



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране



РЕШЕНИЕ

№ БП-Ц-13

от 09.08.2017 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 09.08.2017 г., като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник заявление с вх. № В-17-37-7 от 04.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-37-7 от 24.10.2016 г., с вх. № В-17-37-7 от 01.11.2016 г. и с вх. № В-17-37-5 от 29.06.2017 г., и заявление с вх. № В-17-37-8 от 04.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 29.06.2017 г., както и събраните данни от проведените на 19.07.2017 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка със заявление с вх. № В-17-37-7 от 04.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-37-7 от 24.10.2016 г., с вх. № В-17-37-7 от 01.11.2016 г. и с вх. № В-17-37-5 от 29.06.2017 г., и заявление с вх. № В-17-37-8 от 04.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 29.06.2017 г.

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

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

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

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

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ);
- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2017-2021 г., приети с решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 3, поправени с решение по Протокол № 118 от 07.06.2016 г., т. 8 (Указания НРЦВКУ);
- Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г. за утвърждаване на норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал, и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК) в дни по години за съответните групи ВиК оператори за регулаторен период 2017-2021 г.;
- Решение № ПК-1 от 22.06.2016 г. за определяне на групи ВиК оператори и определяне на прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за регулаторен период 2017-2021 г.

С Решение № БП-20 от 27.11.2008 г. на ДКЕВР е одобрен бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник за периода 2009 - 2013 г., а с Решение № БП-5 от 19.12.2013 г. на Комисията същият е актуализиран с водоснабдителна система „Ковачевци“. С Решение № БП-3 от 28.01.2015 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план на ВиК оператора, удължен до 31.12.2015 г. С Решение № БП-10 от 21.01.2016 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план за 2016 г. на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник.

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

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

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

- заявление с вх. № В-17-37-7 от 04.07.2016 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2017-2021 г., и заявление с вх. № В-17-37-8 от 04.07.2016 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;

- Изменения и допълнения на бизнес план, представени със заявления с вх. № В-17-37-7 от 24.10.2016 г. и от 01.11.2016 г.

- След проведено обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ са представени окончателен изменен проект на бизнес план със заявление с В-17-37-5 от 29.06.2017 г., и изменено заявление за цени на ВиК услуги с вх. № В-17-37-6 от 29.06.2017 г.

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

Назначената със Заповед № 3-В-2 от 16.01.2017 г. на председателя на КЕВР работна

група е извършила анализ на данните, съдържащи се в подадените от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник заявления. Резултатите от извършения анализ са отразени в доклад с вх. № В-Дк-78 от 06.07.2017 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 149 от 11.07.2017 г., т. 1 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, което също е публикувано на интернет-страницата на Комисията. В изпълнение на разпоредбите на чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ във връзка с чл. 13, ал. 5, т. 2 и т. 3 и чл. 14 от Закона за енергетиката (ЗЕ) са проведени открито заседание и обществено обсъждане на 19.07.2017 г.

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

На проведеното открито заседание Комисията е обсъдила Доклада с представителите на заявителя. **И. Витанов – управител на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник** посочва, че бизнес планът е отразен обективно в доклада, дружеството няма забележки и приема доклада.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-37-5/11.07.2017 г. за участие в общественото обсъждане като заинтересовани лица са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване” – КТ „Подкрепа”, Българска асоциация по водите, Съюз на В и К операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация Активни потребители, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник, Областна администрация -Перник.

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

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

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

Е. Янев – заместник-председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител” - КНСБ: Изразява становище за подкрепа на бизнес плана на дружеството и се надява КЕВР да го одобри. В същото време, че има параметри които според него са смущаващи, и които в крайна сметка поставят под съмнение въобще изпълнението на каквито и да е задачи пред дружеството за този петгодишен период. Счита, че за да се спазват изискванията и да се гонят целите, които са заложили за качество и въобще за инвестиции, е добре да има хора, които да работят, да работят добре и да са мотивирани за това. Сочи, че предвиденият ръст от заплатите е коренно различен и в пъти много по-нисък от заложените от правителството ръст на минимална работна заплата и от реалните данни, които има за увеличение на средните работни заплати по години през 2021

г. Счита, че според данните хората във „ВиК” ООД, гр. Перник ще взимат средно 814 лв. брутна заплата. Смята, че така се задълбочава тенденцията този бранш да бъде с доходи под средните за страната и с увеличаваща се ножица, която е в ущърб на работещите 17 000 души в сектора. Не смята, че с подобни разчети може да се стъпи на реални очаквания и да се постигнат реални цели.

О. Димов – заместник – председател на Федерация „Строителство, индустрия, водоснабдяване” – КТ „Подкрепа”: Изразява становище, че е представен бизнес план, който предстои да бъде одобрен от КЕВР, но който не е съгласуван с Асоциацията и задава въпрос какво ще се случи ако Асоциацията откаже да го съгласува. Поставя въпрос за утайките от ПСОВ, за които в бизнес плана не се предвиждат мерки за оползотворяване поради наличие на арсен, и пита как ще бъде постигната целта за оползотворяване на 99% от тях. Поставя и въпрос какво се разбира под „приемливо нарастване на разходите за възнаграждение”.

И. Иванов – председател на Българска асоциация по водите: Изразява задоволство, че е постигнато съгласие за одобряването на още един бизнес план на ВиК оператор, но посочва, че има голямо закъснение и има много висок риск на неизпълнение на параметрите за първата година от бизнес плана. Това евентуално може да доведе до санкции за ВиК оператора и най-лошото е дори прекратяване на договора с Асоциацията по ВиК. Счита, че закъснението с приемането на бизнес плана не трябва да се отразява негативно върху договора с асоциацията на ВиК оператора, т.к. ВиК операторът няма никаква вина за това закъснение.

Н. Кирилова - ВиК експерт в Областна администрация – Перник, Асоциация по ВиК – Перник: Отбелязва, че бизнес планът е предоставен вече на общините за разглеждане и е насрочено заседание на 05.09.2017 г.

Р. Осман, член на КВЕР задава въпрос дали бизнес планът на ВиК оператора е съгласуван от Асоциация по ВиК – Перник.

Н. Кирилова - ВиК експерт в Областна администрация – Перник, Асоциация по ВиК – Перник посочва, че бизнес планът все още не е съгласуван от АВиК – Перник.

Работната група посочва, че съгласно Закона за водите, бизнес планът се съгласува от Асоциацията по ВиК и след това се одобрява от Комисията по реда на ЗРВКУ. Бизнес планът на „ВиК” ООД, гр. Перник, който е представен в Комисията на 30.06.2016 г. е съгласуван от Асоциацията по ВиК на 24.06.2016 г. Нормативната уредба не предвижда повторно съгласуване. Именно затова работната група изготви доклад след като ВиК операторът направи корекции в бизнес плана си, съгласно правомощията на КЕВР по ЗРВКУ.

Р. Осман, член на КВЕР цитира информация от доклада, както следва: „С Протокол № 5 от проведено на 24.06.2016 г. общо събрание на АВиК, с обособена територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник, с Решение № 1 по т. 1 от дневния ред, АВиК е съгласувала проекта на бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник за периода 2017-2021 г. с 84,43 % „За“ и 10,17 % „Против“ от общо 100 % от всички гласове в Общото събрание. Представителите на Община Радомир и на Община Земен са гласували „Против“ представения бизнес план и са представили становища, за писмен коментар на ВиК оператора”. Работната група много правилно е преценила, че трябва да има две трети, за да бъде съгласуван бизнес планът. Бизнес планът е съгласуван.

О. Димов – заместник – председател на Федерация „Строителство, индустрия, водоснабдяване” – КТ „Подкрепа”: Посочва, че е цитирана само първата част на информацията, и изчита следващата: „*След проведено обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ между експерти от администрацията на КЕВР и представители на ВиК оператора, са представени окончателен изменен проект на бизнес план със заявление с В-17-37-5 от 29.06.2017 г. и изменено заявление за цени с вх. № В-17-37-6 от 29.06.2017 г.*

Към бизнес плана е приложено писмо с изх. №1406 от 26.06.2017 г. от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник до АВиК – Перник, видно от което проект на бизнес плана на дружеството за регулаторен период 2017 – 2021 г. е изпратен за съгласуване. По информация постъпила по електронна поща от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник се предвижда Общото събрание на АВиК –Перник да заседава на 11.08.2017 г. за съгласуване на бизнес плана”.

Работната група посочва, че бизнес планът е съгласуван от Асоциацията и е входиран в КЕВР. След това започва процедурата по одобряване на бизнес плана от страна на КЕВР по реда на ЗРВКУ. КЕВР има правомощия да изисква изменения в бизнес плана, в случай, че той не отговаря на нормативни изисквания и указания на Комисията, което е направено.

В законоустановения срок са постъпили следните писмени становища:

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник с вх. № В-17-37-5 от 25.07.2017 г., е представило техническа корекция на следните променливи от „Справка № 2 Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“:

- F1 *Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за 2017-2021 г.,*
- iD51a *Общ брой на направените анализи за качество на питейните води в големи зони на водоснабдяване за отчетната година, които отговарят на изискванията на приложимите стандарти или законови разпоредби за 2019 г.*

Тези корекции рефлектират в промени в „Справка № 3 Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на показателите ПК1 Ниво на покритие с водоснабдителни услуги за периода 2017-2021 г., и ПК2а Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване за 2019 г.

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

По отношение на становищата на **Е. Янев – заместник-председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител” - КНСБ и О. Димов – заместник – председател на Федерация „Строителство, индустрия, водоснабдяване” – КТ „Подкрепа”** относно предвиденото в бизнес плана увеличение на разходите за възнаграждения може да се посочи следното: темпът на увеличение на разходите за възнаграждения на дружеството е съобразен с отчетните данни на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник, данните на Националния статистически институт (НСИ) за средни заплати в областта и във ВиК сектора, както и отчетните данни на ВиК операторите от групата на средните дружества, реалното увеличение на заплатите през 2014-2016 г. според данни от НСИ и нарастване на БВП, съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2015-2017 г.

В Национална стратегия за управление и развитие на водния сектор (НСУРВС), изготвена по възлагане на Министерството на околната среда и водите (МОСВ) във връзка с изискванията на чл. 151 от Закона за водите (ЗВ), одобрена от 41-вото Народно събрание през ноември 2012 г., в Приложение № 3 към НСУРВС, Раздел 3 Анализ на дейността на дружествата, предоставящи услуги във водния сектор е посочено, че *общата численост на персонала в дружествата може да се определи като висока, а резервите за оптимизиране използването на персонала като големи. Няма разработена и одобрена на фирмено равнище цялостна система за управление на персонала. Разчита се на прилагането на отделни добри практики. В организационно отношение рядко се срещат специално обособени звена, които да изпълняват функциите по управление на персонала в дружествата. Политиката по отношение на персонала е институционализирана главно в*

колективните трудови договори, щатните разписания, длъжностните характеристики и вътрешнофирмените документи по нормиране на труда.

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

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

По отношение на становището на **Н. Кирилова - ВиК експерт в Областна администрация – Перник, Асоциация по ВиК – Перник** за това, че бизнес планът не е съгласуван от Асоциацията по ВиК може да се посочи следното:

Съгласно чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ, Асоциацията по ВиК чрез общото събрание съгласува бизнес плана на ВиК оператора.

Съгласно разпоредбите на чл.198м, ал. 2 от ЗВ, бизнес планът на съответния ВиК оператор се съгласува от асоциацията по ВиК или от общинския съвет. При несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите за възлагане асоциацията по ВиК или общинският съвет го връща за доработка с мотивирано становище и указания. Съгласно ал. 3 от същата разпоредба, бизнес плановете на ВиК операторите се одобряват по реда на Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги.

Съгласно чл. 6.4. (д) от сключения между АВиК - Перник и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник на 11.03.2016 г. 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., АВиК съгласува Бизнес плана по реда на чл.198в от Закона за водите. Съгласно чл. 6.4. (з), Операторът изпраща съгласувания с АВиК Бизнес план на КЕВР за одобрение в съответствие изискванията на ЗРВКУ не по-късно от 6 (шест) месеца преди изтичането на срока на действащия Бизнес план.

Въз основа на посочените разпоредби може да се заключи, че нормативната поредност на действията по бизнес плана на ВиК оператора е първо същият да бъде съгласуван от АВиК по реда на чл.198в, ал. 4, т. 5 и чл.198м, ал. 2 от ЗВ, като АВиК има право да върне бизнес плана на ВиК оператора с конкретни изисквания за изменения, и едва след това бизнес планът да бъде одобрен по реда на ЗРВКУ от страна на КЕВР. В тази връзка, и съгласно клаузите на чл. 6.4. от договора между АВиК-Перник и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник, дружеството представя в АВиК-Перник бизнес план, който след съгласуване от АВиК се представя в КЕВР за одобрение по реда на ЗРВКУ.

Посочените нормативни разпоредби и договорни изисквания са спазени. Бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник за периода 2017-2021 г. е съгласуван от АВиК-Перник с Решение № 1 по т. 1 от дневния ред съгласно Протокол № 5 от проведено на 24.06.2016 г. общо събрание на АВиК, с обособена територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник с 84,43 % „За“ и 10,17 % „Против“ от общо 100 % от всички гласове в Общото събрание.

Така съгласуваният бизнес план е представен от ВиК оператора в КЕВР с вх. № В-17-37-7 от 04.07.2016 г., след което е започнала процедура по неговото одобрение по реда на ЗРВКУ.

По отношение на постъпилото становище на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник с вх. № В-17-37-5 от 25.07.2017 г., с което се извършва техническа корекция на променливи и показатели за качество, същото се приема.

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник, е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 823073638, със седалище и адрес на управление: гр. Перник, кв. Варош, ул. „Средец” № 11. Дружеството е с уставен капитал, в размер на 410 000 (четиристотин и десет хиляди) лева, разпределен както следва: Държавата, представлявана от Министерство на регионалното развитие и благоустройството – дялове на стойност 209 100 лв. (51 %); Община Перник – дялове на стойност 139 400 лв. (34%); Община Радомир – дялове на стойност 32 800 лв. (8 %); Община Брезник – дялове на стойност 12 300 лв. (3 %); Община Трън – дялове на стойност 8 200 лв. (2 %); Община Земен – дялове на стойност 8 200 лв. (2 %)

Дружеството се управлява и представлява от управителя Иван Несторов Витанов и е с 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 експлоатира следните водоснабдителни системи:

- ВС „Основна“, по която се предоставят услугите: доставяне на питейна вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на битовите и промишлени потребители на територията, обслужвана от ВиК оператора;
- ВС „Студена непитейна вода“ – по която се предоставя услугата доставяне на вода с непитейни качества за два големи промишлени потребители - „Топлофикация Перник“ АД и „Стомана“ ЕАД –Перник.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22 декември 2009 г., на основание на § 34, ал. 2 от

преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ДВ, бр. 47 от 2009 г.; изм., бр. 95 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от Закона за водите, министърът на регионалното развитие и благоустройството под т. 26 е обявил обхвата на обособената територия на действие на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник, включваща следните общини: Перник, Брезник, Земен, Радомир и Трън.

Със Заповед № РД-02-14-698 от 30.07.2013 г. на Министъра на регионалното развитие е възложено на „Водоснабдяване и канализация” ООД-Перник временно да предоставя водоснабдителни и канализационни услуги на потребителите на територията на община Ковачевци, област Перник до сключването на договор по чл.198о, ал. 4 от Закона за водите.

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

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

Между АВиК - 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. Договорът е влязъл в сила от 01.04.2016 г. и е за срок от 15 години, като обхваща обособена територия със следните общини: Перник, Брезник, Земен, Радомир, Трън и Ковачевци.

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

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

Съгласно чл. 198о, ал. 7 от ЗВ, изискванията и критериите за ВиК операторите се определят с наредба на Министерския съвет, която към настоящия момент не е приета. В тази връзка не е възможно да бъде извършена проверка относно съответствието на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник с изискванията и критериите за ВиК оператор по посочената наредба. В допълнение, не е приета и наредбата по чл.198х от ЗВ, с която министърът на регионалното развитие и благоустройството следва да определи условията и реда за създаване и поддържане на Единната информационна система и на регистъра на асоциациите по ВиК и на ВиК операторите по чл. 198р от ЗВ. Поради тези причини, не е възможно да се осъществи проверка относно евентуална промяна на границите на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник по реда на ЗВ след сключването на договора по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ. В този смисъл следва да се приеме, че обхватът на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник и нейните граници са определени по силата на Решение № РД-02-14-2234

от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството.

Доколкото „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. 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 предоставяне на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане по смисъла на чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 4 223 000 лева без ДДС, или средно в размер на 281 533 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 2017-2021 г. са предвидени следните задължителни инвестиции:

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо
Доставяне вода на потребителите	330	310	280	260	260	1 440
Отвеждане на отпадъчна вода	26	26	26	26	26	130
Пречистване на отпадъчна вода	20	20	20	18	18	96
Общо	376	356	326	304	304	1 666

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

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне вода на потребителите:	364	374	455	459	450	2 103	1 782	320
Отвеждане на отпадъчни води	48	25	27	44	108	253	177	75
Пречистване на отпадъчни води	163	78	88	109	107	545	272	272
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо	575	478	571	612	666	2 900	2 232	668

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

С Протокол № 5 от проведено на 24.06.2016 г. общо събрание на АВиК, с обособена територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник, с Решение № 1 по т. 1 от дневния ред, АВиК е съгласувала проекта на бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник за периода 2017-2021 г. с 84,43 % „За“ и 10,17 % „Против“ от общо 100 % от всички гласове в Общото събрание. Представителите на Община Радомир и на Община Земен са гласували „Против“ представения бизнес план и са представили становища, за писмен коментар на ВиК оператора.

С това решение АВиК е удостоверила, че предложената инвестиционна програма в бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник съответства на приетите регионални генерални планове и генерални планове на агломерации над 10 000 е.ж., и на дългосрочните и краткосрочни инвестиционни програми към тях.

След проведено обсъждане на основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ на 17.03.2017 г. между експерти от администрацията на КЕВР и представители на ВиК оператора, са представени окончателен изменен проект на бизнес план със заявление с В-17-37-5 от 29.06.2017 г. и изменено заявление за цени с вх. № В-17-37-6 от 29.06.2017 г. Към бизнес плана е приложено писмо с изх. №1406 от 26.06.2017 г. от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник до АВиК – Перник, видно от което проект на бизнес плана на дружеството за регулаторен период 2017 – 2021 г. е изпратен за съгласуване. По информация постъпила по електронна поща от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник се предвижда Общото събрание на АВиК –Перник да заседава на 11.08.2017 г. за съгласуване на бизнес плана.

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

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

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по

подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подаденото първоначално и последвалото заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестниците „Дайджест“ от 30.06.2016 г. и 27.06.2017 г., „Новинар“ от 30.06.2016 г. и във вестник „Телеграф“ от 28.06.2017 г.

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

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

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

Представени са окончателни протоколи за разпределение на собствеността на ВиК системите и съоръженията в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора; списъци на дълготрайни активи, които се изваждат от баланса на дружеството; списъци на активи, които остават в баланса на дружествата като корпоративна собственост; декларация за достоверност на данните, с която се удостоверява, че приложените електронни списъци на активи съвпадат с окончателните протоколи за разпределение на собствеността на ВиК системите и съоръженията по смисъла на §9 от ЗИД на ЗВ (обн. ДВ бр.103 от 2013 г. изм. и доп., бр. 58 от 2015 г.), както и отчет и прогноза на длъжностно щатно разписание.

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 24.01.2017 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.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник предоставя ВиК услуги на цялата територия на област Перник, в общините Перник, Радомир, Брезник, Трън, Земен и Ковачевци. Информация за променливи за изчисление на показателите за качество и друга техническа информация е представена в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.

Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	124 817	121 704	120 148	118 592	117 035	115 489
Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	94 106	93 128	92 161	91 203	90 255	89 261
Брой население, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	87 751	86 839	85 937	85 044	84 160	83 234
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора (брой)	брой	127 048	122 509	120 942	119 376	117 809	116 231
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	125	125	125	125	125	125
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	5	6	6	6	6	6
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	2	3	3	3	3	3
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от 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					
		2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	149	149	149	149	149	149
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	148	148	148	148	148	148
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	50	58	58	58	58	58
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	1 459	1 459	1 459	1 459	1 459	1 459
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	139	139	139	139	139	139
Общ брой на сградните водопроводни отклонения	брой	61 506	61 506	61 506	61 506	61 506	61 506
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	61 506	61 506	61 506	61 506	61 506	61 506
Общ брой на сградните канализационни отклонения	брой	14 859	14 859	14 859	14 859	14 859	14 859
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	287	301	301	301	301	301
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	2	2	2	2	2

2.2. Водни количества

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

Доставяне на вода на потребители								
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/Год.	19 625 459	17 493 427	19 805 192	18 675 775	18 152 362	17 626 745	17 100 426
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/Год.	6 960 862	6 708 727	7 061 926	6 950 516	6 865 522	6 778 328	6 690 426
	%	35,47%	38,35%	35,66%	37,22%	37,82%	38,45%	39,12%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/Год.	6 175 844	6 008 990	6 277 112	6 205 905	6 141 115	6 074 124	6 006 426
	%	31,47%	34,35%	31,69%	33,23%	33,83%	34,46%	35,12%
Подадена нефактурирана вода A13 (Q3A)	м³/Год.	785 018	699 737	784 814	744 611	724 407	704 204	684 000
	%	4,00%	4,00%	3,96%	3,99%	3,99%	4,00%	4,00%

Общи загуби на вода A15 (Q6)	м ³ /год.	12 664 597	10 784 700	12 743 267	11 725 258	11 286 840	10 848 418	10 410 000
	%	64,53%	61,65%	64,34%	62,78%	62,18%	61,55%	60,88%
	м ³ /км/ден	23,78	20,25	23,93	22,02	21,19	20,37	19,55
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	785 018	699 738	795 918	681 011	629 008	577 002	525 000
	%	4,00%	4,00%	4,02%	3,65%	3,47%	3,27%	3,07%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	11 879 579	10 084 962	11 947 349	11 044 247	10 657 832	10 271 416	9 885 000
	%	60,53%	57,65%	60,32%	59,14%	58,71%	58,27%	57,81%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	13 449 615	11 484 437	13 528 081	12 469 869	12 011 247	11 552 622	11 094 000
	%	68,53%	65,65%	68,31%	66,77%	66,17%	65,54%	64,88%
	м ³ /км/ден	25,26	21,57	25,40	23,42	22,55	21,69	20,83
Отвеждане на отпадъчни води								
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год.	4 174 171	4 162 544	4 269 300	4 199 732	4 157 019	4 116 127	4 087 550
	%	67,59%	69,27%	68,01%	67,67%	67,69%	67,76%	68,05%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	4 026 382	3 207 544	4 127 672	4 059 915	4 019 009	3 979 901	3 952 994
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	147 789	955 000	141 628	139 817	138 010	136 226	134 556
Пречистяване на отпадъчни води								
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	3 375 953	3 381 632	3 716 523	3 654 987	3 626 212	3 598 530	3 559 740
	%	54,66%	56,28%	59,21%	58,90%	59,05%	59,24%	59,27%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	3 252 684	2 521 616	3 581 976	3 522 171	3 495 102	3 467 625	3 432 190
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	123 269	860 016	134 547	132 816	131 110	130 905	127 550
Пречистени количества отпадъчна вода според:								
степен на замърсеноост 1	м ³ /год.	74 349	755 192	84 765	83 680	82 560	82 405	80 550
степен на замърсеноост 2	м ³ /год.	48 920	104 824	49 782	49 136	48 550	48 500	47 000
степен на замърсеноост 3	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 68,53% / 25,26 м³/км/д през 2015 г. до 64,88% / 20,83 м³/км/д през 2021 г.;
- Фактурирана доставена вода намалява от 6176 хил.м³ през 2015 г. до 6006 хил.м³ през 2021 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 4176 хил.м³ през 2015 г. (67,59% от фактурирана доставена вода) до 4088 хил.м³ (68,05% от фактурирана доставена вода).
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 3376 хил.м³ през 2015 г. (54,66% от фактурирана доставена вода) до 3560 хил.м³ (59,27% от фактурирана доставена вода).
- При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2017 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г., а прогнозата за 2018-2021 г. отчита изменението на обслужваното население и ефекта от намаление на търговските загуби.

По отношение на ВС „Студена непитейна вода“ са предложени следните количества:

ВС "Студена непитейна вода"	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Общо количество вода на входа на системата A3/Q4	м ³ /год.	2 154 329	2 000 300	2 312 988	2 311 418	2 310 110	2 308 801	2 307 493
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	2 091 049	1 941 491	2 246 000	2 246 000	2 246 000	2 246 000	2 246 000
	%	97,1%	97,1%	97,1%	97,2%	97,2%	97,3%	97,3%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	63 280	58 809	66 988	65 418	64 110	62 801	61 493
	%	2,9%	2,9%	2,9%	2,8%	2,8%	2,7%	2,7%

Прогнозните количества фактурирана вода за 2017 г. са определени съгласно разпоредбите на т. 45.1., т. 45.2. и т. 45.3. от Указания НРЦВКУ – количества за 2017 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2011-2015 г. За периода 2018-2021 г. количества фактурирана вода се запазват без промяна.

