



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране

[TLP-WHITE]

Ниво 0



Вх. № В – Дк –/2023 г.

**ДО
Г-Н ИВАН ИВАНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР**

Д О К Л А Д

ОТ

Главна дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги“ и дирекция „Правна“

Относно: Заявление с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-37-5 от 20.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-37-20 от 06.08.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-37-5 от 20.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-37-20 от 06.08.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел 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.

Съгласно изменението на § 14 от Преходните и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ПЗР към ЗИД на ЗВ, обн. в ДВ, бр. 58 от 31.07.2015 г.), преходният петгодишен регулаторен период е започнал от 1 януари 2017 г. и приключва на 31.12.2021 г., респективно новият регулаторен период започва от 1 януари 2022 г., а ВиК операторите представят за одобряване в КЕВР нови бизнес планове до 30.06.2021 г.

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 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 двете наредби, КЕВР е приела указания и решения по тяхното прилагане за новия регулаторен период 2022-2026 г., както следва:

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по т. 1 от Протокол № 82 от 27.04.2021 г. (Указания НРКВКУ);

- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по т. 2 от Протокол № 82 от 27.04.2021 г. (Указания НРЦВКУ);

- Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. за определяне на групи ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г. и определяне на прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г.;

- Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. за утвърждаване на норма на възвръщаемост на капитала и нива на нетен цикъл на оборотния капитал за ВиК операторите за регулаторен период 2022-2026 г.

С Решение № БП-Ц-13 от 09.08.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

Според чл. 19, ал. 2 и ал. 3 от НРЦВКУ, заявлението за утвърждаване на цени за първия ценови период и одобряване на цени за всеки от следващите ценови периоди от регулаторния период, при прилагане на метода „горна граница на цени“, е неразделна част от бизнес плана на ВиК оператора съгласно чл. 10, ал. 3, т. 7 от ЗРВКУ и се подава едновременно с представянето на бизнес плана за одобряване по реда на НРКВКУ.

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

- заявление с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-37-5 от 20.04.2023 г.;

- заявление с вх. № В-17-37-20 от 06.08.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 08.03.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, за което е съставен протокол в два екземпляра.

С Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. за изменение и допълнение на Решение на Народното събрание за справяне с ценовата криза на електроенергията, прието на 15 декември 2021 г. (обн. ДВ, бр. 108 от 2021 г., в сила от 17.12.2021 г.), е наложен мораториум върху цената на електрическата енергия, ВиК услугите и топлинната енергия на регулиран пазар на нивата от 16 декември 2021 г., като срокът на действие на мораториума е до 31 март 2022 г.

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-37-5 от 20.04.2023 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 г.

I. Общи данни за ВиК оператора, обособена територия и изпълнение

изискванията на Закона за водите (ЗВ)

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е със седалище и адрес на управление: гр. Перник, кв. Варош, ул. „Средец“ № 11. Дружеството е със смесена собственост на активите – 51% от капитала се притежава от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, а 49% е собственост на общините Перник (34%), Радомир (8%), Брезник (3%), Земен (2%), и Трън (2%) и с уставен капитал в размер на 410 000 (четиристотин и десет хиляди) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 823073638 и предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителните, канализационните, електро и топлоенергийни системи (включително и пречиствателни станции), всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени от закона. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Борислав Иванов.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник под номер 26 в решението, включваща общините: Перник, Брезник, Земен, Радомир и Трън.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е учредена „Асоциация по В и К - Перник“, с Булстат: 176268361 (АВиК – Перник).

По силата на 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. Възлагането на тези дейности, според чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, се извършва с договор по реда на ЗВ или по реда на Закона за концесиите.

В изпълнение на горните разпоредби, между АВиК – Перник и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник на 11.03.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги в сила от 01.04.2016 г., за срок от 15 години и обхваща обособена територия със следните общини: Перник, Брезник, Земен, Радомир, Трън и Ковачевци.

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Перник – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води, както и доставяне на вода с непитейни качества.

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

Видно от гореизложеното, това условие е изпълнено за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник. 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.

Доколкото „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник 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 за 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 участва в избора на 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 10000 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 от ЗВ, ВиК операторът изготвя бизнес плана въз основа на инвестиционните програми към регионалните генерални планове и генералните планове на агломерации. По силата на ал. 2 от същата разпоредба, бизнес планът на съответния ВиК оператор се съгласува от асоциацията по ВиК или от общинския съвет. При несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите за възлагане асоциацията по ВиК или общинският съвет 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* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Перник и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, като размерът на задължителното ниво на инвестициите по договора е не по-малък от 4 223 000 лева без ДДС, или средно в размер на 282 хил. 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 2022-2026 г. са предвидени следните задължителни инвестиции:

Инвестиционна програма (в хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	общо
Доставяне вода на потребителите	240	230	220	190	180	1 060
Отвеждане на отпадъчна вода	26	26	26	26	26	130
Пречистване на отпадъчна вода	16	16	16	16	16	80
Общо	282	272	262	232	222	1 270

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

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	1 782	2 319	631	475	501	5 709	4 560	1 148
Отвеждане на отпадъчните води	612	2 948	145	121	119	3 944	3 564	381
Пречистване на отпадъчните води	1 128	1 143	92	39	39	2 441	2 361	80
Доставяне на вода с непитейни качества	1	1	0	0	0	2	0	2
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩО	3 523	6 412	868	635	658	12 096	10 485	1 611

Видно от горното, предложените от дружеството инвестиции в публични активи за периода на бизнес плана са по-високи спрямо задължителните инвестиции по договор като обща сума за периода.

С Решение № 1 от Протокол № 2 от 01.10.2021 г. общото събрание на АВиК – Перник, по т. 1 от дневния ред, е взело решение за съгласуване на бизнес плана с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 г. на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник за регулаторен период 2022-2026 г.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Перник с писмо изх. № 16-01-35 от 10.04.2023 г., получено от АВиК – Перник на 12.04.2023 г.

Съгласно чл. 6.4, буква „е“ от сключения по реда на ЗВ договор между АВиК - Перник и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, АВиК - Перник съгласува бизнес плана за не повече от 45 дни от датата, на която е получила проекта от оператора. АВиК - Перник е получила ревизирия бизнес план на 12.04.2023 г., респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от договора 45-дневен срок изтича на 29.05.2023 г. На проведено на 18.05.2023 г. заседание общото събрание на АВиК – Перник не е взело решение за съгласуване на ревизирия бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, нито е взело решение за неговото връщане за доработка с мотивирано становище и указания съгласно чл. 198м, ал. 2 от ЗВ, видно от Протокол № 1 от 18.05.2023 г.

В чл. 27 от НРКВКУ са предвидени изрични разпоредби по отношение съгласуването на бизнес плановете от АВиК, както следва:

- чл. 27, ал. 3: *Бизнес плановете на В и К оператори, които са сключили договор с асоциациите по В и К, се представят в Комисията и със съгласувателно становище по чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ.*

- чл. 27, ал. 4, т. 2: *Становищата по ал. 2 и 3 се изпращат до В и К операторите в срока, посочен в договора между съответната асоциация по В и К и В и К оператора – за становищата по ал. 3.*

- чл. 27, ал. 5: *При неспазване на сроковете по ал. 4 се счита, че бизнеспланът е приет без възражения.*

Предвид горното и на основание чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ се счита, че след изтичане на 45-дневния срок по договора, бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е приет от АВиК - Перник без възражения.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 1,86%.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството

на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви: във вестник „Съперник“ от 05-06.07.2021 г. и във вестник „24 часа“ от 02.07.2021 г. – за първоначалното заявление, във вестник „Съперник“ от 12-13.04.2023 г. и във вестник „24 часа“ от 12.04.2023 г. – за последващото заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

Бизнес планът е представен в Комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Налице е съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител, справките и останалите документи, представени от ВиК оператора са подписани от управителя и съставителя, с което са изпълнени изискванията на т. 5 от Указания НРКВКУ.

Структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и електронният модел (справки) към бизнес плана, съответстват на утвърдените от КЕВР образци, с което са изпълнени изискванията на т. 6 от Указания НРКВКУ.

В бизнес плана е представена отчетна информация за 2020 г., информация съгласно одобрен бизнес план за 2021 г., и прогнозни данни за 2022-2026 г., така както се изисква в справките към електронния модел към бизнес плана, с което са изпълнени изискванията на т. 7 от Указания НРКВКУ.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 08.03.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, 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.

Дружеството е представило договори за закупуване на вода от друг ВиК оператор, както следва:

1. Договор от 31.01.2014 г. за доставка на вода между „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник (в качеството на продавач) и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник (в качеството на купувач). На 07.04.2022 г. е сключено допълнително споразумение към договора, в което са определени прогнозни водни количества подадени от продавача и изразходвани от купувача през регулаторен период 2022-2026 г.

2. Договор от 23.03.2020 г. за услугата ревизиране, транзитиране и доставяне на обработена вода между „Софийска вода“ АД (в качеството на доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник (в качеството на купувач). За периода на бизнес плана „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник не предвижда разходи за доставяне на вода по този договор.

Дружеството е представило договор за пречистване на отпадъчни води, както следва:

1. Договор от 09.05.2022 г. между „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, съгласно който „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД се задължава срещу заплащане по одобрената му от КЕВР цена за извършване на услугата „пречистване на отпадъчните води“ да приема и пречиства отпадъчните води (промишлени и битови), които се формират на територията на гр. Радомир от потребителите на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, като „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е длъжно да доведе отпадъчните води от канализационната мрежа на гр. Радомир до входа на пречиствателната станция за отпадъчни води.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник *планира да проведе маркетингови проучвания, за да установи взаимоотношението между пазарното и*

социалното поведение и да се оценят нагласите и възможностите на потребителите относно предлаганите от оператора услуги. Поради спецификата на дейността на ВиК оператора и социалната роля, която той изпълнява в обществото, целите на маркетинговото проучване са: да се определи броят на потребителите на предоставяните услуги от дружеството: групи и подгрупи потребители, тяхната динамика, както и движението между тях; да се определят очакваните от потребителите ценови равнища на ВиК услугите и как биха могли те да се изменят в бъдеще (с отчитане на социалната поносимост); да се прогнозира нивото на потребление на ВиК услуги от различните групи потребители (домакинства, промишлени, обществени); да се определи степента на събираемост на вземанията от различните групи потребители; да се установят и диференцират причините за проблемите със събираемостта на вземанията, като основа за вземане на обективни управленски решения.

За информационно осигуряване на проучването се планират следните анкети: анкети на потребители с извадкова група консуматори на ВиК услуги на обслужваната територия; анализ на счетоводната информация - отчети, справки, доклади, договори.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

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					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	117 330	114 692	113 411	112 141	111 025	110 084
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	87 431	88 409	88 933	94 415	93 603	92 962
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	81 261	76 415	77 077	94 240	93 356	92 483
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	119 190	115 694	114 355	113 017	111 679	110 356
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	125	125	125	125	125	125
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	6	7	7	7	7	7
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	3	4	4	5	5	5
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	171	171	171	171	171	171

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					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	145	145	145	145	145	145
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	148	148	148	151	151	151
Общ брой водоснабителни помпени станции (ВПС)	брой	58	58	58	58	58	58
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	1 482	1 483	1 485	1 485	1 485	1 485
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	139	139	139	139	139	139

Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	60 260	60 267	60 272	60 279	60 290	60 304
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	60 260	60 267	60 272	60 279	60 290	60 304
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	15 051	16 167	17 284	17 289	17 296	17 306
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	306	324	342	342	342	342
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	2	2	2
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	2	3	3	3	3	3

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м³/год.	26 840 867	22 574 258	16 090 454	13 347 149	11 713 845	10 606 612
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год.	6 381 135	6 269 902	5 977 936	5 862 738	5 754 241	5 664 511
	%	23,8%	27,8%	37,2%	43,9%	49,1%	53,4%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	5 203 167	5 622 675	5 599 117	5 536 585	5 480 754	5 443 690
	%	19,4%	24,9%	34,8%	41,5%	46,8%	51,3%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м ³ /год.	1 177 968	647 228	378 819	326 153	273 487	220 821
	%	4,4%	2,9%	2,4%	2,4%	2,3%	2,1%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м ³ /год.	20 459 732	16 304 356	10 112 518	7 484 411	5 959 604	4 942 102
	%	76,2%	72,2%	62,8%	56,1%	50,9%	46,6%
	м ³ /км/ден	37,8	30,1	18,7	13,8	11,0	9,1
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	882 117	323 614	284 114	244 615	205 115	154 616
	%	3,3%	1,4%	1,8%	1,8%	1,8%	1,5%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	19 577 615	15 980 742	9 828 403	7 239 797	5 754 488	4 787 486
	%	72,9%	70,8%	61,1%	54,2%	49,1%	45,1%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	21 637 700	16 951 584	10 491 337	7 810 564	6 233 091	5 162 923
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	80,61%	75,09%	65,20%	58,52%	53,21%	48,68%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	40,01	31,31	19,36	14,41	11,50	9,53
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	3 525 852	3 883 131	3 871 190	4 082 709	4 046 079	4 016 279
	%	67,8%	69,1%	69,1%	73,7%	73,8%	73,8%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	3 451 357	3 795 231	3 784 307	3 996 843	3 961 229	3 932 435
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	74 495	87 900	86 883	85 866	84 850	83 845
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год.	2 746 016	3 093 106	3 090 297	3 855 179	3 818 920	3 783 088
	%	52,8%	55,0%	55,2%	69,6%	69,7%	69,5%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	2 704 248	3 046 893	3 044 618	3 772 535	3 737 292	3 702 465
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	41 768	46 213	45 678	82 644	81 627	80 623
степен на замърсеност I	м ³ /год.	9 039	10 001	9 885	18 582	18 362	18 145

степен на замърсеност 2	м ³ /год.	32 729	36 212	35 793	64 062	63 265	62 478
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 80,61% / 40,01 м³/км/д през 2020 г. до 48,68% / 9,53 м³/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода се увеличава от 5 203 хил. м³ през 2020 г. до 5 444 хил. м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 3 526 хил. м³ през 2020 г. (67,8% от фактурирана доставена вода) до 4 016 хил. м³ през 2026 г. (73,8% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 2 746 хил. м³ през 2020 г. (52,8% от фактурирана доставена вода) до 3 783 хил. м³ през 2026 г. (69,5% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, като към тях се добавя ефектът от новоприсъединени потребители. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана (2023-2026 г.) съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ са отчетени прогнозите за изменение на обслужваното население, намаление на търговските загуби на вода и изграждането на нови ВиК активи, в т.ч. и разширението и рехабилитацията на ПСОВ – гр. Батановци през 2024 г.

По отношение на системата за доставяне на вода с непитейни качества са предложени следните количества:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м ³ /год.	236 289	1 363 304	1 347 535	1 331 766	1 315 997	1 300 412
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	236 289	1 363 304	1 347 535	1 331 766	1 315 997	1 300 412
	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0
ПК 46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

През периода 2019-2020 г. е въведено ограничение за използването на водите от язовир „Студена“ единствено за питейно-битови нужди. В тази връзка, при прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана са взети предвид доставените количества непитейна вода за периода 2015-2020 г., както и прогнозните количества необходими за дейността на промишлените потребители на вода с непитейни качества.

2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	275	274	274	274	274	250	16	24	24	24	24	22
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	267	264	264	264	264	230	20	20	20	20	20	21
темп на изменение спрямо предходната година	%		-1,1%	0,0%	0,0%	0,0%	-12,9%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	5,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-1,1%	-1,1%	-1,1%	-1,1%	-13,9%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	5,0%

Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,66	13,41	15,43	17,74	20,40	23,73	8,84	10,17	11,69	13,45	15,46	16,00
темп на изменение спрямо предходната година	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	16,3%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	3,5%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		15,0%	32,3%	52,1%	74,9%	103,5%		15,0%	32,2%	52,1%	74,9%	80,9%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,3%	21,5%	21,5%	21,5%	21,5%	24,4%	27,1%	27,0%	26,9%	27,1%	27,2%	28,6%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	9,4%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	10,7%	10,7%	10,8%	10,7%	10,8%	10,7%	11,3%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	35	36	36	36	36	34	326	334	334	334	334	306
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	30	30	30	30	30	32	317	314	314	314	314	283
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	6,7%		-0,9%	0,0%	0,0%	0,0%	-9,9%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	6,7%		-0,9%	-0,9%	-0,9%	-0,9%	-10,7%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	14,45	16,55	19,11	21,98	25,27	26,78	11,75	13,51	15,54	17,87	20,55	23,50
темп на изменение спрямо предходната година	%		14,5%	15,5%	15,0%	15,0%	6,0%		15,0%	15,1%	15,0%	15,0%	14,4%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		14,5%	32,3%	52,1%	74,9%	85,4%		15,0%	32,3%	52,1%	74,9%	100,0%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,5%	21,6%	21,5%	21,4%	21,5%	21,8%	21,6%	21,8%	21,8%	21,8%	21,8%	24,3%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	9,2%	9,3%	9,2%	9,3%	9,2%	9,3%	9,4%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	10,6%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода с непитейни качества											
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	1	1	1	1	1	1						
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	1	1	1	1	1	1						
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	16,45	18,92	21,76	25,02	28,78	32,90						
темп на изменение спрямо предходната година	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	14,3%						
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		15,0%	32,3%	52,1%	74,9%	100,0%						
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	22,2%	26,4%	23,0%	24,0%	24,3%	24,3%						
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	9,8%	13,7%	13,8%	12,0%	10,4%	12,2%						

С писмо вх. № В-12-00-37 от 28.01.2021 г. Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабител“ – КНСБ информира Комисията за подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабител“ – КНСБ, Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) и „Български ВиК холдинг“ ЕАД, с което се гарантира финансова подкрепа за търговските дружества от отрасъл ВиК за изпълнение на инвестиционните им програми и постигане на ежегоден ръст от 15% на основните им работни заплати за следващия регулаторен период 2022-2026 г.

Съгласно т. 3 от подписаното споразумение, министърът на регионалното развитие и благоустройството и „Български ВиК холдинг“ ЕАД се съгласяват с НБС „Водоснабител“ – КНСБ за следващия регулаторен период бизнес плановете на дружествата от отрасъл ВиК да бъдат разработени със заложен темп на нарастване от 15% за всяка следваща година спрямо предходната година на разходите за възнаграждения, за което страните по споразумението се ангажират да бъде дадена подкрепа при обосноваването им пред регулаторния орган.

Във връзка с горното, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 14,88%.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г. отчет	2020г. корекц.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	7 782	6 550	4 600	3 800	3 321	3 010	1 407	2 909	2 448	1 719	1 420	1 241	1 125
Енергийна ефективност	МВтч		-1 232	-1 950	-800	-479	-311		1 502	-461	-729	-299	-179	-116
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	кВтч/м ³	0,290	0,290	0,286	0,285	0,284	0,284							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	0	0	0	650	650	650	0	0	0	0	226	226	226
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	650	0	0		0	0	0	226	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	1 124	1 020	978	2 475	2 288	2 206	183	391	355	343	864	799	770
Енергийна ефективност	МВтч		-103	-42	1 497	-187	-82		208	-36	-12	521	-65	-29
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м ³	0,124	0,098	0,094	0,241	0,226	0,220							
Доставяне вода с непитейни качества	МВтч	0	314	286	248	225	209	0	0	118	107	93	84	78
Енергийна ефективност	МВтч		314	-29	-38	-23	-16			118	-11	-14	-9	-6
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	193	193	193	193	193	193	40	73	73	73	73	73	73
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	9 098	8 077	6 056	7 365	6 677	6 268	1 631	3 373	2 994	2 242	2 676	2 424	2 273
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-11,2%	-25,0%	21,6%	-9,3%	-6,1%			-11,2%	-25,1%	19,4%	-9,4%	-6,2%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-11,2%	-33,4%	-19,0%	-26,6%	-31,1%			-11,2%	-33,5%	-20,7%	-28,1%	-32,6%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 61,3% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС намалява от 0,290 до 0,284 за 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира разход на електрическа енергия за периода 2024 – 2026 г. (650 кВтч/год.) във връзка с предстоящо въвеждане в експлоатация на 2 бр. канализационни помпени станции (КПС) и тласкател от КПС 2 до ПСОВ - гр. Батановци от м. януари 2024 г. по Оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020“.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на потребената електроенергия с 96,3% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. във връзка с предстоящо разширение и рехабилитация на ПСОВ – гр. Батановци и присъединяване на потребители от гр. Перник и гр. Радомир към ПСОВ – гр. Батановци от 2024 г. по Оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020“, както и въведената в експлоатация ПСОВ - Делта Хил от 2023 г. Специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,124 през 2020 г. на 0,220 през 2026 г.

За услугата доставяне на вода с непитейни качества разходът за електрическа енергия за периода 2022 – 2026 г. е прогнозен, доколкото в базовата година не е разпределен такъв. За 2026 г. прогнозата за изразходвана електрическа енергия е 209 МВтч, при 314 МВтч за 2022 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 9 098 МВтч и се предвижда да се намали с 31,1% през 2026 г. до 6 268 МВтч.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги и нива на напрежение на база средномесечни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. юли до м. декември 2021 г. Същите са определени по средномесечни цени на електрическа енергия (определени на пазарен сегмент „ден напред“ на Българска независима енергийна борса), цени мрежови услуги, цена за задължения към обществото и акциз. Отчетените годишни разходи за 2020 г. са коригирани с оглед достигане на така определените средни цени на електрическа енергия за периода 2022-2026 г.

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 на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	358	691	712	119
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	0	0	358	691	712	119
<i>Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка</i>	<i>лв./тон с.в.</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>96,0</i>	<i>94,6</i>	<i>97,1</i>	<i>91,9</i>
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	0	0	0	0	0
<i>Разход външни услуги за депониране на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	0	796	1 515	1 604	254
<i>Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>43,0</i>	<i>43,0</i>	<i>43,0</i>	<i>43,0</i>

ВиК операторът предвижда оползотворяване на утайките от ПСОВ за периода 2023-2026 г.

В бизнес плана е посочено, че разходите, формиращи стойността за оползотворяване на утайките от ПСОВ чрез външни услуги, са формирани на база средни прогнозни единични цени за страната за оползотворяване на утайки, след извършено проучване на други ВиК оператори и количеството утайки, което се очаква да бъде оползотворено за съответната година.

Дружеството е посочило в бизнес плана, че е представило в дирекция „Управление на отпадъците и опазване на почвите“ в Министерство на околната среда и водите план за вземане на проби, като след неговото одобрение и изпълнение може да бъде променена класификацията на кода на утайката на код 190805, респективно утайките да бъдат класифицирани като неопасни. В тази връзка в бизнес плана е прогнозирано оползотворяването на утайките да започне през втората половина на 2023 г.

За периода 2023-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване на утайките средно 43 лв./тон.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	4 466	3 491	3 491	3 489	3 488	3 486	-21,8%	-21,9%
Отвеждане на отпадъчни води	847	896	890	890	870	880	5,8%	3,9%

Пречистване на отпадъчни води	6	17	17	17	22	22	183,3%	266,7%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	1 904	2 105	2 153	2 214	2 286	2 286	10,5%	20,0%
Отвеждане на отпадъчни води	95	298	304	308	314	318	214,8%	235,9%
Пречистване на отпадъчни води	25	30	30	30	30	30	21,9%	21,9%

Разпределението на типовете оперативен ремонт по услуги за 2020 г. и 2026 г. е, както следва:

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (41,3%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (32,7%); ремонт на СВО (13,3%); ремонт на довеждащи водопроводи (10,0%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (54,7%); ремонт на СВО (27,0%); ремонт на довеждащи водопроводи (11,1%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (4,2%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (79,3%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане на отпадъчните води (19,0%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (0,7%); ремонт на СКО (0,4%) и др.

2026 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (87,9%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (4,4%); ремонт на СКО (3,1%), шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (2,5%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане на отпадъчните води (1,3%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване на отпадъчните води (85,4%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (14,0%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (0,6%).

2026 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване на отпадъчните води (76,7%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (16,7%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (6,7%).

По отношение на системата за доставяне на вода с непитейни качества са представени следните данни:

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	0	0	9	22	19	12	0,0%	-
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	1	1	13	22	29	22	0,0%	2100,0%

2.7. 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 28.05.2021 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник.

Дружеството е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	98,44%	99,13%	99,17%	99,22%	99,41%	99,75%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,83%	99,83%	99,84%	99,85%	99,87%	99,87%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	3,873	20,187	16,091	12,463	9,285	7,923	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	40,01	31,31	19,36	14,41	11,50	9,53	14,25	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	80,61%	75,09%	65,20%	58,52%	53,21%	48,68%	49,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	191,47	172,79	154,16	135,57	117,25	99,00	99,06	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	54,68%	56,83%	61,15%	68,35%	79,14%	92,09%	92,09%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	73,35%	76,42%	77,77%	83,54%	83,81%	84,24%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	68,18%	66,05%	67,40%	83,39%	83,59%	83,80%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год.	276,75	259,54	243,55	242,96	237,11	225,11	145,97	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб	0,117	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,290	0,290	0,286	0,285	0,284	0,284	0,320	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,124	0,098	0,094	0,241	0,226	0,220	0,206	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	41,80%	100,00%	93,75%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,43%	0,92%	0,93%	0,96%	1,01%	1,12%	1,12%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,03%	0,13%	0,34%	0,57%	0,81%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,62	1,06	1,07	1,07	1,07	1,07	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,48	1,17	1,46	1,33	1,27	1,26	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,76	1,08	1,12	1,11	1,10	1,09	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	74,59%	78,79%	82,57%	84,91%	87,32%	90,02%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	7,33%	7,55%	9,59%	11,65%	14,13%	17,14%	17,14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	57,07%	60,12%	63,64%	69,03%	79,52%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	4,45	4,40	4,40	4,40	4,40	3,83	3,99	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	3,32	3,09	2,89	2,89	2,89	3,06	2,95	3

Прегледът на представената информация показва, че през 2026 г. дружеството не постига определените в Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за следните ПК:

- **ПК9 Аварии на канализационната мрежа:** постига се ниво от 225,11 бр./100км/год. при индивидуална цел 145,97 бр./100км/год.;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 0,220 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,206 кВтч/м³;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,09 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 3,06 бр./1000 СКО при индивидуална цел 2,95 бр./1000 СКО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно **ПК9 Аварии на канализационната мрежа:**

„Предвидените мерки за намаляване на запушванията на канализационната мрежа дават резултат и в края на периода на бизнес плана е достигнато ниво от 225,11 (бр. аварии годишно/100 км канализационна мрежа). Въпреки минималното подобрене, стойността е далеч от поставената индивидуална цел, а постигането ѝ е невъзможно на този етап, предвид състоянието на канализационната мрежа“.

Относно **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води**

„По отношение на показател ПК11б дружеството постига ниво от 0,220 кВтч/м³ през 2026 г. при индивидуално ниво от 0,206 кВтч/м³. Показателят не може да бъде изпълнен поради извършваната по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“ (ОПОС 2014-2020 г.) реконструкция и модернизация на ПСОВ - гр. Батановци, а също така и от въвеждане в експлоатация на новата ПСОВ - Делта Хил. Повишава се количеството на изразходена електрическа енергия, спрямо базовата (0,124 кВтч/м³)“.

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

„Планираното постигане на индивидуалното целево ниво към края на 2026 г. на показателя в размер на 1,1 не е постигнато, но подобренето спрямо базовата година (0,62) е съществено и е в резултат от планираните мерки и оптимизиране на разходите заложен в бизнес плана.

От извършения анализ на разходите следва изводът, че въпреки заложените мерки за оптимизиране на разходите с цел постигане на целевата ефективност на дейността, оперативните разходи са нараснали изпреварващо спрямо нарастването на регулаторната база на активите, следствие на комплексното влияние на ръста на разходите за възнаграждения, които са в ниските нива от много години назад, и нарастването на разходите за амортизации след придобиването на нови активи. Делът на условно-постоянните разходи за услугата доставяне на вода на потребителите към края на периода представляват съществена част от оперативните разходи, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от разходи, които са силно занижени от ниската цена на услугата от действащия регулаторен период. При това съотношение е невъзможно да се постигне желаният резултат посредством намаление на разходите.

Планираното ниво от 1,07 е близко до изискуемото ниво, но неговото постигане не може да се осъществи поради все още недостатъчния размер на регулаторната база на активите, която определя маржа между приходите и разходите за услугата“.

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

„Планираното постигане на индивидуалното целево ниво към края на 2026 г. на показателя в размер на 1,1 не е постигнато, но подобрението спрямо базовата година (0,76) е съществено и е в резултат от мерките и планираното оптимизиране на разходите заложен в бизнес плана.

От извършения анализ на разходите се налага изводът, че въпреки заложените мерки за постигане на целевата ефективност на дейността, оперативните разходи са нараснали изпреварващо спрямо нарастването на регулаторната база на активите, следствие комплексното влияние на ръста на разходите за възнаграждения и нарастването на разходите за амортизации след придобиването на нови активи. Делът на условно-постоянните разходи за услугата пречистване на отпадъчни води към края на периода представлява съществена част от оперативните разходи, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от разходи, особено от разходите за труд, които са в ниските нива от доста години назад, и разходите за амортизации. При това съотношение е невъзможно да се постигне желаният резултат посредством намаление на разходите.

Планираното ниво от 1,09 е постигнато с възможно най-оптимални разходи от дружеството за услугата спрямо изискуемото ниво, но неговото постигане не може да се осъществи поради все още недостатъчния размер на регулаторната база на активите, която определя маржа между приходите и разходите за услугата“.

Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води

„Определената индивидуална цел за ПК15б не се постига, тъй като дружеството предвижда необходимостта от по-голям брой зает персонал в услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води през 2026 г. В резултат изпълнението на ОПОС 2014-2020 г., а и с изпълнение на проекти на местно ниво /с бенефициентни общини/, ще са необходими повече екипи в услугата отвеждане на отпадъчни води за поддръжка на мрежата“.

Представените обосновки се приемат.

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е предложило следната програма за показателите за качество на системата за доставяне на вода с непитейни качества в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,09	1,02	1,02	1,02	1,02	1,02

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 „Дълготрайни активи за периода 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 2022-2026 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:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	4 147	4 802	5 025	5 258	5 484	5 737
<i>Годишна амортизационна квота</i>	159	213	223	233	226	252
Начислена до момента амортизация	3 101	3 499	3 722	3 955	4 181	4 433
Балансова стойност	1 046	1 302	1 303	1 303	1 303	1 304
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	2 028	4 152	6 248	6 646	6 895	7 144
<i>Годишна амортизационна квота</i>	79	143	196	230	247	252
Начислена до момента амортизация	180	429	625	856	1 102	1 354
Балансова стойност	1 848	3 723	5 623	5 791	5 793	5 790
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	20 648	20 648	20 648	46 813	46 813	46 813
<i>Годишна амортизационна квота</i>	370	367	354	948	945	945
Начислена до момента амортизация	10 127	10 865	11 219	12 167	13 112	14 056
Балансова стойност	10 521	9 783	9 429	34 647	33 702	32 757

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	1 414	1 504	1 588	1 675	1 745	1 811
<i>Годишна амортизационна квота</i>	68	75	83	88	70	66
Начислена до момента амортизация	948	1 096	1 179	1 267	1 337	1 404
Балансова стойност	466	408	408	408	408	407
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	151	790	3 655	3 712	3 763	3 816
<i>Годишна амортизационна квота</i>	3	12	53	88	91	93
Начислена до момента амортизация	7	23	77	165	256	348
Балансова стойност	144	767	3 578	3 547	3 508	3 468
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	36 750	36 750	36 750	67 521	67 521	67 521
<i>Годишна амортизационна квота</i>	713	713	713	1 667	1 667	1 667
Начислена до момента амортизация	8 472	9 898	10 612	12 278	13 945	15 612
Балансова стойност	28 279	26 852	26 139	55 242	53 575	51 908

Пречистване на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	378	394	411	428	443	458
<i>Годишна амортизационна квота</i>	16	15	17	17	15	15
Начислена до момента амортизация	263	292	310	327	341	356
Балансова стойност	115	101	101	101	101	102
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						

Отчетна стойност	42	1 161	2 287	2 362	2 386	2 409
<i>Годишна амортизационна квота</i>	3	29	77	102	103	104
Начислена до момента амортизация	8	40	117	219	322	426
Балансова стойност	35	1 121	2 170	2 143	2 064	1 984
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	2 902	2 902	2 902	21 561	21 561	21 561
<i>Годишна амортизационна квота</i>	79	79	75	822	822	822
Начислена до момента амортизация	1 408	1 565	1 640	2 462	3 283	4 105
Балансова стойност	1 494	1 337	1 262	19 099	18 277	17 456

Доставяне вода с непитейни качества:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне на вода с непитейни качества					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	12	13	14	14	14	14
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1	1	1	0	0	0
Начислена до момента амортизация	7	8	9	9	10	10
Балансова стойност	5	4	4	4	4	4
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	340	340	340	340	340	340
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	329	330	331	332	333	334
Балансова стойност	11	9	9	8	7	6

Общо регулирана дейност:

(хил. лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	5 950	6 712	7 037	7 375	7 686	8 019
<i>Годишна амортизационна квота</i>	244	304	325	338	311	333
Начислена до момента амортизация	4 318	4 896	5 220	5 559	5 870	6 203
Балансова стойност	1 632	1 816	1 817	1 817	1 816	1 816
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	2 221	6 103	12 190	12 720	13 044	13 369
<i>Годишна амортизационна квота</i>	85	184	327	420	441	448
Начислена до момента амортизация	195	492	819	1 239	1 680	2 128
Балансова стойност	2 026	5 611	11 371	11 481	11 364	11 242
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	60 640	60 640	60 640	136 234	136 234	136 234
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1 163	1 160	1 143	3 437	3 434	3 434
Начислена до момента амортизация	20 335	22 658	23 802	27 239	30 673	34 107
Балансова стойност	40 304	37 981	36 838	108 996	105 561	102 127

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“, през 2024 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи, за експлоатация и стопанисване, както следва:

(хил. лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	20 648	20 648	20 648	46 813	46 813	46 813
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	20 648	0	0	26 166	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	36 750	36 750	36 750	67 521	67 521	67 521
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	36 750	0	0	30 770	0	0
Пречистване на отпадъчни води	2 902	2 902	2 902	21 561	21 561	21 561

<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	340	0	0	18 659	0	0
Доставяне на вода с непитейни качества	340	340	340	340	340	340
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	0	0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	0	0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	60 640	60 640	60 640	136 234	136 234	136 234

През 2024 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи за експлоатация и стопанисване, изградени по ОПОС 2014-2020 г. с безвъзмездна помощ, разпределени по услуги, както следва:

- За услугата доставяне на вода на потребителите - реконструкция на водопроводна мрежа с обща дължина 24,259 км; разширение на водопроводната мрежа 3,08 км. и изграждане на 3 бр. резервоари в гр. Перник, гр. Радомир на обща стойност 26 166 хил. лв.

- За услугата отвеждане на отпадъчни води - реконструкция на съществуващата канализационна мрежи - 8,065 км; разширение на канализационната мрежа - 27,905 км.; сградни канализационни отклонения 2 227 бр.; изграждане на 2 бр. канализационни помпени станции и тласкател от КПС -2 до ПСОВ - гр. Батановци на обща стойност 30 770 хил. лв.

- За услугата пречистване на отпадъчни води - разширение и рехабилитация на ПСОВ - гр. Батановци на обща стойност 18 659 хил. лв.

Съгласно проекта по ОПОС 2014-2020 г. се предвижда отпадъчните води от гр. Радомир да бъдат транспортирани чрез новоизградени канализационни колектори и КПС до ПСОВ – гр. Батановци, където ще бъдат пречиствани. В тази връзка след реализирането на проекта, отпадъчните води от гр. Радомир би следвало вече да не се пречистват от „ПСОВ ЛЕКО-КО“ ЕООД, гр. Радомир.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	1 782	2 319	631	475	501	5 709	47,2%
Общо инвестиции в публични активи	1 569	2 096	398	249	249	4 560	37,7%
Общо инвестиции в собствени активи	213	224	233	226	252	1 148	9,5%
Отвеждане на отпадъчните води	612	2 948	145	121	119	3 944	32,6%
Общо инвестиции в публични активи	537	2 865	57	52	53	3 564	29,5%
Общо инвестиции в собствени активи	74	83	88	70	66	381	3,1%
Пречистване на отпадъчните води	1 128	1 143	92	39	39	2 441	20,2%
Общо инвестиции в публични активи	1 113	1 126	75	24	24	2 361	19,5%
Общо инвестиции в собствени активи	15	17	17	15	15	80	0,7%
Доставяне на вода с непитейни качества	1	1	0	0	0	2	0,0%
Общо инвестиции в публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи	1	1	0	0	0	2	0,0%
ОБЩО	3 523	6 412	868	635	658	12 096	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	3 219	6 087	530	324	325	10 485	86,7%
Общо инвестиции в собствени активи	304	325	338	311	333	1 611	13,3%

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	1	1	1	1	1	5	0,0%

Довеждащи съоръжения	148	148	20	20	20	357	3,0%
ПСПВ	5	71	5	5	5	91	0,8%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	14	505	14	14	14	561	4,6%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	1 124	1 116	127	127	127	2 620	21,7%
СВО, СК, ПХ	207	212	190	40	40	689	5,7%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	10	10	10	10	10	50	0,4%
Управление на налягане, проучване и моделиране	3	3	3	3	3	15	0,1%
СКАДА	0	5	5	5	5	20	0,2%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	<i>1 512</i>	<i>2 072</i>	<i>375</i>	<i>225</i>	<i>225</i>	4 409	36,5%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>198</i>	<i>207</i>	<i>216</i>	<i>212</i>	<i>237</i>	1 069	8,8%
Доставяне на вода на потребителите	1 710	2 279	590	437	462	5 478	45,3%
КПС	0	226	0	0	0	226	1,9%
Главни канализационни клонове	0	1 202	2	2	3	1 209	10,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	400	1 231	25	25	25	1 706	14,1%
СКО	80	171	1	1	1	255	2,1%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	10	6	0	0	16	0,1%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	<i>480</i>	<i>2 841</i>	<i>34</i>	<i>28</i>	<i>29</i>	3 412	28,2%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>59</i>	<i>67</i>	<i>71</i>	<i>55</i>	<i>51</i>	302	2,5%
Отвеждане на отпадъчните води	539	2 907	104	83	80	3 714	30,7%
ПСОВ	1 056	1 103	51	0	0	2 209	18,3%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	<i>1 056</i>	<i>1 103</i>	<i>51</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	2 209	18,3%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	0	0,0%
Пречистване на отпадъчните води	1 056	1 103	51	0	0	2 210	18,3%
Водомери на СВО	63	67	67	67	67	331	2,7%
ГИС	104	0	0	0	0	104	0,9%
Информационни системи - публични активи	4	4	4	4	4	20	0,2%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	12	8	7	10	10	46	0,4%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	34	42	45	35	36	192	1,6%
Общо транспорт, администрация и ИТ	154	54	56	49	50	362	3,0%
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода с непитейни качества	1	1	0	0	0	2	0,0%
Доставяне на вода с непитейни качества	1	1	0	0	0	2	0,0%
Общо инвестиции в публични активи	3 219	6 087	530	324	325	10 485	86,7%
Общо инвестиции в собствени активи	304	325	338	311	333	1 610	13,3%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	3 523	6 412	868	635	658	12 095	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 86,7% от предвидените инвестиции в публични активи и 13,3% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 45,3% са насочени във водоснабдяване, 30,7% в канализация, 18,3% в пречистване, 2,7% във водомери на СВО, 3,0% в транспорт, администрация и информационни технологии и 0,02% в доставяне на вода с непитейни качества.

Съпоставянето на брой обслужвано население и сумата на планираните инвестиции показва, че средно за периода на бизнес плана, дружеството ще инвестира както следва:

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	114 692	113 411	112 141	111 025	110 084	112 271
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	3 522	6 411	868	635	658	2 419
Инвестиции на жител (лв. /брой)	30,7	56,5	7,7	5,7	6,0	21,5

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 предвидените инвестиции в собствени активи със 100% собствени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	304	325	338	311	333	1 611
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>304</i>	<i>325</i>	<i>338</i>	<i>311</i>	<i>333</i>	<i>1 611</i>
<i>Финансиране със привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Общо разходи за амортизации от собствени активи	304	325	338	311	333	1 611
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи с 20,2 % собствени средства и 79,8% привлечени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	3 219	6 087	530	324	325	10 485
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>420</i>	<i>517</i>	<i>530</i>	<i>324</i>	<i>325</i>	<i>2 117</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>2 799</i>	<i>5 570</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>8 368</i>

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

Съфинансирането от ВиК оператора по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“ ще се осъществи чрез инвестиционен кредит за изграждане на дълготрайни активи от „Български ВиК Холдинг“ ЕАД. Стойността на инвестициите в публични активи изградени чрез заема за съфинансиране е в размер на 8 501 хил. лв., от които през 2020-2021 г. са инвестирани 132 хил. лв., а през регулаторен период 2022 – 2026 г. ще бъдат инвестирани 8 368 хил. лв.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	420	517	530	324	325	2 117
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	109	654	654	1 417
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	420	517	639	978	979	3 534
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	184	327	420	441	448	1 820
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-236</i>	<i>-190</i>	<i>-219</i>	<i>-537</i>	<i>-531</i>	<i>-1 714</i>
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	1 160	1 143	3 437	3 434	3 434	12 609
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	236	190	219	537	531	1 714
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	20,4%	16,7%	6,4%	15,6%	15,5%	13,6%
<i>Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Съгласно чл. 10, ал. 5 и ал. 6 от НРЦВКУ, за целите на ценообразуването Комисията

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

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

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, изградени със средства на ВиК операторите (Справка № 11 „Амортизационен план на дълготрайните активи“, 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 „Амортизационен план на дълготрайните активи“, 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 6,4% и 20,4% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

Дружеството е представило следния отчет и прогноза за оперативните разходи за регулираните услуги в Справки № 12 „Годишни разходи“ и № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ за периода на бизнес плана:

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	3 782	3 360	2 631	2 332	2 153	2 037	-11,2%	-46,1%
Разходи за външни услуги	2 287	1 776	1 942	1 942	1 954	1 977	-22,3%	-13,5%
Разходи за амортизации	634	582	609	669	703	728	-8,3%	14,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	159	213	223	233	226	252	34,2%	58,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	79	143	196	230	247	252	81,5%	218,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	396	225	189	206	230	225	-43,2%	-43,3%
Разходи за възнаграждения	3 078	3 439	3 956	4 550	5 233	5 283	11,7%	71,6%
Разходи за осигуровки	937	1 059	1 223	1 406	1 617	1 858	13,0%	98,2%
Данъци и такси	670	492	363	308	276	254	-26,6%	-62,1%
Други разходи	48	51	51	51	51	51	6,3%	6,7%
ОБЩО РАЗХОДИ	11 436	10 759	10 774	11 258	11 987	12 188	-5,9%	6,6%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-677	-662	-178	551	752		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	6 438	7 475	7 518	7 769	8 192	8 340	16,1%	29,5%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	4 364	2 702	2 648	2 821	3 092	3 120	-38,1%	-28,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	3 074	1 304	1 516	1 317	1 279	1 332	-57,6%	-56,7%

ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 904	2 105	2 153	2 214	2 286	2 286	10,5%	20,0%
Променливи разходи	3 827	3 283	2 467	2 114	1 916	1 800	-14,2%	-53,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с намаление от 5,9% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 6,6% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -11,2%), както и с намаление до края на периода (с -46,1%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 74%, а в края на периода е планирано намаление с - 20%.

Увеличени са разходи за горива и смазочни материали и разходи за материали за оперативен ремонт.

Дружеството е обосновало увеличените разходи за горива и смазочни материали и материали за оперативен ремонт спрямо 2020 г. в резултат на увеличението на цените през 2021 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -22,3%), както и до края на периода (с -13,5%). Намалението на разходите за други външни услуги се дължи на факта, че дружеството не е прогнозирано разходи за закупуване на вода от „Софийска вода“ АД, каквито разходи е отчело през 2020 г., във връзка с Решение на Министерския съвет от 23.01.2020 г., Решение на Столичния общински съвет от 28.01.2020 г. и сключен договор, съгласно който „Софийска вода“ АД е осигурявало водоснабдяване до град Перник за срок от шест месеца.

Дружеството е обосновало планираното увеличение на отделни категории разходи за външни услуги, както следва: разходи за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик, в съответствие с одобрените цени за доставяне на вода от „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник; наеми, в резултат на сключен през 2022 г. нов договор за наем на помещение за събиране на вземанията; съобщителни услуги, в резултат на увеличени цени на услугите; консултантски услуги, в резултат на сключен договор с външно адвокатско дружество, което да осигури помощ при събиране на вземанията.

Разходите за амортизации са изчислени в съответствие с планираните инвестиции за периода.

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (с -26,6%), както и до края на периода (с - 62,1%), в резултат на намалени разходи за такси за ползване на водни обекти и други данъци и такси.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 6,3%), както и до края на периода (с 6,7%).

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	49	108	108	334	334	334	121,5%	585,8%
Разходи за външни услуги	49	213	227	229	229	229	337,4%	371,2%
Разходи за амортизации	109	98	137	189	383	381	-10,8%	248,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	68	75	83	88	70	66	10,0%	-2,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	3	12	53	88	91	93	292,9%	2985,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	38	11	1	13	223	222	-71,6%	480,1%
Разходи за възнаграждения	171	185	213	245	281	304	8,3%	77,6%

Разходи за осигуровки	67	75	84	98	112	128	11,2%	90,3%
Данъци и такси	9	9	9	9	9	9	4,4%	4,4%
Други разходи	7	9	9	9	9	9	30,3%	23,4%
ОБЩО РАЗХОДИ	461	697	787	1 114	1 358	1 394	51,2%	202,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		236	326	653	897	933		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	250	252	326	584	601	636	0,8%	154,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ , в т.ч.:	102	347	324	340	374	377	241,9%	271,3%
<i>разходи за административна дейност</i>	120	44	66	99	94	102	-63,3%	-15,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	95	298	304	308	314	318	214,8%	235,9%
Променливи разходи	6	6	6	233	233	233	1,6%	3593,8%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 51,2% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 202,5% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (със 121,5%), както и с увеличение до края на периода (с 585,8%). Увеличени са разходи за: горива и смазочни материали, поради закупуване на нови транспортни средства за обслужване на услугата отвеждане на отпадъчни води и повишените цени на горивата; материали за оперативен ремонт, в резултат на по-голям брой оперативни ремонти спрямо 2020 г. и действащите цени на строителните материали през 2022 г., както и от 2024 г. разходи за електроенергия, в резултат на въвеждане в експлоатация на 2 броя канализационни помпени станции, които ще се изградят по оперативната програма и ще се предоставят на ВиК оператора за експлоатация и стопанисване.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 337,4%), както и до края на периода (с 371,2%). Увеличени са разходи за: застраховки, в резултат на застраховане на два броя КПС и оборудването в тях; наеми, в резултат на сключен през 2022 г. нов договор за наем на помещение за събиране на вземанията; съобщителни услуги, в резултат на увеличени цени на услугите; консултантски услуги, в резултат на сключен договор с външно адвокатско дружество, което да осигури помощ при събиране на вземанията; външни услуги за оперативен ремонт, в резултат на планирания по-голям брой оперативни ремонти в гр. Перник и гр. Радомир, съобразени с обекти по ОП „Околна среда 2014- 2020 г.“; обучение на персонала, във връзка с изискванията на чл. 18 от Наредба за изискванията и критериите за ВиК операторите и за квалификацията на персонала им.

Разходите за амортизации са изчислени в съответствие с планираните инвестиции за периода.

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Разходите за данъци и такси са планирани без изменение.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 30,3%), както и до края на периода (с 23,4%), във връзка с увеличаване на разходите за охрана на труда. Увеличението на този разход в абсолютна стойност е незначително и се дължи на по-високия дял за разпределение на този разход за услугата отвеждане на отпадъчни води спрямо 2020 г.

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	424	388	376	910	845	816	-8,4%	92,6%
Разходи за външни услуги	340	525	618	246	250	191	54,5%	-43,8%
Разходи за амортизации	34	45	95	119	203	203	29,6%	491,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	16	15	17	17	15	15	-3,7%	-4,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	3	29	77	102	103	104	771,5%	3047,3%

<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	15	1	0	1	85	84	-96,2%	452,4%
Разходи за възнаграждения	434	488	562	645	742	838	12,4%	93,2%
Разходи за осигуровки	132	148	170	195	226	259	12,1%	96,2%
Данъци и такси	30	38	38	47	46	46	26,5%	51,3%
Други разходи	8	12	12	11	12	12	43,8%	46,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 402	1 643	1 871	2 173	2 324	2 366	17,2%	68,7%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		241	469	771	921	963		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	798	1 018	1 320	1 745	1 837	1 894	27,6%	137,3%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	570	581	456	309	284	268	1,9%	-52,9%
<i>разходи за административна дейност</i>	384	178	266	296	187	303	-53,6%	-21,1%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	25	30	30	30	30	30	21,9%	21,9%
Променливи разходи	422	394	417	990	928	841	-6,6%	99,2%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 17,2% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 68,7% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -8,4%), както и с увеличение до края на периода (с 92,6%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 94%, а в края на периода е 321%. ВиК операторът е обосновал увеличението на разходите от 2024 г. с реконструкция на ПСОВ – гр. Батановци и закупуване на флокуланти. Увеличени са разходите за горива и смазочни материали поради повишените цени на горивата и материали за оперативен ремонт, в резултат на действащите цени на строителните материали през 2022 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 54,5%), както и с намаление до края на периода (с -43,8%).

Обосновано увеличени са разходите за: застраховки от 2024 г. след рехабилитация на ПСОВ – гр. Батановци и необходимостта от застраховане на новото оборудване и съоръженията; абонаментно обслужване; наеми, в резултат на сключен през 2022 г. нов договор за наем на помещение за събиране на вземанията; съобщителни услуги, в резултат на увеличени цени на услугите; консултантски услуги, в резултат на сключен договор с външно адвокатско дружество, което да осигури помощ при събиране на вземанията; оперативен ремонт, в резултат на планирания по-голям брой оперативни ремонти; обучение на персонала във връзка с изискванията на чл. 18 от Наредба за изискванията и критериите за ВиК операторите и за квалификацията на персонала им. Разходите за други външни услуги са прогнозирани с намаление от 2024 г., доколкото ВиК операторът е прогнозировал, че след реконструкцията на ПСОВ – гр. Батановци, от 2024 г. до края на периода на бизнес плана, ще пречиства отпадъчните води на гр. Радомир, която услуга в момента се заплаща от дружеството на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир съгласно сключения Договор от 09.05.2022 г. между „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник.

Разходите за амортизации са изчислени в съответствие с планираните инвестиции за периода.

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Разходи за данъци и такси са планирани със завишение за 2022 г. (с 26,5%), както и до края на периода (с 51,3%). Увеличени са разходите за такса заустване от 2024 г., в резултат на увеличени количества пречистени отпадни води от ПСОВ – гр. Батановци, отнасящи се за гр. Радомир.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 43,8%), както и до края на периода (с 46,3%). Другите разходи за периода на бизнес плана бележат значително увеличение в процентно отношение спрямо 2020 г., но като абсолютна стойност увеличението е незначително.

Доставяне на вода с непитейни качества:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1	120	114	99	102	96	15405,9%	12263,5%
Разходи за външни услуги	4	29	34	43	34	32	560,6%	626,4%
Разходи за амортизации	1	1	1	0	0	0	9,1%	-72,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	1	1	0	0	0	9,1%	-72,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	16	18	21	24	28	32	8,9%	93,9%
Разходи за осигуровки	5	6	6	7	8	10	6,3%	89,8%
Данъци и такси	0,1	0,5	68	67	66	65	276,9%	50016,2%
Други разходи	1	2	2	2	2	2	240,0%	240,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	28	176	245	242	240	237	520,7%	735,3%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		148	216	214	211	209		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	3	9	25	25	25	25	200,0%	733,3%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	25	166	219	217	214	212	576,5%	761,9%
<i>разходи за административна дейност</i>		2	5	4	4	4	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1	1	13	22	29	22	0,0%	2100,0%
Променливи разходи	0.0	118	174	159	150	143	0,0%	0,0%

През периода 2019-2020 г. е въведено ограничение за използването на водите от язовир „Студена“ единствено за питейно-битови нужди, поради което дружеството почти не е доставяло вода с непитейни качества, респективно не е отчитало разходи. В тази връзка прогнозните разходи (включително преки и непреки) за периода 2022-2026 г. са значително по-високи спрямо отчетените през 2020 г.

Разходите за материали са прогнозираны в съответствие с планираната ремонтна програма и действащите цени на строителните материали през 2022 г., както и с предвидените разходи за електроенергия.

При прогнозирането на разходите за външни услуги са съобразени необходимите разходи за застраховки, абонаментно обслужване, съобщителни услуги, консултантски услуги, въоръжена и противопожарна охрана, проверка на измервателни уреди и външни услуги за оперативен ремонт в резултат на разпределението на непреките разходи.

Разходите за амортизации са изчислени в съответствие с планираните инвестиции за периода.

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са съобразени с прогнозираните разходи за такси за ползване на водни обекти.

Другите разходи са планирани с минимално увеличение в резултат на разпределението на непреките разходи.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	4 255	3 976	3 229	3 676	3 434	3 284	-6,6%	-22,8%
Разходи за външни услуги	2 680	2 543	2 821	2 461	2 467	2 430	-5,1%	-9,3%
Разходи за амортизации	779	725	842	977	1 289	1 312	-7,0%	68,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	244	304	325	338	311	333	24,9%	36,7%

<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	85	184	327	420	441	448	115,6%	425,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	450	236	190	219	537	531	-47,5%	18,0%
Разходи за възнаграждения	3 699	4 130	4 752	5 464	6 284	6 457	11,6%	74,5%
Разходи за осигуровки	1 141	1 287	1 483	1 706	1 963	2 255	12,8%	97,5%
Данъци и такси	710	540	478	431	398	374	-23,9%	-47,2%
Други разходи	64	73	73	73	73	73	15,6%	15,5%
ОБЩО РАЗХОДИ	13 328	13 275	13 677	14 787	15 908	16 185	-0,4%	21,4%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-53	350	1 459	2 580	2 857		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	7 489	8 754	9 189	10 123	10 655	10 895	16,9%	45,5%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	5 060	3 796	3 647	3 687	3 964	3 978	-25,0%	-21,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	3 578	1 528	1 853	1 716	1 564	1 741	-57,3%	-51,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	2 024	2 433	2 499	2 573	2 658	2 655	20,2%	31,2%
Променливи разходи	4 255	3 801	3 064	3 496	3 227	3 017	-10,7%	-29,1%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

В Справка № 12.2 „Разходи за експлоатация и поддръжка на нови активи и/или осъществяване на нови дейности, включени в коефициент Qp“ на бизнес плана са посочени бъдещи разходи за нови активи, както следва:

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
2 БР. КПС	0	0	0	226	226	226
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	0	0	0	226	226	226
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ БАТАНОВЦИ	0	0	0	1 271	1 206	1 177
ПСОВ ДЕЛТА ХИЛ	0	0	29	30	30	29
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	0	0	29	1 300	1 235	1 207

3.3.3. Бъдещи нови разходи за 2020 г., отразени в цените на ВиК услугите за 2022 г.

Съгласно т. 16.8 от Указания НРЦВКУ в цените за 2022 г. се отчита изпълнението на разходите, включени в коефициент Qp за 2020 г. съгласно одобрения бизнес план на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-13 от 09.08.2017 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Qp2022:

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	48	0	-48	0	48	10 759	0,4461%
ОБЩО	48	0	-48	0	48		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	20	0	-20	0	20	697	2,8703%
ОБЩО	20	0	-20	0	20		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	48	0	-48	0	48	1 643	2,9209%
ОБЩО	48	0	-48	0	48		

3.4. 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“ и Справка № 15 „Отчет за паричните потоци“. 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.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	18 221	22 002	17 588	18 503	18 777
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	18 221	22 002	17 588	18 503	18 777
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	17 264	20 561	16 141	17 088	17 400
Финансови разходи	399	478	521	499	473
РАЗХОДИ	17 663	21 039	16 662	17 587	17 873
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	957	1 442	1 447	1 415	1 377
Печалба/ Загуба преди данъци	558	964	926	916	904

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	5 386	8 317	14 026	16 408	19 314
Салдо на паричните средства в края на периода:	8 317	14 026	16 408	19 314	22 196

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 дейностите по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителните и канализационните услуги на

потребителите срещу заплащане.

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 т. 5 от Указания НРЦВКУ, през регулаторния период 2022-2026 г. Комисията регулира цените на ВиК услугите чрез прилагане на метода „горна граница на цени“. Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, при прилагането на метода „Горна граница на цени“, Комисията едновременно утвърждава цени на ВиК оператора за първата година от регулаторния период и одобрява цени за следващите години от регулаторния период, които се изменят в края на ценовия период с инфлационен индекс, намален с коефициент X.

Съгласно т. 14 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 регулирани услуги (№ 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 „Регулаторна база на активите“ на бизнес плана и е както следва:

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	7 171	8 954	11 273	11 904	12 379
Амортизации за периода на използване на ДА	3 572	3 929	4 348	4 811	5 283
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 782	2 319	631	475	501
Оборотен капитал	1 673	1 671	1 741	1 855	1 884
Регулаторна база на активите	7 055	9 016	9 297	9 424	9 481
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 683	2 294	5 242	5 387	5 509
Амортизации за периода на използване на ДА	1 033	1 119	1 256	1 432	1 593
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	612	2 948	145	121	119
Оборотен капитал	99	107	152	160	167
Регулаторна база на активите	1 360	4 230	4 283	4 236	4 201
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	427	1 555	2 698	2 790	2 829
Амортизации за периода на използване на ДА	288	332	427	545	663
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 128	1 143	92	39	39
Оборотен капитал	263	292	338	349	355
Регулаторна база на активите	1 529	2 658	2 701	2 632	2 559
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	12	13	14	14	14
Амортизации за периода на използване на ДА	7	8	9	9	10
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1	1	0	0	0

Оборотен капитал	29	40	40	39	39
Регулаторна база на активите	34	46	44	44	43

Признатата стойност на дълготрайните активи и натрупаната амортизация са определени при спазване указанията на КЕВР, в съответствие с представения амортизационен план в справките на бизнес плана № 11 „Амортизационен план на Дълготрайни активи“, № 11.1 „Амортизационен план на новопридобити активи“, и № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“.

Инвестиционни заеми и инвестиции са определени съгласно представената инвестиционна програма в Справки № 9 „Инвестиционна програма“ и № 10 „Инвестиции и източници на финансиране“ на бизнес плана.

Оборотният капитал е изчислен в Справка № 18 „Оборотен капитал“ 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 28.05.2021 г. на КЕВР.

4.2. Възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала се определя съгласно чл. 12 от НРЦВКУ. С Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал, и норма на възвръщаемост на капитала равна на среднопретеглена цена на капитала при съотношение на собствен и привлечен капитал 50:50 по групи ВиК оператори.

Информацията в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	604	772	796	807	812
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	117	362	367	363	360
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	131	228	231	225	219
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	3	4	4	4	4
Възвръщаемост	хил. лв.	855	1 366	1 399	1 399	1 395

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

Признатите годишни разходи са подробно описани в Справки № 12 „Годишни разходи“ и № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ 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				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	604	772	796	807	812

Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	10 759	10 774	11 258	11 987	12 188
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	2 448	1 719	1 420	1 241	1 125
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	11 363	11 547	12 055	12 794	13 000
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	117	362	367	363	360
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	697	787	1 114	1 358	1 394
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	226	226	226
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	813	1 150	1 481	1 721	1 754
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	131	228	231	225	219
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 643	1 871	2 173	2 324	2 366
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	355	343	864	799	770
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 774	2 099	2 405	2 549	2 585
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	4	4	4	4
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	176	245	242	240	237
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	118	107	93	84	78
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	179	249	246	243	241

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 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ на бизнес плана, прогнозиран са съгласно указанията на КЕВР, за което са представени съответните справки и обосновки и са обосновани.

Описание хил.м³/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	5 623	5 599	5 537	5 481	5 444
Описание хил.м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	3 883	3 871	4 083	4 046	4 016
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 795	3 784	3 997	3 961	3 932
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	88	87	86	85	84
Описание хил.м³/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	3 093	3 090	3 855	3 819	3 783
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 047	3 045	3 773	3 737	3 702
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	46	46	83	82	81
степен на замърсеност 1	10	10	19	18	18
степен на замърсеност 2	36	36	64	63	62
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Описание хил.м³/год.	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода с непитейни качества	1 363	1 348	1 332	1 316	1 300

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,11	1,11	1,11	1,11	1,11
Коефициент за замърсеност степен 2	1,99	1,99	1,99	1,99	1,99
Коефициент за замърсеност степен 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно т. 12.2 от Указания НРЦВКУ, като е определил същите на база годишен товар по БПК₅ и средна стойност на БПК₅ по степени на замърсеност, както следва:

Товар БПК ₅ , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	257	257	285	285	285
Степен на замърсеност 2	10 314	10 314	17 167	17 167	17 167
Степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Общ товар, кг/год.	10 571	10 571	17 453	17 453	17 453

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 за одобряване, подлежащи на последваща корекция				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,021	2,062	2,177	2,334	2,388
Отвеждане на отпадъчни води	0,209	0,297	0,363	0,425	0,437
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,567	0,671	0,613	0,656	0,672
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,631	0,746	0,679	0,727	0,745
степен на замърсяване 2	1,128	1,335	1,222	1,308	1,340
степен на замърсяване 3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Доставяне на вода с непитейни качества	0,131	0,185	0,185	0,185	0,185

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, с данни на Националния статистически институт за средно месечен доход на едно лице за област Перник за 2020 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно таблица I-2 „Основни макроикономически показатели“ на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за периода 2022-2024 г., одобрена с Решение № 42 от 01.02.2022 г. на Министерския съвет – с 3,7% за 2021 г., 4,8% за 2022 г., 3,7% за 2023 г. и 3,4% за 2024 г., прогнозиран без промяна за периода 2025-2026 г.

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник 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					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80

Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	6,77	6,80	9,40	10,18	10,59	11,47	11,75
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	651	675	707	734	759	784	811
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	16,28	16,88	17,69	18,34	18,97	19,61	20,28
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,81	6,03	6,32	6,55	6,77	7,00	7,24
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,417	2,430	3,356	3,636	3,784	4,098	4,196

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

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

Y – коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни цели 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 № 142 от 15.07.2021 г., т. 1, КЕВР е приела подход за определяне на коефициент за подобряване на ефективността E, и е определила индикативни коефициенти E на ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г., определени като дял от инфлационния индекс използван за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

За „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е определена стойност на коефициент E за периода 2024-2026 г. в размер на 3,68% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

В бизнес плана са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага коефициент Q_p, както следва:

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
2 БР. КПС	0	0	0	226	226	226
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	0	0	0	226	226	226
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ БАТАНОВЦИ	0	0	0	1 271	1 206	1 177
ПСОВ ДЕЛТА ХИЛ	0	0	29	30	30	29
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	0	0	29	1 300	1 235	1 207

VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги

Съгласно изменението на § 14 от ПЗР към ЗИД на ЗВ, обн. в ДВ, бр. 58 от 31.07.2015 г., предходният петгодишен регулаторен период е започнал от 1 януари 2017 г. и приключва на 31.12.2021 г., респективно новият регулаторен период започва от 1 януари 2022 г., и по силата на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ е с продължителност от пет години, т.е. от 1 януари 2022 г. до 31.12.2026 г.

Според т. 51 от Указания НРЦВКУ, през регулаторния период 2022-2026 г. Комисията прилага метода „горна граница на цени“, при който утвърждава цени на ВиК услуги за първата година от регулаторния период (2022 г.) и одобрява цени за следващите години (2023 – 2026 г.). Одобрените цени за всяка година от бизнес плана се изменят служебно от Комисията, в съответствие с чл. 6, т. 2, във връзка с чл. 4 от НРЦВКУ.

ВиК операторът „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е разработил и предложил за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на **20.04.2023 г.** и е разгледан от АВиК - Перник на **18.05.2023 г.**, поради което разглеждането на бизнес плана ще приключи през 2023 г.

Предвид посоченото обстоятелство предложената с бизнес плана цена за 2022 г. не може да бъде утвърдена и в тази връзка не може да се приложи изискването на т. 16.8. от Указания НРЦВКУ, че в цените за 2022 г. се отчита изпълнението на разходите, включени в коефициент Q_p за 2020 г. съгласно одобрения бизнес план на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г.

С решението за одобряване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник КЕВР следва да утвърди предложената цена за 2023 г., след изменението ѝ по правилата на метода на ценово регулиране „горна граница на цени“ със съответните коефициенти съгласно формулата по чл. 6, т. 2, във връзка с чл. 4 от НРЦВКУ и т. 52.1 от Указания НРЦВКУ.

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2023 година по следната формула: $C_{2023} = C_{bp\ 2023} * (1 + I_{2022} - X_{2023})$, лв./куб.м (без ДДС). Коефициент X_{2023} се изчислява по следната формула: $X_{2023} = E_{2023} + Q_{p2023} + Q_{и2023} + Y_{2023}$.

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ при изменението на одобрените цени за 2023 г. се прилага инфлацията от влизането в сила на утвърдената цена за първия ценови период до датата на изчисление на изменението по данни на НСИ - динамичен ред CPI.1.2.xls. Доколкото цена за първия ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2022 г. – първата година от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., **не може да бъде приложена инфлация, респективно не може да бъде приложен и коефициент E_{2023} .**

За събиране и проверка на необходимата информация за изчисление на коефициенти Q_{p2023} , $Q_{и2023}$ и Y_{2023} и в изпълнение на Заповед № 3-В-1004 от 18.05.2022 г. на Председателя КЕВР са извършени проверки на отчетните доклади за изпълнението на бизнес плановете през 2021 г. на ВиК операторите, които са извън обхвата на програмата за планови проверки на място, приета с решение на КЕВР т. 2 от Протокол № 21 от 21.01.2022 г., включително и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник. Съставен е двустранен констативен протокол, съдържащ описание на фактичката обстановка за обекта на проверката, включително е проверено изпълнението на предвидените в бизнес плана, одобрен с Решение № БП-Ц-13 от 09.08.2017 г. на КЕВР (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2021 г.; планираните в одобрения бизнес план и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи; както и оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност за периода 2020-2021 г., съобразена с изискванията на чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ, с оглед последващо изчисление на коефициенти Q_{p2023} , $Q_{и2023}$ и Y_{2023} .

За извършените проверки е изготвен доклад вх. № В-Дк-1172 от 07.11.2022 г., приет с решение на КЕВР по т. 4 от Протокол № 308 от 10.11.2022 г., и публикуван на интернет страницата на Комисията.

Коефициент Qp2023:

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Qp2023 е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.2. с използване на данни за прогнозните и действителните допълнителни разходи за 2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

Съгласно т. 9.2 от Указания НРЦВКУ, Коефициентът „Qp“ се изчислява за всяка година от регулаторния период за всеки ВиК оператор като отношение на разликата между прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) допълнителни разходи, отнесени към прогнозните (одобрените) годишни разходи. С коефициента „Qp“ се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8.

Разходите, за които се прилага коефициентът „Qp“, се определят от Комисията с Решение по реда на чл. 27, ал. 1, във връзка с чл. 26, ал. 2, т. 6 от НРЦВКУ. Разходите, за които се прилага коефициентът „Qp“, се обсъждат по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ.

В Решенията по чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ, с които КЕВР е одобрила бизнес планове, утвърдила и одобрила цени на ВиК услугите за съответните ВиК оператори през регулаторен период 2017-2021 г., на основание чл. 26, ал. 2, т. 6 от НРЦВКУ, Комисията е определила разходите, за които се прилага коефициентът Qp.

В съответствие с чл. 29, ал. 4 от НРЦВКУ, дружествата, с одобрени от КЕВР бизнес планове през 2017-2021 г., са представили в Комисията през 2022 г. отчетни доклади за тяхното изпълнение през 2021 г., включително информация за отчетените разходи за нови обекти или дейности, за чиято експлоатация в бизнес плана са включени разходи в коефициент Qp. През 2022 г. Комисията е извършила проверки на дружествата, които са включили в бизнес плана си разходи в коефициент Qp за 2021 г. Извършен е преглед на начина на отчитане и верификация на размера на извършените разходи за експлоатация на новопридобити активи или предоставяне на нови дейности, спрямо одобрените в бизнес плана за 2021 г., включени в коефициент Qp, включително дали отчетените разходи са допустими и следва да бъдат признати. Направени са констатации и при необходимост са дадени препоръки на ВиК операторите.

Извършен е преглед дали ВиК операторите са приспаднали от направените разходи в годишния отчетен доклад за 2021 г. компенсациите за потребена електрическа енергия за периода м. октомври - м. декември 2021 г. в съответствие с Решение на Министерския съвет (РМС) № 739 от 2021 г., изменено с РМС № 771 от 2021 г., № 885 от 2021 г. и № 15 от 2022 г., както и тези по Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за 2021 г. на основание РМС № 40 от 2022 г. В случаите, когато ВиК операторите не са приспаднали същите в годишния си отчет към КЕВР от общо направените разходи за електрическа енергия за 2021 г., за целите на изчисление на признатите отчетени разходи в коефициент Qp са коригирани включените разходи за електрическа енергия чрез коефициент, изчислен като съотношение изплатени компенсация спрямо общо отчетен разход.

В резултат от извършените проверки е потвърден или коригиран размерът на отчетените разходи в годишния отчетен доклад за 2021 г., представен от ВиК оператора, който е съпоставен с одобрения в бизнес плана размер на разходите, включени в коефициент Qp за конкретни нови обекти или дейности.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-13 от 09.08.2017 г. (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги за 2021 г.) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности (като при изчисляване на коефициент

Qp2023 са приспаднати получени компенсации за потребена електрическа енергия през 2021 г.):

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Qp
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	48	0	-48	0	48	10 774	0,4455%
ОБЩО	48	0	-48	0	48		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				0,00	48,00		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Qp
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	20	0	-20,00	0	20	787	2,5404%
ОБЩО	20	0	-20,00	0	20		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				0,00	20,00		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Qp
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	48	0,00	-48	0	48	1 871	2,5655%
ОБЩО	48	0,00	-48	0	48		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				0,00	48,00		

Коефициент Qi2023:

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, **Qi2023** е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.4. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

Съгласно т. 9.4 от Указания НРЦВКУ, Коефициентът „Qi“ се изчислява като отношение на разликата между прогнозните (одобрените) инвестиции и действителните (отчетните) инвестиции, извършени от ВиК оператора с цел изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество, отнесени към прогнозните (одобрените) необходими годишни приходи. С коефициента „Qi“ се коригира в отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8.

Коефициентът „Qi“ се изчислява и прилага двукратно през регулаторния период в съответствие с чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ:

- Коефициентът „Qi“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през четвъртата година от регулаторния период, като отчита инвестициите, извършени до края на третата година от регулаторния период. В този случай корекцията води до намаление на одобрената цена за петата година от регулаторния период;

- Коефициентът „Qi“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през първата година от следващия регулаторен период, като отчита инвестициите, извършени през четвъртата и петата година на предходния регулаторен период. В този случай корекцията води до намаление на одобрената цена за втората година от следващия регулаторен период.

Предвид изложеното, за дружествата с одобрени бизнес планове за предходния регулаторен период 2017 г. – 2021 г. КЕВР е приложила единен подход, според който при изчисление на коефициент Qi отчетените от ВиК операторите инвестиции през периода 2020-

2021 г. са съпоставени с инвестициите в одобрените бизнес планове, при отчитане на следното.

По отношение на инвестициите в собствени активи, същите се финансират от разходи за амортизации на собствени дълготрайни активи (Справка № 11 към бизнес плановете, Група 1). В случай, че същите не покриват прогнозните инвестиции, ВиК операторът посочва как ще бъде осигурен съответният недостиг.

По отношение на инвестициите в публични активи, съгласно чл. 10, ал. 5 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, като съгласно чл. 10, ал. 6 от НРЦВКУ, амортизационните отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, 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.

В тази връзка, 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.

Отчетените от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник инвестиции в собствени и в публични активи през 2020-2021 г. са били обект на проверка, в рамките на която е съставен и връчен двустранен констативен протокол, изготвен е доклад за резултатите от проверката, който е разгледан и приет от КЕВР, и съответната информация е публикувана в годишния доклад по чл. 30 от ЗРВКУ.

Съпоставянето на прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) инвестиции за периода 2020-2021 г. е извършено за всяка услуга, за която в одобрените цени на ВиК услуги са включени разходи за амортизации, с които се финансират инвестиции.

Във връзка с изискването в т. 9.4 от Указания НРЦВКУ (с коефициента „Qi“ се коригира в отрицателна посока одобрената цена), в случаите, в които е отчетено преизпълнение на одобрените инвестиции в собствени и/или в публични активи за съответната услуга, коефициент Qi е равен на 0.

С оглед факта, че ВиК операторите отчитат преизпълнение на предвидените инвестиции в дадена услуга и неизпълнение на инвестициите в други услуги, което се обосновава от дружествата с възникнали непредвидени обстоятелства, координиране с инвестиционните програми на общините, както и с очакваните инвестиции по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“ за дружествата бенефициенти, е възприет подход за изчисляване на коефициент Qi общо за ВиК оператора, отчитайки общото изпълнение на инвестициите в собствени активи, и инвестициите в публични ВиК активи. Формираното неизпълнение на инвестиции в собствени и/или в публични активи се отнася към одобрените необходими годишни приходи, с които са образувани одобрените цени на ВиК услуги за 2023 г. (подлежащи на изменение по реда на чл. 6, т. 2, във връзка с чл. 4 от НРЦВКУ).

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-13 от 09.08.2017 г. за периода 2020-2021 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

ВиК услуги и системи за периода 2020-2021 г. Общо за периода	Общо разчет по БП за 2020-2021г. Общо за периода	Общо отчетени инвестиции за 2020- 2021 г. Общо за периода	Изпълнение на планираните инвестициите за 2020-2021 г. Общо за периода	
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне на вода на потребителите	909	1 573	664	173%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	199	503	304	253%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	710	1 070	360	151%

Отвеждане на отпадъчни води	153	246	94	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	51	94	42	182%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	101	153	51	151%
Пречистване на отпадъчни води	215	7	-208	3%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	109	1	-108	1%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	106	6	-100	6%
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	0	0	0	0%
ОБЩО регулирана дейност	1 277	1 827	550	143%

Във връзка с гореизложеното, коефициент **Qi2023** се изчислява, както следва:

Описание	Доставяне ВС Основна	Отвеждане	Пречистване	Доставяне ВС Непитейна	Доставяне ВС Друг ВиКО	ОБЩО
Общо необходими приходи за 2023 г.	11 547	1 150	2 099	249	-	15 044
Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени за 2020-2021 г.	304	42	-108	0	-	238
Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени за 2020-2021 г.	360	51	-100	0	-	312
Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА						0,000%
Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА						0,000%
Коефициент Qi - общо						0,000%

Коефициент Y₂₀₂₃:

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Y₂₀₂₃ е 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 НРЦВКУ. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

Съгласно т. 9.5 от Указания НРЦВКУ, Коефициент „Y“ се изчислява чрез прилагане на оценка на изпълнението по смисъла на чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ на показателите за качество, определени от Комисията като единни показатели за ефективност по реда на чл. 4, ал. 2 от НРЦВКУ. Оценката на изпълнение се извършва по реда на Глава четвърта „Оценка на изпълнението на показателите за качество“ и Глава пета „Единни показатели за ефективност. Финансови корекции“ от Указания НРКВКУ и обхваща периода на оценка съгласно чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ, което се съобразява при определяне на одобрена и реална стъпка. Коефициент „Y“ се формира от сумата на финансови корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност и с него се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8.

Коефициентът „Y“ се изчислява и прилага двукратно през регулаторния период в съответствие с чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ:

- Коефициентът „Y“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през четвъртата година от регулаторния период, като отчита постигането на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество към края на третата година от регулаторния период. В този случай, корекцията, която произтича от приложението на коефициента „Y“, се прилага за петата година от регулаторния период и води до увеличение или намаление на одобрената цена за петата година от регулаторния период;

- Коефициентът „Y“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през първата година от следващия регулаторен период, като отчита постигането на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество към края на петата година от предходния регулаторен период. В този случай корекцията, която произтича от приложението на коефициента „Y“, води до увеличение или намаление на одобрената цена за втората година от следващия регулаторен период.

По отношение на цитираното по-горе изискване на т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, че Y₂₀₂₃ е коефициент, който е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати, следва да се има предвид, че за предходния регулаторен период 2017-2021 г., подходът за определяне на коефициент Y се съдържа в 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 2017-2021). Съгласно т. 49.1 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г. са приети следните единни показатели за ефективност: а. ПК2а (качество на питейната вода по показателите, които се мониторира, съгласно изискванията на наредбата по чл. 135, ал. 1, т. 3 от ЗВ в големи зони на водоснабдяване); б. ПК6 (налягане във водоснабдителната система); в. ПК11г (рехабилитация на водопроводната мрежа); г. ПК12г (събираемост); д. ПК12е (ефективност на изграждане на водомерното стопанство); а съгласно т. 49.2 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г., финансовите корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност се изчисляват като процент на увеличение или намаление на всяка отделна единична цена по чл. 2, ал. 1, т. 1-3 и ал. 3 от НРЦВКУ. Процентът на увеличението/намалението в резултат на корекциите за всеки един показател е определен в размер на 0,3%, съгласно т. 50 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г., като при *добро изпълнение* на показателите за ефективност се прилага увеличение, равно на процента, определен за съответния показател (т. 51); при *средно изпълнение* на показателите за ефективност не се предвиждат финансови корекции (т. 52), при *лошо изпълнение* на показателите за ефективност се прилага намаление, равно на процента, определен за съответния показател (т. 53), а при *пълно неизпълнение* на показателите за ефективност процентът намаление е равен на два пъти процента, определен за съответния показател (т. 54).

Съгласно чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ, за всеки показател за качество на В и К услугите се използва система за оценка на изпълнението с 4 нива (добро, средно, лошо и пълно неизпълнение). Съгласно ал. 2 от същата разпоредба, ако качеството на информацията (необходима за изчисление изпълнението на определен показател за качество на В и К услугите), предоставена от В и К оператора по реда на тази наредба, е оценена от Комисията с най-ниското ниво по чл. 34 от НРКВКУ, се смята, че по отношение на този показател е налице пълно неизпълнение. Съгласно чл. 37, ал. 3 от НРКВКУ, нивата за оценка на изпълнението на показателите за качество са едни и същи за всички В и К оператори.

На основание чл. 38, ал. 1 от НРКВКУ, Комисията изготвя индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество от всеки ВиК оператор чрез прилагане на системата по чл. 37.

През 2022 г. са извършени проверки на степента на внедряване на изискуемите регистри и бази данни, както и е извършен преглед и верификация на представената от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник в годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2021 г. информация за променливи, формиращи нивата на показателите за качество.

В изпълнение на изискването по чл. 4, ал. 4, т. 2 от НРЦВКУ и с оглед отчитане на постигнатите резултати за целия петгодишен регулаторен период 2017-2021 г., при прилагането на коефициента „Y“ за втората година от регулаторен период 2022-2026 г., или за 2023 г., за определянето на одобрена и реална стъпка са съпоставени отчетените нива за 2015 г. (базова година) към прогнозните (разчет) и отчетените (отчет) нива за крайната 2021 г.

КЕВР е приложила единен подход към всички ВиК оператори, според който в случаите, в които дружествата са планирали влошаване на нивото по даден единен показател за

ефективност през 2021 г. спрямо отчетеното базово ниво през базовата 2015 г. (отчет), доколкото заложената в т. 47 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г. оценка на постигнатото изпълнение не може да бъде приложена, поради невъзможност за съпоставяне на одобрена спрямо реална стъпка, или когато са планирали ниво през 2021 г. равно на отчетеното през 2015 г. (нулева стъпка), е приложен следният подход:

- Ако разчетът за 2021 г. е по-лош или равен на отчета за 2015 г., а отчетът за 2021 г. е по-добър от разчета за 2021 г. се дава оценка „добро изпълнение“;

- Ако разчетът за 2021 г. е по-лош или равен на отчета за 2015 г., а отчетът за 2021 г. е по-лош от разчета за 2021 г. и от отчета за базовата 2015 г. се дава оценка „пълно неизпълнение“.

В следващата таблица е представена информация за оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност към края на 2021 г., съобразена с изискванията на чл. 37, ал. 1 и ал. 2 от НРКВКУ, съответно за коефициента Y_{2023} , отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност:

ПК	Параметър	Отчет 2015 г.	Стойност 2021 г.		Разчет 2021 г.	Одобре на стъпка (OCn)	Реална стъпка (PCn)	изпълнение на одобрена стъпка (ПН), %	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията	Качество на информацията		Коефициент У
			Разчет	Отчет						Крайна оценка	Качество на информацията	
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	98,63%	99,06%	100,00%	99,06%	-0,43%	-1,37%	318,60%	добро	1	добро	-0,30%
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	44,60%	80,58%	54,68%	80,58%	-35,98%	-10,08%	28,02%	лошо	3	лошо	0,30%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,00%	0,35%	0,52%	0,35%	-0,35%	-0,52%	148,57%	добро	3	лошо	-0,30%
ПК12г	Събираемост	72,45%	83,47%	42,87%	83,47%	-11,02%	29,58%	-268,42%	пълно неизпълнение	1	добро	0,60%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	100,00%	100,00%	95,74%	100,00%	0,00%	4,26%	0,00%	пълно неизпълнение	2	средно	0,60%
Стойност на коефициент У											0,90%	

Изменение на одобрени цени на ВиК услуги за 2023 г.

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2023 г.	Инфлация	X2023= E2023 + Qp2023 + Qi2023 + Y2023				X ₂₀₂₃	И - X	Ц2023= ЦБП 2023* (1+ И- X2023)
			E ₂₀₂₃	Qp ₂₀₂₃	Qi ₂₀₂₃	Y ₂₀₂₃			Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Доставяне вода на потребителите	2,062			0,446%	0,000%	0,900%	1,346%	-1,346%	2,034
Отвеждане на отпадъчни води	0,297			2,540%	0,000%	0,900%	3,440%	-3,440%	0,287
Пречистване на отпадъчни води									
Битови и приравнените към тях потребители	0,671			2,565%	0,000%	0,900%	3,465%	-3,465%	0,648
Промислени и други стопански потребители									
степен на замърсяване 1	0,746			2,565%	0,000%	0,900%	3,465%	-3,465%	0,720
степен на замърсяване 2	1,335			2,565%	0,000%	0,900%	3,465%	-3,465%	1,289
степен на замърсяване 3	0,000			2,565%	0,000%	0,900%	3,465%	-3,465%	0,000
Доставяне на вода с непитейни качества	0,185			0,000%	0,000%	0,900%	0,900%	-0,900%	0,183

Информация за разполагаем средномесечен паричен доход на лице от домакинство по области за 2021 г. от изследване „Наблюдение на домакинските бюджети“ е предоставена от Националния статистически институт (НСИ) с писмо с вх. № О-04-24-2 от 17.10.2022 г. с

условието при публикуване на данните да бъдат посочени стойностите на максималната грешка за всяка област. В предходни писма НСИ посочва, че данните от всяко извадково статистическо изследване на ниски териториални нива са обременени с висока максимална грешка, което ги прави ненадеждни.

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС за 2023 г.	3,563
Социална поносимост на цените на ВиК услугите съгласно данни от НСИ за разполагаем доход на лице от домакинство за област Перник за 2021 г.	6,107
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.	

С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 2, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, предлагаме КЕВР:

1. Да разгледа и приеме настоящия доклад;
2. Да приеме проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник;
3. Да определи дата, час и място на провеждане на открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;
4. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, или други упълномощени от тях представители на дружеството;
5. Да определи дата, час и място на провеждане на обществено обсъждане на проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;
6. Да покани чрез съобщение на интернет страницата на Комисията за участие в общественото обсъждане на проекта на решение заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители;
7. Да определи 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

Приложение: проект на решение.