6%	49,8%	49,7%	49,3%	48,1%	47,6%
	м³/км/ден	7,52	7,23	7,41	7,20	7,00	6,63	6,50
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	907 177	877 254	909 101	879 370	837 684	785 737	729 710
	%	9,5%	9,4%	9,4%	9,3%	9,0%	8,7%	8,1%
Реални загуби на вода Q7	м³/год.	4 011 846	3 853 383	3 933 056	3 831 467	3 741 651	3 575 110	3 548 156
	%	41,8%	41,2%	40,5%	40,4%	40,3%	39,4%	39,5%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	5 271 519	5 088 363	5 268 101	5 135 567	4 973 535	4 754 444	4 671 263
	%	55,0%	54,5%	54,2%	54,1%	53,5%	52,4%	52,0%
	м³/км/ден	8,06	7,78	8,06	7,85	7,60	7,23	7,10
Отвеждане на отпадъчни води								
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	2 044 835	2 215 670	2 161 641	2 342 383	2 336 422	2 351 427	2 396 142
	%	47,3%	52,1%	48,6%	53,8%	54,1%	54,5%	55,5%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	1 505 107	1 684 806	1 703 141	1 875 463	1 865 316	1 876 304	1 917 082
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	539 729	530 864	458 500	466 919	471 105	475 123	479 060
Пречистяване на отпадъчни води								
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год.	1 888 099	2 056 312	2 017 469	2 201 893	2 196 229	2 211 466	2 255 182
	%	43,7%	48,3%	45,3%	50,6%	50,9%	51,3%	52,2%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	1 386 439	1 560 848	1 577 729	1 760 865	1 751 925	1 763 906	1 804 642
Количества пречистени отпадъчни води	м³/год.	1 386 439	1 560 848	1 577 729	1 760 865	1 751 925	1 763 906	1 804 642
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	501 661	495 464	439 740	441 028	444 304	447 561	450 540
Пречистени количества отпадъчна вода според:	м³/год.							

степен на замърсеност 1	м ³ /год.	283 354	320 464	157 003	194 439	195 923	183 943	186 344
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	188 899	150 000	179 554	240 666	242 416	257 277	257 655
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	29 408	25 000	103 183	5 923	5 965	6 340	6 541

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 55,0% / 8,06 м³/км/д през 2015 г. до 52,0% / 7,10 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурирана доставена вода от 4 320 хил. м³ през 2015 г. се запазва през 2021 г.;
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 2 045 хил. м³ през 2015 г. (47,3% от фактурирана доставена вода) до 2 396 хил. м³ (55,5% от фактурирана доставена вода);
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 1 888 хил. м³ през 2015 г. (43,7% от фактурирана доставена вода) до 2 255 хил. м³ (52,2% от фактурирана доставена вода);
- При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2017 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г. Прогнозата за 2018-2021 г. отчита изменението на обслужваното население, както и ефекта от намаление на търговски загуби и разширение на ВиК мрежата.

По отношение на останалите водоснабдителни системи са предложени следните количества:

ВС Доставка на вода на друг ВиК оператор – „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год	18 106 616	16 909 900	15 883 435	15 894 441	15 888 815	15 883 622	15 875 810
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	17 308 600	16 000 000	15 136 752	15 136 752	15 136 752	15 136 752	15 136 752
	%	95,59%	94,62%	95,30%	95,23%	95,27%	95,30%	95,34%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	694 604	759 882	648 094	656 740	650 648	644 923	636 934
	%	3,84%	4,49%	4,08%	4,13%	4,10%	4,06%	4,01%

ВС Доставка на вода на друг ВиК оператор – „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год	783 833	692 237	1 261 444	795 696	795 351	795 053	794 444
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	741 125	647 500	1 194 265	750 000	750 000	750 000	750 000
	%	94,55%	93,54%	94,67%	94,26%	94,30%	94,33%	94,41%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	42 708	44 737	67 179	45 696	45 351	45 053	44 444
	%	5,45%	6,46%	5,33%	5,74%	5,70%	5,67%	5,59%

Указание по т. 6 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 4 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на ВиК услугите за периода на бизнес плана, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

6.1. За услугата отвеждане на отпадъчни води да представи обосновка и да ревизира прогнозите за 2018-2021 г. във връзка с констатираното намаление на фактурираните количества, като се отчете ефект от планираното присъединяване на нови обекти за периода на бизнес плана, съгласно т. 45.3 от Указанията НРЦВКУ.

6.2. За услугата пречистване на отпадъчни води да представи обосновка и да ревизира прогнозите за 2018-2021 г. във връзка с констатираното намаление на фактурираните количества, като се отчете ефект от планираното присъединяване на нови обекти за периода на бизнес плана, съгласно т. 45.3 от Указанията НРЦВКУ.

6.3. Да представи анализ относно прогнозираните за периода 2017-2021 г. фактурирани водни количества на „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен.

Указанието по т. 6.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е планирало увеличение на количествата отведени отпадъчни води, в т.ч. е отчетен ефект от присъединяване на нови обекти за периода на бизнес плана, съгласно т. 45.3 от Указанията НРЦВКУ.

Указанието по т. 6.2. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е планирало увеличение на количествата пречистени отпадъчни води, в т.ч. е отчетен ефект от присъединяване на нови обекти за периода на бизнес плана, съгласно т. 45.3 от Указанията НРЦВКУ.

Указанието по т. 6.3. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е направило анализ относно прогнозираните за периода 2017-2021 г. фактурирани водни количества на „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен на базата на заявените от дружествата количества, които имат намерение да закупуват.

2.3. Персонал

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

Наименование	Доставяне на вода на потребителите							Отвеждане на отпадъчните води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	256	260	257	243	240	237	228	7	12	7	8	8	8	8
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	243	247	249	236	233	230	222	7	12	7	8	7	7	8
<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			2%	-3%	-4%	-5%	-9%			3%	6%	6%	6%	11%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	8,73	8,08	9,57	9,86	10,18	10,49	10,82	8,98	8,78	9,73	9,93	10,12	10,33	10,54
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,68	1,71	1,97	2,03	2,08	2,14	2,20	1,94	1,85	2,21	2,24	2,28	2,32	2,35
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,18	1,13	1,65	1,65	1,64	1,63	1,63	1,11	0,90	1,61	1,65	1,66	1,66	1,65
<i>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			10%	13%	17%	20%	24%			8%	11%	13%	15%	17%
Наименование	Пречистване на отпадъчните води							Доставяне на вода за друг ВиК оператор						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Брой лица по щатно разписание	35	49	35	58	58	59	64	58	58	59	57	59	60	60
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	27	45	30	52	52	54	57	55	56	57	55	57	57	58
<i>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.</i>			12%	96%	96%	100%	114%			3%	0%	3%	4%	4%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	10,86	9,48	11,74	11,97	12,20	12,44	12,68	10,74	11,64	11,77	12,13	12,51	12,92	13,34
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	2,07	2,02	2,36	2,40	2,44	2,49	2,53	1,94	2,32	2,27	2,34	2,40	2,47	2,54
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,38	1,01	1,83	1,75	1,74	1,74	1,76	1,18	1,44	1,65	1,65	1,65	1,65	1,65

Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			8%	10%	12%	15%	17%			10%	13%	17%	20%	24%
Наименование	Общо за дружеството (вкл. нерегулирана дейност)													
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.							
Брой лица по щатно разписание	358	380	360	369	367	365	361							
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	333	360	345	353	352	350	345							
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			3%	6%	5%	5%	4%							
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	9,24	8,83	10,11	10,51	10,84	11,18	11,54							
Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,76	1,85	2,06	2,13	2,19	2,25	2,31							
Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,20	1,16	1,66	1,66	1,65	1,65	1,66							
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			9%	14%	17%	21%	25%							

Указание по т. 7 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 5 към бизнес плана - Персонал, „В и К” АД, гр. Ловеч:

7.1. Да представи съответната информация, обосновки и анализи относно персонала в текстова част на бизнес плана (раздел II Техническа част), съгласно одобрената структура от Комисията.

7.2. Да представи изисканото от КЕВР с писмо изх.№В-17-00-7 от 15.07.2016 г. щатно разписание за периода на БП, като се посочи административен и производствен персонал непряко зает с регулирана и нерегулирана дейност и се посочат коефициенти за разпределение на същия по услуги, определени на база пряко зает персонал за съответните услуги. Данните от щатното разписание следва да се отразят в Справка № 5 в съответните редове, като данните за Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) на р.1.4. следва да е по-малък от данните за Брой лица по щатно разписание на р. 1.3. Сумата от р.3.2 Разходи за основна заплата, р. 3.3. Разходи за възнаграждения над основната заплата (наднормено и премии), р. 3.4 Възнаграждения за платен отпуск и р. 3.5 Допълнителни и други възнаграждения (нощен труд, професионален стаж, извънреден труд, други) в Справка № 5 следва да съответства на фонд работна заплата по щатно разписание.

7.3. Да попълни в моделите за всички ВС данните за брой лица по щатно разписание (ред 1.3.) и за разходи за възнаграждения на персонал на база щатно разписание (редове 3.1., 3.2., 3.3. и 3.4.) в съответствие с броя лица и данните за фонд работна заплата от щатното разписание.

7.4. Да коригира констатираното несъответствие на данните за услугата доставяне на вода в Справка № 5 за средно-списъчен брой лица без трудов договор (т.1.2) и в Справка № 12 „Годишни разходи“ - разход за суми по граждански договори и хонорари.

7.5. Да попълни в модела за ВС „Основна“ в колоните „За друг ВиК оператор“ (колони от AL до AR), сумарно за всички обособени системи за друг ВиК оператор разходите за възнаграждения на персонала (р.2.1. Разходи за възнаграждения без граждански договори, р. 2.2. Разходи за социални осигуровки и р. 2.3. Социални разходи) и данните за брой лица и разходи

за възнаграждения по щатно разписание.

7.6. Във връзка с липсата на отделени капитализирани разходи за труд да изясни каква част от инвестициите и ремонтите (кои направления) ще се извършат с външни фирми и кои със собствен персонал. В случай, че се планира изпълнение на инвестиционни направления с външни подизпълнители следва да се представят договори по ЗОП с избрани подизпълнители или обявени обществени поръчки за категориите инвестиционни направления в обем, съобразен с планираните инвестиционни разходи. В случай, че се планира изпълнение на инвестиционната програма със собствен персонал следва да се отделят капитализирани разходи за възнаграждения, осигуровки и социални разходи за регулираните услуги, в размер съответстващ на планираната инвестиционна програма (конкретни инвестиционни направления).

7.7. Да представи детайлна информация за планирания брой персонал по длъжности в новите 9 бр. ПСОВ.

Указанието по т. 7.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило необходимата информация в текстовата част на бизнес плана.

Указанието по т. 7.2. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило щатно разписание за периода на БП с административен и производствен персонал непряко зает с регулирана и нерегулирана дейност и коефициенти за разпределение на същия по услуги, определени на база пряко зает персонал за съответните услуги. Данните от щатното разписание са отразени в Справка № 5 Персонал.

Указанието по т. 7.3. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е попълнило в моделите за всички ВС данните за брой лица по щатно разписание и за разходи за възнаграждения на персонал на база щатно разписание.

Указанието по т. 7.4. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е отстранило констатираното несъответствие.

Указанието по т. 7.5 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е попълнило данните в модела за ВС „Основна“ в колоните „За друг ВиК оператор“ (колони от AL до AR), в съответствие с моделите за двете ВС Доставяне на вода на друг ВиК оператор.

Указанието по т. 7.6. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е отделило капитализирани разходи за възнаграждения в съответствие с инвестиционните направления, извършвани със собствен персонал.

Указанието по т. 7.7. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило необходимата информация в текстовата част на бизнес плана.

2.4. Потребена електрическа енергия

Информацията за отчетно ниво и прогноза за потребление и разходи за електроенергия за ВС „Основна“, 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	7 486	7 285	7 472	7 277	7 075	6 763	6 654	1 176	1 159	1 124	1 209	1 245	1 192	1 174
Енергийна ефективност		-200	186	-195	-202	-312	-109		-17	-35	86	36	-53	-18
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	0,780	0,780	0,769	0,767	0,761	0,746	0,740							
Отвеждане на отпадъчни води	0	54	0	0	15	15	15	0	10	0	0	3	3	3
Пречистване на отпадъчни води	1 488	1 893	1 478	2 044	2 041	2 073	2 115	201	288	203	313	330	336	344
Енергийна ефективност		405	-414	565	-3	32	42		88	-85	109	17	6	8

Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,197	0,197	0,197	0,226	0,226	0,229	0,233							
Изразходвана ел.енергия за административни нужди	146	152	148	149	147	146	145	28	28	24	26	27	27	27
Изразходвана ел.енергия за нерегулирана дейност	15	22	14	14	14	14	14	3	4	3	4	4	4	4
Изразходвана ел.енергия за услугата доставяне вода на друг ВиК оператор	1 080	990	1 008	1 000	999	997	994	149	136	134	156	164	164	164
ОБЩО	10 215	10 396	10 121	10 483	10 290	10 007	9 938	1 557	1 626	1 488	1 708	1 774	1 726	1 715
Темп на изменение спрямо 2015 г.			-0,9%	2,6%	0,7%	-2,0%	-2,7%			-4,4%	9,7%	13,9%	10,8%	10,1%

От данните в таблицата е видно следното:

Дружеството прогнозира намаление на потребената електрическа енергия за услугата доставяне на вода на потребителите със 11,1% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което специфичният разход *кВтч/м³ вода на вход ВС* намалява от 0,780 през 2015 до 0,740 през 2021 г.

Планираният разход за ел.енергия относно услугата отвеждане на отпадъчни води е във връзка с очакваното приемане за експлоатация на канализационна помпена станция (КПС) в гр. Ловеч през 2019 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия един път с 37,4 % през 2018 г. спрямо отчета за 2015 г., намаление през 2019 г. и отново леко увеличение за периода 2020-2021 г. Изготвената прогноза е във връзка с приети за експлоатация на пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ) и канализационна мрежа през 2016 г. в гр. Ябланица, гр. Луковит, гр. Априлци (пречиствателно съоръжение), както и очаквано приемане на канализационна мрежа и нови пречиствателни станции в редица населени места – с. Тодоричине, Петревене, Румянцево и Торос през 2020 г., а ПСОВ с. Глогово – през 2021 г.

Общото потребление на електрическа енергия за трите услуги, включително и за административни нужди, през отчетната 2015 г. е 10 215 МВтч и се предвижда да намалее с 2,71% през 2021 г. до 9 938 МВтч.

По отношение на останалите водоснабдителни системи отчетно ниво и прогноза за потребление и разходи за електроенергия са както следва:

Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Мвтч							Разход, хил. лв.						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ВС "Доставяне вода за друг ВиК оператор – „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен	978	900	907	908	907	906	905	131	119	119	140	148	148	148
Енергийна ефективност		-78	7	1	-1	-1	-1		-11	-1	22	8	0	0
ВС "Доставяне вода за друг ВиК оператор – „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр. Троян	6	5	7	6	6	6	6	1	1	1	1	1	1	1
Енергийна ефективност		-1	2	-2	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Изразходвана ел.енергия за административни нужди	96	85	93	86	86	85	83	16	16	15	15	15	15	15
ОБЩО	1 080	990	1 008	1 000	999	997	994	149	136	134	156	164	164	164
Темп на изменение спрямо 2015 г.			-6,7%	-7,4%	-7,5%	-7,7%	-7,9%			-9,6%	4,8%	10,7%	10,5%	10,2%

Указание по т. 8 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 6 - Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия за периода на бизнес плана, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

8.1. Да коригира данните относно общата стойност на разхода за ел. енергия и за

трите услуги за 2016 г. така че да съответстват на разхода за електроенергия за технологични нужди, посочен в Справка №12.1, съответно Справка № 12.