2.3. Персонал

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

№	Наименование	Доставяне на вода на потребителите							Отвеждане на отпадъчните води						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	280	280	280	280	280	280	280	32	32	32	32	32	32	32
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	277	273	277	279	281	283	286	32	32	29	29	27	24	23
	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			0%	1%	1%	2%	3%			-9%	-9%	-16%	-25%	-28%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	8,40	8,58	8,44	9,28	9,27	9,22	9,29	8,44	7,56	9,59	9,66	10,26	11,38	11,70
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,65	1,82	1,66	1,81	1,81	1,80	1,80	1,84	1,45	2,09	2,10	2,20	2,48	2,55
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,19	1,38	1,19	1,29	1,29	1,29	1,28	1,13	0,84	1,24	1,24	1,33	1,50	1,57
	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			0%	10%	10%	10%	11%			14%	14%	22%	35%	39%
№	Наименование	Пречистване на отпадъчните води							Доставяне на вода с непитейни качества						
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	36	36	36	36	36	36	36	6	6	6	6	6	6	6
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	36	36	32	30	27	24	22	6	6	6	6	6	6	6
	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			-11%	-17%	-25%	-33%	-39%			0%	0%	0%	0%	0%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	8,19	7,33	10,19	10,90	12,15	13,71	15,00	9,50	9,17	9,83	10,33	10,33	10,33	10,33
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,56	1,28	1,93	2,08	2,35	2,64	2,93	1,88	2,00	1,93	2,05	2,05	2,05	2,22
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,11	0,92	1,38	1,46	1,63	1,83	2,00	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33
	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			24%	33%	48%	67%	83%			4%	9%	9%	9%	9%
№	Наименование	Общо за дружеството (вкл. нерегулирана дейност)													

		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1.3.	Брой лица по щатно разписание	360	360	360	360	360	360	360
1.4.	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	356	352	349	349	346	342	342
	Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) - темп на изменение спрямо 2015 г.			-2%	-2%	-3%	-4%	-4%
5.1	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	8,35	8,31	8,66	9,40	9,52	9,63	9,77
5.2	Среден размер на социални осигуровки на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,65	1,72	1,71	1,85	1,87	1,90	1,92
5.3	Среден размер на социални разходи на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	1,17	1,26	1,20	1,29	1,30	1,32	1,33
	Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) темп на изменение спрямо 2015 г.			4%	13%	14%	15%	17%

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	МВтгч							Разход, хил. лв.						
	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Доставяне вода на потребителите	5 926	5 570	5 950	5 600	5 355	5 200	4 899	993	935	1 028	967	925	898	846
Енергийна ефективност		-356	380	-350	-245	-155	-301		-58	93	-61	-42	-27	-52
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	0,302	0,318	0,300	0,300	0,295	0,295	0,286							
Отвеждане на отпадъчни води	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	1 083	1 050	1 078	1 072	1 066	1 061	1 055	140	130	140	139	139	138	137
Енергийна ефективност		-33	28	-6	-6	-6	-6		-10	10	-1	0	-1	-1
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	0,100	0,096	0,099	0,098	0,098	0,097	0,097							
ВС "Студена непитейна вода"	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Административни нужди	153	130	130	130	129	129	129	32	22	22	22	22	22	22
Нерегулирана дейност	22	23	23	23	23	23	23	4	3	3	3	3	3	3
ОБЩО	7 184	6 773	7 180	6 824	6 573	6 413	6 106	1 165	1 087	1 190	1 128	1 086	1 058	1 005
Темп на изменение спрямо 2015 г.			-0,1%	-5,0%	-8,5%	-10,7%	-15,0%			2,2%	-3,1%	-6,7%	-9,1%	-13,7%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода със 17,33% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което спец. разход кВтч/м³ вода на вход ВС се намалява от 0,302 през 2015 г. до 0,256 през 2021 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира намалени с 2,6% през 2021 г. спрямо отчета за 2015 г., при което спец. разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ намалява от 0,100 през 2015 г. до 0,097 през 2021 г.

Общото потребление на електрическа енергия през 2015 г. е 7184 МВтч и се

предвижда да намалее с 15% през 2021 г. до 6106 МВтч.

Справка за производство на електрическа енергия от собствени източници:

Ел.енергия	Обобщена справка за произведена и оползотворена/продадена ел.енергия													
	МВтч							Приход, хил.лв.						
	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Произведена ел.енергия от собствени източници	2 920	3 100	3 100	3 200	3 200	3 200	3 200							
Използвана ел.енергия от собствени източници за вътрешни нужди	0	0	0	0	0	0	0							
Продадена ел. енергия от собствени източници на външния пазар	2 920	3 100	3 100	3 200	3 200	3 200	3 200	260	290	290	300	300	300	300

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник произвежда електрическа енергия от ВЕЦ „Студена”. Произведеното количество зелена енергия за 2016 г. е продадено на база на сключени договори на регулирания и на свободния пазар. Приходите от произведената електрическа енергия се отчитат като приходи от нерегулирана дейност от ВЕЦ „Студена”.

2.5. Утайки от ПСОВ

Дружеството не прогнозира оползотворяване и депониране на утайките, като посочва, че същите са класифицирани като опасен отпадък с код 190811* на основание чл. 5, ал. 2 от Наредба № 3 от 01.04.2004 г. за класификация на отпадъците (отм. с Наредба № 2 от 23.07.2014 г. за класификация на отпадъците, издадена от министъра на околната среда и водите и министъра на здравеопазването обн. ДВ, бр. 66 от 08.08.2014 г.), поради установено количество на арсен, в стойност над пределно допустимите концентрации. В тази връзка за регулаторния период не са предвидени разходи за депониране и оползотворяване на утайките от ПСОВ.

Към бизнес плана е приложена разработка на Институт по почвознание, агротехнологии и защита на растенията „Никола Пушкиров“ от м. януари 2017 г. на тема „Изследвания и оценка на утайки от пречиствателната станция за отпадъчни води (ПСОВ) в гр. Перник“. В разработката е посочено следното: *„изследваните партии утайки, сравнени с посочените Пределно Допустими Концентрации (ПДК) за тежки метали в Наредбата за използване на утайки в земеделието и Европейските норми са по-ниски, с изключение на съдържанието на арсен. Измерените стойности надвишават ПДК за този показател.“*

В текстовата част на бизнес плана ВиК операторът посочва, че съгласно чл. 6, ал. 1, т. 1 от Наредба за реда и начина на оползотворяване на утайките от пречистването на отпадъчните води чрез употребата им в земеделието (приета с ПМС № 201 от 04.08.2016 г., обн., ДВ, бр. 63 от 12.08.2016 г.) използването на утайките в земеделието е недопустимо при условие, че са класифицирани като опасен отпадък.

Към момента утайките се съхраняват в обособената за целта и обезопасена зона в района на пречиствателната станция, съгласно Решение № 16-ДО-219-00 от 30.03.2015 г. на Регионална инспекция по околната среда и водите – Перник, приложено към бизнес плана.

Дружеството посочва, че в изпълнение на изискванията на Закона за управление на отпадъците и Закона за опазване на околната среда, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник търси възможности за освобождаване площадката на ПСОВ от наличното количество утайка, както и решение, съответстващо на нормативните изисквания за приоритетен ред при третирането на отпадъците

2.6. Ремонтна програма

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

Оперативен ремонт	Брой							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	5 013	4 474	4 597	4 472	4 354	4 233	4 131	-8,3%	-17,6%
Общо ремонти канализация	730	867	732	700	668	636	602	0,3%	-17,5%
Общо ремонти ПСОВ	10	10	20	20	20	20	20	100,0%	100,0%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване	791	588	899	880	867	847	833	13,7%	5,3%
Общо ремонти канализация	71	57	90	90	85	82	78	26,8%	9,9%
Общо ремонти ПСОВ	68	180	116	117	115	117	117	70,6%	72,1%

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

Водоснабдяване:

2015 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (33,8%), ремонт на СВО (16,4%), ремонт на довеждащи водопроводи (13,3%), ремонт на механизация и транспортни средства (12%), ремонт на спирателни кранове и хидранти (3,4%). Тези съотношения не се променят съществено към 2021 г.

Канализация:

2015 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (77,5%), профилактика (прочистване, продухване) (8,5%), ремонт на СКО (7,0%).

2021 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (55,1%), други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за канализация (12,8%), шурфове (изкопни дейности) (11,5%), профилактика (прочистване, продухване) (10,3%), ремонт на СКО (3,8%).

ПСОВ:

2015 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (100%).

2021 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (73,5%), ремонт на оборудване, апаратура и машини (22,2%), шурфове (изкопни дейности) (4,3%).

За ВС „Студена непитейна вода“ са предвидени следните ремонти:

Оперативен ремонт	Брой							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване - ВС" Студена непитейна вода"	8	8	8	8	8	8	8	0,0%	0,0%
Оперативен ремонт	Обща стойност на обектите (хил.лв.)							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Общо ремонти водоснабдяване - ВС" Студена непитейна вода"	33	26	33	33	33	33	33	0,0%	0,0%

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

2.7.1. Регистри

Система СКАДА

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник има развита система SCADA. Системата дава много възможности за разширяване за мониторинга на техническите параметри и за архивиране на цифрови данни. Системата SCADA осигурява постоянно он-лайн наблюдение на шестте

действащи водни резервоара. Въвеждането на системата е довело до намаляване на времето за реакция на операторите и до по-добра реакция в критични ситуации. Свързването на помпените станции в града със системата SCADA е направило възможно дистанционно им управление и експлоатация. Въвеждането на системата SCADA е дало възможност :

- за подобряване и улесняване на контрола и експлоатацията на водоснабдителната мрежа;
- за намаляване на загубите на вода и електроенергия и
- за получаване на по-добри данни за анализ.

Системата SCADA на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник има 4 самостоятелни и независими (несвързани помежду си) части.

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник има следните измервателни уреди:

- по пътя на водата - водомери, ултразвукови разходомери, импулсни разходомери за изходни потоци, преносими разходомери за всички видове водопроводи.
- за налягане - контактни манометри, цифрови манометри, датчици и предаватели
- за откриване на течове – акустични уреди, използвани за търсене на течове в мрежата
- проследяващо оборудване - магнитно-индукционни устройства за проследяване на водни пътища, водопроводи и електрически проводници.

Съществуващата система SCADA осигурява добра основа за прилагането на цялостен контрол върху търсенето на вода и за редовна оценка на ключови показатели за ефективност. Съществуващата система се фокусира върху контрола на ключовите структури и измерване на основните параметри на потока, равнището на водата и напора.

Системата за надзорен контрол и събиране на данни (SCADA) трябва да постигне:

- Измерване и обобщаване всички входящи потоци във ВиК системите;
- Осигуряване на баланса на входящ/изходящ поток в основните части на основните преносни мрежи;
- Възможност за оценка на нощния поток в основните напорни зони и области във ВМ (във връзка с изпълнението на програма за намаляване на загубите на вода).

Регистър на активи

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в дружеството е изградена система за управление и контрол на активите. Системата непрекъснато се обновява чрез периодично подаване на актуална информация. Тя е ясна и добре регламентирана и регистрира данни за това кой, кога, как и защо създава папки и файлове. Системата съдържа:

- Пълно описание на съществуващите активи – видове, типове, бройки и други;
- Статус на всеки актив – местоположение, собственост, възраст;
- Технически параметри;
- Икономически параметри – цена, категория, група, остатъчна стойност, годишна амортизационна норма и други, които имат отношение към амортизационния план и счетоводството.

Системата е в отлично състояние и води регистър на счетоводните записвания, в който автоматично се отбелязват всички счетоводни операции свързани с активите.

Географска информационна система (ГИС)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството не разполага с графичен модел на ВиК системите. Липсва точен подземен кадастър на проводите в населените места. Съществува ориентировъчна информация от архивни материали, проекти и екзекутиви на построените в близкото минало ВиК обекти. Съществува

първична документация за част от проучените ВиК мрежи, най-вече в населените места, като тази информация не е налична в цифров вид. Всички горепосочени данни е необходимо да се интегрират и въведат в базова платформа, която да систематизира географска информационна система (ГИС) с активите на дружеството. Същата ще се актуализира и допълва перманентно през целия период на бизнес плана.

Заложени са средства, които ще осигурят закупуването на базова платформа на ГИС, която да бъде разширена с ВиК активи, мрежи съоръжения, база данни и регистри с параметри на съоръжения, помпи агрегати, потребители и т.н. Също така постоянно през плановия период ще се извършва дейността по разширяване на базите данни към ГИС, както със събрания до момента огромен първичен материал от справки за аварии, скачвания и др., така и с последните данни получени в резултат на обследване, зонирание и проучване на мрежите.

По настоящем няма хидравличен модел на ВиК системите на територията на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник. След подготвянето на ГИС и организирането и в достатъчно пълн, макар и начален вид, ще бъде възможно и автоматичното прехвърляне на информация, с което да се изготви и хидравличен модел. Допълването и прецизирането на един такъв хидравличен модел е в пряка зависимост от вида и състоянието на ГИС с качеството и пълнотата на информацията в него, като ще се работи за постоянно допълване и развитие на тази информация – чрез организиране и оборудване на екип, техника и др., за което са предвидени финансови средства.

Регистър на аварияте

Съгласно посочената в бизнес плана информация, аварияте се регистрират в „дневници на аварияте” в диспечерските пунктове на експлоатационните райони на дружеството. Границите на експлоатационните райони са определени така, че да съвпадат с административните граници на общините, както и с трайни граници като реки, железопътни линии и пътища, за експлоатационните райони на Община Перник. В дневниците на аварияте се записват данните за характера на аварията, времето за откриване на теча, времето за локализиране на теча, времето за отстраняване на теча, вложените материали за отстраняване на аварията от ремонтните екипи.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на питейните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в лабораторията за питейни води във „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник се поддържа база данни на електронен и хартиен носител на анализиранияте проби от питейни води. В дневниците се попълват стойностите на изследваните вещества в лаборатория на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник и във външни лаборатории по постоянен и периодичен мониторинг, съгласно Наредба № 9 от 16.03.2001 г. за качеството на водата, предназначена за питейно битови нужди, издадена от министъра на здравеопазването, министъра на регионалното развитие и благоустройството и министъра на околната среда и водите (обн., ДВ, бр. 30 от 28.03.2001 г., изм., бр. 87 от 30.10.2007 г., в сила от 30.10.2007 г., изм. и доп., бр. 1 от 4.01.2011 г., изм., бр. 15 от 21.02.2012 г., в сила от 21.02.2012 г., изм. и доп., бр. 102 от 12.12.2014 г.). „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник ежесечно представя в електронен формат на РЗИ - гр. Перник данни от проведен мониторинг по зони водоснабдяване, съгласно изготвения софтуер MATRA от Министерството на здравеопазването.

Регистър на лабораторни изследвания за качеството на отпадъчните води

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в лабораторията на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник има внедрен електронен регистър на лабораторните изследвания за качеството на отпадъчните води. Резултатите от

анализите се натрупват в база данни. Базата данни се съхранява в електронен вид и на хартиен носител.

Регистър на оплаквания от потребители

Съгласно посочената в бизнес плана информация, писмените жалби се приемат в деловодството на дружеството в централното управление и се регистрират в специален дневник. Управителят преглежда подадените жалби и в зависимост от предмета на оплакването, същите адресира за проверка и изготвяне на отговор. При необходимост проверката се осъществява на място в присъствието на потребителя, като се съставя протокол, в който се описва действителното състояние на проверявания обект. Протоколът се подписва от длъжностните лица и потребителя.

В протокола потребителят може да напише своите възражения, ако има такива, които се вземат предвид при вземане на решение по жалбата. Срокът, в който се отговаря на постъпилите жалби, е до 14 (четирнадесет) дни. Не се отговаря на жалбите, които са без име и адрес на потребителя на имота (анонимни). При повторни жалби по един и същи въпрос, проблемът се решава от комисия в присъствието на управителя на дружеството. Дружеството може да се посещава в работни дни и от потребители за директна връзка с длъжностни лица по възникнали проблеми с предоставените В и К услуги. През отчетния период са регистрирани 18 бр. жалби за нарушено водоподаване към абонати на Дружеството.

В по-голямата част жалбоподателите сигнализират за понижен напор във водопроводната мрежа или прекъсване на водоподаването, за неработещи СК и арматури. Посещава се адреса, за който се отнася жалбата, и на място се изяснява причината, в случаите когато няма възможност се осъществява контакт чрез телефонен разговор. Над 90% от проблемите се разрешават в рамките на 1 до 2 работни дни. При жалби с неотстранени аварии и течове реакцията е моментална.

В законовия срок се изготвя и изпраща писмен отговор за предприетите мерки и действия от страна на Дружеството. За същия период са регистрирани и 13 бр. жалби разход общи нужди и 14 бр. несъгласие с начислени водни количества. Във връзка с тях са извършени проверки в база данни и на посочените адреси.

За установяване на причините се определя комисия от служители на Дружеството и жалбоподателя. В установения законов срок се извършва проверка, съставят се протоколи, в които се отразява установените причини и предприетите мерки за отстраняването на нарушенията, ако има такива. Протоколите от проверките се прилагат към писмените отговори на жалбоподателите.

Регистър за утайките от ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, във „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник има внедрен регистър за утайките. Резултатите от изследванията се съхраняват в база данни – в електронен вид и на хартиен носител.

Регистър на водомерите на СВО (средства за измерване)

Съгласно посочената в бизнес плана информация, регистърът на водомерите е част от софтуера, обслужващ системата „Инкасо”. Той е обособен в отделен модул, в който се въвежда и обработва информация за всички водомери с информация за собственик, адрес на собственика, вид, технически параметри, текущо състояние, със съответните дати и срокове за метрологична проверка за точност и подмяна на водомера. Регистърът дава възможност за генериране на справки по различни критерии в зависимост от нуждите на анализа – по населени места, състояние на водомери, консуматори на услугите водоснабдяване, отвеждане, пречистване и др.

Система за отчитане и фактуриране

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник има внедрена система за отчитане и фактуриране. Дружеството използва информационна система ИНКАСО за обработка, фактуриране и плащане на каса. Системата е свързана със сайта на дружеството и всеки потребител може да провери сметката си.

Информационната система за фактуриране е част от система ИНКАСО. Системата работи в обща информационна среда със системите за събиране на вземания, центъра за обаждания, центъра за обработка на заявки и електронната страница на Дружеството. Свързва се със системата за счетоводно отчитане посредством интерфейс за прехвърляне на данни от фактурирането и плащанията.

Счетоводна система

Съгласно посочената в бизнес плана информация, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник организира и осъществява счетоводната си отчетност в съответствие със Закона за счетоводство, МСФО и възприетата вътрешна счетоводна политика и индивидуален сметкоплан. Използваната счетоводна програма отговаря на изискванията за регулаторна отчетност. Не се използват отделни системи за счетоводна отчетност за целите на годишните финансови отчети и за регулаторни цели и затова в съществуващия програмен продукт за обработка на счетоводната документация част от счетоводните сметки са изменени съгласно изискванията на Единната система за счетоводна отчетност. Основният принцип при промяната на сметкоплана е създаване на условия за отделяне на регулираната от нерегулираната дейност, както и създаване на подробна аналитичност по видове дейности – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води; за общопроизводствена и административна дейност и за спомагателна дейност.

Съществуващите приходни и разходни сметки са в съответствие с единния сметкоплан за регулаторни цели. Сметките от гр. 60 „Разходи” са съставени по вид разход и дейности – доставяне на вода, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води; за общопроизводствена и административна дейност и за спомагателна дейност.

Непреките разходите за регулираните услуги (спомагателна дейност, административна и общопроизводствена дейност) се разпределят пропорционално на дела на преките разходи за съответната услуга.

Във връзка с изменението на ЕССО и прилагането на ЕСРО от 2017 г. се планира осъвременяване на системата за счетоводство отчитане за регулаторни цели. Предвид новите изисквания на ЕСРО, се предвижда създаване и поддържане на регистри и отчетност с по-детайлна информация и създаване на допълнителни модули към системата, съобразена с изискванията на КЕВР. Дружеството вече работи по практическото прилагане на новите регулаторни изисквания.

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

2.7.2. Бази данни

База данни с измерените количества вода на вход ВС

Съгласно посочената в бизнес плана информация, във „Водоснабдяване и

канализация” ООД, гр. Перник е налична база данни с измерените количества на вход ВС – в електронен вид и на хартиен носител. За плановия период се предвижда финансов ресурс за поддържане на средствата за измерване в метрологична и техническа изправност, както и включването им в системи за директен пренос на данни към СКАДА, диспечерска система, система за отчитане и фактуриране или др. По този начин ще се постигне автоматизация и увеличаване обхвата и обема на данните за поддържане на по-пълнен регистър, което ще подобри качеството на анализа на тези данни. Също така натрупаната до сега информация може да се използва и интегрира в съответната автоматизирана система на дружеството за извършване на сравнителен анализ в по-дълъг период на минали години.

База данни за контролни разходомери и дата логери

Съгласно посочената в бизнес плана информация, във „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник има база данни за монтираните контролни разходомери – в електронен вид и на хартиен носител. Тази база данни е част от информацията за водоснабдителните системи и водомерните зони. Към базовата година в дружеството няма монтирани дата логери, както и база данни за тях. Извършвани са наблюдения на характерни водомерни зони в обслужваната от дружеството територия – определени от нулеви тестове, провеждани до сега и продължаващи понастоящем. Същите ще продължават през регулаторния период.

База данни за изчисляване на неизмерената законна консумация

Съгласно посочената в бизнес плана информация, изчисляването на неизмерената законна консумация се извършва на база на консумация от предходни месеци при спазване на чл. 23 (3) от Общите условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите от ВиК оператора. Неизмерената законна консумация, изчисляваме на база, водните количества отчетени по водомерите на вход ВС и водните количества отчетени по Системата за фактуриране.

Към настоящия момент базата данни за изчисляване на неизмерената законна консумация е самостоятелна и се поддържа от съответното звено на дружеството.

База данни за изразходваната електрическа енергия

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството има база данни на енергийните обекти, която към настоящия момент е самостоятелна и се поддържа от съответното звено на дружеството. В нея се отразява месечното, тримесечното, шестмесечното, деветмесечното и годишното потребление.

База данни с измерените количества вода на вход ПСПВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството има създадена база данни за количествата вода на вход и изход ПСПВ, която се поддържа от съответното звено на дружеството.

База данни с измерените количества вода на вход ПСОВ

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в ПСОВ на територията на дружеството са създадени база данни с измерените количества на вход – в електронен вид и на хартиен носител.

База данни за сключени и изпълнени договори за присъединяване

Съгласно посочената в бизнес плана информация, в база данни „Инкасо“ е обособен маркер с отделно кодиране на информацията за сключените договори за присъединяване, а в съответното звено се съхраняват досиета на обекти, в т. ч. издадени предварителни

договори за присъединяване към водопроводната и канализационна мрежа. В електронен регистър е отразена информацията за етапите на присъединяване. Изградените СВО и СКО се нанасят в картен материал.

База данни с длъжностите и задълженията на персонала на ВиК оператора

Съгласно посочената в бизнес плана информация, базата данни за управление на персонала, разработена от фирма „Тонеган“, е уеб базирана система, притежаваща богата функционалност, изцяло съобразена както с изискванията на трудовото законодателство, така и с добрите практики, прилагани при управление на човешките ресурси. Функционалният обхват на Тереза може да се раздели условно на четири основни направления - Личен състав, ТРЗ, Каса и Човешки ресурси. Отделните направления в системата са обхванати в интегрирана среда като информацията създавана в тях става автоматично достъпна до останалите. Направленията са условно обособени и дружеството има възможност само да определи ролята на своите отдели, създавайки правила за достъп и присвоявайки им функции, така че да създаде организация на работа максимално доближаваща се до необходимата структура. Всички направления са обхванати с мощно средство за анализ на данните, позволявайки на всеки отдел свободно да дефинира необходимите за тях отчети и справки и анализи.

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

2.7.3. Системи за качество и публичност на информацията

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008

Съгласно посочената в бизнес плана информация, този стандарт изисква да се планира, разработи, внедри и поддържа и постоянно да се подобрява документираната система, която включва: управление на документи и данни, политика и цели по качеството, отговорности и комуникации; управление и поддържане на компетентен персонал и работна среда; събиране и анализ на данни, наблюдения на предлаганата услуга; вътрешни одити, коригиращи и превантивни действия, прегледи от ръководството и др. В тази насока действа разработения правилник за вътрешния трудов ред на ВиК оператора, който определя правата и задълженията на работниците и служителите в дружеството.

В изпълнение на т. 76 от Указания НРКВКУ дружеството е внедрило Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 9001:2008 от 01.01.2017 г..

Стандарт за системи за управление БДС EN ISO 14001:2004

Съгласно посочената в бизнес плана информация, това е система за управление на околната среда и има за цел намаляване на замърсяването ѝ чрез извършване на контрол върху въздействията, които ВиК операторът оказва върху околната среда със своите дейности, продукти или услуги. Общият качествен модел на управление следва цикъла „Планирай“ – „Направи“ – „Провери“ – „Действай“. В това отношение „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник работи за бързо, качествено и своевременно отстраняване на възникналите канализационни аварии с цел да не се допуска замърсяване на засегнатите площи.

В изпълнение на т. 76 от Указания НРКВКУ дружеството е внедрило Стандарт за системи за управление БДС EN ISF 14001: 2004 от 01.01.2017 г.

Стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007

Съгласно посочената в бизнес плана информация, това е система за управление на здравословни и безопасни условия на труд. Дружеството сключва ежегодно договори със Служба трудова медицина /СТМ/. Има разработена оценка на риска на всяко работно място. Има изработена Програма за намаляване риска на работното място. На работниците се осигуряват лични предпазни средства /ЛПС/ и работно облекло. Осигуряват се по съответните Наредби ползване на допълнителен платен отпуск. На служителите, работещи на компютър ежегодно се провеждат прегледи на очния анализатор. На всички работници и служители се извършват на две години обстойни медицински прегледи и изследвания.

Дружеството предвижда стандарт за системи за управление BS OHSAS 18001:2007 да се внедри до края на третата година от регулаторен период 2017-2021 г., т. е до края на 2019 г.

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

2.7.4. Интернет страница

Съгласно посочената в бизнес плана информация, дружеството поддържа интернет страница на български език на адрес: www.vik-pernik.eu, която се обновява текущо и отговаря на следните изисквания:

Достъпна е за всички потребители на територията на страната;

Не събира лични данни от потребителите, освен за целите на предоставяне на електронни услуги;

Предоставя своевременно информация за всички планирани и аварийни ремонти, включително относно тяхната очаквана продължителност;

Съдържа информация за контакт с ВиК оператора, включително телефон, електронен адрес и приемно време за срещи с физически и юридически лица по жалби, въпроси и консултации;

Дава възможност на потребителите да извършват проверка за фактурирани ВиК услуги и срокове за заплащането им, период на извършване на следващ отчет, както и да подават самоотчет;

Съдържа друга информация, посочена в нормативен акт;

Предоставя информация за утвърдени и одобрени цени на ВиК услуги и общи условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите.

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

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

2.8. Предложени нива на показателите за качество

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

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

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

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	98,24%	99,34%	99,34%	99,34%	99,34%	99,36%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	98,63%	98,63%	98,72%	98,80%	98,97%	99,06%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,97%	98,95%	98,95%	98,61%	98,27%	98,10%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,21	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2		8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	25,26	25,40	23,42	22,55	21,69	20,83	22,3	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	68,53%	68,31%	66,77%	66,17%	65,54%	64,88%	65,80%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	188,28	175,60	166,83	158,05	149,28	141,18	141,18	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	44,6%	51,8%	51,8%	66,2%	73,4%	80,6%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	74,07%	76,02%	76,20%	76,40%	76,61%	76,80%		75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	69,07%	70,88%	71,06%	71,24%	71,44%	71,61%		75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	249,48	227,76	217,45	207,14	196,83	186,82	186,82	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб.	0,55	0,41	0,41	0,41	0,41	0,41		0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,29	0,35	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,0998	0,0989	0,0983	0,0978	0,0973	0,0968		0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,07%	0,14%	0,21%	0,28%	0,35%	0,35%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,48%	0,73%	0,86%	0,98%	1,11%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,92	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,13	1,17	1,18	1,18	1,18	1,19	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,92	1,05	1,05	1,05	1,05	1,06	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	72,45%	78,11%	79,09%	81,10%	82,33%	83,47%	83,47%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	22,78%	13%	14%	14%	14%	14%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	98,73%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%

ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%							100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%							100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	4,60	4,60	4,63	4,67	4,70	4,75	5,05	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	4,58	4,11	3,97	3,63	3,23	3,03	3,03	3

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

- **ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ:** постига се ниво от 0,00% при индивидуална цел 90%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне вода на потребителите:** постига се ниво от 1,06 при индивидуална цел 1,1.;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,02 при индивидуална цел 1,1.
- **ПК14а Присъединяване към водоснабдителната система:** няма данни при поставена индивидуална цел 100%
- **ПК14б Присъединяване към канализационната система:** няма данни при поставена индивидуална цел 100%

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 **ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ:** обосновка се съдържа в т. 2.5. Утайки от ПСОВ по-горе.

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

„До поставената цел 1.1 за показател ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите не може да се достигне поради включените разходи за амортизации на публичните активи предадени на дружеството от общините със сключването на договора с АВиК през 2016 г.“

лева	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Приходите от оперативна дейност	6 661 420	7 356 023	7 780 118	8 095 760	8 084 364	8 075 320	8 065 875
Разходи от оперативна дейност	7 251 640	7 681 447	7 433 325	7 734 195	7 708 906	7 685 068	7 661 376
Ефективност на разходите	0,92	0,96	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05

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

„До поставената цел 1.1 за показател ПК12а Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води на потребителите не може да се достигне поради включените разходи за амортизации на публичните активи предадени на дружеството от общините със сключването на договора с АВиК през 2016 г.“

лева	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Приходите от оперативна дейност	1 160 430	1 168 005	1 338 246	1 360 777	1 359 217	1 361 572	1 369 683
Разходите от оперативна дейност	1 255 000	1 007 216	1 278 838	1 297 914	1 293 579	1 291 336	1 294 581

Ефективност на разходите	0,92	1,16	1,05	1,05	1,05	1,05	1,06
--------------------------	------	------	------	------	------	------	------

Относно **ПК14а Присъединяване към водоснабдителната система** и **ПК14б Присъединяване към канализационната система:** За 2015 г. дружеството не е извършвало присъединявания към водопроводната и канализационната мрежи. Не се предвижда извършване на такива за регулаторния период.

Съгласно одобрения бизнес план на ВиК оператора за периода 2009-2013 г., допълнен за периода 2014-2015 г., както и одобрения допълнен бизнес план за 2016 г., ВиК операторът не отчита присъединяване на нови потребители към ВиК системите считано от 2011 г.

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

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м3/км/ден	173,37	183,53	179,23	175,64	172,06	168,47
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	2,94%	2,90%	2,83%	2,78%	2,72%	2,66%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/го д	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
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	0,00	1,03	1,03	1,02	1,02	1,02

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

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

Описание	Доставяне вода на потребителите
----------	---------------------------------

	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	3 666	3 725	3 743	3 772	3 861	3 967	4 071
Годишна амортизационна квота	280	184	153	150	126	116	122
Начислена до момента амортизация	1 723	1 907	2 060	2 210	2 336	2 452	2 574
Балансова стойност	1 944	1 818	1 683	1 562	1 526	1 515	1 497
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	467	813	1 158	1 525	1 877	2 225
Годишна амортизационна квота	0	14	34	52	73	95	116
Начислена до момента амортизация	0	14	48	100	173	268	384
Балансова стойност	0	453	765	1 058	1 352	1 610	1 841
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	15 357	15 357	15 357	15 357	15 357	15 357	15 357
Годишна амортизационна квота	377	342	320	310	294	283	281
Начислена до момента амортизация	5 846	6 188	6 508	6 818	7 113	7 396	7 677
Балансова стойност	9 511	9 169	8 849	8 539	8 244	7 961	7 681

Отвеждане на отпадъчни води:

Описание	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	1 630	1 633	1 652	1 654	1 657	1 664	1 708
Годишна амортизационна квота	78	76	13	14	14	8	7
Начислена до момента амортизация	373	449	462	476	489	497	504
Балансова стойност	1 257	1 184	1 190	1 179	1 167	1 166	1 204
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	28	56	79	104	141	205
Годишна амортизационна квота	0	1	3	4	5	6	9
Начислена до момента амортизация	0	1	3	7	13	19	27
Балансова стойност	0	27	53	71	91	122	178
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	36 268	36 268	36 268	36 268	36 268	36 268	36 268
Годишна амортизационна квота	727	727	727	725	725	725	724
Начислена до момента амортизация	3 055	3 782	4 509	5 234	5 958	6 683	7 407
Балансова стойност	33 213	32 486	31 759	31 034	30 310	29 585	28 861

Пречистване на отпадъчни води:

Описание	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	422	424	535	571	617	682	746
Годишна амортизационна квота	26	25	30	38	34	28	31
Начислена до момента амортизация	137	162	192	230	264	292	323
Балансова стойност	285	262	343	341	353	390	423
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	19	70	113	155	199	241
Годишна амортизационна квота	0	1	4	9	12	14	17
Начислена до момента амортизация	0	1	5	14	25	40	57
Балансова стойност	0	18	66	99	129	159	184
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	3 640	3 640	3 640	3 640	3 640	3 640	3 640
Годишна амортизационна квота	94	90	90	88	88	88	88
Начислена до момента амортизация	966	1 056	1 146	1 234	1 322	1 410	1 498
Балансова стойност	2 674	2 584	2 494	2 406	2 318	2 230	2 142

ВС „Студена непитейна вода“:

Описание	Доставяне на вода с непитейни качества						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.

Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	87	87	87	87	87	87	87
Годишна амортизационна квота	7	4	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	56	60	61	62	64	65	66
Балансова стойност	31	27	26	25	23	22	21
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0	0
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	516	516	516	516	516	516	516
Годишна амортизационна квота	14	13	12	7	3	3	3
Начислена до момента амортизация	463	476	488	494	497	500	503
Балансова стойност	53	40	28	22	19	16	13

Общо регулирана дейност:

Описание	Общо регулирана дейност						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи							
Отчетна стойност	5 805	5 868	6 017	6 084	6 221	6 399	6 611
Годишна амортизационна квота	391	289	198	202	175	153	160
Начислена до момента амортизация	2 289	2 578	2 776	2 978	3 153	3 306	3 466
Балансова стойност	3 517	3 291	3 242	3 106	3 069	3 094	3 145
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства							
Отчетна стойност	0	514	940	1 350	1 784	2 217	2 671
Годишна амортизационна квота	0	15	41	65	90	116	142
Начислена до момента амортизация	0	15	56	121	211	326	468
Балансова стойност	0	498	883	1 229	1 573	1 891	2 202
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка							
Отчетна стойност	55 781	55 781	55 781	55 781	55 781	55 781	55 781
Годишна амортизационна квота	1 212	1 172	1 148	1 130	1 110	1 099	1 096
Начислена до момента амортизация	10 330	11 502	12 650	13 780	14 890	15 989	17 084
Балансова стойност	45 451	44 279	43 131	42 001	40 891	39 792	38 697

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

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

№ по ред	Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017-2021 г.
1.	Отчетна стойност на активи в баланса на дружеството към 31.12.2015 г.	16 813							0
2.	Отчетна стойност на предоставени активи от общините	38 968							0
	Общо активи:	55 781	0	0	0	0	0	0	0

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

1. Списък на дълготрайни активите – публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС), с отчетна стойност в размер на 16 813 хил. лв. към 31.12.2015 г., които подлежат на отписване от баланса на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите (ЗВ).

2. Списъци на активите - публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) в размер на 38 968 хил. лв. по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, намиращи се в обособената територия, но не са собственост на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник, разпределени по общини, както следва:

№	Община	ОТЧЕТНА стойност на нетекущите активи, намиращи се в обособената територия, които не са включени в баланса на дружествата, описани с протокол на МРРБ във връзка с разпоредбите на §9 ал.2 от ЗИД на ЗВ (активи, изградени с финансиране от ЕС, държавен и/или общински бюджет)
1	Община Перник	31 043
2	Община Радомир	3 250
3	Община Земен	1 743
4	Община Брезник	252
5	Община Трън	347
6	Община Ковачевци	2 333
Общо Отчетна стойност извънбалансови публични активи:		38 968

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

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

Услуга	2017	2018	2019	2020	2021	Общо 17-21 г.	Дял от общо инвестиции 17-21 г.
Доставяне вода на потребителите:	364	374	455	459	450	2 103	73%
Отвеждане на отпадъчни води	48	25	27	44	108	253	9%
Пречистване на отпадъчни води	163	78	88	109	107	545	19%
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0%
Общо	575	478	571	612	666	2 900	100%

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

ВС "ОСНОВНА" (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо	Дял от общо инвестиции
Водоизточници и СОЗ	150	123	55	35	35	398	13,7%
Довеждащи съоръжения	30	30	30	30	30	150	5,2%
ПСПВ	0	5	30	30	30	95	3,3%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	20	30	50	80	80	260	9,0%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	30	30	70	50	50	230	7,9%
СВО, СК, ПХ	5	5	5	5	5	25	0,9%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	55	55	55	55	55	275	9,5%

Управление на налягане, проучване и моделиране	2	2	5	5	5	19	0,7%
СКАДА	5	5	5	5	5	25	0,9%
Лаборатория за питейни води	5	5	5	5	5	25	0,9%
Общо - публични активи водоснабдяване	302	290	310	300	300	1 502	51,8%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	10	20	80	80	80	270	9,3%
Водоснабдяване:	312	310	390	380	380	1 772	61,1%
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	20	17	20	30	50	137	4,7%
СКО	0	0	0	0	0	0	0,0%
Проучване и моделиране	2	2	2	2	2	8	0,3%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи канализация	22	18,5	21,5	31,5	51,5	145	5,0%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	19	2	2	5	40	68	2,3%
Канализация	41	21	24	37	92	213	7,3%
ПСОВ	30	30	30	30	30	150	5,2%
Лаборатория за отпадъчни води	10	10	10	10	10	50	1,7%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи пречистване	40	40	40	40	40	200	6,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	100	25	35	50	50	260	9,0%
Пречистване	140	65	75	90	90	460	15,9%
Водомери на СВО	45	45	45	45	45	225	7,8%
ГИС	30	30	30	30	30	150	5,2%
Информационни системи - публични активи	2	2	2	2	2	10	0,3%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	2	2	2	10	9	25	0,9%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	3	3	3	18	18	45	1,6%
Общо транспорт, администрация и ИТ	37	37	37	60	59	230	7,9%
Общо инвестиции в публични активи	441	426	449	449	469	2 232	77,0%
Общо инвестиции в собствени активи	134	52	122	163	197	668	23,0%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ ВС "ОСНОВНА"	575	478	571	612	666	2 900	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 77% от предвидените инвестиции в публични активи и 23% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 61% са насочени във водоснабдяване, 7% в канализация, 16% в пречистване, 8% във водомери на СВО и 8% в транспорт, администрация и информационни технологии.

Съпоставянето на брой обслужвано население и сумата на планираните инвестиции показва, че средно за периода на бизнес плана, дружеството ще инвестира 4,79 лв./жител.

Параметър	2017	2018	2019	2020	2021	Средно за периода
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	123 520	122 237	120 967	119 710	118 391	120 965
Общо инвестиции (хил.лв.)	575	478	571	612	666	580
Инвестиции на жител (лв. / брой)	4,66	3,91	4,72	5,11	5,62	4,79

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи изцяло със собствени средства. Генерираните разходи за амортизации от собствени активи покриват предвидените инвестиции, и формират излишък в размер на 236 хил.лв. за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за
---------------------	------	------	------	------	------	---------

						периода
Общо инвестиции в собствени активи	134	52	122	163	197	668
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>134</i>	<i>52</i>	<i>122</i>	<i>163</i>	<i>197</i>	<i>668</i>
Общо разходи за амортизации от собствени активи	201	205	178	156	163	904
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>67</i>	<i>153</i>	<i>56</i>	<i>-7</i>	<i>-34</i>	<i>236</i>

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

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	441	426	449	449	469	2 232
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>441</i>	<i>426</i>	<i>449</i>	<i>449</i>	<i>469</i>	<i>2 232</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</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. Дружеството няма заеми към момента и не предвижда такъв за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2017	2018	2019	2020	2021	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	441	426	449	449	469	2 232
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	0
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства	441	426	449	449	469	2 232
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	41	65	90	116	142	453
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-400</i>	<i>-360</i>	<i>-359</i>	<i>-333</i>	<i>-327</i>	<i>-1 779</i>
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	1 245	1 226	1 206	1 195	1 195	6 067
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	400	360	359	333	327	1 779
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	32%	29%	30%	28%	27%	29%

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

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

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

инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 32-27% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства (инвестиционна програма плюс изплащане на главници на инвестиционни заеми).

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	2 012	1 880	2 030	1 961	1 914	1 888	1 828	0,9%	-9,1%
Разходи за външни услуги	1 233	1 515	1 377	1 389	1 383	1 375	1 369	11,7%	11,0%
Разходи за амортизации	480	679	504	500	497	474	474	5,0%	-1,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	280	184	153	150	126	116	122	-45,1%	-56,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	14	34	52	73	95	116		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	200	480	317	298	298	263	236	58,2%	17,7%
Разходи за възнаграждения	2 293	2 299	2 313	2 563	2 573	2 585	2 615	0,9%	14,0%
Разходи за осигуровки	778	863	782	857	862	867	871	0,5%	12,0%
Данъци и такси	435	394	435	435	435	435	435	0,0%	0,0%
Други разходи	18	49	66	66	66	66	66	266,7%	266,7%
ОБЩО РАЗХОДИ	7 249	7 679	7 507	7 770	7 730	7 690	7 657	3,6%	5,6%
Спестявания и увеличения-нето:			234	502	464	447	415		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	791	588	899	880	867	847	833	13,7%	5,3%
Променливи разходи:	1 941	2 105	1 958	1 900	1 860	1 846	1 794	0,9%	-7,6%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода през 2017 г. се прогнозира увеличение на разходите за материали, разходите за външни услуги, разходите за възнаграждения и осигуровки и други разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 3,6% през 2017 г. и с 5,6% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновоало увеличението на разходите, както следва:

- разходите за външни услуги за 2017 г. са прогнозирани като равни на отчетените за 2015 г., след което са предвидени допълнителни разходи за въоръжена и противопожарна охрана – 94 хил. лв. за язовир Студена за 10 полицейски служители съгласно изискванията на приложение 1 към чл. 92, ал. 2 от Закона за Министерството на вътрешните работи (ЗМВР);
- разходите за проверка на измервателни уреди по нормативи са прогнозирани за

изпълнение на годишните целеви нива на показателите за качество;

- разходите за възнаграждения и социални осигуровки за 2017 г. са равни на отчетените за 2015 г., а за 2018 и 2019 г. са прогнозирани с увеличение съобразено с увеличението на минималната работна заплата и Браншовия колективен договор;
- други разходи са равни на отчетени през 2015 г. и са предвидени допълнителни разходи за издаване и изпращане на фактури на потребителите в размер на 48 хил. лв./годишно по изисквания на Общите условия на дружеството.

Отвеждане на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	98	97	108	108	106	105	102	10,2%	4,1%
Разходи за външни услуги	117	92	121	121	118	116	114	3,4%	-2,6%
Разходи за амортизации	117	104	41	36	39	45	71	-64,6%	-39,5%
разходи за амортизации на собствени активи	78	76	13	14	14	8	7	-83,4%	-91,4%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	1	3	4	5	6	9		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	39	27	26	18	20	31	55	-33,8%	42,1%
Разходи за възнаграждения	262	231	272	272	272	267	263	3,9%	0,5%
Разходи за осигуровки	93	71	95	95	94	94	93	2,2%	0,0%
Данъци и такси	11	8	11	11	11	11	11	0,0%	0,0%
Други разходи	13	15	33	33	33	33	33	153,8%	153,8%
ОБЩО РАЗХОДИ	711	618	682	677	673	671	687	-4,1%	-3,4%
Спестявания и увеличения-нето:			46	46	40	32	22		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	71	57	90	90	85	82	78	26,8%	9,9%
Променливи разходи:	8	7	8	8	8	8	8	0,0%	0,0%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2017 г. се прогнозира увеличение на разходите за материали, разходите за външни услуги, разходите за възнаграждения и осигуровки и други разходи. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

Прогнозирано е приемливо нарастване на разходите за възнаграждения и осигуровки за услугата, независимо от относително високия ръст на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ. Средният размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ е повишен от началото до края на регулаторния период в следствие на прогнозираното ежегодно намаление на броя персонал за регулаторния период, с цел постигане на индивидуалната цел за 2021 г. на ПК156 Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води е намаление с 4,1% през 2017 г. и с 3,4% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало прогнозните разходи, както следва:

- увеличението на разходите за материали е в резултат на увеличени разходи за материали за текущ ремонт от ремонтната програма;
- разходите за проверка на измервателни уреди по нормативи са прогнозирани за изпълнение на годишните целеви нива на показателите за качество;
- разходите за възнаграждения и социални осигуровки за всяка една година от регулаторния период са прогнозирани с увеличението на минималната работна заплата и Браншовия колективен договор, предвид ниското ниво на възнагражденията на работещите за тази дейност в дружеството;

- други разходи са прогнозиран като равни на отчетени през 2015 г., като към тази група от 2017 г. до края на периода са прогнозиран разходи за издаване на фактури по изискване на Общите условия в размер на 20 хил.лв./годишно, определени като минимални разходи за материали/консумативи за извършване на тази дейност.

Пречистване на отпадъчните води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	257	200	273	273	271	272	271	6,2%	5,4%
Разходи за външни услуги	425	393	453	453	453	453	453	6,6%	6,6%
Разходи за амортизации	154	44	92	90	86	81	83	-40,3%	-46,2%
разходи за амортизации на собствени активи	26	25	30	38	34	28	31	17,0%	18,6%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	1	4	9	12	14	17		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	128	19	58	44	40	39	35	-55,2%	-72,6%
Разходи за възнаграждения	293	260	322	323	324	325	326	10,0%	11,4%
Разходи за осигуровки	95	78	105	105	106	106	107	10,0%	12,5%
Данъци и такси	22	25	23	23	23	23	24	4,5%	9,1%
Други разходи	9	7	57	57	57	57	57	533,3%	533,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 255	1 007	1 325	1 325	1 320	1 318	1 321	5,5%	5,2%
Спестявания и увеличения-нето:			132	133	133	135	137		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	68	180	116	117	115	117	117	70,6%	72,1%
Променливи разходи:	333	319	335	334	334	333	333	0,6%	0,0%

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

Прогнозирано е приемливо нарастване на разходите за възнаграждения и осигуровки за услугата, независимо от относително високия ръст на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ. Средният размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ е повишен от началото до края на регулаторния период в следствие на прогнозираното ежегодно намаление на броя персонал за регулаторния период, с цел постигане на индивидуалната цел за 2021 г. на ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване.

Нарастването на общите разходи за възнаграждения и осигуровки за регулираните услуги е приемливо, с оглед нивото на нарастване на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ за регулаторния период, общо за регулираната дейност на дружеството.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата пречистване на отпадъчните води е увеличение с 5,5% през 2017 г. и с 5,2% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновоало увеличението на разходите, както следва:

- увеличението на разходите за материали се дължи на увеличени разходи за материали за текущ ремонт от ремонтната програма;
- разходите за външни услуги са увеличени спрямо отчетените за 2015 г. в резултат на увеличени разходи за проверка на измервателни уреди според стойностите на променливите за показателите за качество и минимално увеличение на разходи за инкасиране и за лабораторни проби;
- разходите за възнаграждения и социални осигуровки за всяка една година от

регулаторния период са прогнозирани с увеличението на минималната работна заплата и Браншовия колективен договор, предвид ниското ниво на възнагражденията на работещите за тази дейност в дружеството;

- разходите за проверка на измервателни уреди по нормативи са прогнозирани за изпълнение на годишните целеви нива на показателите за качество;
- други разходи са прогнозирани като равни на отчетени през 2015 г., като към тази група от 2017 г. до края на периода са прогнозирани разходи за издаване на фактури по изискванията на Общите условия на дружеството в размер на 48 хил.лв./годишно, определени като минимални разходи за материали/консумативи за извършване на тази дейност.

ВС „Студена непитейна вода“:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	40	29	40	40	40	40	40	0,0%	0,0%
Разходи за външни услуги	50	168	81	93	93	93	93	62,0%	86,0%
Разходи за амортизации	7	4	1	1	1	1	1	-83,3%	-84,7%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	7	4	1	1	1	1	1	-83,3%	-84,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0		
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0		
Разходи за възнаграждения	57	55	66	64	65	67	67	15,8%	17,5%
Разходи за осигуровки	19	20	22	21	22	22	23	12,4%	17,6%
Данъци и такси	4	6	50	50	50	50	50	1155,0%	1155,0%
Други разходи	4	1	4	4	4	4	4	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	182	283	264	274	275	278	278	45,5%	53,2%
Спестявания и увеличения-нето:			89	98	100	102	103		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	33	26	33	33	33	33	33	0,0%	0,0%
Променливи разходи:	2	98	48	48	48	48	48	2310,0%	2310,0%

Спрямо отчетната 2015 г. за услугата доставяне на вода с непитейни качества през 2017 г. се прогнозира увеличение на разходите за външни услуги, разходите за възнаграждения и осигуровки и разходите за данъци и такси. Прогнозата на разходите за оперативен ремонт е в съответствие с прогнозите на ремонтната програма.

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

Ефектът върху общите разходи за услугата водоснабдяване е увеличение с 45,5% през 2017 г. и с 53,2% през 2021 г. спрямо отчетната 2015 г.

Дружеството е обосновало увеличението на разходите, както следва:

- разходите за външни услуги са увеличени в следствие увеличението на разходите за въоръжена и противопожарна охрана на язовир Студена в изпълнение на изискванията на приложение 1 към чл. 92, ал. 2 от ЗМВР. Прогнозираните разходи са определени като дял от разходите за охрана, пропорционално на съответните количества за водоснабдителната система;
- разходите за възнаграждения и социални осигуровки за всяка една година от регулаторния период са прогнозирани с увеличението на минималната работна заплата и Браншовия колективен договор.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Общо регулирана дейност	Изменение	Изменение
----------------------------------	-------------------------	-----------	-----------

(хил.лв.)	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2017 спр. 2015 г.	2021 спр. 2015 г.
Разходи за материали	2 407	2 206	2 451	2 382	2 331	2 305	2 241	1,8%	-6,9%
Разходи за външни услуги	1 825	2 168	2 032	2 056	2 047	2 037	2 029	11,3%	11,2%
Разходи за амортизации	759	830	639	628	623	602	629	-15,8%	-17,1%
разходи за амортизации на собствени активи	391	289	198	202	175	153	160	-49,3%	-59,0%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	15	41	65	90	116	142		
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	368	526	400	360	359	333	327	8,8%	-11,2%
Разходи за възнаграждения	2 905	2 845	2 974	3 222	3 234	3 244	3 271	2,4%	12,6%
Разходи за осигуровки	985	1 032	1 003	1 078	1 084	1 089	1 094	1,8%	11,0%
Данъци и такси	472	433	519	519	519	519	520	10,0%	10,2%
Други разходи	44	72	160	160	160	160	160	263,6%	263,6%
ОБЩО РАЗХОДИ	9 397	9 586	9 778	10 045	9 998	9 956	9 944	4,1%	5,8%
Спестявания и увеличения-нето:	0	0	501	779	737	716	677		
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	963	851	1 138	1 120	1 100	1 079	1 061	18,2%	10,2%
Променливи разходи:	2 284	2 529	2 349	2 290	2 250	2 235	2 183	2,9%	-4,4%

Нерегулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Нерегулирана дейност							Изменение 2017 спр. 2015 г.	Изменение 2021 спр. 2015 г.
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.		
Разходи за материали	5	4	4	4	4	4	4	-32,3%	-32,3%
Разходи за външни услуги	60	56	56	56	56	56	56	-6,7%	-6,7%
Разходи за амортизации	152	145	140	135	130	125	120	-7,9%	-21,1%
разходи за амортизации на собствени активи	152	145	140	135	130	125	120	-7,9%	-21,1%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства									
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка									
Разходи за възнаграждения	22	22	22	22	22	22	22	0,0%	0,0%
Разходи за осигуровки	4	4	4	4	4	4	4	0,0%	0,0%
Данъци и такси	2	2	2	2	2	2	2	0,0%	0,0%
Други разходи	417	415	415	415	415	415	415	-0,5%	-0,5%
ОБЩО РАЗХОДИ	663	648	643	638	633	628	623	-3,0%	-6,0%
Спестявания и увеличения-нето:									
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0	0	0	0	0	0	0		
Променливи разходи:	4	3	3	3	3	3	3	-39,6%	-39,6%

3.3.2. Бъдещи нови разходи

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

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

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

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
разходи по фактуриране съгл. Общите условия	48	48	48	48	48

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
разходи по фактуриране съгл. Общите условия	20	20	20	20	20

Разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
разходи по фактуриране съгл. Общите условия	48	48	48	48	48

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

3.4. Потребление на ВиК услуги

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

В рамките на анализа за услугата доставяне на вода дружеството е посочило, че *потреблението на питейна вода на обслужваната територия намалява относително равномерно за периода 2009-2015 г. и за трите групи потребители (битови, бюджетни и търговски и промишлени и други индустриални потребители), като с 8,1% е намалението на общото потребление на питейна вода от началото до края на разглеждания период. Потреблението на отведените отпадъчни води на обслужваната територия намалява ежегодно за периода 2009-2015 г. и за трите групи потребители, като с 15,9% е намалението на общото потребление на отведените отпадъчни води от началото до края на разглеждания период. Потреблението на пречистените отпадъчни води на обслужваната територия намалява за периода 2009-2015 г. и за трите групи потребители, като с 13,9% е намалението на общото потребление на пречистените отпадъчни води от началото до края на разглеждания период*

Отчетът и прогнозата на водните количества са посочени в раздел 2.2 по-горе. При прогнозирането на количествата за периода 2017-2021 г. дружеството се е съобразило с изискванията на т. 45.1., т. 45.2. и т. 45.3. от Указания НРЦВКУ.

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

Анализ на грешки в точността на водомерите

В бизнес плана е посочено, *с цел минимизиране на допустимите грешки на средствата за измерване по време на експлоатация са заложените средства за постигане на високо ниво на привеждане на водомерите в метрологична годност, както и закупуването на нови и по-точни такива, това ще доведе до намаляване на общия процент на търговски загуби на вода. Като основна задача за постигане на този показател е изпълнение на утвърдения годишен календарен график за последваща проверка на водомери съгласно ЗВ, за всички години от регулаторния период. Според съвременните технически постижения, увеличаване на точността на измервателните уреди се постига от такива работещи по съвременни технологични принципи, като ултразвукови, електромагнитни и др. В същото време тези нови модели имат по-голяма стойност, като следва да се прави необходимия технико-икономически анализ за целесъобразността на монтирането им.*

Анализ на грешки в процеса на отчитане на водомерите

В бизнес плана е посочено, *че отчитането на потреблението е процес от изключителна важност и оказва силно влияние върху размера на приходите. Отчитането на водомерите в дружеството се извършва по два начина: чрез служители– отчетници на измервателни уреди и дистанционно – чрез радиоотчет на електронни водомери.*

При анализиране на дейността по отчитане на водомери от отчетниците на измервателни уреди са идентифицирани и дефинирани грешки, свързани с неправилно отчитане на повредени водомери, технически грешки, свързани с неправилно определяне на показанията на измервателните устройства, грешки при записването на показанията в карнетите, свързани аритметични грешки или неправилно определяне и поставяне на код на потреблението.

При дистанционното отчитане на водомери грешките при отчитане на данните се идентифицират от използвания софтуер.

Това налага процесът на отчитане на потреблението да е обект на непрекъснат мониторинг и контрол. За осъществяването му в дружеството е създадено специално контролно звено с двустепенна система на контрол, което включва изпълнители, реализация и инспектори, реализация. Работата им е диференцирана по експлоатационни райони и включва ежедневен контрол на отчетите и спазване на утвърдения график за отчитане на потребителите. Процесът по отчитане на измервателните устройства е регламентиран чрез утвърдени вътрешни „Правила за работата при отчитане на измервателни уреди и попълване на първичен документ карнет“. В годишните планове за обучения се предвиждат мероприятия за повишаване на квалификацията и обучения на служителите, осъществяващи и контролиращи процеса по измерване.

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

В бизнес плана е посочено, че в съответствие с начина отчитане на водомерите, описан в бизнес плана е организиран процеса по пренос на данни:

- Въвеждане на данните от карнетите в база данни чрез служители на длъжност „Оператори, въвеждане на данни“;*
- Електронен отчет - данните се трансферират в програмния продукт чрез мобилен апарат, Интернет и I-РАК модул, при който системата идентифицира грешките, като изписва и типа грешка. За коригиране на идентифицираните грешки Инспекторите, реализация извършват проверка на място.*

За отстраняване на техническите грешки, допуснати от операторите, при въвеждане на данни за отчетите в базата данни е организирана двустепенна система на контрол, която включва:

- Проверка на въведените отчети по карнети от Отчетниците на измервателни уреди, които отговарят за тях;*
- Втора проверка и контрол на въведените отчети от контролното звено-Инспектори, реализация.*

Установените фактически и технически грешки се отстраняват след извършена проверка на място от контролното звено.

Анализ на неототоризирано потребление - кражби и незаконно потребление

В бизнес плана е посочено, че за увеличаване размера на търговските загуби влияние оказва нерегламентираното потребление, изразяващо се в кражби на вода и незаконна консумация с различен характер:

- От точката на водовземане на имота;*
- От пожарните хидранти;*
- Манипулации на водомера;*
- Демонтаж на водомера без знанието на оператора;*
- Обръщане посоката на въртене;*
- Възстановяване на прекъснато водоподаване без знанието на оператора;*
- Монтиране на кранове преди водомера;*
- Интервенция с цел промяна на показанията.*

За ограничаване на тези действия в дружеството са сформирани екипи от служители на контролното звено, които са задължени да извършват ежедневни проверки на територията на експлоатационните райони, за които отговарят. При установяване на нарушение се съставят протоколи, в които се описва точно неототоризираното потребление. Прекъсват се установените незаконни отклонения и се начислява наказателен разход на вода, съгласно изискванията на Наредба № 4 от 14.09.2004 г. за

условията и реда за присъединяване на потребителите и за ползване на водоснабдителните и канализационните системи, издадена от министъра на регионалното развитие и благоустройството (обн., ДВ, бр. 88 от 8.10.2004 г., попр., бр. 93 от 19.10.2004 г.; изм. с Решение № 3887 от 28.04.2005 г. на ВАС на РБ - бр. 41 от 13.05.2005 г., в сила от 13.05.2005 г.; изм. и доп., бр. 63 от 17.08.2012 г., в сила от 17.08.2012 г., изм., бр. 95 от 1.11.2013 г., в сила от 1.11.2013 г., бр. 102 от 12.12.2014 г., в сила от 12.12.2014 г.)

Анализ на процеса по управление на събирането на вземания

В бизнес плана е посочено, че *относно таксуване и събиране на плащанията се планира създаване и поддържане на актуална база данни за клиентите на дружеството. Понастоящем данните са ориентирани предимно към фактурирането на услугите и управлението на дейността. Предвижда се набавянето на необходимите допълнителни данни за клиентите. Събирането, съхранението и актуализирането на тази информация на електронен носител се извършва от инкасаторите и специалистите от отдел „Реализация“ на дружеството.*

Отчитане на доставените, отведените и пречистените количества се извършва по показанията на монтираните измервателни устройства, като отведените и съответно пречистени количества отпадни води се приемат равни на доставеното количество питейна вода, съгласно действително потребената консумация. В периода 2015–2016 г. ще се поддържа ежесмесечен цикъл на отчитане, което позволява ежесмесечните сметки да се формират по действителни данни. Възраженията на потребителите по свалените отчети ще се анализират и в случай че се докаже тяхната основателност, ще се предприемат съответни коригиращи действия.

Фактуриране:

Като основни изисквания на потребителите за процеса на формиране на задълженията им за потребената услуга определяме: правилното и точното формиране на стойността на действително ползваната услуга; редовното издаване на фактури; своевременно предоставяне на фактурите на потребителите.

Принципи и действия:

Осигуряване на условия за ежесмесечно фактуриране на извършените услуги;

Навременно фактуриране;

Специализирана система за фактуриране;

При въвеждането на данните за потреблението на услугите ще се извършва анализ на консумацията на всеки клиент;

Осигуряване на доставка на фактурите;

Осигуряване възможност на потребителите да възражават по създадените задължения и последстващи действия.

Събираемост на вземанията:

Въвеждане на общи стандарти за качествено обслужване:

Отношение към потребителите;

Информация за клиента;

Комуникация с клиента;

Осигуряване на канали за достъп до информация;

Спазване на срокове;

Обратна връзка от клиентите.

3.4.3. Оплаквания на потребители на ВиК услуги

В бизнес плана е представена информация за разпределението на постъпилите жалби по услуги и категории. Сроктът, в който се отговаря на постъпилите жалби е до 14 (четирнадесет) дни. През отчетния период са регистрирани 18 бр. жалби за нарушено

водоподаване към абонати на Дружеството, 13 бр. жалби разход общи нужди и 14 бр. несъгласие с начислени водни количества.

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник ще се придържа към следните общи стандарти за извършване на качествено обслужване:

- Отношение към потребителите;
- Информация за клиента;
- Комуникация с клиента;
- Осигуряване на канали за достъп до информация
- Спазване на срокове за различните дейности, свързани с обслужването на клиентите;
- Обратна връзка от клиентите.

3.5. Непризнати разходи

3.5.1. Информация в бизнес плана

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

3.5.2. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

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

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	11 793	12 071	12 063	12 039	12 073
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	11 793	12 071	12 063	12 039	12 073
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	10 926	11 172	11 135	11 077	11 073
Финансови разходи	0	0	0	0	0
РАЗХОДИ	10 926	11 172	11 135	11 077	11 073
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	867	899	928	961	1 000
Печалба/ Загуба преди данъци	867	899	928	961	1 000

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

Наименование	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Реална норма на възвръщаемост (ROI) - печалба спрямо разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	7,94%	8,05%	8,34%	8,68%	9,03%

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил.лв.)	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	394	1 366	2 378	3 308	4 196

Салдо на паричните средства в края на периода:	1 366	2 378	3 308	4 196	5 083
--	-------	-------	-------	-------	-------

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	3 666	3 666	4 192	4 556	4 930	5 386	5 845
Амортизации за периода на използване на ДА	1 723	1 723	1 921	2 108	2 310	2 508	2 720
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА							
Инвестиции		526	364	374	455	459	450
Оборотен капитал	1 484	1 534	1 458	1 494	1 447	1 404	1 378
Регулаторна база на активите	3 427	4 004	4 093	4 316	4 523	4 740	4 953
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	1 630	1 630	1 661	1 708	1 733	1 761	1 805
Амортизации за периода на използване на ДА	373	373	450	465	483	502	516
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА							
Инвестиции		30	48	25	27	44	108
Оборотен капитал	130	113	133	132	127	122	118
Регулаторна база на активите	1 387	1 400	1 392	1 399	1 404	1 424	1 515
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	422	422	442	605	684	771	880
Амортизации за периода на използване на ДА	137	137	162	197	244	289	332
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА							
Инвестиции		20	163	78	88	109	107
Оборотен капитал	241	211	257	254	247	240	237
Регулаторна база на активите	527	516	700	740	775	831	893
Описание (хил.лв.)	ВС "Студена непитейна вода"						

	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	87	87	87	87	87	87	87
Амортизации за периода на използване на ДА	56	56	60	61	62	64	65
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА							
Инвестиции		0	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	38	61	55	56	55	54	53
Регулаторна база на активите	69	92	82	82	79	77	75

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

Информацията в Справка № 19 на бизнес плана за „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник е както следва:

ВС „Основна“:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	-6 000	-5 500	-5 000	-4 800	-4 500
Собствен капитал		-6 000	-5 500	-5 000	-4 800	-4 500
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		6 870	7 347	7 918	8 529	9 195
Привлечен капитал	хил. лв.	175	133	91	49	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	7,16%	7,16%	7,16%	7,16%	0,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	0,00%
Дял на собствения капитал	%	103,00%	102,48%	101,85%	101,03%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	-3,00%	-2,48%	-1,85%	-1,03%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,53%	8,51%	8,49%	8,47%	8,43%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	349	367	384	401	418
Възвръщаемост за отвеждане	хил. лв.	119	119	119	121	128
Възвръщаемост за пречистване	хил. лв.	60	63	66	70	75
Възвръщаемост	хил. лв.	527	549	569	592	621

ВС „Студена непитейна вода“:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	-6 000	-5 500	-5 000	-4 800	-4 500

Собствен капитал		-6 000	-5 500	-5 000	-4 800	-4 500
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		87	87	87	87	87
Привлечен капитал	хил. лв.	175	133	91	49	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвращаемост на привлечения капитал	%	7,16%	7,16%	7,16%	7,16%	0,00%
Пределна норма на възвращаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	103,00%	102,48%	101,85%	101,03%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	-3,00%	-2,48%	-1,85%	-1,03%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,53%	8,51%	8,49%	8,47%	8,43%
ВС "Студена непитейна вода"	хил. лв.	7	7	7	7	6
Възвръщаемост	хил. лв.	7	7	7	7	6

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

Собственият и привлеченият капитал са определени съгласно параметрите на бизнес плана, при спазване указанията на КЕВР.

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	349	367	384	401	418	1 919
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	7 507	7 770	7 730	7 690	7 657	38 354
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	7 856	8 138	8 114	8 091	8 075	40 273
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	119	119	119	121	128	605
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	682	677	673	671	687	3 389
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	800	796	792	792	815	3 995
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	60	63	66	70	75	334
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 325	1 325	1 320	1 318	1 321	6 609
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 385	1 388	1 386	1 388	1 397	6 943
Описание (хил.лв.)	ВС "Студена непитейна вода"					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	7	7	7	6	6	33
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	264	274	275	278	278	1 369
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	271	281	282	284	284	1 402

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м3/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	6 277	6 206	6 141	6 074	6 006
Описание хил.м3/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	4 269	4 200	4 157	4 116	4 088
Количества за битови и приравнени на тях потребители	4 128	4 060	4 019	3 980	3 953
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	142	140	138	136	135
Описание хил.м3/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	3 717	3 655	3 626	3 599	3 560
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 582	3 522	3 495	3 468	3 432
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	135	133	131	131	128
степен на замърсеност 1	85	84	83	82	81
степен на замърсеност 2	50	49	49	49	47
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Описание хил.м3/год.	ВС "Студена непитейна вода"				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода с непитейни качества	2 560	2 500	2 450	2 400	2 350

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

Коефициент за степен на замърсеност на отведени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,12	1,12	1,12	1,12	1,12
Коефициент за замърсеност степен 2	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98

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

Степен на замърсеност	Товар по БПК ₅ , кг/год	дял от товара	Препоръчителни стойности		Разлика	Дял от товара, отнесено към разликата	Изчисления
			min	max			
Степен на замърсеност - 1	2 324	5%	1,1	1,6	0,5	0,02	1,1+0,02=1,12
Степен на замърсеност - 2	44 767	95%	1,6	2	0,4	0,38	1,6+0,38=1,98
Общ товар, кг/год.	47 091	100%					

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Доставяне на вода на потребителите	
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция

	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	1,252	1,311	1,321	1,332	1,344
Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	0,187	0,189	0,191	0,192	0,199
Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Битови и приравнените към тях потребители	0,367	0,374	0,376	0,380	0,386
Промислени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,411	0,419	0,421	0,425	0,433
степен на замърсяване 2	0,726	0,740	0,745	0,752	0,765
Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	ВС "Студена непитейна вода"				
	Цена за утвърждаване	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода с непитейни качества	0,121	0,125	0,126	0,127	0,127

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Минимален месеч. разход за вода на член от домакинството	лева	4,84	5,07	6,00	6,07	6,06	5,99	6,01
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	622	638	660	682	706	729	754
Нарастване на БВП съгл. средноср. бюдж. прогноза 2015 - 17 г.	%		2,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	15,55	15,95	16,50	17,06	17,64	18,24	18,86
Социална поносимост на цената на ВиК услугите	лв./куб.м	5,55	5,70	5,89	6,09	6,30	6,51	6,73
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители с ДДС	лв./куб.м	1,88	1,96	2,167	2,249	2,266	2,285	2,316

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 целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ;

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

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

За „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е определена стойност на коефициент E , както следва:

$$E_{2018} = 0,058\%$$

$$E_{2019} = 0,058\%$$

$$E_{2020} = 0,058\%$$

$$E_{2021} = 0,058\%$$

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

Бъдещи разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
разходи по фактуриране съгл. Общите условия на дружеството	48	48	48	48	48

Бъдещи разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
разходи по фактуриране съгл. Общите условия на дружеството	20	20	20	20	20

Бъдещи разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
разходи по фактуриране съгл. Общите условия на дружеството	48	48	48	48	48

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

прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017 г. – 2021 г., приети с решение от Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 на Комисията за енергийно и водно регулиране

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

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

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

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Индивидуална цел за 2021 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	98,24%	99,34%	99,34%	99,34%	99,34%	99,36%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	98,63%	98,63%	98,72%	98,80%	98,97%	99,06%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,97%	98,95%	98,95%	98,61%	98,27%	98,10%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,21	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2		8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	25,26	25,40	23,42	22,55	21,69	20,83	22,3	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	68,53%	68,31%	66,77%	66,17%	65,54%	64,88%	65,80%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	188,28	175,60	166,83	158,05	149,28	141,18	141,18	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	44,6%	51,8%	51,8%	66,2%	73,4%	80,6%	80%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	74,07%	76,02%	76,20%	76,40%	76,61%	76,80%		75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	69,07%	70,88%	71,06%	71,24%	71,44%	71,61%		75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	249,48	227,76	217,45	207,14	196,83	186,82	186,82	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,55	0,41	0,41	0,41	0,41	0,41		0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,29	0,35	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,0998	0,0989	0,0983	0,0978	0,0973	0,0968		0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	90%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,07%	0,14%	0,21%	0,28%	0,35%	0,35%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,48%	0,73%	0,86%	0,98%	1,11%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,92	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,13	1,17	1,18	1,18	1,18	1,19	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,92	1,05	1,05	1,05	1,05	1,06	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	72,45%	78,11%	79,09%	81,10%	82,33%	83,47%	83,47%	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	22,78%	13%	14%	14%	14%	14%	14%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	98,73%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%							100%	100%

ПК146	Присъединяване към канализационната система	%							100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	4,60	4,60	4,63	4,67	4,70	4,75	5,05	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	4,58	4,11	3,97	3,63	3,23	3,03	3,03	3

Водоснабдителна система „Студена непитейна вода“

ПК	Параметър	Ед. мярка	2015 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м3/км/ден	173,37	183,53	179,23	175,64	172,06	168,47
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	2,94%	2,90%	2,83%	2,78%	2,72%	2,66%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/го д	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
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	0,00	1,03	1,03	1,02	1,02	1,02

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	349	367	384	401	418	1 919
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	7 507	7 770	7 730	7 690	7 657	38 354
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	7 856	8 138	8 114	8 091	8 075	40 273
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	119	119	119	121	128	605
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	682	677	673	671	687	3 389
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	800	796	792	792	815	3 995
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	60	63	66	70	75	334
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 325	1 325	1 320	1 318	1 321	6 609
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 385	1 388	1 386	1 388	1 397	6 943
Описание (хил.лв.)	ВС "Студена непитейна вода"					
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	Общо
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	7	7	7	6	6	33
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	264	274	275	278	278	1 369
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	271	281	282	284	284	1 402

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

Описание хил.м3/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода	6 277	6 206	6 141	6 074	6 006
Описание хил.м3/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отведени количества вода	4 269	4 200	4 157	4 116	4 088
Количества за битови и приравнени на тях потребители	4 128	4 060	4 019	3 980	3 953
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	142	140	138	136	135
Описание хил.м3/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистени количества вода	3 717	3 655	3 626	3 599	3 560
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 582	3 522	3 495	3 468	3 432
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	135	133	131	131	128
степен на замърсеност 1	85	84	83	82	81

степен на замърсеност 2	50	49	49	49	47
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Описание хил.м3/год.	ВС "Студена непитейна вода"				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количества доставена вода с непитейни качества	2 560	2 500	2 450	2 400	2 350

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	3 666	3 666	4 192	4 556	4 930	5 386	5 845
Амортизации за периода на използване на ДА	1 723	1 723	1 921	2 108	2 310	2 508	2 720
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА							
Инвестиции		526	364	374	455	459	450
Оборотен капитал	1 484	1 534	1 458	1 494	1 447	1 404	1 378
Регулаторна база на активите	3 427	4 004	4 093	4 316	4 523	4 740	4 953
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	1 630	1 630	1 661	1 708	1 733	1 761	1 805
Амортизации за периода на използване на ДА	373	373	450	465	483	502	516
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА							
Инвестиции		30	48	25	27	44	108
Оборотен капитал	130	113	133	132	127	122	118
Регулаторна база на активите	1 387	1 400	1 392	1 399	1 404	1 424	1 515
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	422	422	442	605	684	771	880
Амортизации за периода на използване на ДА	137	137	162	197	244	289	332
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА							
Инвестиции		20	163	78	88	109	107
Оборотен капитал	241	211	257	254	247	240	237
Регулаторна база на активите	527	516	700	740	775	831	893
Описание (хил.лв.)	ВС "Студена непитейна вода"						
	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Призната стойност на ДА	87	87	87	87	87	87	87
Амортизации за периода на използване на ДА	56	56	60	61	62	64	65
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА							
Инвестиции		0	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	38	61	55	56	55	54	53
Регулаторна база на активите	69	92	82	82	79	77	75

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

Коефициент за степен на замърсеност на отведени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,12	1,12	1,12	1,12	1,12
Коефициент за замърсеност степен 2	1,98	1,98	1,98	1,98	1,98

7. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 19.04.2016 г., както следва:

ВС „Основна“:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	-6 000	-5 500	-5 000	-4 800	-4 500
Собствен капитал		-6 000	-5 500	-5 000	-4 800	-4 500
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		6 870	7 347	7 918	8 529	9 195
Привлечен капитал	хил. лв.	175	133	91	49	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвращаемост на привлечения капитал	%	7,16%	7,16%	7,16%	7,16%	0,00%
Пределна норма на възвращаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	0,00%
Дял на собствения капитал	%	103,00%	102,48%	101,85%	101,03%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	-3,00%	-2,48%	-1,85%	-1,03%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,53%	8,51%	8,49%	8,47%	8,43%
Възвращаемост за доставяне на вода	хил. лв.	349	367	384	401	418
Възвращаемост за отвеждане	хил. лв.	119	119	119	121	128
Възвращаемост за пречистване	хил. лв.	60	63	66	70	75
Възвращаемост	хил. лв.	527	549	569	592	621

ВС „Студена непитейна вода“:

Описание	Мярка	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Регулаторен собствен капитал	хил. лв.	-6 000	-5 500	-5 000	-4 800	-4 500
Собствен капитал		-6 000	-5 500	-5 000	-4 800	-4 500
Собствени ДА и публични ДА, изградени със собствени средства		87	87	87	87	87
Привлечен капитал	хил. лв.	175	133	91	49	0
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%	7,59%
Норма на възвращаемост на привлечения капитал	%	7,16%	7,16%	7,16%	7,16%	0,00%
Пределна норма на възвращаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%	5,30%
Дял на собствения капитал	%	103,00%	102,48%	101,85%	101,03%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	-3,00%	-2,48%	-1,85%	-1,03%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,53%	8,51%	8,49%	8,47%	8,43%
ВС "Вода с непитейни качества"	хил. лв.	7	7	7	7	6
Възвращаемост	хил. лв.	7	7	7	7	6

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Доставяне на вода на потребителите				
	Утвърдена цена считано от 01.09.2017г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.

Доставяне вода на потребителите	1,252	1,311	1,321	1,332	1,344
Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Отвеждане на отпадъчни води				
	Утвърдена цена считано от 01.09.2017г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Отвеждане на отпадъчни води на потребителите	0,187	0,189	0,191	0,192	0,199
Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Пречистване на отпадъчни води				
	Утвърдена цена считано от 01.09.2017г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Пречистване на отпадъчните води на битови и приравнените към тях потребители	0,367	0,374	0,376	0,380	0,386
Пречистване на отпадъчните води на промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,411	0,419	0,421	0,425	0,433
степен на замърсяване 2	0,726	0,740	0,745	0,752	0,765
Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	ВС "Студена непитейна вода"				
	Утвърдена цена считано от 01.09.2017г.	Цени за одобряване, подлежаща на последваща корекция			
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Доставяне на вода с непитейни качества	0,121	0,125	0,126	0,127	0,127

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Минимален месеч. разход за вода на член от домакинството	лева	4,84	5,07	6,00	6,07	6,06	5,99	6,01
Сред. мес. доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	622	638	660	682	706	729	754
Нарастване на БВП съгл. средносп. бюдж. прогноза 2015 - 17 г.	%		2,60%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	15,55	15,95	16,50	17,06	17,64	18,24	18,86
Социална поносимост на цената на ВиК услугите	лв./куб.м	5,55	5,70	5,89	6,09	6,30	6,51	6,73
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители с ДДС	лв./куб.м	1,88	1,96	2,167	2,249	2,266	2,285	2,316

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

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

1. Коефициент Е:

$$E_{2018} = 0,058\%$$

$$E_{2019} = 0,058\%$$

$$E_{2020} = 0,058\%$$

$$E_{2021} = 0,058\%$$

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

Бъдещи разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
разходи по фактуриране съгл. Общите условия на дружеството	48	48	48	48	48

Бъдещи разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
разходи по фактуриране съгл. Общите условия на дружеството	20	20	20	20	20

Бъдещи разходи за нови дейности и активи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
разходи по фактуриране съгл. Общите условия на дружеството	48	48	48	48	48

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА