



**РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ**  
Комисия за енергийно  
и водно регулиране



[TLP-WHITE]  
Ниво 0

№ В – Дк – ...../ .....2023 г.

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

**ДО К Л А Д**

**ОТ**

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

**Относно:** *Заявление с вх. № В-17-26-14 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-26-1007 от 22.12.2022 г. и заявление с вх. № В-17-26-15 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-26-1008 от 22.12.2022 г.*

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,**

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-26-14 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-26-1007 от 22.12.2022 г. и заявление с вх. № В-17-26-15 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-26-1008 от 22.12.2022 г.

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

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

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., в сила от 22.01.2016 г.) са приети Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) и Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), които се прилагат за регулаторния период по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, започващ от 1 януари 2017 г., както и за следващи регулаторни периоди.

На основание двете наредби, КЕВР е приела указания и решения по тяхното прилагане за новия регулаторен период 2022-2026 г., както следва:

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

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

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

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

С Решение № БП-Ц-16 от 25.09.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-26-14 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-26-1007 от 22.12.2022 г.;

- заявление с вх. № В-17-26-15 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-26-1008 от 22.12.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 23.11.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

След изтичане на периода на действие на мораториума „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за

периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-26-1007 от 22.12.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-26-1008 от 22.12.2022 г.

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

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

„Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД е със седалище и адрес на управление: гр. Сливен – 8800, ул. „6-ти септември“ № 27. Дружеството е със смесена собственост на активите – 90,6 % от капитала се притежава от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, а 9,4 % е собственост на общините Сливен (5,8%), Нова Загора (1,9%), Котел (1%), Твърдица (0,8%), и е с уставен капитал в размер на 14 300 520 (четиринадесет милиона стота хиляди петстотин и двадесет) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенция по вписванията с ЕИК 829053806 и предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топлоенергийни системи, включително и пречиствателни станции и всички други услуги и дейности в страната и чужбина, незабранени със закон. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Севдалин Рашев.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД под номер 39 в решението, включваща общините: Твърдица, Котел, Сливен и Нова Загора.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД е учредена „Асоциация по В и К на обособената територия, обслужвана от „ВиК Сливен“ ООД“, с Булстат: 176649476 (АВиК – Сливен).

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

В изпълнение на горните разпоредби, между АВиК – Сливен и „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД на 26.02.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги в сила от 01.04.2016 г. и за срок от 15 години.

На 28.02.2019 г. между АВиК – Сливен и „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, с което се приема ново Приложение IX „Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите“ към договора с текст съгласно Приложение № 2 към Допълнителното споразумение.

„Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Сливен – доставяне на вода, отвеждане и пречистване

на отпадъчни води. Дружеството извършва и услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора.

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

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

Доколкото „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД, гр. Сливен 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 участва в избора на ВиК оператора и сключва договор; изработва и приема регионални генерални планове на ВиК системи и съоръжения и генерални планове на ВиК системи и съоръжения на агломерации над 10000 е.ж., както и дългосрочна и краткосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора.

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Сливен и „Водоснабдяване и Канализация -

Сливен“ ООД, като размерът на задължителното ниво на инвестициите по договора е не по-малък от 4 980 000 лева без ДДС, или средно в размер на 332 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, изменено в Приложение № 2 към Допълнителното споразумение № 1, за регулаторен период 2022-2026 г. са предвидени следните задължителни инвестиции:

Инвестиционна програма (в хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	общо
Доставяне вода на потребителите	137	381	227	164	167	<b>1 076</b>
Отвеждане на отпадъчна вода	57	160	95	69	70	<b>451</b>
Пречистване на отпадъчна вода	26	73	44	32	33	<b>208</b>
<b>Общо</b>	<b>220</b>	<b>614</b>	<b>366</b>	<b>265</b>	<b>270</b>	<b>1 735</b>

В окончателния бизнес план на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	3 269	13 935	3 538	1 520	1 584	<b>23 846</b>	23 486	360
Отвеждане на отпадъчните води	1 238	2 594	1 383	370	374	<b>5 959</b>	5 459	500
Пречистване на отпадъчните води	1 091	2 006	878	410	414	<b>4 798</b>	2 984	1 814
<b>ОБЩО</b>	<b>5 598</b>	<b>18 535</b>	<b>5 798</b>	<b>2 300</b>	<b>2 371</b>	<b>34 603</b>	<b>31 928</b>	<b>2 674</b>

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

С Решение по Протокол от 10.08.2021 г. от извънредно неприсъствено общо събрание на АВиК – Сливен, по т. 1 от дневния ред, не е взето решение за съгласуване на бизнес плана на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД за регулаторен период 2022-2026 г.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Сливен с писмо вх. № АС-01-00167 от 20.12.2022 г. С писмо вх. № В-17-26-1007 от 31.01.2023 г. АВиК – Сливен е уведомила КЕВР, че на 30.01.2023 г. се е провело извънредно присъствено заседание на Общото събрание на АВиК – Сливен, на което по първа точка от дневния ред, с 88,49 гласа „за“, 11,51 - „против“ и 0 - „въздържал се“, Общото събрание е взело решение за съгласуване на проекта за Бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД за регулаторен период 2022-2026 г. (с вх. № В-17-26-1007 от 22.12.2022 г. на КЕВР).

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 2,76 %.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващото заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви: във вестник „Труд“ от 30.06.2021 г. – за първоначалното заявление и във вестник „24 часа“ от 21.12.2022 г. – за последващото заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 23.11.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

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

1. Договор между „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора (като доставчик) и „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД (като ползвател) за доставяне на вода, съгласуван от АВиК - Стара Загора с Решение № 8 по Протокол № 3 от извънредно общо събрание на АВиК - Стара Загора от 12.11.2021 г. и от АВиК – Сливен с решение по т. 3 на протокол от извънредно общо събрание на АВиК - Сливен от 31.01.2022 г.;

2. Договор между „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД (като доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора (като ползвател) за доставяне вода, съгласуван от АВиК - Стара Загора с Решение № 9 по Протокол № 3 от извънредно общо събрание на АВиК - Стара Загора от 12.11.2021 г. и от АВиК – Сливен с решение по т. 2 на протокол от извънредно общо събрание на АВиК - Сливен от 31.01.2022 г.;

3. Договор между „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище (като доставчик) и „Водоснабдяване и Канализация – Сливен“ ООД (като ползвател) за доставка на вода, съгласуван от АВиК – Сливен с решение по т. 1 на протокол от извънредно общо събрание на АВиК - Сливен от 31.01.2022 г.;

4. Договор от 26.11.2021 г. за доставка на вода между „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас (като доставчик) и „Водоснабдяване и Канализация – Сливен“ ООД (като ползвател).

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *Приоритет на ВиК оператора е постоянната връзка с*

неговите потребители/клиенти и непрекъснатото повишаване на удовлетвореността им, чрез подобряване на качеството на предлаганите услуги в различни направления. Директната връзка с клиентите се осъществява посредством клиентски центрове на дружеството, в които е осигурено присъствие на различни видове специалисти, с оглед своевременния и компетентен отговор на запитванията. Комуникацията с клиентите, която се осъществява при подаването на различни сигнали е най-пряк път за получаване на обратна връзка за тяхното мнение относно дейността на дружеството, качеството на услугите, но също така и за нивото на познаване на задълженията на различните страни при предоставяне на ВиК услуги. Ежедневен приоритет е поддържането и своевременната актуализация на информацията, публикувана на уебсайта на дружеството, който е изцяло ориентиран към потребителите.

Проучването на потребителите на ВиК услуги се осъществява чрез прилагане на метода на маркетингово проучване и като такова то е насочено към информационното осигуряване на решаването на специфичен проблем. (...)

За целите на разработвания бизнес план за периода 2022-2026 г. е извършено проучване на потребителите през първата половина на м. януари 2021 г. в четирите общини, включени в географския обхват на предлаганите от дружеството услуги. Анкетирани са били потребители (физически и юридически лица), инкасатори и служители на дружеството. Проучването е съобразено със специфичните особености на оператора.

За постигане на целите на проучването са разработени два въпросника. При анкетирането на служителите е използван експертен метод за оценка на резултатите. При анкетирането на потребителите са приложени статистически методи за оценка на данните. (...)

От извършеното проучване дружеството прави следните изводи:

- Най-големи проблеми със събиране на вземанията „Водоснабдяване и Канализация – Сливен“ ООД има сред ромската общност.

- Основна причина за неплащане на сметките в срок са ниските доходи – над 67% от потребителите са с доход до 300 лв.

- Домакинствата (битовите абонати), които са мнозинство, потребяват най-вече количества между 5,1 и 7,2 куб.м.

- Преобладаваща част от потребителите са склонни да приемат увеличение на цената на водата между 10 и 15% спрямо сегашната цена.

- Социално поносимата цена на водата за по-голям процент от анкетираните е до 3.5 % от доходите им.

За повишаване на събираемостта на вземанията дружеството ще предприеме следните действия:

- предложения за промени в законодателната и нормативна уредба за повишаване на събираемостта на ВиК оператора;

- санкциониране на неизрядните потребители;

- организиране и провеждане на томбола с награди за изрядни платци;

- провеждане на разяснителна кампания;

- разработване на система от стимули за своевременно погасяване на задълженията.

## **II. Техническа част на бизнес плана**

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

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	183 672	179 995	178 271	176 567	174 897	173 261
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	102 772	100 689	99 704	115 563	114 617	113 696
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	95 847	93 910	92 996	108 926	108 050	107 199
<b>Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</b>	<b>брой</b>	<b>183 752</b>	<b>181 804</b>	<b>179 877</b>	<b>177 970</b>	<b>176 084</b>	<b>174 218</b>
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	107	107	107	107	107	107
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	5	5	5	5	5	5
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	2	2	2	2	2	2
<b>Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период</b>	<b>брой</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	377	377	378	378	379	380
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	3	3	3	4	4	4
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	159	159	159	160	160	160
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	163	163	163	163	163	163
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	1 857	1 857	1 857	1 857	1 857	1 857
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	128	128	128	128	128	128
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	63 235	63 310	63 385	63 455	63 525	63 595
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	59 807	59 980	60 080	60 180	60 280	60 380
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	8 935	8 956	8 976	8 996	9 016	9 036
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	171	171	171	209	209	209
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	2	2	2
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	2	2	2	2	2	2

## 2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Доставяне на вода на потребители</b>							
<b>Общо количество вода на входа на системата А3/Q4</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>38 338 037</b>	<b>37 802 758</b>	<b>36 268 605</b>	<b>30 433 509</b>	<b>28 924 154</b>	<b>27 490 273</b>
Обща законна консумация iA14/Q5	м <sup>3</sup> /год.	7 546 902	7 681 574	7 636 649	7 483 383	7 393 336	7 328 947
	%	19,7%	20,3%	21,1%	24,6%	25,6%	26,7%
<b>Продадена фактурирана вода Q3</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>6 082 526</b>	<b>6 240 628</b>	<b>6 286 771</b>	<b>6 271 564</b>	<b>6 259 076</b>	<b>6 250 592</b>
	%	<b>15,9%</b>	<b>16,5%</b>	<b>17,3%</b>	<b>20,6%</b>	<b>21,6%</b>	<b>22,7%</b>
Попадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м <sup>3</sup> /год.	1 464 376	1 440 946	1 349 878	1 211 819	1 134 260	1 078 355
	%	3,8%	3,8%	3,7%	4,0%	3,9%	3,9%



Общи загуби на вода A15(Q6)	м <sup>3</sup> /год.	30 791 135	30 121 184	28 631 956	22 950 126	21 530 818	20 161 326
	%	80,3%	79,7%	78,9%	75,4%	74,4%	73,3%
	м <sup>3</sup> /км/ден	45,4	44,4	42,2	33,9	31,8	29,7
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /год.	1 563 526	1 504 423	1 391 843	1 286 462	1 187 599	1 094 643
	%	4,1%	4,0%	3,8%	4,2%	4,1%	4,0%
Реални загуби на вода Q7	м <sup>3</sup> /год.	29 227 609	28 616 761	27 240 113	21 663 664	20 343 219	19 066 683
	%	76,2%	75,7%	75,1%	71,2%	70,3%	69,4%
<b>Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>32 255 511</b>	<b>31 562 130</b>	<b>29 981 834</b>	<b>24 161 945</b>	<b>22 665 078</b>	<b>21 239 681</b>
<b>ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	%	<b>84,13%</b>	<b>83,49%</b>	<b>82,67%</b>	<b>79,39%</b>	<b>78,36%</b>	<b>77,26%</b>
<b>ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>47,59</b>	<b>46,57</b>	<b>44,23</b>	<b>35,65</b>	<b>33,44</b>	<b>31,34</b>
<b>Отвеждане на отпадъчни води</b>							
<b>Отведени количества отпадъчни води</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>3 967 195</b>	<b>4 093 370</b>	<b>4 084 500</b>	<b>4 409 796</b>	<b>4 415 705</b>	<b>4 430 881</b>
	%	<b>65,2%</b>	<b>65,6%</b>	<b>65,0%</b>	<b>70,3%</b>	<b>70,5%</b>	<b>70,9%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	3 189 883	3 199 237	3 183 263	3 501 455	3 500 260	3 508 332
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	777 312	894 133	901 237	908 341	915 445	922 549
<b>Пречистване на отпадъчни води</b>							
<b>Пречистени количества отпадъчни води</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>3 794 330</b>	<b>3 916 506</b>	<b>3 909 154</b>	<b>4 230 373</b>	<b>4 225 542</b>	<b>4 223 744</b>
	%	<b>62,4%</b>	<b>62,8%</b>	<b>62,2%</b>	<b>67,5%</b>	<b>67,5%</b>	<b>67,6%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	<b>3 027 379</b>	<b>3 039 154</b>	<b>3 024 698</b>	<b>3 338 813</b>	<b>3 326 878</b>	<b>3 317 976</b>
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	<b>766 951</b>	<b>877 352</b>	<b>884 456</b>	<b>891 560</b>	<b>898 664</b>	<b>905 768</b>
степен на замърсеност 1	м <sup>3</sup> /год.	327 443	374 578	378 646	383 215	388 383	393 352
степен на замърсеност 2	м <sup>3</sup> /год.	202 270	231 386	233 224	234 460	235 447	236 334
степен на замърсеност 3	м <sup>3</sup> /год.	237 238	271 388	272 586	273 885	274 834	276 082

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) се намаляват от 84,13% / 47,59 м<sup>3</sup>/км/д през 2020 г. до 77,26% / 31,34 м<sup>3</sup>/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода се увеличава от 6 083 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. до 6 251 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 3 967 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. (65,2% от фактурирана доставена вода) до 4 431 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г. (70,9% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 3 794 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. (62,4% от фактурирана доставена вода) до 4 224 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г. (67,6% от фактурирана доставена вода).

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

По отношение на системата за доставяне на вода на друг ВиК оператор са предложени следните количества:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м <sup>3</sup> /Год.	245 930	363 000	362 000	361 000	360 000	359 500
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /Год.	203 245	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
	%	82,6%	82,6%	82,9%	83,1%	83,3%	83,4%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /Год.	42 685	63 000	62 000	61 000	60 000	59 500
	%	17,4%	17,4%	17,1%	16,9%	16,7%	16,6%

„Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД доставя вода на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора. Количествата фактурирана вода са определени на база сключен договор между „Водоснабдяване и канализация - Сливен“ ООД и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора.

### 2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	303	289	289	301	301	301	5	5	5	5	5	5
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	318	289	289	301	301	301	5	5	5	5	5	5
темп на изменение спрямо предходната година	%		-9,1%	0,0%	4,2%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-9,1%	-9,1%	-5,3%	-5,3%	-5,3%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)	хил. лв./ЕПЗ	10,78	12,39	14,25	16,39	18,85	20,73	10,20	11,60	13,20	15,00	17,20	19,00
темп на изменение спрямо предходната година	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	10,0%		13,7%	13,8%	13,6%	14,7%	10,5%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		15,0%	32,2%	52,0%	74,8%	92,3%		13,7%	29,4%	47,1%	68,6%	86,3%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	27,5%	27,6%	27,3%	26,7%	26,7%	27,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,6%	0,5%	0,4%	0,4%	0,3%	0,3%	2,0%	1,7%	1,5%	1,3%	1,2%	1,1%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	54	58	58	58	58	58	362	352	352	364	364	364
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	59	58	58	58	58	58	382	352	352	364	364	364
темп на изменение спрямо предходната година	%		-1,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		-7,9%	0,0%	3,4%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-1,7%	-1,7%	-1,7%	-1,7%	-1,7%		-7,9%	-7,9%	-4,7%	-4,7%	-4,7%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)	хил. лв./ЕПЗ	10,00	11,36	13,03	14,95	17,14	18,84	10,65	12,21	14,04	16,14	18,55	20,41
темп на изменение спрямо предходната година	%		13,6%	14,7%	14,7%	14,6%	10,0%		14,7%	14,9%	15,0%	14,9%	10,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		13,6%	30,3%	49,5%	71,4%	88,4%		14,7%	31,8%	51,5%	74,2%	91,6%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,2%	20,2%	20,2%	20,2%	20,2%	20,1%	19,6%	19,6%	19,6%	19,6%	19,6%	19,6%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	4,6%	4,7%	4,8%	4,7%	4,7%	4,3%	1,2%	1,2%	1,1%	1,0%	1,0%	0,9%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода на друг ВиК оператор											
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	12	8	8	8	8	8						
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	12	8	8	8	8	8						

темп на изменение спрямо предходната година	%		-33,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-33,3%	-33,3%	-33,3%	-33,3%	-33,3%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)	хил. лв./ЕПЗ	10,75	12,25	13,88	13,88	15,88	17,38
темп на изменение спрямо предходната година	%		14,0%	13,3%	0,0%	14,4%	9,4%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		14,0%	29,1%	29,1%	47,7%	61,6%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,2%	20,2%	20,2%	20,2%	20,2%	20,1%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

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

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

Във връзка с горното, „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 13,83%.

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

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г. отчет	2020г. корекц.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	36 329	18 480	16 809	14 959	14 202	13 470	5 318	5 676	2 926	2 672	2 352	2 232	2 125
Енергийна ефективност	МВтч		-17 849	-1 671	-1 850	-757	-732		358	-2 751	-253	-320	-120	-107
Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ВС	кВтч/м <sup>3</sup>	0,948	0,489	0,463	0,492	0,491	0,490							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	0	0	0	634	459	356	0	0	0	0	113	82	64
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	634	-175	-103		0	0	0	113	-31	-18
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	2 835	2 210	1 897	2 180	2 110	2 085	361	370	275	227	267	255	250
Енергийна ефективност	МВтч		-625	-313	283	-70	-25		9	-95	-48	40	-12	-5
Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ПСОВ	кВтч/м <sup>3</sup>	0,206	0,158	0,135	0,139	0,134	0,131							
Доставяне вода на друг ВиК оператор	МВтч	247	247	246	245	244	244	30	36	36	36	36	36	36
Енергийна ефективност	МВтч		0	-1	-1	-1	-1		6	0	0	0	0	0

Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	96	95	95	94	94	93	17	17	17	17	17	17	17
<b>ОБЩО за регулирана дейност</b>	МВтч	<b>39 507</b>	<b>21 033</b>	<b>19 047</b>	<b>18 112</b>	<b>17 109</b>	<b>16 249</b>	<b>5 726</b>	<b>6 100</b>	<b>3 254</b>	<b>2 953</b>	<b>2 785</b>	<b>2 622</b>	<b>2 491</b>
<i>Темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		-46,8%	-9,4%	-4,9%	-5,5%	-5,0%			-46,7%	-9,3%	-5,7%	-5,9%	-5,0%
<i>Темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		-46,8%	-51,8%	-54,2%	-56,7%	-58,9%			-46,7%	-51,6%	-54,3%	-57,0%	-59,2%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода със 62,9% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход  $kVtch/m^3$  вода на вход ВС намалява от 0,948 до 0,490 за 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води от 2024 г. се прогнозира разход на електрическа енергия, вследствие на въвеждането в експлоатация на 2 броя новоизградени КПС – КПС Нова Загора и КПС Речица, Сливен.

За услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия с 26,45% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход  $kVtch/m^3$  вода на вход ПСОВ намалява от 0,206 за 2020 г. до 0,131 за 2026 г.

За услуга доставяне на вода на друг ВиК оператор се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия от 247 МВтч за 2020 г. до 244 МВтч за 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 39 507 МВтч и се предвижда да се намали 58,9% през 2026 г. до 16 249 МВтч.

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

## 2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ПСОВ	тон с.в.	1 497	4 032	4 173	4 301	4 506	4 028
<b>Общо утайки за оползотворяване и депониране</b>	<b>тон с.в.</b>	<b>1 497</b>	<b>4 032</b>	<b>4 173</b>	<b>4 301</b>	<b>4 506</b>	<b>4 028</b>
<i>Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка</i>	<i>лв/тон с.в.</i>	<i>24,0</i>	<i>17,4</i>	<i>19,2</i>	<i>23,3</i>	<i>22,2</i>	<i>29,8</i>
<b>Реално тегло депонирани утайки</b>	<b>тон</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Разход външни услуги за депониране на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<b>Реално тегло оползотворени утайки</b>	<b>тон</b>	<b>9 980</b>	<b>26 880</b>	<b>27 820</b>	<b>28 673</b>	<b>30 040</b>	<b>26 853</b>
<i>Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

ВиК операторът предвижда оползотворяване на утайките от ПСОВ за периода 2022-2026 г.

В бизнес плана е посочено, че генерираните през годините на регулаторния период утайки се предвижда да се оползотворяват чрез използването им в селското стопанство, като се дават безвъзмездно на селскостопански производители, или като се

предават за подготовка на компост при наличие в близост на инсталация за компостиране, съвместно с растителни отпадъци. Произведените утайки от предишни години се предвиждат да се използват за рекултивация на кариери или обогатяване на почви на горски терени.

За периода 2022-2026 г. дружеството не прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване на утайките.

## **2.6. Ремонтна програма**

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	2 783	2 670	2 690	2 247	2 232	2 227	-4,1%	-20,0%
Отвеждане на отпадъчни води	33	31	31	30	29	28	-6,1%	-15,2%
Пречистване на отпадъчни води	6	7	7	7	7	7	16,7%	16,7%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	630	688	767	683	716	751	9,2%	19,2%
Отвеждане на отпадъчни води	9	9	9	9	9	9	0,0%	0,0%
Пречистване на отпадъчни води	31	38	42	43	44	45	22,0%	44,5%

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

### Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (44,9%); ремонт на СВО (19,4%); ремонт на довеждащи водопроводи (19,2%); ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (16,3%); други съоръжения за доставяне на вода на потребителите (0,2%).

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (43,1%); ремонт на СВО (19,8%); ремонт на довеждащи водопроводи (16,4%); ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (11,5%); други съоръжения за доставяне на вода на потребителите (0,2%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (4,5%) и др.

### Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (88,9%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (11,1%).

Тези съотношения не се променят към 2026 г.

### Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (61,0%); ремонт на помпи за пречистване (32,1%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване (6,4%); профилактика (прочистване, продухване, други) (0,4%).

2026 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (64,4%); ремонт на помпи за пречистване (31,1%); профилактика (прочистване, продухване, други) (4,4%).

По отношение на системата за доставяне на вода на друг ВиК оператор са представени следните данни:

Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	11	11	11	11	11	0,0%	0,0%

## 2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД.

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,96%	99,00%	99,11%	99,21%	99,33%	99,45%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,94%	99,31%	99,32%	99,39%	99,40%	99,54%	98,00%	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	10,136	9,017	8,995	8,611	8,364	8,000	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м <sup>3</sup> /км/ден	47,59	46,57	44,23	35,65	33,44	31,34	30,00	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	84,13%	83,49%	82,67%	79,39%	78,36%	77,26%	60,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100к м/год.	95,80	92,78	88,48	84,81	82,44	79,97	80,00	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	37,50%	46,88%	56,25%	65,63%	75,00%	84,38%	80,00%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	55,93%	55,38%	55,43%	64,93%	65,09%	65,26%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	52,16%	51,65%	51,70%	61,20%	61,36%	61,53%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	91,96%	93,83%	94,19%	94,56%	94,92%	95,28%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100к м/год.	18,71	18,13	18,13	14,83	14,35	14,35	25,15	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,212	0,212	0,212	0,212	0,212	0,211	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м <sup>3</sup>	0,948	0,489	0,463	0,492	0,491	0,490	0,514	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м <sup>3</sup>	0,206	0,158	0,135	0,139	0,134	0,131	0,192	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	19,77%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,42%	0,51%	0,70%	0,89%	1,21%	1,32%	0,40%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,62%	1,62%	1,67%	1,67%	1,72%	1,72%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,86	1,08	1,18	1,19	1,17	1,15	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	2,04	1,28	1,69	1,65	1,52	1,54	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,13	1,10	1,17	1,18	1,16	1,16	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	81,71%	85,13%	87,80%	89,76%	91,55%	92,96%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	0,58%	15,27%	15,91%	16,38%	16,69%	16,84%	12,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	27,10%	27,60%	44,46%	61,27%	78,02%	94,72%	80,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	80,77%	92,00%	92,96%	94,12%	98,44%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1000 СВО	5,22	4,69	4,69	4,87	4,86	4,86	4,00	4

ПК156	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	7,16	7,03	7,02	7,00	6,99	6,97	3,00	3
-------	--	---------------	------	------	------	------	------	------	------	---

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

- **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 31,34 м<sup>3</sup>/км/ден при индивидуална цел 30,00 м<sup>3</sup>/км/ден;
- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 77,26% при индивидуална цел 60,00%;
- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 65,26% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 61,53% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 4,86 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 4,00 бр./1 000 СВО.
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 6,97 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 3,00 бр./1 000 СКО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:**

„Индивидуалната цел е 30,00 м<sup>3</sup>/км/ден, а заложеното изпълнение (за 2026г.) е 31,34 м<sup>3</sup>/км/ден. Постигането на поставената индивидуална цел за загуби във водоснабдителната система може да бъде реализирано при инвестиране на значителен финансов ресурс в критичните точки на довеждащата инфраструктура, представляващи ремонтни дейности и модернизация, които са непосилни за дружеството. Независимо, че за целия планов период е предвидена реконструкция и модернизация на довеждащи водопроводи и разпределителна водопроводна мрежа, тези инвестиции са съсредоточени предимно в централната градска част, което обхваща много малка част от общата дължина на довеждащите съоръжения. Нещо повече, независимо от планираната реконструкция, с наличните средства дружеството има финансовата възможност за реконструкция на 15-18 км. годишно (около 1% от дължината на довеждащата инфраструктура). В допълнение, високите равнища на този показател са свързани с много на брой населени места като потреблението е съсредоточено в големите градове, което води до относително ниски нива на потребление за голямата част от водоснабдителната мрежа. В следствие на гореизложеното, „Водоснабдяване и Канализация – Сливен“ ООД счита, че предлагането на годишни нива на ПК4а по-високи от заложените за реализация в бизнес плана е непосилна и нереалистична цел.“

Относно **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:**

„Аналогично на предходния показател, индивидуалната цел е 60,00 %, а заложеното изпълнение (за 2026 г.) е 77,26 %. Намалването на загубите във водопреносната мрежа е възможно единствено чрез сериозен финансов ресурс за модернизацията на довеждащите съоръжения. Независимо от извършваната реконструкция на довеждащи водопроводи и разпределителна водопроводна мрежа, финансирана по ОПОС 2014-2020 г., планираната за периода реконструкция (108 км.) представлява 5% от цялата водопреносна мрежа (1 857 км). В самия проект е заложено постигане на заложената индивидуална цел – загуби от 60%, но въпреки

усилията за намаляване на загубите, те ще останат значително по-високи от дългосрочната цел за останалата нереконструирана част. В следствие на гореизложеното, „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД счита, че предлагането на годишни нива на ПК4б по-високи от заложените за реализация в бизнес плана е непосилна и нереалистична цел.“.

**Относно ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:**

„Индивидуалната цел е 75%, а заложеното изпълнение (за 2026г.) е 65,26%. За периода на бизнес плана този показател се подобрява като подобренето е в резултат от миграционните процеси, свързани с миграция от селата в градовете и застаряване на населението в селата. Въпреки това, изпълнението на целевата стойност по показателя може да бъде реализирано чрез инвестиции в отвеждаща инфраструктура и включването на повече населени места към инфраструктурата за отвеждане на отпадъчни води. Дружеството работи по изпълнение на тези цели като през последните две години има разработени проекти за цялостна реконструкция на довеждащите водопроводи и изграждане на канализационна инфраструктура за 10 малки населени места, но е необходимо допълнително проектно финансиране, което зависи от самите общини (общински съвет и кмет). Поради тази причина, дружеството практически е в невъзможност да разшири обхвата на услугите отвеждане извън съществуващата инфраструктура и поради това не е възможно изпълнението на ПК7а в поставената дългосрочна цел на дружеството. В следствие на гореизложеното, „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД счита, че предлагането на годишни нива на ПК7а по-високи от заложените за реализация в бизнес плана е непосилна и нереалистична цел.“.

**Относно ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:**

„Индивидуалната цел е 75%, а заложеното изпълнение (за 2026 г.) е 61,53%. За периода на бизнес плана този показател се подобрява като подобренето е в резултата от миграционните процеси, свързани с миграция от селата в градовете и застаряване на населението в селата. Въпреки това, изпълнението на целевата стойност по показателя може да бъде реализирано чрез инвестиции в отвеждаща инфраструктура и включването на повече населени места към инфраструктурата за пречистване на отпадните води, вкл. и изграждане на нови ПСОВ. Дружеството работи по изпълнение на тези цели като през последните 2 години има разработени проекти за цялостна реконструкция на довеждащите водопроводи и изграждане на канализационна инфраструктура, вкл. и изграждане на малки локални пречиствателни станции, за 10 малки населени места, но е необходимо допълнително проектно финансиране, което зависи от самите общини (общински съвет и кмет). Поради тази причина, дружеството практически е в невъзможност да разшири обхвата на услугите отвеждане и пречистване извън съществуващата инфраструктура и поради това не е възможно изпълнението на ПК7б в поставената дългосрочна цел на дружеството. В следствие на гореизложеното, „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД счита, че предлагането на годишни нива на ПК 7б по-високи от заложените за реализация в бизнес плана е непосилна и нереалистична цел.“.

**Относно ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:**

„Индивидуалната цел за ПК15а е 4, а заложеното изпълнение (за 2026 г.) е 4,86. Поради планинския характер на обслужваната територия от дружеството, както и разпокъсаността на населените места в този обхват изпълнението на показателите означава влошаване на други показатели за качество поради факта, че по-ниският брой служители означава и по-високи времена за откриване и отстраняване на аварии, влошени показатели за качество на водата и пр. Дружеството разбира важността на оптимизиране на наличния състав като през 2020 и 2021 г. броят на персонала на дружеството за доставяне на вода е намален със 72 души. Това представлява съкращаване на щата с 20% при доставката на вода. В допълнение,



последващо намаление на персонала ще доведе до затруднения в изпълнението на оперативните ремонти за доставяне и отвеждане на вода. В следствие на гореизложеното, „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД счита, че предлагането на годишни нива на ПК15а по-високи от заложените за реализация в бизнес плана е непосилна и нереалистична цел.“.

**Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:**

„Индивидуалната цел за ПК15б е 3,0, а заложеното изпълнение (за 2026 г.) е 6,97. Поради планирания характер на обслужваната територия от дружеството, както и разпокъсаността на населените места в този обхват изпълнението на показателите означава влошаване на други показатели за качество поради факта, че по-ниският брой служители означава и по-високи времена за откриване и отстраняване на аварии и пр. Дружеството разбира важността на оптимизиране на наличния състав като през 2020 и 2021 г. броят на персонала на дружеството по отвеждане е намален с 11 души. Това представлява съкращаване на щата с 15% при отвеждането на вода. В допълнение, последващо намаление на персонала ще доведе до затруднения в изпълнението на оперативните ремонти за отвеждане на вода. В допълнение, изпълнението на показателя **ПК15б** може да се подобри значително при реализиране на разработените проекти за изграждане на канализационна инфраструктура в малките населени места, с което ще се увеличи броя на СКО и ще се подобри показателя. В следствие на гореизложеното, „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД счита, че предлагането на годишни нива на ПК15б по-високи от заложените за реализация в бизнес плана е непосилна и нереалистична цел.“.

Представените обосновки се приемат.

### III. Икономическа част на бизнес плана

#### 3.1. Амортизационен план

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

- В Група I „Собствени дълготрайни активи“ са посочени дълготрайните активи, които са собственост на дружеството, и остават негова корпоративна собственост след изпълнението на разпоредбите на ЗВ (т.е. отписване от баланса на дружеството на публични ВиК активи – държавна и/или общинска собственост).
- В Група II „Публични дълготрайни активи, изградени със собствени средства“ са посочени публичните ВиК активи, които дружеството ще изгради през своята инвестиционна програма за регулаторния период 2022-2026 г.
- В Група III „Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ се посочват публичните ВиК активи, които са предоставени чрез договор по реда на ЗВ за стопанисване, експлоатация и управление.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

#### Доставяне вода на потребителите:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>6 498</b>	<b>6 946</b>	<b>7 026</b>	<b>7 046</b>	<b>7 066</b>	<b>7 086</b>
Годишна амортизационна квота	213	200	211	170	163	160

Начислена до момента амортизация	3 181	3 601	3 812	3 983	4 145	4 306
Балансова стойност	3 317	3 345	3 214	3 063	2 921	2 781
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>2 860</b>	<b>6 119</b>	<b>19 974</b>	<b>23 491</b>	<b>24 991</b>	<b>26 555</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>113</i>	<i>217</i>	<i>521</i>	<i>822</i>	<i>953</i>	<i>1 057</i>
Начислена до момента амортизация	410	763	1 284	2 106	3 060	4 117
Балансова стойност	2 450	5 355	18 689	21 385	21 931	22 438
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>61 081</b>	<b>61 081</b>	<b>93 741</b>	<b>108 508</b>	<b>108 508</b>	<b>108 508</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 432</i>	<i>1 432</i>	<i>2 500</i>	<i>2 794</i>	<i>2 593</i>	<i>2 581</i>
Начислена до момента амортизация	7 052	9 916	12 416	15 210	17 802	20 383
Балансова стойност	54 029	51 165	81 325	93 298	90 706	88 125

**Отвеждане на отпадъчни води:**

(хил. лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>561</b>	<b>586</b>	<b>606</b>	<b>1 026</b>	<b>1 046</b>	<b>1 066</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>23</i>	<i>44</i>	<i>45</i>
Начислена до момента амортизация	208	209	210	233	277	322
Балансова стойност	353	377	396	793	769	744
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>38</b>	<b>1 323</b>	<b>3 897</b>	<b>4 860</b>	<b>5 210</b>	<b>5 563</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>18</i>	<i>68</i>	<i>120</i>	<i>145</i>	<i>155</i>
Начислена до момента амортизация	0	19	87	207	352	507
Балансова стойност	38	1 304	3 810	4 653	4 858	5 057
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>51 576</b>	<b>51 576</b>	<b>74 325</b>	<b>74 325</b>	<b>74 325</b>	<b>74 325</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 038</i>	<i>1 038</i>	<i>1 770</i>	<i>1 769</i>	<i>1 768</i>	<i>1 766</i>
Начислена до момента амортизация	3 637	5 713	7 483	9 252	11 019	12 786
Балансова стойност	47 939	45 863	66 842	65 073	63 305	61 539

**Пречистване на отпадъчни води:**

(хил. лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>466</b>	<b>957</b>	<b>1 887</b>	<b>2 180</b>	<b>2 260</b>	<b>2 340</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>11</i>	<i>36</i>	<i>101</i>	<i>162</i>	<i>180</i>	<i>187</i>
Начислена до момента амортизация	112	162	263	424	604	791
Балансова стойност	354	795	1 624	1 756	1 656	1 549
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>327</b>	<b>1 223</b>	<b>2 299</b>	<b>2 884</b>	<b>3 214</b>	<b>3 547</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>20</i>	<i>58</i>	<i>106</i>	<i>151</i>	<i>178</i>	<i>196</i>
Начислена до момента амортизация	57	143	249	400	578	775
Балансова стойност	270	1 080	2 049	2 483	2 635	2 772
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>27 090</b>	<b>27 090</b>	<b>45 714</b>	<b>45 714</b>	<b>45 714</b>	<b>45 714</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 126</i>	<i>847</i>	<i>2 346</i>	<i>2 346</i>	<i>2 343</i>	<i>2 266</i>
Начислена до момента амортизация	8 357	10 330	12 676	15 022	17 365	19 631
Балансова стойност	18 733	16 760	33 038	30 692	28 349	26 083

**Доставяне вода на друг ВиК оператор:**

(хил. лв.)

Описание	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	20	20	20	20	20	20
Балансова стойност	1	1	1	1	1	1
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Начислена до момента амортизация	8	8	8	8	8	8
Балансова стойност	2	2	2	2	2	2
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Годинава амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

**Общо регулирана дейност:**

(хил. лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>7 546</b>	<b>8 510</b>	<b>9 541</b>	<b>10 273</b>	<b>10 393</b>	<b>10 513</b>
Годинава амортизационна квота	224	237	314	355	386	392
Начислена до момента амортизация	3 521	3 992	4 306	4 660	5 047	5 439
Балансова стойност	4 025	4 518	5 235	5 613	5 347	5 075
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>3 235</b>	<b>8 674</b>	<b>26 179</b>	<b>31 244</b>	<b>33 424</b>	<b>35 675</b>
Годинава амортизационна квота	133	293	695	1 094	1 276	1 408
Начислена до момента амортизация	475	933	1 628	2 722	3 998	5 406
Балансова стойност	2 760	7 741	24 551	28 522	29 426	30 269
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>139 747</b>	<b>139 747</b>	<b>213 780</b>	<b>228 546</b>	<b>228 546</b>	<b>228 546</b>
Годинава амортизационна квота	3 596	3 317	6 616	6 908	6 703	6 613
Начислена до момента амортизация	19 046	25 959	32 575	39 483	46 186	52 799
Балансова стойност	120 701	113 788	181 205	189 064	182 360	175 747

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“, през 2022 г., 2023 г. и 2024 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи, за експлоатация и стопанисване, както следва:

(хил. лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	61 081	61 081	93 741	108 508	108 508	108 508
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>61 081</del>	0	32 660	14 767	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	51 576	51 576	74 325	74 325	74 325	74 325
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>51 576</del>	0	22 749	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	27 090	27 090	45 714	45 714	45 714	45 714
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>27 090</del>	0	18 624	0	0	0
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>0</del>	0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>0</del>	0	0	0	0	0
<b>Общо регулирана дейност</b>	<b>139 747</b>	<b>139 747</b>	<b>213 780</b>	<b>228 546</b>	<b>228 546</b>	<b>228 546</b>

През 2023 г. и 2024 г. ще бъдат предоставени за експлоатация и стопанисване нови публични ВиК активи по Проект „Доизграждане и рехабилитация на водоснабдителната и канализационната инфраструктура в агломерации с население над 10 000 еквивалент жители, попадащи в обхвата на обособената територия на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД, съфинансиран до 85% по ОПОС 2014-2020 г. Проектът включва:

- Реконструкция на помпени станции, реконструкция на довеждащи водопроводи в гр. Сливен и реконструкция на водопроводна мрежа на град Сливен и град Нова Загора;
- Реконструкция и доизграждане на участъци на канализационните мрежи на град Сливен и град Нова Загора, изграждане на КПС и тласкател до ПСОВ „Сливен“;
- Реконструкция на ПСОВ „Сливен“ и ПСОВ „Нова Загора“.

**3.2. Инвестиционна програма**

### 3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>3 269</b>	<b>13 935</b>	<b>3 538</b>	<b>1 520</b>	<b>1 584</b>	<b>23 846</b>	<b>68,9%</b>
Общо инвестиции в публични активи	3 049	13 855	3 518	1 500	1 564	23 486	67,9%
Общо инвестиции в собствени активи	220	80	20	20	20	360	1,0%
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>1 238</b>	<b>2 594</b>	<b>1 383</b>	<b>370</b>	<b>374</b>	<b>5 959</b>	<b>17,2%</b>
Общо инвестиции в публични активи	1 218	2 574	963	350	354	5 459	15,8%
Общо инвестиции в собствени активи	20	20	420	20	20	500	1,4%
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>1 091</b>	<b>2 006</b>	<b>878</b>	<b>410</b>	<b>414</b>	<b>4 798</b>	<b>13,9%</b>
Общо инвестиции в публични активи	659	1 076	585	330	334	2 984	8,6%
Общо инвестиции в собствени активи	431	930	293	80	80	1 814	5,2%
<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
Общо инвестиции в публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
<b>ОБЩО</b>	<b>5 598</b>	<b>18 535</b>	<b>5 798</b>	<b>2 300</b>	<b>2 371</b>	<b>34 603</b>	<b>100,0%</b>
Общо инвестиции в публични активи	4 927	17 505	5 065	2 180	2 251	31 928	92,3%
Общо инвестиции в собствени активи	671	1 030	733	120	120	2 674	7,7%

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	160	160	165	165	165	<b>815</b>	2,4%
Довеждащи съоръжения	874	2 132	661	150	150	<b>3 966</b>	11,5%
ПСПВ	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	465	946	392	205	205	<b>2 214</b>	6,4%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	760	7 980	1 354	300	360	<b>10 754</b>	31,1%
СВО, СК, ПХ	133	1 854	303	80	80	<b>2 451</b>	7,1%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	130	130	130	130	130	<b>650</b>	1,9%
Управление на налягане, проучване и моделиране	120	134	122	120	120	<b>616</b>	1,8%
СКАДА	69	147	58	30	30	<b>334</b>	1,0%
Общо - публични активи водоснабдяване	2 711	13 484	3 184	1 180	1 240	<b>21 799</b>	63,0%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	200	60	0	0	0	<b>260</b>	0,8%
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>2 911</b>	<b>13 544</b>	<b>3 184</b>	<b>1 180</b>	<b>1 240</b>	<b>22 059</b>	<b>63,8%</b>
КПС	49	109	35	0	0	<b>193</b>	0,6%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	709	1 752	506	20	20	<b>3 007</b>	8,7%
СКО	82	226	61	10	10	<b>388</b>	1,1%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
СКАДА	39	117	28	0	0	<b>184</b>	0,5%
Общо - публични активи канализация	879	2 203	630	30	30	<b>3 773</b>	10,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0	0	400	0	0	<b>400</b>	1,2%
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>879</b>	<b>2 203</b>	<b>1 030</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>4 173</b>	<b>12,1%</b>
ПСОВ	316	690	226	10	10	<b>1 252</b>	3,6%

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
СКАДА	5	15	26	0	0	46	0,1%
Общо - публични активи пречистване	321	706	252	10	10	1 298	3,8%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	411	910	273	60	60	1 714	5,0%
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>732</b>	<b>1 616</b>	<b>524</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>3 012</b>	<b>8,7%</b>
<b>Водомери на СВО</b>	<b>960</b>	<b>960</b>	<b>960</b>	<b>960</b>	<b>971</b>	<b>4 811</b>	<b>13,9%</b>
ГИС	56	152	40	0	0	248	0,7%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	10	10	10	10	10	50	0,1%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	50	50	50	50	50	250	0,7%
<b>Общо транспорт, администрация и ИТ</b>	<b>116</b>	<b>212</b>	<b>100</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>548</b>	<b>1,6%</b>
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0,0%
<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>4 927</b>	<b>17 505</b>	<b>5 065</b>	<b>2 180</b>	<b>2 251</b>	<b>31 928</b>	<b>92,3%</b>
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>671</b>	<b>1 030</b>	<b>733</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>2 674</b>	<b>7,7%</b>
<b>ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ</b>	<b>5 598</b>	<b>18 535</b>	<b>5 798</b>	<b>2 300</b>	<b>2 371</b>	<b>34 603</b>	<b>100,0%</b>

Данните показват, че дружеството ще инвестира 92,3% от предвидените инвестиции в публични активи и 7,7% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 63,8% са насочени във водоснабдяване, 12,1% в канализация, 8,7% в пречистване, 13,9% във водомери на СВО и 1,6% в транспорт, администрация.

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

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	179 995	178 271	176 567	174 897	173 261	176 598
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	5 598	18 535	5 798	2 300	2 371	6 921
Инвестиции на жител (лв. /брой)	31,1	104,0	32,8	13,2	13,7	39,2

### 3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Дружеството предвижда да финансира предвидените инвестиции в собствени активи с 49,0% собствени средства и 51,0% привлечени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>671</b>	<b>1 030</b>	<b>733</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>2 674</b>
Финансиране със собствени средства	370	180	520	120	120	1 310
Финансиране със привлечени средства	301	850	213	0	0	1 364
<b>Общо разходи за амортизации от собствени активи</b>	<b>237</b>	<b>314</b>	<b>355</b>	<b>386</b>	<b>392</b>	<b>1 684</b>
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	-133	134	-165	266	272	374

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи с 33,3 % собствени средства и 66,7% привлечени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>4 927</b>	<b>17 505</b>	<b>5 065</b>	<b>2 180</b>	<b>2 251</b>	<b>31 928</b>
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>2 020</i>	<i>2 050</i>	<i>2 130</i>	<i>2 180</i>	<i>2 251</i>	<i>10 631</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>2 907</i>	<i>15 455</i>	<i>2 935</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>21 297</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 договора по реда на ЗВ.

Съфинансирането от ВиК оператора по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“ ще се осъществи чрез инвестиционен кредит за финансирането със собствени средства, отпуснат от „Български ВиК холдинг“ ЕАД. Стойността на инвестициите в публични активи изградени чрез заема за съфинансиране за периода на бизнес плана е 13,88 млн. лв.

Във връзка с проект „Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа на кв. Речица, гр. Сливен“ е отпуснат инвестиционен кредит от „Български ВиК холдинг“ ЕАД. Стойността на инвестициите в публични активи, изградени чрез заема за периода на бизнес плана, е 8,79 млн. лв.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	2 020	2 050	2 130	2 180	2 251	<b>10 631</b>
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	237	1 387	2 697	<b>4 320</b>
<b>Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи</b>	<b>2 020</b>	<b>2 050</b>	<b>2 367</b>	<b>3 567</b>	<b>4 948</b>	<b>14 951</b>
<b>Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма</b>	<b>293</b>	<b>695</b>	<b>1 094</b>	<b>1 276</b>	<b>1 408</b>	<b>4 766</b>
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-1 727</i>	<i>-1 355</i>	<i>-1 274</i>	<i>-2 290</i>	<i>-3 539</i>	<i>-10 185</i>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи</b>	<b>3 317</b>	<b>6 616</b>	<b>6 908</b>	<b>6 703</b>	<b>6 613</b>	<b>30 157</b>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>1 727</b>	<b>1 355</b>	<b>1 274</b>	<b>2 290</b>	<b>3 539</b>	<b>10 185</b>
<b>Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>52,1%</b>	<b>20,5%</b>	<b>18,4%</b>	<b>34,2%</b>	<b>53,5%</b>	<b>33,8%</b>
<i>Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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

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

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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 18,4% и 53,5% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

### **3.3. Оперативни разходи**

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

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

#### **Доставяне на вода на потребителите:**

Разходи по икономически елементи (хиЛ. лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	6 256	3 507	3 228	2 893	2 779	2 657	-43,9%	-57,5%
Разходи за външни услуги	1 090	1 200	1 053	1 106	1 101	1 069	10,1%	-1,9%
Разходи за амортизации	482	1 540	1 581	1 759	2 651	4 015	219,6%	733,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	213	200	211	170	163	160	-5,9%	-24,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	113	217	521	822	953	1 057	92,1%	835,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	156	1 123	849	767	1 535	2 798	619,8%	1693,4%
Разходи за възнаграждения	3 416	3 573	4 108	4 917	5 654	6 230	4,6%	82,4%
Разходи за осигуровки	674	703	805	962	1 103	1 213	4,3%	80,0%
Данъци и такси	737	728	700	595	566	542	-1,2%	-26,5%
Други разходи	77	72	59	59	58	60	-6,5%	-22,1%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>12 732</b>	<b>11 324</b>	<b>11 535</b>	<b>12 292</b>	<b>13 911</b>	<b>15 785</b>	<b>-11,1%</b>	<b>24,0%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-1 409	-1 198	-441	1 179	3 053		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	10 388	8 319	8 389	8 896	9 495	9 348	-19,9%	-10,0%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	1 862	1 464	1 565	1 636	1 766	2 422	-21,4%	30,1%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 222	956	963	1 018	1 086	1 069	-21,8%	-12,5%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>	630	688	767	683	716	751	9,2%	19,2%
Променливи разходи	6 623	3 969	3 705	3 357	3 235	3 121	-40,1%	-52,9%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с намаление от -11,1% спрямо отчетната 2020 г. (намаление от -20,1% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 24,0% (намаление от -3,9% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -43,9%), както и до края на периода (с -57,5%). Реалното намаление на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е -45,0%, а в края на периода е -60,1%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 10,1%), както и с намаление до края на периода (с -1,9%). Основното обосноваване на завишението на разхода за външни услуги е следствие на увеличаване на разходите за доставяне на вода на входа на ВС от други ВиК оператори, както и разходите за външни услуги за оперативен ремонт съобразени с планираната ремонтна програма.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (с -1,2%), както и до края на периода (с -26,5%).

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (с -6,5%), както и до края на периода (с -22,1%).

### Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	27	27	25	138	105	86	0,0%	217,0%
Разходи за външни услуги	68	64	65	66	66	64	-5,9%	-5,9%
Разходи за амортизации	7	351	352	442	675	685	4911,3%	9683,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	1	2	23	44	45	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	18	68	120	145	155	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	7	332	282	299	487	485	4645,9%	6832,5%
Разходи за възнаграждения	50	57	65	74	85	94	14,0%	88,0%
Разходи за осигуровки	15	17	19	21	24	27	13,3%	80,0%
Данъци и такси	5	5	5	6	6	6	0,0%	20,0%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>172</b>	<b>521</b>	<b>531</b>	<b>748</b>	<b>961</b>	<b>961</b>	<b>202,8%</b>	<b>459,0%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		349	359	576	789	789		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	149	145	151	258	242	221	-2,7%	48,3%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	16	25	28	47	44	56	56,3%	247,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	12	16	17	29	27	25	33,3%	108,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	9	9	9	9	9	9	0,0%	0,0%
Променливи разходи	5	5	5	119	88	70	0,0%	1291,6%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 202,8% спрямо отчетната 2020 г. (увеличение от 3,0% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 459,0% (ръст от 67,6% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г. , и с увеличение до края на периода (с 217,0%). Увеличението се дължи на по-високите разходи за електроенергия за технологични нужди спрямо 2020 г. в резултат на планираното пускане в експлоатация през 2024 г. на КПС „Нова Загора“ и КПС „Речица Сливен“.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -5,9%), както и до края на периода (с -5,9%).

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

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

Разходите за данъци и такси са планирани без изменение за 2022 г. и с увеличение до края на периода (с 20,0%).

Дружеството не е планирало други разходи.



**Пречистване на отпадъчни води:**

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	516	419	368	474	459	457	-18,8%	-11,4%
Разходи за външни услуги	234	233	237	238	238	235	-0,4%	0,4%
Разходи за амортизации	11	366	431	521	627	640	3224,5%	5716,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	11	36	101	162	180	187	224,5%	1600,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	20	58	106	151	178	196	191,5%	881,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	-20	272	224	208	269	256	-1458,5%	-1381,7%
Разходи за възнаграждения	592	661	758	869	996	1 095	11,7%	85,0%
Разходи за осигуровки	146	164	188	216	247	267	12,3%	82,9%
Данъци и такси	32	33	33	33	33	33	3,1%	3,1%
Други разходи	19	19	19	19	19	19	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>1 550</b>	<b>1 894</b>	<b>2 034</b>	<b>2 370</b>	<b>2 619</b>	<b>2 746</b>	<b>22,2%</b>	<b>77,2%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		345	485	820	1 070	1 196		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>1 304</b>	<b>1 304</b>	<b>1 355</b>	<b>1 566</b>	<b>1 685</b>	<b>1 679</b>	<b>0,0%</b>	<b>28,8%</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>235</b>	<b>225</b>	<b>248</b>	<b>283</b>	<b>308</b>	<b>427</b>	<b>-4,4%</b>	<b>81,7%</b>
<i>разходи за административна дейност</i>	149	147	153	177	190	189	-1,3%	26,8%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>	<b>31</b>	<b>38</b>	<b>42</b>	<b>43</b>	<b>44</b>	<b>45</b>	<b>22,0%</b>	<b>44,5%</b>
Променливи разходи	492	396	347	454	442	441	-19,5%	-10,3%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 22,2% спрямо отчетната 2020 г. (намаление от -0,7% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 77,2% (ръст от 36,% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4 и добавен ефект от електроенергия, произведена от собствени източници) са планирани с намаление за 2022 г. (с -18,8%), както и до края на периода (с -11,4%). Реалното намаление на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е -23,9 %, а в края на периода е -30,8%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -0,4%), и с минимално увеличение до края на периода (с 0,4%).

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

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

Разходи за данъци и такси са планирани със завишение за 2022 г. (с 3,1%), както и до края на периода (с 3,1%).

Другите разходи спрямо 2020 г., както и до края на периода на бизнес плана са планирани без изменение.

**Доставяне на вода на друг ВиК оператор:**

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	51	55	54	53	52	51	7,8%	-0,9%
Разходи за външни услуги	46	47	48	49	49	50	2,2%	8,7%
Разходи за амортизации	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%

<i>активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>									
Разходи за възнаграждения	129	98	111	111	127	139	-24,0%	7,8%	
Разходи за осигуровки	26	20	22	22	26	28	-24,0%	7,7%	
Данъци и такси	4	6	6	6	6	6	50,0%	50,0%	
Други разходи	4	4	4	4	4	4	0,0%	0,0%	
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>260</b>	<b>230</b>	<b>245</b>	<b>245</b>	<b>263</b>	<b>278</b>	<b>-11,6%</b>	<b>6,7%</b>	
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-30	-15	-15	3	18			
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>250</b>	<b>218</b>	<b>232</b>	<b>230</b>	<b>246</b>	<b>257</b>	<b>-12,9%</b>	<b>2,7%</b>	
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>10</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>15</b>	<b>17</b>	<b>21</b>	<b>19,6%</b>	<b>107,5%</b>	
<i>разходи за административна дейност</i>	6	8	10	12	13	14	33,3%	133,3%	
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	0	11	11	11	11	11	0,0%	0,0%	
Променливи разходи	40	42	42	42	42	42	5,0%	3,9%	

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор през 2022 г. са прогнозирани с намаление от -11,6% спрямо отчетната 2020 г. (намаление от -11,6% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 6,7% (ръст от 6,7% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (със 7,8%), и с намаление до края на периода (с -0,9%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 20,7%, а в края на периода е 19,2 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 2,2%), както и до края на периода (с 8,7%).

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г., (с 50,0%), както и до края на периода (с 50,0%). Увеличението е в резултат на високите разходи за такси за ползване на водни обекти, съобразени с планираното увеличение на количествата вода на входа на системата.

Другите разходи спрямо 2020 г., както и до края на периода на бизнес плана са планирани без изменение.

### Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	6 850	4 008	3 675	3 558	3 395	3 250	-41,5%	-52,6%
Разходи за външни услуги	1 438	1 544	1 403	1 459	1 454	1 418	7,4%	-1,4%
Разходи за амортизации	500	2 257	2 364	2 722	3 953	5 340	351,4%	967,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	224	237	314	355	386	392	5,7%	75,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	133	293	695	1 094	1 276	1 408	120,4%	958,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	143	1 727	1 355	1 274	2 290	3 539	1107,6%	2375,1%
Разходи за възнаграждения	4 187	4 389	5 042	5 971	6 862	7 558	4,8%	80,5%
Разходи за осигуровки	861	904	1 035	1 221	1 400	1 535	5,0%	78,3%
Данъци и такси	778	772	744	640	611	587	-0,8%	-24,6%
Други разходи	100	95	82	82	81	83	-5,0%	-17,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>14 714</b>	<b>13 969</b>	<b>14 345</b>	<b>15 654</b>	<b>17 756</b>	<b>19 770</b>	<b>-5,1%</b>	<b>34,4%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-746	-369	940	3 041	5 056		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>12 091</b>	<b>9 986</b>	<b>10 127</b>	<b>10 950</b>	<b>11 668</b>	<b>11 505</b>	<b>-17,4%</b>	<b>-4,8%</b>

НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	2 123	1 726	1 855	1 982	2 135	2 926	-18,7%	37,8%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 389	1 127	1 143	1 236	1 316	1 297	-18,9%	-6,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	670	746	829	746	780	816	11,3%	21,8%
Променливи разходи	7 160	4 412	4 099	3 973	3 807	3 674	-38,4%	-48,7%

### **3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.**

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

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

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСПВ Сливен	0	0	296	324	354
<b>ОБЩО за доставяне на вода на потребителите</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>296</b>	<b>324</b>	<b>354</b>
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС Нова Загора	0	0	16	16	15
КПС - Речица, Сливен	0	0	106	107	108
<b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122</b>	<b>123</b>	<b>123</b>
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/ Сливен	0	0	1 316	1 415	1 410
Пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/ Нова Загора	0	0	450	495	495
<b>ОБЩО за пречистване на отпадъчни води</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 766</b>	<b>1 910</b>	<b>1 905</b>

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

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

В одобрения с Решение на КЕВР № БП-Ц-16 от 25.09.2017 г. бизнес план на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г. не са планирани конкретни разходи във връзка с експлоатация на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, за които да се прилага коефициент Qp.

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

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

#### **Отчет за приходи и разходи:**

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)</b>	<b>21 426</b>	<b>35 927</b>	<b>25 220</b>	<b>24 521</b>	<b>26 677</b>
Финансови приходи	1	1	1	1	1
<b>ПРИХОДИ</b>	<b>21 427</b>	<b>35 928</b>	<b>25 221</b>	<b>24 522</b>	<b>26 678</b>
<b>Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)</b>	<b>21 010</b>	<b>33 770</b>	<b>22 456</b>	<b>21 517</b>	<b>23 463</b>

Финансови разходи	74	355	406	391	357
<b>РАЗХОДИ</b>	<b>21 084</b>	<b>34 125</b>	<b>22 862</b>	<b>21 908</b>	<b>23 820</b>
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	416	2 158	2 764	3 005	3 214
Печалба/ Загуба преди данъци	343	1 803	2 359	2 615	2 858

### Отчет за парични потоци:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	5 408	8 286	12 788	17 442	23 700
Салдо на паричните средства в края на периода:	8 286	12 788	17 442	23 700	30 549

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

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

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

Съгласно т. 14 от Указания НРКВКУ, електронният модел на бизнес плана включва и приложение № 6 - Ценови модел, в който са включени справки за Необходими приходи (№ 16), Регулаторна база на активите (№ 17), Оборотен капитал (№ 18), Възвръщаемост на капитала (№ 19), Цени за регулирани услуги (№ 20).

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

### 4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	9 795	13 065	27 000	30 537	32 057
Амортизации за периода на използване на ДА	3 947	4 365	5 097	6 089	7 205
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	3 269	13 935	3 538	1 520	1 584
Оборотен капитал	1 608	1 636	1 731	1 851	1 935
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>10 726</b>	<b>24 271</b>	<b>27 172</b>	<b>27 819</b>	<b>28 371</b>
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	671	1 909	4 503	5 886	6 256
Амортизации за периода на използване на ДА	209	228	297	440	629
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 238	2 594	1 383	370	374
Оборотен капитал	28	29	50	47	45
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>1 728</b>	<b>4 305</b>	<b>5 639</b>	<b>5 863</b>	<b>6 046</b>

Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 089	2 180	4 186	5 064	5 474
Амортизации за периода на използване на ДА	211	305	512	825	1 183
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 091	2 006	878	410	414
Оборотен капитал	251	264	304	328	346
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>2 220</b>	<b>4 145</b>	<b>4 856</b>	<b>4 976</b>	<b>5 051</b>
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	31	31	31	31	31
Амортизации за периода на използване на ДА	28	28	28	28	28
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	38	40	40	43	46
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>41</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>46</b>	<b>49</b>

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

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

Оборотният капитал е изчислен в Справка № 18 „Оборотен капитал“ на бизнес плана при спазване указанията на КЕВР, с утвърдената норма за нетен цикъл на оборотния капитал в дни за ВиК оператори от групата на средните ВиК оператори, съгласно Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР.

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

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

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВЪРЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	919	2 079	2 328	2 383	2 430
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	148	369	483	502	518
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	190	355	416	426	433
Възвръщаемост за доставяне на вода на друг ВиК оператор	хил. лв.	3	4	4	4	4

Възвръщаемост	хил. лв.	1 261	2 807	3 230	3 316	3 385
---------------	----------	-------	-------	-------	-------	-------

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

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

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

Признатите годишни разходи са подробно описани в Справки № 12 „Годишни разходи“ и № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ на бизнес плана, изчислени и прогнозирани при спазване указанията на КЕВР и са обосновани.

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	919	2 079	2 328	2 383	2 430
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	11 324	11 535	12 292	13 911	15 785
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	2 926	2 672	2 352	2 232	2 125
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>12 242</b>	<b>13 614</b>	<b>14 619</b>	<b>16 295</b>	<b>18 216</b>
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	148	369	483	502	518
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	521	531	748	961	961
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	113	82	64
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>669</b>	<b>899</b>	<b>1 231</b>	<b>1 464</b>	<b>1 479</b>
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	190	355	416	426	433
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 894	2 034	2 370	2 619	2 746
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	275	227	267	255	250
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>2 084</b>	<b>2 390</b>	<b>2 786</b>	<b>3 046</b>	<b>3 178</b>
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	4	4	4	4
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	230	245	245	263	278
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	36	36	36	36	36
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>233</b>	<b>249</b>	<b>249</b>	<b>267</b>	<b>282</b>

#### **4.4. Прогнозни количества**

Прогнозните годишни количества по услуги се определят съгласно разпоредбите на

чл. 14, чл. 15 и чл. 16 от НРЦВКУ.

Същите са подробно описани в Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ на бизнес плана, прогнозирани са съгласно указанията на КЕВР, за което са представени съответните справки и обосновки и са обосновани.

Описание хил.м <sup>3</sup> /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	6 241	6 287	6 272	6 259	6 251
Описание хил.м <sup>3</sup> /год.	Отвеждане на отпадъчни води				

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Отведени количества вода</b>	<b>4 093</b>	<b>4 085</b>	<b>4 410</b>	<b>4 416</b>	<b>4 431</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 199	3 183	3 501	3 500	3 508
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	894	901	908	915	923
Описание хил.м <sup>3</sup> /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Пречистени количества вода</b>	<b>3 917</b>	<b>3 909</b>	<b>4 230</b>	<b>4 226</b>	<b>4 224</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 039	3 025	3 339	3 327	3 318
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	877	884	892	899	906
степен на замърсеност 1	375	379	383	388	393
степен на замърсеност 2	231	233	234	235	236
степен на замърсеност 3	271	273	274	275	276
Описание хил.м <sup>3</sup> /год.	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Количества доставена вода</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18
Коефициент за замърсеност степен 2	1,63	1,63	1,63	1,63	1,63
Коефициент за замърсеност степен 3	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно т. 12.2 от Указания НРЦВКУ, като е определил същите на база годишен товар по БПК<sub>5</sub> и средна стойност на БПК<sub>5</sub> по степени на замърсеност, както следва:

Товар БПК <sub>5</sub> , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	56 904	56 904	56 904	56 904	56 904
Степен на замърсеност 2	26 272	26 272	26 272	26 272	26 272
Степен на замърсеност 3	259 216	259 216	259 216	259 216	259 216
<b>Общ товар, кг/год.</b>	<b>342 392</b>	<b>342 392</b>	<b>342 392</b>	<b>342 392</b>	<b>342 392</b>

#### 4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,962	2,165	2,331	2,603	2,914
Отвеждане на отпадъчни води	0,163	0,220	0,279	0,331	0,334
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,463	0,531	0,577	0,631	0,659
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,548	0,628	0,683	0,747	0,780
степен на замърсяване 2	0,755	0,866	0,941	1,029	1,075

степен на замърсяване 3	1,101	1,263	1,372	1,501	1,567
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0,778	0,831	0,830	0,891	0,940

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1, ал. 1,

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

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	7,76	6,66	8,70	9,80	10,71	11,98	13,13
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	422	438	459	476	492	508	526
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	10,55	10,94	11,47	11,89	12,29	12,71	13,14
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	3,77	3,91	4,09	4,25	4,39	4,54	4,69
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,771	2,377	3,106	3,499	3,824	4,278	4,688

## 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:

$$Q = Q_r + Q_i,$$

където:

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

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

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



С решение по Протокол № 142 от 15.07.2021 г., т. 1, КЕВР е приела подход за определяне на коефициент за подобряване на ефективността Е и е определила индикативни коефициенти Е на ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г., определени като дял от инфлационния индекс използван за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

За „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД е определена стойност на коефициент Е за периода 2023-2026 г. в размер на 9,18% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСПВ Сливен	0	0	296	324	354
<b>ОБЩО за доставяне на вода на потребителите</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>296</b>	<b>324</b>	<b>354</b>
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС Нова Загора	0	0	16	16	15
КПС - Речица, Сливен	0	0	106	107	108
<b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122</b>	<b>123</b>	<b>123</b>
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/ Сливен	0	0	1 316	1 415	1 410
Пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/ Нова Загора	0	0	450	495	495
<b>ОБЩО за пречистване на отпадъчни води</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 766</b>	<b>1 910</b>	<b>1 905</b>

## VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги

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

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

ВиК операторът „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД е разработил и предложил за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на 22.12.2022 г. и е разгледан от АВиК-Сливен на 30.01.2023 г., поради което разглеждането на бизнес плана ще се реализира през 2023 г.

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

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

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2023 година по следната формула:  $C_{2023} = C_{\text{БП } 2023} * (1 + I_{2022} - X_{2023})$ , лв./куб.м (без

ДДС). Коефициент  $X_{2023}$  се изчислява по следната формула:  $X_{2023} = E_{2023} + Q_{p2023} + Q_{и2023} + Y_{2023}$ .

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

За събиране и проверка на необходимата информация за изчисление на коефициенти  $Q_{p2023}$ ,  $Q_{и2023}$  и  $Y_{2023}$  и в изпълнение на Заповед № 3-В-1004 от 18.05.2022 г. на Председателя КЕВР са извършени проверки на отчетните доклади за изпълнението на бизнес плановите през 2021 г. на ВиК операторите, които са извън обхвата на програмата за планови проверки на място, приета с решение на КЕВР т. 2 от Протокол № 21 от 21.01.2022 г., включително и „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД. Съставен е двустранен констативен протокол, съдържащ описание на фактическата обстановка за обекта на проверката, включително е проверено изпълнението на предвидените в бизнес плана, одобрен с Решение № БП-Ц-16 от 25.09.2017 г. на КЕВР (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент  $Q_p$  за 2021 г.; планираните в одобрения бизнес план и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи; както и оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност за периода 2020-2021 г., съобразена с изискванията на чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ, с оглед последващо изчисление на коефициенти  $Q_{p2023}$ ,  $Q_{и2023}$  и  $Y_{2023}$ .

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

### **Коефициент $Q_{p2023}$ :**

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ,  $Q_{p2023}$  е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.2. с използване на данни за прогнозните и действителните допълнителни разходи за 2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

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

В одобрения с Решение на КЕВР № БП-Ц-16 от 25.09.2017 г. бизнес план на „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД за регулаторен период 2017-2021 г. не са планирани конкретни разходи във връзка с експлоатация на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, за които да се прилага коефициент  $Q_p$ .

### **Коефициент $Q_{и2023}$ :**

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ,  $Q_{и2023}$  е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.4. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

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

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

Предвид изложеното, за дружествата с одобрени бизнес планове за предходния регулаторен период 2017 г. – 2021 г. КЕВР е приложила единен подход, според който при изчисление на коефициент  $Q_{и}$  отчетените от ВиК операторите инвестиции през периода 2020-2021 г. са съпоставени с инвестициите в одобрените бизнес планове, при отчитане на следното:

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

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

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

Отчетените от „Водоснабдяване и Канализация - Сливен“ ООД инвестиции в собствени и в публични активи през 2020-2021 г. са били обект на проверка, в рамките на която е съставен и връчен двустранен констативен протокол, изготвен е доклад за

резултатите от проверката, който е разгледан и приет от КЕВР, и съответната информация е публикувана в годишния доклад по чл. 30 от ЗРВКУ.

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

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

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

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-16 от 25.09.2017 г. за периода 2020-2021 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи, като от разчета по бизнес план са приспаднати планираните инвестиции със заем за 2021 г., който не е бил усвоен:

ВиК услуги и системи за периода 2020-2021 г. Общо за периода	Общо разчет по БП за 2020- 2021г. Общо за периода	Общо разчет по БП за 2020-2021г. Общо за периода с приспаднат заем	Общо отчетени инвестиции за 2020-2021 г. Общо за периода	Изпълнение на планираните инвестициите за 2020-2021 г. Общо за периода	
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне на вода на потребителите	5 577	4 327	1 377	-2 950	32%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	8	8	374	367	4991%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	5 569	4 319	1 002	-3 317	23%
Отвеждане на отпадъчни води	284	284	402	118	141%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0	0	18	17	5894%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	284	284	385	100	135%
Пречистване на отпадъчни води	1 598	598	569	-29	95%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	91	91	79	-12	86%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	1 507	507	490	-17	97%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0%
<b>ОБЩО регулирана дейност</b>	<b>7 460</b>	<b>5 210</b>	<b>2 348</b>	<b>-2 862</b>	<b>45%</b>

Във връзка с гореизложеното, коефициент Qi<sub>2023</sub> се изчислява, както следва:

Описание	Доставяне ВС Основна	Отвеждане	Пречистване	Доставяне ВС Непитейна	Доставяне ВС Друг ВиКО	ОБЩО
<b>Общо необходими приходи за 2023 г.</b>	<b>13 614</b>	<b>899</b>	<b>2 390</b>	-	<b>249</b>	<b>17 152</b>
Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени за 2020-2021 г.	367	17	-12	-	0	372
Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени за 2020-2021 г.	-3 317	100	-17	-	0	-3 234

Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА	0,000%
Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА	18,852%
<b>Коефициент Qi - общо</b>	<b>18,852%</b>

### Коефициент Y<sub>2023</sub>:

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Y<sub>2023</sub> е коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦВКУ, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

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

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

По отношение на цитираното по-горе изискване на т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, че Y<sub>2023</sub> е коефициент, който е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда

на т. 9.5. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати, следва да се има предвид, че за предходния регулаторен период 2017-2021 г., подходът за определяне на коефициент Y се съдържа в Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с Решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ 2017-2021). Съгласно т. 49.1 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г. са приети следните единни показатели за ефективност: а. ПК2а (качество на питейната вода по показателите, които се мониторира, съгласно изискванията на наредбата по чл. 135, ал. 1, т. 3 от ЗВ в големи зони на водоснабдяване); б. ПК6 (налягане във водоснабдителната система); в. ПК11г (реhabилитация на водопроводната мрежа); г. ПК12г (събираемост);

д. *ПК12е* (ефективност на изграждане на водомерното стопанство); а съгласно т. 49.2 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г., финансовите корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност се изчисляват като процент на увеличение или намаление на всяка отделна единична цена по чл. 2, ал. 1, т. 1-3 и ал. 3 от НРЦВКУ. Процентът на увеличението/намалението в резултат на корекциите за всеки един показател е определен в размер на 0,3%, съгласно т. 50 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г., като при *добро изпълнение* на показателите за ефективност се прилага увеличение, равно на процента, определен за съответния показател (т. 51); при *средно изпълнение* на показателите за ефективност не се предвиждат финансови корекции (т. 52), при *лошо изпълнение* на показателите за ефективност се прилага намаление, равно на процента, определен за съответния показател (т. 53), а при *пълно неизпълнение* на показателите за ефективност процентът намаление е равен на два пъти процента, определен за съответния показател (т. 54).

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

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

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

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

КЕВР е приложила единен подход към всички ВиК оператори, според който в случаите, в които дружествата са планирали влошаване на нивото по даден единен показател за ефективност през 2021 г. спрямо отчетеното базово ниво през базовата 2015 г. (отчет), доколкото заложената в т. 47 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г. оценка на постигнатото изпълнение не може да бъде приложена, поради невъзможност за съпоставяне на одобрена спрямо реална стъпка, или когато са планирали ниво през 2021 г. равно на отчетеното през 2015 г. (нулева стъпка), е приложен следният подход:

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

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

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

ПК	Параметър	Отчет 2015 г.	Стойност 2021 г.		Разчет 2021 г.	Одобрена стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	изпълнение на одобрена стъпка (ПИп), %	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията	Качество на информацията		Коефициент $Y$
			Разчет	Отчет						Крайна оценка	Качество на информацията	
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	98,29%	99,01%	99,08%	99,01%	-0,72%	-0,79%	109,72%	добро	1	добро	-0,30%
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	5,36%	80,43%	37,50%	80,43%	-75,07%	-32,14%	42,81%	пълно неизпълнение	4	липса на информация	0,60%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	1,15%	1,18%	0,24%	1,18%	-0,03%	0,91%	-3033,33%	пълно неизпълнение	3	лошо	0,60%
ПК12г	Събираемост	74,37%	84,63%	75,06%	84,63%	-10,26%	-0,69%	6,73%	пълно неизпълнение	2	средно	0,60%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	22,55%	53,58%	23,79%	53,58%	-31,03%	-1,24%	4,00%	пълно неизпълнение	3	лошо	0,60%
Стойност на коефициент $Y$												2,10%

### Изменение на одобрени цени на ВиК услуги за 2023 г.

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2023 г.	Инфлация	$X_{2023} = E_{2023} + Qp_{2023} + Qi_{2023} + Y_{2023}$				$X_{2023}$	И - X	$C_{2023} = ЦБП\ 2023^* (1 + И - X_{2023})$
			$E_{2023}$	$Qp_{2023}$	$Qi_{2023}$	$Y_{2023}$			Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Доставяне вода на потребителите	2,165			0,000%	18,852%	2,100%	20,952%	-20,952%	1,711
Отвеждане на отпадъчни води	0,220			0,000%	18,852%	2,100%	20,952%	-20,952%	0,174
Пречистване на отпадъчни води									
Битови и приравнените към тях потребители	0,531			0,000%	18,852%	2,100%	20,952%	-20,952%	0,420
Промислени и други стопански потребители									
степен на замърсяване 1	0,628			0,000%	18,852%	2,100%	20,952%	-20,952%	0,496
степен на замърсяване 2	0,866			0,000%	18,852%	2,100%	20,952%	-20,952%	0,685
степен на замърсяване 3	1,263			0,000%	18,852%	2,100%	20,952%	-20,952%	0,998
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0,831			0,000%	18,852%	2,100%	20,952%	-20,952%	0,657

Информация за разполагаем средномесечен паричен доход на лице от домакинство по области за 2021 г. от изследване „Наблюдение на домакинските бюджети“ е предоставена от Националния статистически институт (НСИ) с писмо с вх. № О-04-24-2 от 17.10.2022 г. с условието при публикуване на данните да бъдат посочени стойностите на максималната грешка за всяка област. В предходни писма НСИ посочва, че данните от всяко извадково статистическо изследване на ниски териториални нива са обременени с висока максимална грешка, което ги прави ненадеждни.

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м <sup>3</sup> с ДДС за 2023 г.	2,766
Социална поносимост на цените на ВиК услугите съгласно данни от НСИ за разполагаем доход на лице от домакинство за област Сливен за 2021 г.	4,438
<b>Заключение:</b> цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

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

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

**Приложение:** проект на решение.