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

Указанието по т. 8.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е извършило корекция на данните, налице е съответствие между справките на бизнес плана по отношение на разходите за електроенергия за технологични нужди.

Указанието по т. 8.2. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е планирало разходите за електроенергия за технологични нужди в номинално изражение без инфлация, съгласно т. 17.4 от Указания НРЦВКУ.

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	400	328	426	517	264	35	35
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	0	0	0	253	488
Общо оползотворени и депонирани утайки	тон с.в.	400	328	426	517	264	288	523
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка, в т.ч. собствени разходи и разходи за външни услуги	лв./тон с.в.	95,1	122,0	117,4	115,8	115,3	88,1	87,1

ВиК операторът отчита и планира за периода 2015 - 2019 г. депониране на утайките от ПСОВ. За периода 2020 – 2021 г. се предвижда, както депониране, така и оползотворяване на утайките.

В текстовата част на бизнес плана е посочено, че „В и К“ АД – гр. Ловеч се стреми да прилага йерархията за дейности с отпадъците, като непрекъснато прави проучвания за възможността за оползотворяване на утайките в земеделието, но развитието на тази дейност е трудно осъществима, тъй като при проектирането на ПСОВ гр. Ловеч, не е предвидена площадка за дообработка на утайката, което от своя страна възпрепятства постигането на пределнодопустимите концентрации за микробиологичните показатели съгласно Наредбата за реда и начина за оползотворяване на утайки от пречистването на отпадъчни води чрез употребата им в земеделието (ДВ, бр. 112 от 23.12.2004 г.). Дружеството е правило проучвания и за преработване на утайката чрез използване на „Вермитехнология“ за получаването на „биохумус“. Дружеството има намерения от 2020 г. утайките, формирани при пречистване на отпадъчните води, да бъдат оползотворявани чрез употреба в земеделието при постигане за целта на нормативните изисквания.

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 средният разход лв./тон. за съответната дейност:

Описание	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Депонирани утайки	тон	1 720	1 392	1 944	2 318	1 184	157	158
	лв./т.	22,1	28,7	25,7	25,4	25,4	25,0	25,0
Оползотворени утайки	тон	0	0	0	0	0	1 152	2 316
	лв./т.	-	-	-	-	-	13,7	13,2

Дружеството е изпълнило изискванията на т. 19 от Указания НРЦВКУ, съгласно която отчисленията по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците (ЗУО) при депониране на утайки от ПСОВ не са признат разход за периода 2017-2021 г. Същите включват разходи за

натоварване и транспорт на утайките до депото и определената цена (такса) за депониране по договор.

Дружеството прогнозира за 2017-2021 г. разходи за външни услуги за депониране средно 25,3 лв./т. ВиК операторът обосновава планираните разходи като представя договори за депониране на утайки с предмет натоварване, транспортиране и депониране на отпадъци, образувани при пречистване на отпадъчни води от ПСОВ. Към настоящия момент обезводнената утайка от ПСОВ гр. Ловеч се обезврежда, като се депонира на Регионално депо за отпадъци - Плевен. Утайките произведени от ПСОВ гр. Луковит и ПСОВ гр. Ябланица, към настоящия момент се депонират на регионално депо за неопасни отпадъци – Луковит, съгласно договор с Общинско предприятие „Регионално депо за неопасни отпадъци“ – Луковит.

По отношение разходите за оползотворяване, дружеството прогнозира за 2020-2021 г. разходи за външни услуги, средно 13,5 лв./т. Същите са значително по-ниски от средните стойности на ВиК операторите от групата на средните дружества (средна стойност 19,78 лв./т.), както и от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 27,91 лв./т.).

Указание по т. 9 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 7 - Оползотворяване на утайките от ПСОВ, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

9.1. Да обоснове разходите за депониране, като представи документ, показващ определената от общината цена (такса), по която ще депонира утайки, като се посочи изрично, че цената (таксата) не включва отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците.

9.2. Да представи обосновка на предложените разходи за оползотворяване на утайките от ПСОВ средно 31,23 лв./т. за периода 2018-2021 г., които са по-високи от средните стойности на ВиК операторите от групата на средните дружества (средна стойност 19,78 лв./т.) и по-високи от средната стойност за целия ВиК сектор (средна стойност 27,91 лв./т.).

9.3. Да коригира данните относно общата стойност на разходите за външни услуги за депониране и оползотворяване на утайките за 2016 г., така че да има съответствие между Справка № 7 и Справка № 12, съответно Справка № 12.1.

Указанието по т. 9.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило разбивка на разходите за депониране и договори, на базата на които са планирани прогнозните разходи за депониране на утайките за периода на бизнес плана, като същите не включват отчисления по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО.

Указанието по т. 9.2. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е извършило корекция на прогнозните разходи за оползотворяване на утайките, като същите са значително по-ниски от средната стойност на групата на средните ВиК оператори, съответно на сектора като цяло.

Указанието по т. 9.3. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е извършило корекция на данните, налице е съответствие между справките на бизнес плана по отношение на разходите за външни услуги за депониране и оползотворяване на утайките в справките на бизнес плана.

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	3 016	2 703	2 856	2 877	2 778	2 649	2 508	-5,3%	-16,8%
Общо ремонти канализация	253	242	254	367	358	350	343	0,4%	35,6%
Общо ремонти ПСОВ	33	64	33	40	40	43	44	0,0%	33,3%
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	621	581	1 008	1 009	993	963	935	62,4%	50,6%
Общо ремонти канализация	20	32	67	87	88	87	87	230,5%	330,4%
Общо ремонти ПСОВ	90	96	102	121	119	120	125	12,9%	38,7%

Прогнозираното увеличение на общата стойност на обектите за оперативен ремонт за 2017 г. спрямо отчетната 2015 г. е вследствие на включването на разходи за трудови възнаграждения и социални осигуровки.

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 (40,5%), други оперативни ремонти общи за услугите – разпределение за водоснабдяване (22,2%), ремонт на СВО (13,8%), ремонт на довеждащи водопроводи (13,7%) и ремонт на помпи (7,0%).

2021 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (43,4%), , ремонт на довеждащи водопроводи (19,1%), други оперативни ремонти общи за услугите – разпределение за водоснабдяване (13,7%), ремонт на СВО (13,2%) и ремонт на помпи (5,1%).

Канализация:

2015 г.: ремонт на СКО (36,7%), други оперативни ремонти за канализация (34,4%), други оперативни ремонти общи за услугите – разпределение за канализация (16,5%).

2021 г.: профилактика (39,9%), други оперативни ремонти за канализация (27,4%), ремонт на СКО (20,5%), ремонт на механизация и транспортни средства (12,4%), други оперативни ремонти общи за услугите – разпределение за канализация (6,1%).

ПСОВ:

2015 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини (75,2%), други оперативни ремонти общи за услугите - разпределение за пречистване (10,1%).

2021 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини (56,0%), други оперативни ремонти общи за услугите - разпределение за пречистване (16,7%), други оперативни ремонти (6,9%), ремонт на помпи (6,8%).

За водоснабдителните системи за друг ВиК оператор са предвидени следните ремонти:

Оперативен ремонт	Брой							Изменен ие 2017 спр. 2015 г.	Изменен ие 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване – ВС „Вода за друг ВиК оператор – „ВиК“ ЕООД, гр. Плевен	99	93	89	89	88	86	86	-9,8%	-13,4%
Общо ремонти водоснабдяване – ВС „Вода за друг ВиК оператор – „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр.Троян	12	11	15	12	12	12	11	28,6%	-2,4%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменен ие 2017 спр. 2015 г.	Изменен ие 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване – ВС „Вода за друг ВиК оператор – „ВиК“ ЕООД, гр. Плевен	93	102	133	134	133	131	132	43,9%	42,0%
Общо ремонти водоснабдяване – ВС „Вода за друг ВиК оператор – „ВиК – Стенето“ ЕООД, гр.Троян	4	5	13	9	9	9	9	206,3%	121,8%

Указание по т. 10 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 8 - Ремонтна програма, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

10.1. Да представи необходимата информация относно брой и стойност на извършените и планирани ремонтни дейности по отделните направления за оперативен ремонт в Справки № 8 „Ремонтна програма“, както за основната, така и за останалите системи за доставяне на вода на друг ВиК оператор, както и съответната информация, обосновки и анализи в текстовата част на бизнес плана относно планираните ремонтни дейности.

Указанието по т. 10.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило необходимата информация относно извършените и планирани ремонтни дейности в моделите на бизнес плана, така и необходимите обосновки и

анализи в текстовата част на бизнес плана.

2.7.1. Регистри

Система СКАДА

Съгласно посочената в БП информация съществуващите диспечерски системи във водоснабдяването са „Ловеч“, „Тетевен“, „Ябланица – град“, „Ябланица – села“, „Черни Осъм“ и „Златна Панега“.

В периода на бизнес плана наред с планираните мероприятия за подобряване на измерването на водата на вход ВС и занирането на мрежата (изграждането на пунктове за измерване на вход на DMA зони е предвидено развиването и доизграждането на съществуващите диспечерски системи чрез: подмяна на комуникационните модули на обектите – преминаване от радио на GPRS комуникация; изграждане на нови обекти от диспечерските системи на „Черни Осъм“ и „Ловеч“, „Тетевен“ и „Ябланица“; изграждане на нови диспечерски системи (без възможност за оборудване на всички обекти в рамките на периода на бизнес плана) - „Топля“, „Ловеч – села“ и „Луковит – села“; подмяна на съществуващия софтуер и създаване на общ сървър за събиране и обработка на данни с гарантирана непрекъснатост на работа и защита на събираните данни.

В канализацията понастоящем няма изградени диспечерски системи. В периода на бизнес плана е предвидено изграждането на отделни обекти за измерване на заустваните водни количества от канализационните системи на гр. Летница и гр. Угърчин.

В пречистването на отпадъчните води има изградени СКАДА системи в три от пречиствателните станции – ПСОВ гр. Ловеч, ПСОВ гр. Луковит и ПСОВ гр. Ябланица.

Пречиствателните станции за отпадъчни води в селата Тодоричене, Петревене, Румянцево и Торос са изградени по идентична технологична схема и управлението на работните им органи се осъществява по един и същи начин, автоматизацията им е максимално опростена и не включва система за наблюдение и контрол от типа SCADA. SCADA системата на ПСОВ с. Глогово включва: Програмируем логически контролер (PLC) и операторски панел.

Регистър на активи

Съгласно посочената в БП информация, през 2018 г. е заложено да се въведе регистър на активите, като част от програма „ВиК Център 4.0“.

Целта на регистъра е да покаже в табличен вариант списък на техническите активи. Регистърът ще черпи информация от номенклатурата с активи, която има възможност да се синхронизира с външни системи посредством файлов обмен.

Броят редове на страница се задава от падащо меню в горния десен ъгъл на таблицата. В десния долен ъгъл на таблицата се намира бутон, който експортира съдържанието на справката във формат Excel.

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в БП информация към момента дружеството има закупен софтуерен лиценз за използване на InfoNet от оторизиран дистрибутор на INNOVYZE Ltd за България и заплатена услуга за софтуерна поддръжка и техническа помощ до 15 ноември 2016 г. включително.

InfoNet™ е софтуерна платформа за управление на техническата информация за ВиК системи. Съчетавайки последните достижения на ГИС и система за управление на бази от данни (СУБД RDBMS), InfoNet осъществява пълна интеграция на техническите и оперативните данни за мрежите и съоръженията.

За периода 2019-2021 г. се предвижда поддържане и актуализация на внедрения ГИС, надграждане на ГИС софтуерната инфраструктура – web карти и приложения, допълнителни база данни и връзка със съществуващи операционни системи.

Регистър на аварияте

Съгласно посочената в БП информация, дружеството разполага с регистър на аварияте като част от програма „ВиК Център 4.0“, въведен от 01.05.2017 г., със Заповед на изпълнителния директор на „ВиК“ АД гр. Ловеч № ПД - 4788/28.04.2017 г.

Съгласно цитираната заповед са регламентирани нивата на достъп на служителите с потребителски права и пароли, като двама служители имат администраторски права - единият служител подsigурява поддръжката на софтуера на програмния продукт, актуализацията на основните параметри и съхранението на данните на корпоративния сървър, а другият извършва контрол и корекции по въвеждането на данните в регистъра; право да се въвежда информацията за възникналите и отстранени аварии имат ръководителите на производствените подразделения, техническите ръководители към производствените подразделения, както и съответните служители, отговарящи за текущото изписване на вложените материали.

Информацията се въвежда ръчно и се актуализира при настъпване на събитие. Ще бъде разписана и утвърдена процедура за работа с регистъра и процедура с описание на процесите за работа с данните.

В регистъра се въвежда информация във формуляри „Работна карта“, в която се съдържат следните полета: регистрация; локализация и класификация; прекъсване на водоподаването и източени водни маси; извършен СМР; използвани ресурси; изрязани и възстановени настилки, изкопни работи; маркери; подписи.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в БП информация, в дружеството е заложило да се въведе регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води, като част от програма „ВиК Център 4.0“, внедрена със заповед на изпълнителния директор на „ВиК“ АД гр. Ловеч.

Регистърът се състои от Дневник на анализите (таблица) - визуализира таблица с извършените анализи върху питейна вода. Ако в пробата има поне един показател със стойност извън допустимите граници, редът се оцветява в червен цвят. Данните се извеждат в страници, като броят записи на страница се задава от падащото меню. Ако има повече от една страница, на най-долния ред от таблицата има препратки към другите страници с данни. Всеки анализ се извършва по наредба. Наредба №1 на Министерство на здравеопазването (МЗ); Наредба №9 на МЗ; Наредба №12 на МЗ.

Специфичните характеристики на регистъра включват попълване на формуляр "Данни за анализ на проба за питейна вода" - съдържа полета, които са нужни за воденето на Дневника за анализи на питейна вода.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в БП информация, дружеството е заложило да се въведе регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води, като част от програма „ВиК Център 4.0“. Ще бъде внедрена със заповед на изпълнителния директор на „В и К“ АД гр. Ловеч. В заповедта ще бъдат регламентирани нивата на достъп на служителите с потребителски права и пароли. Към момента се извършват следните видове мониторинг:

Вътрешен ежедневен неакредитиран мониторинг

Резултатите от лабораторните изследвания, извършени в лабораторния комплекс на ПСОВ гр. Ловеч, се записват в лабораторен дневник. Дневникът се води ежедневно, като стойностите получени след провеждането на всеки отделен анализ веднага се записват в дневника. Електронен вариант на лабораторния дневник се попълва ежедневно от технолога, като по този начин той има възможност да следи подробно всички показатели и при нужда да извърши подходящи промени в технологичните процеси, свързани с работата на ПСОВ.

Акредитиран лабораторен мониторинг

Акредитираният мониторинг се извършва от акредитирани лаборатории, съгласно изискванията на разрешителните за заустване на отпадъчни води. Оригиналите на протоколите, издадени от тези лаборатории, се съхраняват в техническия архив на предприятието. Създаден е и електронен архив, в който се съхраняват електронни копия на протоколите от провеждания мониторинг. Също така данните от анализите, съдържащи се в протоколите от акредитирания мониторинг, се записват в електронна таблица.

Специфичните характеристики на регистъра на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води са по подобие на този за питейните води.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в БП информация, „В и К“ АД, гр. Ловеч разполага със съвременна система за управление на документооборота и услуги за потребителите, предоставяни по електронен път. Внедряването на информационната система е завършено в началото на 2011 г. и до момента целият документооборот на дружеството преминава за обработка единствено по електронен път. Платформата е реализирана като клиент/сървър, което гарантира правилното съхранение и регламентиран достъп до документите.

Регистър на оплаквания от потребители е част от програма „ВиК Център 4.0“. Регистърът визуализира данни и справки за входящите в системата жалби и оплаквания от потребители. Данните са разпределени в три таба - Регистър, Параметри и Справка. В „Регистър“ се намира таблицата с оплаквания. В „Параметри“ се изчисляват различни параметри, изисквани от отчета на КЕВР. В „Справка“ се извежда обобщената годишна справка по изисквания на КЕВР.

Описани са подробно специфичните характеристики на регистъра.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в БП информация, в дружеството през 2018 г. е заложено да се въведе регистър за утайките от ПСОВ, като част от програма „ВиК Център 4.0“.

До момента утайките, които се добиват в резултат от пречистването на отпадъчни води от ПСОВ гр. Ловеч, са класифицирани съгласно Наредба № 2 за класификация на отпадъците (ДВ, бр. 66 от 2014г.). Ежемесечно се попълва Приложение № 1 „Отчетна книга за образуване производствени и/или опасни отпадъци“, а след приключване на отчетната година се попълва Приложение № 21 „Годишен отчет за образуване утайки от ПСОВ“, съгласно разпоредбите на Наредба № 1 за реда и образците, по които се предоставя информация за дейностите по отпадъците, както и реда за водене на публични регистри (ДВ, бр. 51 от 2014г.).

След като стартира оползотворяването на утайки ще се въведе и воденето на Приложение № 4 „Отчетна книга за оползотворяване и/или обезвреждане (с изключение на депониране) на отпадъци.

Описани са подробно специфичните характеристики на регистъра.

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в БП информация, дружеството разполага с регистър на водомерите като модул към системата за фактуриране, в който е налична необходимата идентификационна информация за водомера като: номер на измервателния уред; производител; модел; метрологичен знак; година на производство; номер на пломбата на присъединителя; дебит; възможност за измерване на топла вода; възможност за дистанционно отчитане на потреблението; място на монтаж; дата на монтажа.

Поддръжката на регистъра се осъществява при условията на прилагането на вътрешни правила и работни процедури, с които се гарантира пълнотата на данните за измервателните уреди.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в БП информация, дружеството извършва ежемесечно отчитане на потреблението на предлаганите услуги за всички типове на ползване. Измерването се извършва ръчно от служители – отчетници на измервателни уреди, с изключение на малък брой (≈0,5%) водомери с дистанционно отчитане, и преносът им в информационната система отново се извършва ръчно с помощта на оператори.

В последните години е направено проучване за приложимите към бизнес процеса преносими устройства, които да заменят хартиените карнети. Проведени са редица срещи с доставчици и посетени сродни организации, които са внедрили подобни решения. Дружеството е в процес на изготвяне на проект за тестово въвеждане на мобилни електронни устройства, който ако получи финансиране би заменил старите носители в едно подделение. Неоспоримо по-ефективното решение е използването на водомери с дистанционно отчитане. В съчетание с програмата за монтаж и последващи проверки на приходни водомери в дългосрочен план се предвижда цялостната подмяна с такива с възможност за дистанционно отчитане.

Счетоводна система

Съгласно посочената в БП информация, „В и К“ АД гр. Ловеч използва за счетоводната си отчетност счетоводен софтуер АЖУР. Сметкопланът прилаган от дружеството до 2017 г. е по номенклатурата на КЕВР ЕССО. Закупен е допълнителен модул на АЖУР, който ще се използва за регулаторни цели с въведен Сметкоплана, съгласно ЕСРО. Подготвя се автоматичното прехвърляне на данни, сметките за които е възможно.

През 2017 г. е започнато попълване на задбалансовият регистър на активите.

От 01.10.2017 г. е въведена сметка 207 в данъчния и регулаторния счетоводен модул и са създадени разходни центрове (обекти) по инвестиционни направления, по които се отнасят текущите капиталови разходи, в съответствие с Единния сметкоплан по ЕСРО и принципите в Приложение II на Инstrukция за годишни отчетни справки по ЕСРО по видове дейности.

В съответствие с принципите в Приложение II на Инstrukция за годишни отчетни справки по ЕСРО, през 2017 г. са създадени разходни центрове за отчитане на ремонтната програма чрез работни карти, отчитащи извършената работа – адрес на работа; дата на изпълнение; начален и краен час на работа; технически параметри на вложените материали – вид, количество и стойност; външни услуги – вид и стойност; вложен труд – служители, брой часове на работа и стойност; механизация – вид, брой моточасове или пробег, стойност. Разходните центрове са създадени в регистъра на аварии „ВиК – Център“.

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

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в БП информация, в дружеството през 2018 г. е заложено да се въведе база данни с измерените количества вода на вход ВС, като част от програма „ВиК Център 4.0“. Ще бъде внедрена със заповед на изпълнителния директор на „ВиК“ АД гр. Ловеч. В заповедта ще бъдат регламентирани нивата на достъп на служителите с потребителски права и пароли. Ще бъде разписана и утвърдена процедура за работа с базата-данни и процедура с описание на процесите за работа с информацията.

В базата данни се описват данните от точките на измерване на ВС и измерените водни количества по монтираните измервателни устройства, като по този начин се определят загубите по довеждащите водопроводи.

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в БП информация, в дружеството е заложено да се въведе база-данни за контролни разходомери и дата логери, като част от програма „ВиК Център 4.0“. Ще бъде внедрена със заповед на изпълнителния директор на „ВиК“ АД гр. Ловеч. В заповедта ще бъдат регламентирани нивата на достъп на служителите с потребителски права и пароли.

На този етап не е внедрен цялостен механизъм за поддръжка на база данни за изчисляване на неизмерената законна консумация. Информационната система поддържа информация само за малка част от неизмерената законна консумация.

Стартиран е процес на регулярни събирания и са определени служителите отговорни за изготвянето на методика и описването на процедури с помощта, на които да се обхване процеса по събирането на данни, количествената оценка на неизмерената законна консумация и съхранението в информационна система.

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в БП информация, в дружеството е заложено да се въведе база данни за изчисляване на не измерената законна консумация, като част от програма „ВиК Център 4.0“. Ще бъде внедрена със заповед на изпълнителния директор на „ВиК“ АД гр. Ловеч. В заповедта ще бъдат регламентирани нивата на достъп на служителите с потребителски права и пароли. Ще бъде разписана и утвърдена процедура за работа с базата-данни и процедура с описание на процесите за работа с информацията.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в БП информация, в дружеството е заложено да се въведе база-данни за изразходваната електрическа енергия, като част от програма „ВиК Център 4.0“.

Дружеството е разписало подробно специфичните характеристики, които ще съдържа базата данни за изразходвана електрическа енергия.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Дружеството не експлоатира ПСПВ.

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в БП информация, в дружеството е заложено да се въведе база-данни за измерваните водни количества на вход ПСОВ, като част от програма „ВиК Център 4.0“. Ще бъде внедрена със заповед на изпълнителния директор на „ВиК“ АД гр. Ловеч.

До момента количествата вода на вход и изход, отчетени от дебитомерите, които са монтирани в тези точки, се записват ежедневно от оператор ПСОВ в дневник, след което тези количества се нанасят от технолога в електронен дневник. Това се прави и за всички останали точки, където има измерване на количества рециркулираща активна утайка, излишна активна утайка, излишна утайка, уплътнена от предварителен утайкоуплътнител, подадена за обезводняване утайка, дозирано количество разтвор на полиелектролит, подаден към обезводнителните центрофуги. Дневникът, попълван от операторите, се съхранява в архива на ПСОВ.

При този подход на организация на работата технологът на пречиствателната станция има постоянен достъп до всички важни данни, необходими за правилната организация на технологичния процес.

В модул „Дневник ПСОВ“ се вписват следните данни: измерени водни количества; ПСОВ - избира се станция от падащо меню; пункт - избира се пункт към съответната ПСОВ; дата - дата на измерване; количество - количество в м³.

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в БП информация, дружеството разполага с база данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване, като част от програма „ВиК Център 4.0“, въведена от 01.08.2018 г. със Заповед на изпълнителния директор на „В и К“ АД гр. Ловеч № ПД-7810/09.08.2018 г.

Ще бъде разписана и утвърдена процедура за работа с базата-данни и процедура с описание на процесите за работа с информацията.

Допълнително информация и регистрация на всички документи се извършва в програмния продукт Archimed eProcess.NET, който представлява деловодна система и отделно досиета с всички съставени документи по присъединяването се съхраняват на хартиен носител.

Дружеството е разписало подробно специфичните характеристики, които съдържа базата данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване.

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в БП информация, през м. юни 2005 г. във „В и К“ АД, гр. Ловеч е внедрена и работи успешно интегрирана система за управление на база данни, свързана с разчетите с персонал – „ПОЛИКОНТ“. Тя включва следните подсистеми: Работна заплата; Личен състав; Отпуски; Граждански договори; Платежни документи.

През м. януари 2018 г. във „В и К“ АД, гр. Ловеч е внедрена и работи софтуерна система за създаване на графици при сумирано отчитане на работното време, интеграция с програми ТРЗ и пропускни системи – Geoscon Plan Professional. Възможностите и са: въвеждане на данни, за работниците и служителите, които изграждат досие на работника; въвеждане на обектите, в които ще се работи при сумирано работно време; планиране на смените според длъжностната характеристики съответната квалификация; възможност за въвеждане на цикличност на смените, съхранение и автоматично прехвърляне; сумирано отчитане на работното време; баланс на работното време; трансформация на нощни часове в дневни; Автоматично пресмятане на нормата и отработените часове; изготвяне на работни графици, съобразени с всички изисквания на нормативните документи и текущото трудово законодателство в България; създава се график на отпуските на служителите и при нужда

може да се активира план на желанията; всички данни свързани с изплащане, могат да предадат на ТРЗ програма след предварително настроен софтуер; създава сигурност при планиране чрез автоматизирани изчисления.

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

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

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

Съгласно посочената в БП информация, „В и К“ АД гр. Ловеч е сертифицирано за съответствие с международните стандарти ISO 9001:2008; 14001:2004; OHSAS18001:2007.

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, за осъществяване на своевременна комуникация с потребителите, „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружество осигуряващо водоснабдяването на 85 населени места в област Ловеч, е представено в Интернет със собствен сайт от 2011 г. Основна е ролята на страницата в обявяването на планираните реконструкции и отстраняването на възникналите аварии, при които се налага временно преустановяване на предоставяните услуги за районите на извършваната ремонтна дейност. Предоставена е възможност за самостоятелно извършване на справки: за задължението на потребител; за регистрираните плащания, по фактури, по дати наплащане и места на плащане; за начина, по който е формирано даденото задължение; хронология на движението на сметката за последните 15 години; начин на разпределение на разликата към общ водомер в етажна собственост – хронология за последните 15 години;

В сайта се публикува своевременно информация, която е официална публична кореспонденция с институции (като министерства, общини, комисии, агенции и т.н.) и има отношение към потребителите на услуги, предоставяни от дружеството - напр. състоянието на водоизточниците, въведени ограничения в ползването, предложения за промяна в общите условия и т.н. Предоставен е достъп до актуалната нормативна уредба, която регулира отношенията между оператори и потребители в сектора и примерни бланки на документи, които да подпомогнат и улеснят комуникацията между страните. Като възложител на обществени поръчки по ЗОП в сайта си дружеството се поддържа и секция „Профил на купувача“, която се явява интегрирана част от системата за управление на документи и гарантира цялост на документацията при обявяване на процедура и неограничен достъп до архиви.

За улеснение и по-ефективно обслужване на потребителите, „В и К“ АД, гр. Ловеч предоставя възможност за отдалечено подаване на преписки посредством въвеждането на електронни услуги. По електронен път потребителят може да заяви своето искане, заявление или жалба, като прикачи сканираното ѝ копие (заедно с приложените документи) към попълнената електронна форма. Документите биват автоматично входирани в деловодната система, като за всяка активност по тях потребителите ще бъдат известявани на тяхна електронна поща.

Сайтът се съхранява на собствен сървър и се поддържа и администрира от служители на дружеството. Резервни копия на сайта се изготвят и съхраняват на дневен базис, а в случай на продължително прекъсване на услугите от доставчици на Интернет е предвидена възможност за разполагането му на нает публичен сървър.

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

до края на 2017 г. и да обновяват текущо същата.

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

2.8. Предложени нива на показателите за качество

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

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

„В и К“ АД, гр. Ловеч е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите за ВС „Основна“ 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	%	98,40%	98,44%	98,48%	98,59%	98,82%	98,86%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,51%	99,51%	99,51%	99,51%	99,54%	99,56%	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	4,74	9,26	9,16	9,05	8,93	8,82	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ ден	8,06	8,06	7,85	7,60	7,23	7,10	8,35	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	54,96%	54,21%	54,13%	53,53%	52,44%	51,95%	55,95%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/ год.	109,38	107,59	105,25	103,03	100,84	97,64	108	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	1,02%	5,10%	25,51%	56,12%	80,61%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	35,40%	35,50%	41,74%	41,73%	42,35%	43,41%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	32,43%	32,45%	38,70%	38,69%	39,30%	40,36%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	93,75%	93,75%	94,23%	94,23%	95,31%	94,12%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/ год.	189,95	166,07	170,52	164,57	145,85	137,18	150	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,15	0,29	0,44	0,44	0,44	0,44	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,78	0,77	0,77	0,76	0,75	0,74	0,77	0,45

ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,197	0,197	0,226	0,226	0,229	0,233	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	48,94%	93,30%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,59%	0,09%	0,16%	0,22%	0,28%	0,36%	0,77%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,83%	0,89%	1,00%	1,05%	1,16%	1,27%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,12	1,06	1,06	1,06	1,06	1,07	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,59	1,07	1,06	1,07	1,10	1,13	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,91	1,03	1,02	1,03	1,03	1,03	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	83,51%	86,48%	87,21%	87,04%	86,84%	86,85%	86,81%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	5,77%	5,30%	5,04%	11,41%	18,74%	25,74%	14,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	34,45%	34,08%	31,19%	37,50%	44,73%	51,68%	51,67%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	69,01%	69,64%	74,38%	83,33%	93,13%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	97,87%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	66,67%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./ 1000 СВО	5,66	5,77	5,49	5,44	5,38	5,22	5,67	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./ 1000 СКО	4,68	4,64	5,91	5,89	5,75	5,98	5,81	3

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

- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,36% при индивидуална цел 0,77%;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,03 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 5,98 бр./ 1000 СКО при индивидуална цел 5,81 бр./ 1000 СКО

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. В тази връзка, дружеството е представило следната обосновка:

Относно **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:**

През последните 7 години дружеството е рехабилитирало следните дължини водопроводна мрежа, през годините 2013 – 2015 г. основно с нов инвестиционен заем при неприключило погасяване на стар такъв:

реконструкция водопровод	дължина по години (м)						
	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
ОБЩО	1 283	5 957	7 930	10 454	10 701	1 044	1 616
в т.ч. 100 % финансиране	1 283	5 957	7 930	10 454	7 916	1 044	1 616
в т.ч. 25 % съфинансиране	0	0	0	0	2 785	0	0

Средно за периода дружеството е осигурило самостоятелно реконструкция на около 5 км мрежа годишно или рехабилитация на 0,28% от общата дължина на мрежата.

Предвид, че почти половината от прогнозния период е изтекъл, „В и К“ АД, гр. Ловеч предлага в края на прогнозния период да се постигне рехабилитация от 6,5 км. годишно, което представлява ръст от 30% спрямо средната стойност за периода 2011 – 2017 г. и осигурява

стойност на показателя Рехабилитация на водопроводната мрежа от 0,36%, а с предвидения нов инвестиционен заем дружеството да финансира постигането на други показатели за качество, които осигуряват по-бърза възвращаемост от рехабилитацията на мрежи, както следва:

- енергийна ефективност на водоснабдяване (подмяна на помпени агрегати);
- зонирание, измерване на водата на вход и разширение на СКАДА системите (подмяна на водомери и разходомери и изграждане на точки за дискретно отчитане на водно количество и налягане и събиране на данни от измервания), които ще позволят в следващ период ефективно планиране на рехабилитацията на водопроводни мрежи.

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

Към 31.12.2017 г. дружеството стопанисва функциониращи ПСОВ в гр. Ловеч - от 01.02.2010 г., в гр. Ябланица от 1.9.2016 г., в гр. Луковит от 01.10.2016 г. и пречиствателно съоръжение за битови отпадъчни води (ПСБОВ) в централната част на кв. „Център“ в гр. Априлци от 01.09.2016 г. Пречиствателните станции са изградени от съответните общини по различни оперативни програми.

Поставената от КЕВР дългосрочна цел за показател ПК12в „Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води“ е 1,1 към 2021 г. Постигнатият коефициент от дружеството за услугата пречистване на отпадъчни води за 2021 г. е 1,029. този коефициент е оптимален при условията, при които работят пречиствателните станции.

В становището се посочва, че предвид факта, че към 2015 г. не са включени амортизации за нови активи, планирани за периода 2018 – 2021 г., дружеството не може да постигне заложената стойност за показател ПК12в „Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води“ – 1,1 към 2021 г.

Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

Ефективността на персонала за услугите отвеждане и пречистване (ПК15б) представлява броят на персонала (в ЕПЗ), зает в услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води на 1000 бр. СКО.

С Решение № ПК-1 от 22-06-2016 г. на КЕВР за този показател на дружеството е поставена индивидуална цел – увеличение не по-голямо от 1,11 бр./1000 СКО (при стойност от 4,70 за 2015 г. и 5,81 за 2021 г.).

За базовата година 2015 г. стойността на този показател е 4,68 бр./1000 СКО при коректно разпределение на ЕПЗ и разходите за персонал между различните услуги съгласно указанията за определяне на този брой и е планирано в края на прогнозния период 2021 г. да достигне 5,98 бр./1000 СКО т.е. увеличение с 1,30 бр./1000 СКО. Планираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на пречиствателните станции за отпадъчни води.

Указание по т. 5 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 3 - Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

5.1. Да планира постигане на поставената от Комисията цел за показател ПК12в „Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води“ от 1,1 към 2021 г. или да представи подробна обосновка.

5.2. Да посочи данни относно качество на информацията за 2015 г. и 2021 г.

Указанието по т. 5.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило изчерпателна обосновка относно планираното ниво за показателя до края на регулаторния период.

Указанието по т. 5.2. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е посочило данни относно качество на информацията.

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 ЗВ (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 ЗВ за стопанисване, експлоатация и управление.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

Описание	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	4 452	4 526	4 657	4 683	4 721	4 771	4 858
Годишна амортизационна квота	213	219	221	189	173	155	106
Начислена до момента амортизация	2 808	3 027	3 248	3 437	3 611	3 765	3 871
Балансова стойност	1 644	1 499	1 409	1 246	1 111	1 006	986
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	452	1 005	1 414	2 077	3 040	4 307
Годишна амортизационна квота	0	12	34	51	80	130	190
Начислена до момента амортизация	0	12	46	97	178	308	498
Балансова стойност	0	440	959	1 317	1 899	2 732	3 809
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	33 372	43 172	43 172	43 172	43 172	43 172	43 172
Годишна амортизационна квота	674	850	844	828	812	812	812
Начислена до момента амортизация	8 067	8 917	9 761	10 589	11 401	12 213	13 024
Балансова стойност	25 306	34 255	33 411	32 582	31 770	30 959	30 147

Отвеждане на отпадъчни води:

Описание	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	793	857	857	857	865	875	880
Годишна амортизационна квота	22	26	29	23	19	17	17
Начислена до момента амортизация	660	686	715	738	757	774	790
Балансова стойност	132	171	142	119	109	101	90
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	5	5	6	180	346	511
Годишна амортизационна квота	0	0	1	0	3	7	11
Начислена до момента амортизация	0	0	1	1	4	11	21
Балансова стойност	0	4	4	4	176	335	489
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	21 268	45 711	45 711	45 711	45 711	45 711	45 711
Годишна амортизационна квота	425	917	917	917	917	917	917
Начислена до момента амортизация	2 204	3 121	4 039	4 956	5 873	6 790	7 707
Балансова стойност	19 064	42 589	41 672	40 755	39 837	38 920	38 003

Пречистване на отпадъчни води:

Описание	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	485	497	502	506	509	513	515
Годишна амортизационна квота	26	27	28	26	20	11	7
Начислена до момента амортизация	354	380	408	435	455	466	473
Балансова стойност	131	117	93	71	54	47	43
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	58	78	96	152	206	259
Годишна амортизационна квота	0	1	3	4	6	9	12
Начислена до момента амортизация	0	1	4	8	14	23	35
Балансова стойност	0	56	73	88	138	183	224
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	29 931	36 817	36 817	36 817	36 817	36 817	36 817
Годишна амортизационна квота	1 536	1 963	1 963	1 963	1 963	1 963	1 841
Начислена до момента амортизация	7 136	9 099	11 062	13 024	14 987	16 949	18 791
Балансова стойност	22 795	27 719	25 756	23 793	21 831	19 868	18 027

Доставяне вода на друг ВиК оператор - „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен:

Описание	Доставяне вода на друг ВиК оператор- Плевен						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	1 211	1 263	1 281	1 285	1 295	1 312	1 322
Годишна амортизационна квота	64	67	66	46	41	38	25
Начислена до момента амортизация	987	1 054	1 120	1 166	1 206	1 244	1 269
Балансова стойност	224	209	161	119	89	68	53
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	24	57	83	125	169	211
Годишна амортизационна квота	0	1	3	4	8	11	15
Начислена до момента амортизация	0	1	4	8	15	27	42
Балансова стойност	0	23	53	75	110	142	169
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	1 251	1 251	1 251	1 251	1 251	1 251	1 251
Годишна амортизационна квота	28	28	28	28	27	26	25
Начислена до момента амортизация	1 018	1 047	1 075	1 103	1 129	1 155	1 180
Балансова стойност	232	204	176	148	122	96	71

Доставяне вода на друг ВиК оператор - „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян:

Описание	Доставяне вода на друг ВиК оператор - Троян						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	100	102	104	104	104	105	105
Годишна амортизационна квота	6	6	6	4	3	3	2
Начислена до момента амортизация	67	73	79	82	86	89	91
Балансова стойност	33	29	25	22	19	16	15
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	4	5	5	11	16	22
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	1	1	2
Начислена до момента амортизация	0	0	1	1	2	3	4
Балансова стойност	0	4	4	4	9	13	17
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	444	444	444	444	444	444	444
Годишна амортизационна квота	9	9	9	9	9	9	9
Начислена до момента амортизация	152	161	170	179	188	197	205
Балансова стойност	292	283	274	265	256	247	239

Общо регулирана дейност:

Описание	Общо регулирана дейност						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							

Отчетна стойност	7 040	7 246	7 400	7 434	7 495	7 576	7 681
Годишна амортизационна квота	331	345	349	288	257	224	158
Начислена до момента амортизация	4 876	5 221	5 570	5 858	6 115	6 339	6 497
Балансова стойност	2 164	2 025	1 830	1 577	1 381	1 237	1 184
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	543	1 149	1 604	2 544	3 776	5 309
Годишна амортизационна квота	0	15	40	60	97	158	230
Начислена до момента амортизация	0	15	55	115	212	371	601
Балансова стойност	0	528	1 094	1 489	2 332	3 405	4 708
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	86 266	127 394	127 394	127 394	127 394	127 394	127 394
Годишна амортизационна квота	2 672	3 768	3 761	3 745	3 727	3 726	3 604
Начислена до момента амортизация	18 577	22 344	26 106	29 850	33 578	37 304	40 907
Балансова стойност	67 689	105 050	101 289	97 544	93 817	90 091	86 487

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

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

№ по ред	Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка	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.	17 135	0	0	0	0	0	0	0
2.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	69 131	41 128	0	0	0	0	0	0
	Общо активи:	86 266	41 128	0	0	0	0	0	0

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

1. Списък на дълготрайни активите – публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС), с отчетна стойност, в размер на 17 135 хил. лв. към 31.12.2015 г., които подлежат на отписване от баланса на „В и К“ АД, гр. Ловеч 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 69 131 хил. лв., по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на „В и К“ АД, гр. Ловеч, 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 Априлци	3 137
2	Община Летница	3 582
3	Община Ловеч	24 888
4	Община Луковит	12 326

5	Община Тетевен	7 797
6	Община Троян	0
7	Община Угърчин	6 732
8	Община Ябланица	10 670
Общо Отчетна стойност извънбалансови публични активи:		69 131

3. През 2016 г. дружеството е получило допълнителни списъци на активи - публична общинска собственост на обща стойност 41 128 хил. лв. както следва: за община Луковит в размер на 29 603 хил. лв. и община Ловеч в размер на 11 525 хил. лв.

Указание по т. 13 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 11 Амортизационен план на дълготрайни активи, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

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

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

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

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

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

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

- Други разликихил. лв.

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

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

13.2. Да представи **Приложение 4: Справка - обосновка за отчетна стойност на Дълготрайните активи към 31.12.2015 г.**, в която да посочи отчетната 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).

13.3. Да представи окончателен протокол за разпределение на собствеността на активите - ВиК системи и съоръжения между държавата и община Априлци съгласно чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ.

13.4. Да обоснове или коригира установената разлика в размер на 41 769 хил. лв. между стойността на активите от списъците на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, които не са собственост на оператора (76 812 хил.лв.) и стойността на активите включени в Справка № 11 „Амортизационен план“ в група III на бизнес плана (118 581 хил.лв.).

13.5. В Справка № 11 „Амортизационен план“ в Група I „Собствени дълготрайни активи“ на р.28 да посочи пълната стойност на дълготрайните материални активи в процес на

изграждане съгласно ГФО за 2015 г.

13.6. В справка № 11 „Амортизационен план“ в Група I „Собствени дълготрайни активи“ от отчетната стойност на корпоративните дълготрайни активи (ДА) да извади стойността на ДА, които не са свързани с регулираната дейност, като Ведомствената почивна база в гр. Черноморец, незастроен имот в землището на с. Рибарица и др. Да представи списък с отчетна стойност на активите, които не са включени в справка № 11 на БП.

13.7. От група I Справка № 11 „Амортизационен план“ в бизнес плана да извади ДА, които са на склад. Същите се посочват в Справка № 11.2, група III Отчетна стойност - НОВИ АКТИВИ в годината на въвеждане в експлоатация;

13.8. От група I Справка № 11 „Амортизационен план“ в бизнес плана да извади ДА които не са налични (откраднати) към 31.12.2015 г.

13.9. Да коригира в Справка № 11 за 2015 г. годишната амортизационна квота на активи от група I - Административни и обслужващи сгради (р. 36) и Други съоръжения (р. 42), като се начисли годишна амортизация съгласно амортизационните норми, определени от КЕВР по групи активи.

13.10. Да представи съответната информация относно дълготрайните активи, обосновки и анализи в текстова част на бизнес плана, съгласно одобрената структура от Комисията.

Указанието по т. 13.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило Декларация за достоверност на данните.

Указанието по т. 13.2. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило Приложение 4: Справка - обосновка за отчетна стойност на Дълготрайните активи към 31.12.2015 г., в която е посочило отчетната стойност на нетекущите активи, в размер на 69 130 хил. лв., намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружеството, 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).

Указанието по т. 13.3. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило окончателен протокол за разпределение на собствеността на активите - ВиК системи и съоръжения между държавата и община Априлци съгласно чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ.

Указанието по т. 13.4. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е коригирало стойността на активите, включени в Справка № 11 „Амортизационен план“ в група III на бизнес плана към 31.12.2015 г. от 118 581 хил.лв. на 86 266 хил. лв.

Указанието по т. 13.5. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като в Справка № 11 „Амортизационен план“ в Група I „Собствени дълготрайни активи“ на ред 28 е посочена пълната стойност на дълготрайните материални активи в процес на изграждане съгласно ГФО за 2015 г., в размер на 515 хил. лв.

Указанието по т. 13.6. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като от отчетната стойност на корпоративните ДА е извадена стойността на ДА, които не са свързани с регулираната дейност, на стойност 684 хил.лв., включваща Ведомствената почивна база в гр. Черноморец, незастроен имот в землището на с. Рибарица и ведомствени апартаменти. Представен е списък с отчетна стойност на активите, които не са включени в справка № 11 на БП.

Указанието по т. 13.7. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като от група I Справка № 11 „Амортизационен план“ в бизнес плана са извадени ДА, които са на склад на стойност 59 хил. лв. Същите са посочени в нерегулирана дейност.

Указанието по т. 13.8. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като от група I Справка № 11 „Амортизационен план“ в бизнес плана са извадени ДА на стойност 11 хил. лв., които се водят като откраднати към 31.12.2015 г.

Указанието по т. 13.9. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като в Справка № 11 за 2015 г. е начислена годишна амортизация, съгласно

амортизационните норми, определени от КЕВР по групи активи.

Указанието по т. 13.10. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като в текстова част на бизнес плана е представена информация относно дълготрайните активи, съгласно одобрената структура от Комисията.

Указание по т. 14 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 11.2-Новопридобити активи през отчетната година, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

14.1. В раздел I-II Собствени и Публични Активи на справка Справка № 11.2, изградени със собствени средства за 2015 г., както и в активите с изтичащ живот за периода на бизнес плана и за трите услуги да се посочат само активи **корпоративна собственост**.

14.2. След като се извърши корекция по т. 14.1, в Справка 11.2, да посочи реално начислената годишна амортизация за корпоративните активи, придобити през 2015 г.

14.3. В Справка № 11.2 раздел III „Отчетна стойност - активи с изтичащ живот“ да посочи публични активи с изтичащ живот за периода на бизнес плана.

14.4. В Справка № 11.2, в раздел III „Отчетна стойност - нови активи“ да представи информация за новите пречиствателни станции и други нови активи за периода 2017-2021 г., за които има яснота относно въвеждането им в експлоатация. Посочват се само обекти, които са в етап на изграждане и се очаква да бъдат въведени в експлоатация до края на периода на бизнес плана.

Указанието по т. 14.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като в раздел I-II Собствени и Публични Активи на справка Справка № 11.2, изградени със собствени средства за 2015 г., както и в активите с изтичащ живот за периода на бизнес плана и за трите услуги са посочени само активи корпоративна собственост.

Указанието по т. 14.2. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като в Справка 11.2, е посочена реално начислената годишна амортизация за корпоративните активи, придобити през 2015 г.

Указанието по т. 14.3. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като в раздел III „Отчетна стойност - активи с изтичащ живот“ са посочени публични активи, с изтичащ живот за периода на бизнес плана.

Указанието по т. 14.4. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. е изпълнено от „ВиК“ АД, гр. Ловеч, като в текстовата част на бизнес плана за периода 2017-2021 г., дружеството е посочило нови активи, както следва:

За услугата доставяне на вода на потребителите – Дружеството очаква през 2019 г. да започне да експлоатира водоснабдителната система на с. Драшкова поляна, а през 2020 г. водоснабдителната система с. Дивчовото (водопроводна мрежа 6,5 км, СВО 43 бр. и два напорни водоема, строени 1987 и водопроводна мрежа 6 км и НВ, строени 1988. Активите са предадени с подписване на Договора с АВиК на 28.04.2016 г., заведени са от дружеството, но се експлоатират от друг ВиК оператор – „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян).

За услугата отвеждане на отпадъчните води

През 2020 г. предстои да бъдат приети за експлоатация канализационните мрежи на селата от община Луковит – Петревене, Румянцево, Тодоричене и Торос – общо 8,447 км канализационна мрежа и 455 бр. СКО, а именно:

- с. Петревене - 1 879 м (новопостроен канал) и 88 бр. СКО
- с. Румянцево - 2 775 м (новопостроен канал) и 121 бр. СКО
- с. Тодоричене - 1 645 м (новопостроен канал) и 55 бр. СКО
- с. Торос - 2 148 м (новопостроен канал) и 191 бр. СКО

През 2021 г. предстои да бъде приета за експлоатация канализационната мрежа на с. Глогово, община Тетевен, – общо 3,541 км канализационна мрежа и 250 бр. СКО.

За услугата пречистване на отпадъчните води

С подписване на Договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услуги между АВиК – Ловеч и „В и К“ АД гр. Ловеч са предадени за експлоатация изгражданите през периода 2008 – 2016 година 8 пречиствателни

станции за отпадъчни води в гр. Луковит, гр. Ябланица, гр. Априлци, с. Глогово, с. Торос, с. Тодоричене, с. Румянцево и с. Петревене. Дружеството в бизнес плана е предвидило ПСОВ да се въведат в действие през 2020 г.

ПСОВ гр. Ябланица и ПСБОВ кв. Център гр. Априлци са приети за експлоатация на 01.09.2016 г. и ПСОВ гр. Луковит е приета за експлоатация на 01.10.2016 г.

ПСОВ в селата Петревене, Румянцево, Тодоричене и Торос предстои да бъдат приети за експлоатация през 2020 г., а ПСОВ с. Глогово – през 2021 г.

ПСОВ гр. Ябланица и ПСБОВ кв. Център гр. Априлци са предадени на 01.09.2016 г., ПСОВ гр. Луковит е приета за експлоатация на 01.10.2016 г. Дружеството е предвидило в бизнес плана пречиствателните станции да се експлоатират от 2018 г.

ПСОВ в селата Петревене, Румянцево, Тодоричене и Торос предстои да бъдат приети за експлоатация през 2020 г., а ПСОВ с. Глогово – през 2021 г.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоснабдяване:	684	435	701	1 013	1 354	4 187	80,5%
Отвеждане:	0	1	183	175	171	529	10,2%
Пречистване:	24	22	60	57	56	219	4,2%
ВС Друг ВиК оператор "ВиК" ЕООД, гр. Плевен	50	30	52	61	51	245	4,7%
ВС Друг ВиК оператор "ВиК - Стенето" ЕООД, гр.Троян	2	1	6	6	6	21	0,4%
Общо	760	489	1 001	1 313	1 638	5 201	100%

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

ВС "ОСНОВНА" (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо
Водоизточници и СОЗ	11	33	57	60	57	217	4,4%
Довеждащи съоръжения	7	10	0	0	15	32	0,6%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	89	94	178	276	328	965	19,6%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	386	240	236	432	647	1 940	39,3%
СВО, СК, ПХ	4	19	23	33	33	113	2,3%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	36	7	45	60	61	210	4,2%
Управление на налягане, проучване и моделиране	2	4	0	0	0	6	0,1%
СКАДА	0	1	51	36	51	139	2,8%
Лаборатория за питейни води	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи водоснабдяване	535	408	590	897	1 192	3 622	73,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	42	4	21	21	71	158	3,2%
Водоснабдяване:	576	411	611	918	1 263	3 781	76,6%
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	0	0	145	145	145	435	8,8%
СКО	0	1	8	7	8	24	0,5%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	3	3	3	8	0,2%
Общо - публични активи канализация	0	0,87684	155,392	154,515	155,392	466	9,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0	0	4	4	4	12	0,2%
Канализация	0	1	159	159	159	478	9,7%
ПСОВ	19	18	40	40	40	157	3,2%
Лаборатория за отпадъчни води	1	0	2	2	2	7	0,1%
СКАДА	0	0	10	10	10	30	0,6%
Общо - публични активи пречистване	20	18,2713	52	52	52	194	3,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0	3	0	0	0	3	0,1%

Пречистване	20	21	52	52	52	197	4,0%
Водомери на СВО	19	1	67	71	68	226	4,6%
ГИС	0	0	30	10	20	60	1,2%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	71	10	7	7	7	103	2,1%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	21	13	16	29	11	91	1,8%
Общо транспорт, администрация и ИТ	93	23,7845	52,9836	45,858	38,2805	253	5,1%
Общо инвестиции в публични активи	573	428	895	1 184	1 488	4 569	92,6%
Общо инвестиции в собствени активи	134	30	48	61	93	367	7,4%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ ВС "ОСНОВНА"	708	459	943	1 245	1 581	4 935	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 93% от предвидените инвестиции в публични активи и 7% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 77% са насочени във водоснабдяване, 10% в канализация, 4% в пречистване, 5% във водомери на СВО и 5% 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 10,57 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	96 187	94 706	93 305	92 004	90 620	93 364
Общо инвестиции (хил.лв.)	708	459	943	1 245	1 581	987
Инвестиции на жител (лв. / брой)	7,36	4,84	10,11	13,54	17,44	10,57

Указание по т. 11 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 9 към бизнес плана - Инвестиционна програма, „В и К” АД, гр. Ловеч:

11.1. Да представи съответната информация, обосновки и анализи в текстовата част на бизнес плана, съгласно одобрената структура от Комисията, включително и за планираните инвестиции за водоснабдителните системи за друг ВиК оператор.

11.2. За 2016 г. са посочени инвестиции, различни от одобрените по бизнес план с Решение № БП-2 от 06.01.2016 г., което не е в съответствие с изискването на т.35.2 от Указанията НРЦВКУ и следва да се коригират.

11.3. Да представи информация за всички планирани инвестиции по години в колона „Проектна готовност в т.ч. предварително проучване“ и „Очакван ефект във връзка с нивата на услугите“ и да се представят данни за всички планирани инвестиции по години в колона „Натурални показатели“.

11.4. Да посочи за какви дейности са планирани инвестициите за СКАДА за услугите доставяне на вода и пречистване на отпадъчните води, за кои обекти и за кои от тях ще се изгради нова СКАДА, като се изясни ефектът върху управлението на налягането и върху ефективността на персонала на дружеството.

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

11.6. Да представи обосновка за предвидените инвестиции за пречиствателни станции за отпадъчни води в размер на 300 хил. лв. за периода 2017 – 2021 г.

11.7. Да посочи необходимостта от закупуването на транспортни средства и строителна и специализирана механизация, чиято обща стойност представлява 42 % от предвидените инвестиции в собствени активи, във връзка с постигане на годишните целеви нива на показателите за качество. Да изясни дали така планираните за закупуване транспортни средства са за допълнително оборудване, капиталов ремонт или за подмяна на съществуващи автомобили, както и да обоснове ефекта от закупуването им върху разходите за горива.

11.8. Да представи обосновка относно планираните инвестиции за ГИС, като се изясни

териториалния, информационния и функционалния обхват на планираните инвестиции, както и тяхното остойностяване.

Указанието по т. 11.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило необходимата информация в текстовата част на бизнес плана.

Указанието по т. 11.2. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като за 2016 г. дружеството е посочило одобрените инвестиции по бизнес план с Решение № БП-2 от 06.01.2016 г., в съответствие с изискването на т.35.2 от Указания НРЦВКУ.

Указанието по т. 11.3. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило информация за всички планирани инвестиции по години в колона „Проектна готовност в т.ч. предварително проучване“ и „Очакван ефект във връзка с нивата на услугите“, както и данни за всички планирани инвестиции по години в колона „Натурални показатели“.

Указанието по т. 11.4. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило необходимата информация в текстовата част на бизнес плана.

Указанието по т. 11.5. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило необходимата информация в текстовата част на бизнес плана.

Указанието по т. 11.6. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е намалило планираните инвестиции за ПСОВ на 157 хил.лв. за периода на бизнес плана и е представило необходимата информация в текстовата част на бизнес плана.

Указанието по т. 11.7. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е намалило инвестициите в собствени активи е представило необходимата информация в текстовата част на бизнес плана.

Указанието по т. 11.8. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило необходимата информация в текстовата част на бизнес плана.

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 със собствени и привлечени средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи покриват предвидените инвестиции и формират излишък за периода на БП в размер на 963 хил. лв. В текстовата част на БП дружеството е посочило, че за 2017 г. инвестиции в размер на 118 хил.лв. са финансирани с част от заем от „Първа инвестиционна банка” АД, със срок на погасяване 30.07.2026 г.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	153	34	59	78	103	428
Финансиране със собствени средства	35	34	59	78	103	310
Финансиране с привлечени средства	118	0	0	0	0	118
Общо разходи за амортизации от собствени активи	349	288	257	223	156	1 273
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	314	254	198	145	53	963

Дружеството прогнозира да финансира със собствени средства 66% от предвидените инвестиции в публични активи.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	607	455	942	1 234	1 535	4 773
Финансиране със собствени средства	88	455	542	834	1 235	3 154
Финансиране с привлечени средства	519	0	400	400	300	1 619

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 Договора по реда на ЗВ. От планираните инвестиции в публични активи за периода на бизнес плана, дружеството планира 34% да финансира с привлечени средства, а именно с част от заем от „Първа инвестиционна банка” АД, със срок на погасяване 30.07.2026 г.

За изграждане на дълготрайни активи, извадени от баланса на дружеството, „В и К” АД, гр. Ловеч има съществуващи инвестиционни заеми към „Банка ДСК“ ЕАД, със срок на погасяване 2020 г., и към „Първа инвестиционна банка” АД, който е рефинансиран през 2016 г. с част от нов кредит към същата банка, със срок на погасяване 30.07.2026 г.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	88	455	542	834	1 235	3 154
Разходи за главници на инвестиционни заеми	855	855	855	611	388	3 564
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	944	1 310	1 397	1 445	1 623	6 718
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	40	60	97	158	230	586
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	-903	-1 250	-1 300	-1 286	-1 393	-6 132
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	3 761	3 745	3 727	3 726	3 604	18 563
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	903	1 250	1 300	1 286	1 393	6 132
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	24%	33%	35%	35%	39%	33%
<i>Разлика</i>	0	0	0	0	0	0

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 24%-39% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства (инвестиционна програма плюс изплащане на главници на инвестиционни заеми).

Така предложените разходи за амортизации и посоченият заем покриват изцяло

планираните инвестиции.

Указание по т. 12 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 10 - Инвестиции и източници на финансиране, „В и К” АД, гр. Ловеч:

12.1 Да представи съответната информация относно финансирането на инвестиционната програма, обосновки и анализи в текстовата част на бизнес плана, съгласно одобрената структура от Комисията.

12.2. Да представи в текстовата част на бизнес плана информация за съществуващите дългосрочни заеми по т.9, т.10 и т.11 от Справка № 10 – банкова институция, която е отпуснала заема, размер и срок на заема, лихва, остатъчна стойност и инвестиционните обекти, за които са усвоени средствата.

12.3. Да коригира процентите на разпределение на новия дългосрочен заем в Справка № 10, т.11.8 и т.11.9 за 2017 г. между услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води в съответствие с планираните инвестиции с тези средства за двете услуги за същата година.

12.4. Да посочи за 2017-2021 г. в т. 7.2 Разходи за амортизации на публични активи от Група 3 включени в цените на ВиК услуги за финансиране на инвестиции в публични активи и изплащане на главници на инвестиционни заеми пълния размер на разликата от т. 6.2. Разходите за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства към инвестициите в публични активи и разходи за главници по инвестиционни заеми или да намали сумата от планираните инвестиции в публични активи за услугата доставяне на вода на потребителите до размера по т. 7.1. Разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка, като се отчетат и Разходите за главници на съществуващи дългосрочни заеми за изграждане на ДА (инвестиционни заеми).

Указанието по т. 12.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило необходимата информация в текстовата част на бизнес плана.

Указанието по т. 12.2. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило необходимата информация в текстовата част на бизнес плана.

Указанието по т. 12.3. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е коригирало констатираното несъответствие.

Указанието по т. 12.4. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като дружеството е попълнило коректно справка №10 Инвестиции и източници на финансиране.

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	1 875	1 886	1 820	1 893	1 919	1 853	1 807	-2,9%	-3,6%
Разходи за външни услуги	447	477	482	469	481	498	505	7,8%	12,9%
Разходи за амортизации	1 336	1 452	1 135	1 437	1 335	1 371	1 477	-15,0%	10,6%
разходи за амортизации на собствени активи	213	219	221	189	173	155	106	3,7%	-50,3%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	12	34	51	80	130	190		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	1 123	1 221	880	1 196	1 082	1 086	1 181	-21,6%	5,1%
Разходи за възнаграждения	2 111	2 002	2 345	2 277	2 299	2 332	2 294	11,1%	8,7%

Разходи за осигуровки	692	701	885	846	837	837	810	27,9%	17,0%
Данъци и такси	253	253	249	243	239	234	232	-1,3%	-8,1%
Други разходи	31	26	32	30	30	30	29	2,9%	-5,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	6 744	6 798	6 948	7 195	7 140	7 154	7 153	3,0%	6,1%
Спестявания и увеличения-нето:			404	351	397	376	268		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	621	581	1 008	1 009	993	963	935	62,4%	50,6%
Променливи разходи:	1 407	1 391	1 354	1 436	1 481	1 424	1 405	-3,7%	-0,1%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода през 2017 г. е прогнозирано аргументирано увеличение на разходите за външни услуги, разходите за възнаграждения и осигуровки и други разходи. С намаление са прогнозиран разходите за материали и разходите за данъци и такси.

Увеличението на разходите за външни услуги е в резултат на увеличение на разходите за лабораторни проби, във връзка с нарастването на броя на анализите, които следва да бъдат извършени във външни лаборатории, съгласно изискванията на нормативната уредба. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Увеличението на разходите за амортизации е във връзка с 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), изградени чрез инвестиционната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 3,0% през 2017 г. и с 6,1% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Отвеждане на отпадъчни 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	30	58	36	49	51	51	52	19,3%	71,7%
Разходи за външни услуги	23	20	26	32	32	33	35	12,2%	49,6%
Разходи за амортизации	79	40	38	34	199	190	191	-52,1%	141,8%
разходи за амортизации на собствени активи	22	26	29	23	19	17	17	28,4%	-24,6%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	0	1	0	3	7	11		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	57	14	9	10	178	166	164	-84,7%	188,3%
Разходи за възнаграждения	63	105	71	75	76	77	82	12,7%	31,4%
Разходи за осигуровки	21	33	28	29	29	30	31	29,9%	46,5%
Данъци и такси	4	6	4	4	4	4	5	-4,7%	18,7%
Други разходи	1	1	1	1	1	1	1	6,4%	15,5%
ОБЩО РАЗХОДИ	221	262	203	223	394	386	397	-8,3%	79,4%
Спестявания и увеличения-нето:			23	47	52	54	64		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	20	32	67	87	88	87	87	230,5%	330,4%
Променливи разходи:	2	15	1	1	4	4	5	-14,4%	198,9%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води през 2017 г. е прогнозирано аргументирано увеличение на разходите за материали, разходите за външни услуги, разходите за възнаграждения и осигуровки и други разходи. С намаление са прогнозиран разходите за данъци. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Увеличението на разходите за амортизации е във връзка с 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), изградени чрез инвестиционната програма.

Увеличението на прогнозираните разходи за периода 2019 – 2021 г. е във връзка с новопридобити КПС и канализационни мрежи.

Ефектът върху общите разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води е намаление с 8,3% през 2017 г. и увеличение с 79,4% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Пречистване на отпадъчни 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	309	450	300	447	464	483	514	-3,1%	66,3%
Разходи за външни услуги	186	224	183	226	195	196	226	-2,0%	21,5%
Разходи за амортизации	78	92	43	51	36	25	39	-44,3%	-50,0%
разходи за амортизации на собствени активи	26	27	28	26	20	11	7	7,9%	-74,1%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	1	3	4	6	9	12		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	52	64	12	21	10	5	20	-76,0%	-61,2%
Разходи за възнаграждения	291	426	351	628	639	667	726	20,7%	149,4%
Разходи за осигуровки	92	136	125	218	219	226	245	35,6%	165,6%
Данъци и такси	12	14	12	20	23	23	27	7,9%	136,8%
Други разходи	12	12	12	16	16	16	17	0,2%	44,4%
ОБЩО РАЗХОДИ	980	1 355	1 026	1 606	1 591	1 636	1 795	4,8%	83,2%
Спестявания и увеличения-нето:			81	653	653	709	854		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	90	96	102	121	119	120	125	12,9%	38,7%
Променливи разходи:	311	445	315	455	446	454	490	1,3%	57,8%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата пречистване на отпадъчни води през 2017 г. е прогнозирано аргументирано увеличение на разходите за възнаграждения и осигуровки и разходите за данъци и такси. С намаление са прогнозирани разходите за материали и външни услуги. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Увеличението на разходите за амортизации е във връзка с 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), изградени чрез инвестиционната програма.

Увеличението на прогнозираните разходи за периода 2018 – 2021 г. е във връзка с новопридобити ПСОВ и канализационни мрежи при всяка пречиствателна станция /“ПСБОВ“, гр. Априлци; „ПСОВ“, гр. Ябланица; „ПСОВ“, гр. Луковит; „ПСБОВ“, гр. Петревене; „ПСБОВ“, с. Румянцево; „ПСБОВ“, с. Тодоричене; „ПСБОВ“, с. Торос и „ПСОВ“, с. Глогово/.

Ефектът върху общите разходи за услугата пречистване на отпадъчните води е увеличение с 4,8% през 2017 г. и с 83,2% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Доставяне на вода на друг ВиК оператор “ВиК“ЕООД, гр. Плевен:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	244	243	223	244	252	252	252	-8,4%	3,3%
Разходи за външни услуги	153	160	142	140	141	140	139	-7,0%	-9,1%
Разходи за амортизации	64	91	70	72	74	74	64	9,1%	0,0%
разходи за амортизации на собствени активи	64	67	66	46	41	38	25	2,5%	-61,5%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	1	3	4	8	11	15		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	23	2	22	26	25	24		
Разходи за възнаграждения	568	623	624	641	682	708	736	9,8%	29,6%
Разходи за осигуровки	165	201	208	211	221	226	231	25,6%	40,0%
Данъци и такси	374	353	328	328	328	328	328	-12,1%	-12,1%
Други разходи	26	25	24	23	23	23	23	-7,1%	-9,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 594	1 695	1 619	1 659	1 721	1 752	1 774	1,6%	3,1%
Спестявания и увеличения-нето:			20	57	118	149	181		53,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	93	102	133	134	133	131	132	43,9%	-1,3%
Променливи разходи:	506	474	448	469	477	477	477	-11,5%	-0,1%

Разходите за доставяне на вода на друг ВиК оператор – „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен са формирани пропорционално на количествата подадени за друг ВиК

оператор от общо добитите количества от технологичните системи „Черни Осъм“ и ВС „Златна Панега“.

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор през 2017 г. е прогнозирано обосновано увеличение на разходите за възнаграждения и осигуровки. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Ефектът върху общите разходи за услугата е увеличение с 1,6% през 2017 г. и увеличение с 3,1% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Доставяне на вода на друг ВиК оператор “ВиК - Стенето”ЕООД, гр. Троян:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	8	8	11	8	8	8	8	43,8%	4,3%
Разходи за външни услуги	8	8	13	9	11	11	11	61,7%	32,1%
Разходи за амортизации	6	10	6	4	9	8	7	9,3%	33,0%
разходи за амортизации на собствени активи	6	6	6	4	3	3	2	0,6%	-63,7%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	0	0	0	1	1	2		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	4	0	0	5	4	4		
Разходи за възнаграждения	24	27	46	30	31	32	33	88,9%	36,2%
Разходи за осигуровки	7	9	15	10	10	10	10	117,9%	48,5%
Данъци и такси	16	15	26	17	17	17	17	60,0%	1,5%
Други разходи	1	1	2	1	1	1	1	71,4%	4,8%
ОБЩО РАЗХОДИ	70	78	119	79	85	87	87	70,4%	2,3%
Спестявания и увеличения-нето:			49	10	12	14	15		25,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	4	5	13	9	9	9	9	206,3%	-1,0%
Променливи разходи:	18	16	28	18	19	19	19	58,1%	0,9%

Разходите за доставяне на вода на друг ВиК оператор – “ВиК”ЕООД, гр. Плевен са формирани спрямо делът на разходите, определен пропорционално на количествата подадени за друг ВиК оператор от общо добитите количества на технологичните системи ВС „Черни Осъм“, ВС „Топля“ и ВС „Априлци“.

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор през 2017 г. е прогнозирано обосновано увеличение на разходите за материали и разходите за външни услуги в следствие на увеличение на разходите за оперативен ремонт. Прогнозата на разходите за текущ и аварийен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Прогнозираното увеличение на разходите за възнаграждения и осигуровки е във връзка с разпределения общ брой служители на еквивалентна пълна заетост за услугата.

Ефектът върху общите разходи за услугата е увеличение с 70,4% през 2017 г. и увеличение с 2,3% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Общо регулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	2 465	2 645	2 390	2 640	2 693	2 646	2 633	-3,1%	6,8%
Разходи за външни услуги	817	888	845	877	860	877	915	3,5%	12,0%
Разходи за амортизации	1 563	1 685	1 293	1 598	1 654	1 668	1 779	-17,3%	13,8%
разходи за амортизации на собствени активи	331	345	349	288	257	223	156	5,4%	-52,8%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	15	40	60	97	158	230		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	1 232	1 325	903	1 250	1 300	1 286	1 393	-26,7%	13,1%
Разходи за възнаграждения	3 057	3 183	3 437	3 650	3 726	3 817	3 872	12,4%	26,6%
Разходи за осигуровки	978	1 080	1 260	1 313	1 316	1 329	1 328	28,9%	35,8%
Данъци и такси	658	641	620	613	611	606	609	-5,8%	-7,4%
Други разходи	70	66	70	72	72	72	72	-0,1%	1,9%
ОБЩО РАЗХОДИ	9 609	10 189	9 916	10 762	10 932	11 015	11 207	3,2%	16,6%
Спестявания и увеличения-нето:	0	0	577	1 118	1 232	1 301	1 382		

ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	828	816	1 322	1 359	1 342	1 310	1 288	59,7%	55,5%
Променливи разходи:	2 242	2 341	2 146	2 380	2 428	2 378	2 396	-4,3%	6,8%

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	8	7	7	8	9	8	8	-2,3%	6,3%
Разходи за външни услуги	4	36	4	4	4	4	4	4,0%	-1,6%
Разходи за амортизации	9	9	9	9	8	8	8	0,0%	-16,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	9	9	9	9	8	8	8	0,0%	-16,5%
<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	12	5	19	19	20	13	13	63,3%	10,2%
Разходи за осигуровки	3	1	7	7	7	4	4	134,5%	34,3%
Данъци и такси	11	7	11	11	11	11	11		
Други разходи	1	1	1	1	1	1	1		
ОБЩО РАЗХОДИ	48	66	59	60	60	48	49	24,2%	3,0%
Спестявания и увеличения-нето:									
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	1	35	1	1	1	1	1	5,5%	-2,2%
Променливи разходи:	3	4	3	4	4	4	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 Х, 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.

В Справка № 12.1 на бизнес плана са посочени бъдещите разходи за нови активи, 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.
Водоснабдяване с Драшкава поляна	0	0	4	4	4
Водоснабдяване с Дивчовото	0	0	0	3	3

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
КПС Продимчец, гр.Ловеч	0	0	3	3	3
ПСБОВ гр.Априлци, кв.Център и канализационна мрежа	0	1	1	1	1
ПСБОВ гр.Ябланица и канализационна мрежа	0	8	8	7	7
ПСБОВ гр.Луковит и канализационна мрежа	0		13	12	12
ПСБОВ с.Петревене и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСБОВ с.Румянцево и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСБОВ с.Тодоричене и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСБОВ с.Торос и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСБОВ с.Глогово и канализационна мрежа	0	0	0	0	1

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСБОВ гр.Априлци и канализационна мрежа	0	3	3	3	3
ПСБОВ гр.Ябланица и канализационна мрежа	0	173	177	178	179
ПСБОВ гр.Луковит и канализационна мрежа	0	210	210	213	219
ПСБОВ с.Петревене и канализационна мрежа	0	0	0	7	7
ПСБОВ с.Румянцево и канализационна мрежа	0	0	0	7	7
ПСБОВ с.Тодоричене и канализационна мрежа	0	0	0	6	6
ПСБОВ с.Торос и канализационна мрежа	0	0	0	8	8
ПСБОВ с.Глогово и канализационна мрежа	0	0	0	0	23

Дружеството е предоставило всички изискани справки и обосновки за начина на

прогнозиране на бъдещите разходи.

Указание по т. 15 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: по Справка № 12.1 - Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора, „В и К” АД, гр. Ловеч:

15.1. Да обоснове увеличенията на разходите по икономически елементи и представи анализ на разходите по услуги и системи, съгласно одобрената структура от Комисията.

15.2. Да коригира необоснованите увеличения на разходите за консултантски услуги /технически/ и други необосновани разходи по услуги и системи.

15.3. Да обоснове планираните увеличения на разходите за лабораторни проби.

15.4. При преработване на бизнес плана и обособяване на водоснабдителните системи, разходите за възнаграждения и осигуровки трябва да се прогнозират, така че средният размер на възнагражденията на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ) за ВиК услуги да не надвишава следните темпове: за услугата доставяне на вода за 2017 г. с 9,6% спрямо 2015 г., а за останалите години от регулаторния период ежегодно с по 3,4% и за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води за 2017 г. с 8,4% спрямо 2015 г., а за останалите години от регулаторния период ежегодно с по 2,04%.

15.5. Във връзка с корекциите по т. 15.4. да коригира размера на фонд работна заплата в щатното разписание за периода на бизнес плана, като тези корекции бъдат отразени и в Справка № 5 „Персонал“.

15.6. Да представи Приложение 5: Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности от Допълнителните справки – обосновки за съответствие с Допълнителните разходи, включени в коефициент *Q_p* за извършването на нови дейности и/или експлоатация на нови активи в Справка № 12.1 „Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора“.

15.7. Да обоснове увеличенията на разходите за обеззаразяване и разходите за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик за услугата доставяне на вода от ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – Априлци“.

15.8. Разходите за отчетната 2015 г. в бизнес плана по услуги и системи да бъдат приведени в съответствие с отчетените за 2015 г. от Единната система за счетоводно отчитане.

15.9. Разходите за оперативен ремонт трябва да съответстват на ремонтната програма на дружеството по услуги и системи.

Указанието по т. 15.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като увеличенията на разходите по икономически елементи са обосновани и е представен анализ на разходите по услуги и системи, съгласно одобрената структура от Комисията.

Указанието по т. 15.2. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като необоснованите увеличения на разходите за консултантски услуги (технически) и други необосновани разходи по услуги и системи са коригирани.

Указанието по т. 15.3. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като планираните увеличения на разходите за лабораторни проби са обосновани.

Указанието по т. 15.4. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР **е изпълнено** от „В и К” АД, гр. Ловеч, като разходите за възнаграждения и осигуровки са прогнозирани, така че средният размер на възнагражденията на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ) за ВиК услуги не надвишава следните темпове: за услугата доставяне на вода за 2017 г. с 9,6% спрямо 2015 г., а за останалите години от регулаторния период ежегодно с по 3,4% и за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води за 2017 г. с 8,4% спрямо 2015 г., а за останалите години от регулаторния период ежегодно с по 2,04%.

Указанието по т. 15.5. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР **е изпълнено** от „В

и К” АД, гр. Ловеч, като във връзка с корекциите по т. 15.4. е коригиран размерът на фонд работна заплата в щатното разписание за периода на бизнес плана и съответно е отразено и в Справка № 5 „Персонал“.

Указанието по т. 15.6. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР е изпълнено от „В и К” АД, гр. Ловеч, като е представено Приложение 5: Справка - обосновка за прогнозни бъдещи разходи за нови обекти и/или дейности от Допълнителните справки – обосновки за съответствие с Допълнителните разходи, включени в коефициент Qp за извършването на нови дейности и/или експлоатация на нови активи в Справка № 12.1 „Разчет на увеличението и намалението на признатите годишни разходи на ВиК оператора“.

Указанието по т. 15.7. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР е изпълнено от „В и К” АД, гр. Ловеч, като са обосновани увеличението на разходите за обеззаразяване и разходите за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик за услугата доставяне на вода от ВС „Доставяне на вода на друг ВиК оператор – Априлци“.

Указанието по т. 15.8. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР е изпълнено от „В и К” АД, гр. Ловеч, като разходите за отчетната 2015 г. в бизнес плана по услуги и системи са приведени в съответствие с отчетените за 2015 г. от Единната система за счетоводно отчитане.

Указанието по т. 15.9. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР е изпълнено от „В и К” АД, гр. Ловеч, като разходите за оперативен ремонт са приведени в съответствие с ремонтната програма на дружеството по услуги и системи.

3.4. Потребление на ВиК услуги

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

В бизнес плана е посочено: *Броят на битовите потребители за периода се е увеличил с 0,5% успоредно с нарастването на водоснабдените обекти. Нарастването на водоснабдените обекти се дължи на новоприсъединени жилища в населени места със 100% водоснабденост. Намалението на консумацията на групата на стопанските потребители за периода с 35,3% се дължи основно на общата негативна тенденция на стопанското развитие в Ловешка област и специално в общините от обособената територия на дружеството, закриването на големи промишлени ползватели на вода от мрежата, намаляване на ползването на вода от мрежата за сметка на ползване на собствени водоизточници и за сметка на пестеливото ползване на вода.*

За услугата отвеждане на отпадъчни води е налице ясно изразена тенденция на намаление за групите битови потребители и бюджетни потребители, а потреблението на групата стопански потребители няма ясно изразена тенденция на увеличение или намаление и по преценка на дружеството е свързана с ползваните количества вода от собствени водоизточници в зависимост от нуждите на съответните потребители. За периода 2009 - 2015 г. дружеството предоставя услугата в градовете Ловеч, Летница и Угърчин.

За услугата пречистване на отпадъчните води в разглеждания период дружеството е стопанисвало само ПСОВ гр.Ловеч (от февруари 2010 г.) и е предоставяло услугата „пречистване на отпадъчните води“ само в гр. Ловеч, като относителния дял на консумацията на пречистването (гр. Ловеч) на отделните групи потребители е почти идентичен с този при консумацията на отвеждане на отпадъчни води.

Отчетът и прогнозата на водните количества са посочени в раздел 2.2. 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: *Голям дял в търговските загуби заемат загубите от неточност на измервателните уреди. В съответствие с изискванията на Закона за измерванията и подзаконовата уредба към него, както и със задължението като ВиК оператор, в дружеството се работи по утвърден график за последваща проверка на*

водомерите на СВО, като измервателните уреди периодично се представят за метрологична проверка в независима лаборатория.

Точността на водомера зависи от: типа на водомера - от принципа на отчитане и тотализиране на преминалите количества; от правилното оразмеряване на водомера и схемата му на монтаж; от качествата на измерваната вода.

Анализ на грешки в процеса на отчитане на водомерите

В бизнес плана е посочено: Усилията на дружеството са насочени към осигуряване на точно, коректно и реално измерване на предоставяните ВиК услуги, пряко зависещо от средствата за търговско мерене в употреба, акуратността на отчетните лица, прецизност при трансфера на данни и периодичност на измерване. Дружеството извършва ежесмесечно отчитане.

Единствената надеждна гаранция за точност и коректност при отчитането и формирането на сметките е елиминирането на човешкия фактор, явяващ се основен ресурс при осъществяване на отделните етапи, чрез въвеждането на повсеместно дистанционно измерване на ползваните ВиК услуги, изискващо значителни инвестиции, с които дружеството не разполага. По тази причина, ще продължи да използва и разширява обхвата на използваните мерки за контрол на тези процеси, както следва: контрол достоверност на данните, отразени от отчетника измервателни уреди в дневника за продажби – карнет.

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

В бизнес плана е посочено: След преноса на данните в електронен вид се извършват различни по характер контроли по електронен път, с оглед недопускане на операторски грешки – селектират се партиди с начисления извън обичайната „шапка потребление“, подлежащи на допълнителен контрол преди потвърждение.

„Служебни“ начисления – при неосигурена възможност за отчитане или при условията на повреден водомер. Преди генерирането на сметките се издава контролен лист за всеки обработен карнет за допълнителна съпоставка и потвърждение от съответното отчетно лице с данните в карнета.

Превантивен контрол преди генериране на сметките - извършва се и за всички начисления по общ водомер с разлика за разпределение по-голяма от 20%. Засегнатите потребители своевременно се информират и при постъпване на заявление се извършват проверка на състоянието на сградна инсталация и водомерно стопанство.

Анализ на неоторизирано потребление - кражби и незаконно потребление

В бизнес плана е посочено: Дружеството е обособило работни групи към отдел „Обслужване на клиенти“, чиято основна дейност е проверки за откриване на нерегламентирани връзки. Екипите са формирани от обучени специалисти, обезпечени с нужното техническо оборудване, които могат да удостоверяват налични незаконни връзки и кражби на вода. В техните правомощия е предвидена възможност да сезират компетентните органи, извършващи контрол на строителството, както и разследващи органи за извършване на проверки за осъществени състави от Наказателния кодекс, а именно за незаконно включване към ВиК мрежите и за манипулиране на измервателните устройства.

Анализ на процеса по управление на събирането на вземания

В бизнес плана е посочено: Към настоящия момент са активни два документа с отношение събираемост - Процедура „Събиране на просрочени вземания“ от 2013 г. и „Вътрешни правила за организацията, работата и контрола по изпълнение на дейностите, свързани с „реализация на предоставяните ВиК услуги“ от 2014 г.

Условно предприетите мерки, които се прилагат във връзка с подобряване на събираемостта могат да бъдат разделени на два типа – предупредителни и принудителни.

Предупредителни мероприятия за управление на недоборите са съобщения за неплатени сметки, предписания за промяна, покани за плащане, срещи разговори лице в лице с предложение

за споразумение за разсрочване на плащанията и уведомления за преустановяване на предоставяните ВиК услуги.

Принудителни мероприятия за управление на недоборите – задължителен финал за длъжниците по всяка една от работните карти – описи при липса на очакван резултат за даден потребител (платена цялата сума, частично плащане и споразумение).

3.4.3. Оплаквания на потребители на ВиК услуги

В бизнес плана е посочена информация относно оплакванията на потребители: Разглеждането на жалбата започва с резолюция на изпълнителния директор или ръководител производствено поделение, в която се определя и служителят (работната група), който след събиране, обобщаване и анализиране на всички факти и доказателства за изясняване обстоятелствата по жалбата представя мотивирано предложение по конкретния казус.

В зависимост от проблематиката жалбите се насочват по направления:

✓ Производствено - техническо, когато касаят оплаквания относно качеството на питейната вода или отведени отпадни води за пречистване, качество на водоснабдителната или канализационна услуга (оплаквания от ниско/високо налягане, недостатъчен дебит, прекъсвания на услугата, запушвания от канализацията и пр.), присъединяване на потребителите към изградените ВиК системи и др.

✓ Реализация и контрол, когато жалбите касаят процесите на отчитане на водомерите, фактуриране и събиране на вземанията.

Определяне на действията, които трябва да се предприемат за приключване на преписката - отговор до потребителя.

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

В бизнес плана е представена информация за нерегулираните и/или непризнатите разходи на дружеството, 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)	11 723	12 383	13 041	13 454	14 034
Финансови приходи	1	1	1	1	1
ПРИХОДИ					
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	10 783	11 547	12 201	12 566	13 079
Финансови разходи	198	160	133	116	100
РАЗХОДИ					
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	940	836	840	889	955
Печалба/ Загуба преди данъци	742	677	707	774	856

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 (ROC) - печалба спрямо разходи от оперативна дейност	8,71%	7,24%	6,88%	7,07%	7,30%

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:	517	1 192	1 271	1 366	1 451
Салдо на паричните средства в края на периода:	1 192	1 271	1 366	1 451	1 552

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	4 452	4 452	4 978	5 662	6 097	6 798	7 811
Амортизации за периода на използване на ДА	2 808	2 808	3 039	3 294	3 534	3 788	4 073
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	2 804	2 312	1 814	1 317	820	286	0
Инвестиции	1 191	526	684	435	701	1 013	1 354
Оборотен капитал	1 191	1 178	1 210	1 183	1 161	1 125	1 089
Регулаторна база на активите	5 640	5 660	5 647	5 303	5 244	5 433	6 180
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	793	793	862	862	863	1 045	1 220
Амортизации за периода на използване на ДА	660	660	687	716	739	761	784
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	31	69	0	1	183	175	171
Оборотен капитал	31	49	34	39	39	38	39
Регулаторна база на активите	164	250	209	186	345	497	646
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	485	485	555	579	602	661	719
Амортизации за периода на използване на ДА	354	354	382	412	442	468	489

Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	70	70	24	22	60	57	56
Оборотен капитал	199	278	205	319	311	313	337
Регулаторна база на активите	330	480	402	509	530	563	622
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор „ВиК“ ЕООД гр. Плевен"						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	1 211	1 211	1 288	1 338	1 368	1 420	1 481
Амортизации за периода на използване на ДА	987	987	1 055	1 124	1 174	1 222	1 271
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	77	77	50	30	52	61	51
Оборотен капитал	337	353	323	326	329	326	328
Регулаторна база на активите	561	654	605	571	576	586	590
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор „ВиК - Стенето“ ЕООД гр. Троян "						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	100	100	106	109	109	115	121
Амортизации за периода на използване на ДА	67	67	73	79	83	87	92
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	6	6	2	1	6	6	6
Оборотен капитал	14	15	24	15	15	15	15
Регулаторна база на активите	47	54	59	46	47	49	51

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

Информацията в Справка № 19 на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „В и К“ АД, гр. Ловеч 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.	6 506	7 561	8 112	9 357	11 032
Собствен капитал	хил. лв.	1 732	1 745	1 795	1 845	1 895
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства	хил. лв.	6 506	7 561	8 112	9 357	11 032
Привлечен капитал в т.ч.	хил. лв.	3 289	2 752	2 097	1 763	1 614
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	%	4,71%	5,40%	5,65%	5,71%	5,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%

Дял на собствения капитал	%	66,42%	73,31%	79,46%	84,14%	87,24%
Дял на привлечения капитал	%	33,58%	26,69%	20,54%	15,86%	12,76%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	7,18%	7,60%	7,79%	7,94%	8,03%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	406	403	408	431	497
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	15	14	27	39	52
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	29	39	41	45	50
Възвръщаемост	хил. лв.	450	456	477	515	598

ВС Доставяне на вода на друг ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД гр. Плевен

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	1 298	1 368	1 412	1 473	1 531
Собствен капитал	хил. лв.	1 732	1 745	1 795	1 845	1 895
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства	хил. лв.	1 298	1 368	1 412	1 473	1 531
Привлечен капитал в т.ч.	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	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%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	51	48	49	49	50
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост	хил. лв.	51	48	49	49	50

ВС Доставяне на вода на друг ВиК оператор „ВиК - Стенето“ ЕООД гр. Троян

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	107	109	115	121	127
Собствен капитал	хил. лв.	1 732	1 745	1 795	1 845	1 895
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства	хил. лв.	107	109	115	121	127
Привлечен капитал в т.ч.	хил. лв.	0	0	0	0	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	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%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%	8,43%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	5	4	4	4	4
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост	хил. лв.	5	4	4	4	4

Дружеството е приложило НВск съгласно Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. на КЕВР за

дружества от групата на средните ВиК оператори и НВпк значително по-ниски от определените в същото решение пределни нива.

Собственият и привлеченият капитал са определени съгласно параметрите на бизнес плана, при спазване указанията на КЕВР. ВиК операторът не е предложил възвръщаемост на капитала за услугата доставяне вода на друг ВиК оператор.

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	406	403	408	431	497	2 145
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	6 948	7 195	7 140	7 154	7 153	35 591
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	7 353	7 598	7 549	7 585	7 650	37 735
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	15	14	27	39	52	147
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	203	223	394	386	397	1 603
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	218	237	420	426	449	1 750
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	29	39	41	45	50	204
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 026	1 606	1 591	1 636	1 795	7 654
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 055	1 645	1 633	1 681	1 845	7 858
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор „ВиК“ ЕООД гр. Плевен					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	51	48	49	49	50	247
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 619	1 659	1 721	1 752	1 774	8 526
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 670	1 707	1 770	1 801	1 824	8 772
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор „ВиК - Стенето“ ЕООД гр. Троян					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	5	4	4	4	4	21
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	119	79	85	87	87	458
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	124	83	89	91	92	479

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м3/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	4 450	4 352	4 318	4 313	4 320
Описание хил.м3/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	2 162	2 342	2 336	2 351	2 396
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 703	1 875	1 865	1 876	1 917
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	458	467	471	475	479
Описание хил.м3/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	2 017	2 202	2 196	2 211	2 255

Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 578	1 761	1 752	1 764	1 805
Количества за промишлени и други стопански потребители според степеня на замърсяване	440	441	444	448	451
степен на замърсеност 1	157	194	196	184	186
степен на замърсеност 2	180	241	242	257	258
степен на замърсеност 3	103	6	6	6	7
Описание хил.м3/год.	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор ВиК гр. Плевен				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	15 137	15 137	15 137	15 137	15 137
Описание хил.м3/год.	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор ВиК гр. Троян				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	1 194	750	750	750	750

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

К-т за степен на замърсеност на отведени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,11	1,11	1,11	1,11	1,11
Коефициент за замърсеност степен 2	1,97	1,97	1,97	1,97	1,97
Коефициент за замърсеност степен 3	2,03	2,03	2,03	2,03	2,03

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

Степен на замърсеност	Товар по БПК ₅ , кг/год	Дял от товара	Препоръчителни стойности		Разлика	Дял от товара, отнесен към разликата	Коефициент степен на замърсеност
			min	max			
Степен на замърсеност 1	1 543	2%	1,1	1,6	0,5	0,01	1,11
Степен на замърсеност 2	92 309	92%	1,6	2,0	0,4	0,37	1,97
Степен на замърсеност 3	6 068	6%	2,0	2,5	0,5	0,03	2,03
Общ товар, кг/год.	99 920	100%					

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени по БП		Цени за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция	
	2017 г.	2018 г.		2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,652	1,746	1,748	1,759	1,771
Отвеждане на отпадъчни води	0,101	0,101	0,180	0,181	0,187
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,456	0,668	0,664	0,676	0,729
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,505	0,740	0,736	0,749	0,807
степен на замърсяване 2	0,898	1,316	1,308	1,331	1,435
степен на замърсяване 3	0,926	1,356	1,348	1,372	1,479
Доставяне вода на друг ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД гр. Плевен	0,110	0,113	0,117	0,119	0,121
Доставяне вода на друг ВиК оператор „ВиК - Стенето“ ЕООД гр. Троян	0,104	0,111	0,119	0,121	0,122

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителната разпоредба на ЗРВКУ, с данни на НСИ за средномесечен доход на едно

лице за област Ловеч за 2015 г., 2016 г. и 2017 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно предвижданията на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза 2018-2020 г., одобрена с Решение № 654 от 30.10.2017 г. на Министерския съвет.

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „В и К“ АД, гр. Ловеч за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

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 месечен разход за вода на член от домакинството	лева	6,686	6,686	7,423	8,451	8,710	8,788	9,027
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	492	491	419	433	448	464	480
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2018 - 2020 г.	%				3,40%	3,50%	3,50%	3,50%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	12,300	12,275	10,475	10,831	11,210	11,603	12,009
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,393	4,384	3,741	3,868	4,004	4,144	4,289
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,388	2,388	2,651	3,018	3,111	3,139	3,224

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 Х.

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_r + Q_i,$$

където:

Q_r е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи; с решението по чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията определя конкретните разходи за всеки ВиК оператор, за които ще се прилага коефициентът Q_r;

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

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

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

За „В и К“ АД, гр. Ловеч, е определена стойност на коефициент Е, както следва:

$$E_{2017} = 0,036\%$$

$$E_{2018} = 0,036\%$$

$$E_{2019} = 0,036\%$$

$$E_{2020} = 0,036\%$$

$$E_{2021} = 0,036\%$$

Конкретните разходи, за които ще се прилага **коэффициент 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.
Водоснабдяване с Драшкава поляна	0	0	4	4	4
Водоснабдяване с Дивчовото	0	0	0	3	3

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
КПС Продимчец, гр.Ловеч	0	0	3	3	3
ПСБОВ гр.Априлци, кв.Център и канализационна мрежа	0	1	1	1	1
ПСОВ гр.Ябланица и канализационна мрежа	0	8	8	7	7
ПСОВ гр.Луковит и канализационна мрежа	0	13	13	12	12
ПСБОВ с.Петревене и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСБОВ с.Румянцево и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСБОВ с.Тодоричене и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСБОВ с.Торос и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСОВ с.Глогово и канализационна мрежа	0	0	0	0	1

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСБОВ гр.Априлци и канализационна мрежа	0	3	3	3	3
ПСОВ гр.Ябланица и канализационна мрежа	0	173	177	178	179
ПСОВ гр.Луковит и канализационна мрежа	0	210	210	213	219
ПСБОВ с.Петревене и канализационна мрежа	0	0	0	7	7
ПСБОВ с.Румянцево и канализационна мрежа	0	0	0	7	7
ПСБОВ с.Тодоричене и канализационна мрежа	0	0	0	6	6
ПСБОВ с.Торос и канализационна мрежа	0	0	0	8	8
ПСОВ с.Глогово и канализационна мрежа	0	0	0	0	23

Указание по т. 16 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 13 - Анализ на социалната поносимост на предлаганите цени, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

16.1. Да посочи средномесечен доход на лице от домакинство за област Ловеч за 2015 г. в размер на 492 лв., а за 2016 г. в размер на 491 лв., съгласно данни от НСИ от изследване „Статистика на доходите и условията на живот“.

Указанието по т. 16.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч.

Указание по т. 17 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 14 - Прогнозен отчет за приходите и разходите, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

17.1. В Справка № 14 да попълни исканата информация.

Указанието по т. 17.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч.

Указание по т. 18 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 15 - Прогнозен отчет за паричния поток, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

18.1. В Справка № 15 да попълни исканата информация.

Указанието по т. 18.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч.

Указание по т. 19 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: По Справка № 16 - Необходими приходи, „В и К“ АД, гр. Ловеч:

19.1. Да представи обосновка на избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно т. 12.1. от Указания НРЦВКУ, както и съответната информация в текстовата част на бизнес плана.

Указанието по т. 19.1. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило обосновка на избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно т. 12.1. от Указания НРЦВКУ и съответната информация в текстовата част на бизнес плана.

Указание по т. 20 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: „В и К“ АД, гр. Ловеч да представи заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги в съответствие с

параметрите на бизнес плана, преработено при изпълнение на горните указания.

Указанието по т. 20. от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

Указание по т. 21 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г.: „В и К“ АД, гр. Ловеч да представи копие от писмо, с което е внесло бизнес плана в АВиК - Ловеч за съгласуване.

Указанието по т. 21 от Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. **е изпълнено** от „В и К“ АД, гр. Ловеч, като дружеството е представило копие от писмо, с което е внесло бизнес плана в АВиК – Ловеч за съгласуване на бизнес плана.

Следва да се има предвид, че съгласно §14, ал. 1 от Преходни и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. - ДВ, бр. 103 от 2013 г., изм. и доп. - ДВ, бр. 58 от 2015 г.), *настоящият регулаторен период по смисъла на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ се удължава до 31 декември 2016 г. Следващият регулаторен период започва от 1 януари 2017 г.* С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 22.01.2016 г., в сила от 22.01.2016 г.), с което са приети НРКВКУ и НРЦВКУ, изрично е посочено, че двете наредби се прилагат за *регулаторния период, започващ от 1 януари 2017 г.* Съгласно чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ регулаторният период е с продължителност от пет години.

Съобразно нормативно определената продължителност на регулаторния период (2017 г. – 2021 г.) на бизнес планове по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, „В и К“ АД, гр. Ловеч е разработил и предложил за одобрение бизнес план за петгодишния регулаторен период 2017 г. – 2021 г.

Първоначално предложеният „В и К“ АД, гр. Ловеч бизнес план не е бил изготвен съобразно предварително обявените изисквания относно формата и съдържанието на бизнес планове за регулаторния период 2017 г. – 2021 г., определени от КЕВР с Указания НРЦВКУ, приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 и Указания НРКВКУ, приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2. В тази връзка КЕВР е постановила Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г., с което на основание чл. 11, ал. 2 и чл. 14, ал. 3 от ЗРВКУ и чл. 28 от НРКВКУ, е върнала бизнес плана за развитие на дейността на „В и К“ АД, гр. Ловеч за периода 2017-2021 г., като е дала на дружеството указания за изменение на бизнес плана и на заявлението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

В изпълнение на Решение № БП-Ц-3 от 20.04.2018 г. на КЕВР, „В и К“ АД, гр. Ловеч е представило в Комисията със заявление с вх. № В-17-34-6 от 19.07.2018 г. преработен бизнес план за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявления № В-17-34-10 от 09.11.2018 г. и № В-17-34-8 от 21.06.2019 г., както и изменено заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-34-7, № В-17-34-8 и № В-17-34-7 от 19.07.2018 г., изменени и допълнени със заявления № В-17-34-11 от 09.11.2018 г., № В-17-34-7 от 21.06.2019 г. и № В-17-34-8 от 08.07.2019 г.

Внесеният в КЕВР бизнес план с вх. № В-17-34-8 от 21.06.2019 г. е съгласуван от АВиК – Ловеч с Решение № 4 от Протокол № 4 от проведено на 22.07.2019 г. общо събрание на АВиК - Ловеч

Разпоредбата на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ определя, че Комисията одобрява предложението от ВиК оператора бизнес план, ако отговаря на следните изисквания: годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите са разработени с оглед бъдещо постигане на дългосрочните нива на показателите по чл. 9, ал. 2 от ЗРВКУ, както и с методиката по чл. 9, ал. 4 от ЗРВКУ; инвестиционната програма и разходите за експлоатация, поддръжка, ремонт и управление на ВиК системите съответстват на техническата част на бизнес плана; предложените цени съответстват на останалите параметри от икономическата част на бизнес плана и на методиката за ценообразуване, определена в наредбата по чл. 13, ал. 5 от ЗРВКУ; съответства на принципите и задължителните разпоредби на ЗРВКУ.

Предвид посочените по-горе обстоятелства, свързани с предвидените в ЗВ процедури, които е следвало да се проведат преди представяне на бизнес плана на „В и К“ АД, гр. Ловеч за

одобряване от КЕВР, същият не е можело да бъде одобрен преди изтичане на 2017 г. и 2018 г., които са първата и втората година от нормативно определения регулаторен период 2017-2021 г. Това обстоятелство следва да бъде съобразено при одобряване на бизнес плана и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услугите, предоставяни от оператора.

Цени за първия и втория ценови период не са утвърждавани от КЕВР и не са влезли в сила през 2017 г. и 2018 г. – първата и втората година от нормативно определения регулаторен период 2017-2021 г., поради което не може да се приложи изискването за изменение с инфлационен индекс, намален с коефициент X, и цените за ВиК услугите на „В и К” АД, гр. Ловеч за 2019 г. са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Цени за утвърждаване за 2019 г.
Доставяне вода на потребителите	1,748
Отвеждане на отпадъчни води	0,180
Пречистване на отпадъчни води	
Битови и приравнените към тях потребители	0,664
Промислени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,736
степен на замърсяване 2	1,308
степен на замърсяване 3	1,348
Доставяне вода на друг ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД гр. Плевен	0,117
Доставяне вода на друг ВиК оператор "ВиК - Стенето" ЕООД гр. Троян	0,119

Анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите:

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване 2019 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС	3,111
Социална поносимост на цените на ВиК услугите лв./м ³ с ДДС, изчислена съгласно данни от НСИ за средномесечен разполагаем паричен доход на лице от домакинство за област Ловеч за 2017 г. в размер на 419 лв.	4,004
Заклучение: цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

I. Одобрява на „В и К” АД, гр. Ловеч 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 водоснабителни услуги	%	98,40%	98,44%	98,48%	98,59%	98,82%	98,86%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,51%	99,51%	99,51%	99,51%	99,54%	99,56%	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	4,74	9,26	9,16	9,05	8,93	8,82	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	м ³ /км/ ден	8,06	8,06	7,85	7,60	7,23	7,10	8,35	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	%	54,96%	54,21%	54,13%	53,53%	52,44%	51,95%	55,95%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/ год.	109,38	107,59	105,25	103,03	100,84	97,64	108	60
ПК6	Налягане във водоснабителната система	%	0,00%	1,02%	5,10%	25,51%	56,12%	80,61%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	35,40%	35,50%	41,74%	41,73%	42,35%	43,41%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	32,43%	32,45%	38,70%	38,69%	39,30%	40,36%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	93,75%	93,75%	94,23%	94,23%	95,31%	94,12%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/ год.	189,95	166,07	170,52	164,57	145,85	137,18	150	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,15	0,29	0,44	0,44	0,44	0,44	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,78	0,77	0,77	0,76	0,75	0,74	0,77	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,197	0,197	0,226	0,226	0,229	0,233	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	48,94%	93,30%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,59%	0,09%	0,16%	0,22%	0,28%	0,36%	0,77%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,83%	0,89%	1,00%	1,05%	1,16%	1,27%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,12	1,06	1,06	1,06	1,06	1,07	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,59	1,07	1,06	1,07	1,10	1,13	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,91	1,03	1,02	1,03	1,03	1,03	1,1	1,1
ПК12г	Събираемост	%	83,51%	86,48%	87,21%	87,04%	86,84%	86,85%	86,81%	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	5,77%	5,30%	5,04%	11,41%	18,74%	25,74%	14,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	34,45%	34,08%	31,19%	37,50%	44,73%	51,68%	51,67%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	69,01%	69,64%	74,38%	83,33%	93,13%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабителната система	%	100,00%	97,87%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%

ПК146	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	66,67%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./ 1000 СВО	5,66	5,77	5,49	5,44	5,38	5,22	5,67	4
ПК156	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./ 1000 СКО	4,68	4,64	5,91	5,89	5,75	5,98	5,81	3

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	406	403	408	431	497	2 145
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	6 948	7 195	7 140	7 154	7 153	35 591
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	7 353	7 598	7 549	7 585	7 650	37 735
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	15	14	27	39	52	147
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	203	223	394	386	397	1 603
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	218	237	420	426	449	1 750
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	29	39	41	45	50	204
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 026	1 606	1 591	1 636	1 795	7 654
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 055	1 645	1 633	1 681	1 845	7 858
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор ВиК гр. Плавен"					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	51	48	49	49	50	247
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 619	1 659	1 721	1 752	1 774	8 526
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 670	1 707	1 770	1 801	1 824	8 772
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор ВиК гр. Троян"					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	5	4	4	4	4	21
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	119	79	85	87	87	458
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	124	83	89	91	92	479

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

Описание хил.м3/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	4 450	4 352	4 318	4 313	4 320
Описание хил.м3/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	2 162	2 342	2 336	2 351	2 396
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 703	1 875	1 865	1 876	1 917
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	458	467	471	475	479
Описание хил.м3/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	2 017	2 202	2 196	2 211	2 255
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 578	1 761	1 752	1 764	1 805
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	440	441	444	448	451
степен на замърсеност 1	157	194	196	184	186
степен на замърсеност 2	180	241	242	257	258
степен на замърсеност 3	103	6	6	6	7
Описание хил.м3/год.	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор ВиК гр. Плавен"				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	15 137	15 137	15 137	15 137	15 137
Описание хил.м3/год.	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор ВиК гр. Троян"				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	1 194	750	750	750	750

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	4 452	4 452	4 978	5 662	6 097	6 798	7 811
Амортизации за периода на използване на ДА	2 808	2 808	3 039	3 294	3 534	3 788	4 073
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	2 804	2 312	1 814	1 317	820	286	0
Инвестиции	1 191	526	684	435	701	1 013	1 354
Оборотен капитал	1 191	1 178	1 210	1 183	1 161	1 125	1 089
Регулаторна база на активите	5 640	5 660	5 647	5 303	5 244	5 433	6 180
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	793	793	862	862	863	1 045	1 220
Амортизации за периода на използване на ДА	660	660	687	716	739	761	784
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	31	69	0	1	183	175	171
Оборотен капитал	31	49	34	39	39	38	39
Регулаторна база на активите	164	250	209	186	345	497	646
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	485	485	555	579	602	661	719
Амортизации за периода на използване на ДА	354	354	382	412	442	468	489
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	199	70	24	22	60	57	56
Оборотен капитал	199	278	205	319	311	313	337
Регулаторна база на активите	330	480	402	509	530	563	622
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор ВиК гр. Плевен"						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	1 211	1 211	1 288	1 338	1 368	1 420	1 481
Амортизации за периода на използване на ДА	987	987	1 055	1 124	1 174	1 222	1 271
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	337	77	50	30	52	61	51
Оборотен капитал	337	353	323	326	329	326	328
Регулаторна база на активите	561	654	605	571	576	586	590
Описание (хил.лв.)	ВС "Доставяне на вода на друг ВиК оператор ВиК гр. Троян "						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	100	100	106	109	109	115	121
Амортизации за периода на използване на ДА	67	67	73	79	83	87	92
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0	0	0
Инвестиции	14	6	2	1	6	6	6
Оборотен капитал	14	15	24	15	15	15	15
Регулаторна база на активите	47	54	59	46	47	49	51

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

К-т за степен на замърсеност на отведени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,11	1,11	1,11	1,11	1,11
Коефициент за замърсеност степен 2	1,97	1,97	1,97	1,97	1,97
Коефициент за замърсеност степен 3	2,03	2,03	2,03	2,03	2,03

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.	6 506	7 561	8 112	9 357	11 032
Собствен капитал	хил. лв.	1 732	1 745	1 795	1 845	1 895
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства	хил. лв.	6 506	7 561	8 112	9 357	11 032
Привлечен капитал в т.ч.	хил. лв.	3 289	2 752	2 097	1 763	1 614
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	%	4,71%	5,40%	5,65%	5,71%	5,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	66,42%	73,31%	79,46%	84,14%	87,24%
Дял на привлечения капитал	%	33,58%	26,69%	20,54%	15,86%	12,76%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	7,18%	7,60%	7,79%	7,94%	8,03%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	406	403	408	431	497
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	15	14	27	39	52
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	29	39	41	45	50
Възвръщаемост	хил. лв.	450	456	477	515	598

II. Одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2020 - 2021 г., както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени по БП		Цени за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция	
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,652	1,746	1,748	1,759	1,771
Отвеждане на отпадъчни води	0,101	0,101	0,180	0,181	0,187
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,456	0,668	0,664	0,676	0,729
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,505	0,740	0,736	0,749	0,807
степен на замърсяване 2	0,898	1,316	1,308	1,331	1,435
степен на замърсяване 3	0,926	1,356	1,348	1,372	1,479
Доставяне вода на друг ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация ЕООД, гр. Плевен	0,110	0,113	0,117	0,119	0,121
Доставяне вода на друг ВиК оператор „ВиК Стенето“ ЕООД, гр. Троян	0,104	0,111	0,119	0,121	0,122

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 месечен разход за вода на член от домакинството	лева	6,686	6,686	7,423	8,451	8,710	8,788	9,027

Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	492	491	419	433	448	464	480
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2018 - 2020 г.	%				3,40%	3,50%	3,50%	3,50%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	12,300	12,275	10,475	10,831	11,210	11,603	12,009
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,393	4,384	3,741	3,868	4,004	4,144	4,289
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,388	2,388	2,651	3,018	3,111	3,139	3,224

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услуги от „ВиК” АД, гр. Ловеч за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

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

1. Коефициент Е:

E2019 = 0,036%

E2020 = 0,036%

E2021 = 0,036%

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.
Водоснабдяване с. Драшкава поляна	0	0	4	4	4
Водоснабдяване с. Дивчовото	0	0	0	3	3
Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
КПС Продимец, гр. Ловеч	0	0	3	3	3
ПСБОВ гр. Априлци, кв. Център и канализационна мрежа	0	1	1	1	1
ПСОВ гр. Ябланица и канализационна мрежа	0	8	8	7	7
ПСОВ гр. Луковит и канализационна мрежа	0	13	13	12	12
ПСБОВ с. Петревене и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСБОВ с. Румянцево и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСБОВ с. Тодоричене и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСБОВ с. Торос и канализационна мрежа	0	0	0	1	1
ПСОВ с. Глогово и канализационна мрежа	0	0	0	0	1
Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПСБОВ гр. Априлци и канализационна мрежа	0	3	3	3	3
ПСОВ гр. Ябланица и канализационна мрежа	0	173	177	178	179
ПСОВ гр. Луковит и канализационна мрежа	0	210	210	213	219
ПСБОВ с. Петревене и канализационна мрежа	0	0	0	7	7
ПСБОВ с. Румянцево и канализационна мрежа	0	0	0	7	7
ПСБОВ с. Тодоричене и канализационна мрежа	0	0	0	6	6
ПСБОВ с. Торос и канализационна мрежа	0	0	0	8	8
ПСОВ с. Глогово и канализационна мрежа	0	0	0	0	23

V. Утвърждава, считано от 01.09.2019 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2019 г., както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Цени за утвърждаване за 2019 г.
Доставяне вода на потребителите	1,748
Отвеждане на отпадъчни води	0,180
Пречистване на отпадъчни води	
Битови и приравнените към тях потребители	0,664
Промислени и други стопански потребители	

степен на замърсяване 1	0,736
степен на замърсяване 2	1,308
степен на замърсяване 3	1,348
Доставяне вода на друг ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД гр. Плевен	0,117
Доставяне вода на друг ВиК оператор „ВиК Стенето“ ЕООД гр. Троян	0,119

Цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА