



Вх. № В – Дк – ...../ .....2023 г.

ДО  
Г-Н ИВАН ИВАНОВ  
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР

ДОКЛАД

ОТ

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

**Относно:** Заявление с вх. № В-17-90-4 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Кюстендилска вода“ ЕООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-70-3 от 23.03.2023 г. и заявление с вх. № В-17-90-3 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-70-4 от 23.03.2023 г.

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,**

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-90-4 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Кюстендилска вода“ ЕООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-70-3 от 23.03.2023 г. и заявление с вх. № В-17-90-3 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-70-4 от 23.03.2023 г.

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

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

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

ЗРВКУ, започващ от 1 януари 2017 г., както и за следващи регулаторни периоди.

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

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

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

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

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

С Решение № БП-1 от 28.01.2013 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Кюстендилска вода“ ЕООД за периода 2012-2016 г. С Решение № САП-6 от 23.05.2017 г. Комисията е спряла административното производство за одобряване на бизнес план на „Кюстендилска вода“ ЕООД за периода 2017-2021 г.

„Кюстендилска вода“ ЕООД няма одобрен бизнес план за периода 2017-2021 г. Дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г., разработен съгласно изискванията на чл. 10 от ЗРВКУ.

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, „Кюстендилска вода“ ЕООД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-90-4 от 30.06.2021 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-17-70-3 от 23.03.2023 г.;

- заявление с вх. № В-17-90-3 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-70-4 от 23.03.2023 г.

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.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 28.10.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Кюстендилска вода“ ЕООД, за което е съставен протокол в два екземпляра.

„Кюстендилска вода“ ЕООД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-70-3 от 23.03.2023 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-70-4 от 23.03.2023 г.

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

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

„Кюстендилска вода“ ЕООД е със седалище и адрес на управление: гр. Кюстендил, ул. „Цар Освободител“ № 15. Дружеството е с едноличен собственик на капитала „Български ВиК холдинг“ ЕАД и с уставен капитал в размер на 8 906 000 (осем милиона деветстотин и шест хиляди) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенция по вписванията с ЕИК 200167154 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и в чужбина, експлоатация на водоснабдителни язовири, проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро- и топлоенергийни системи (включително и пречиствателни станции), всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени от закона. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Марио Нешев.

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 „Кюстендилска вода“ ЕООД под номер 21 в решението, включваща общините: Кюстендил, Бобов дол, Бобошево, Кочериново, Невестино, Рила и Трекляно.

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 „Кюстендилска вода“ ЕООД е учредена „Асоциация по В и К на обособената територия, обслужвана от „Кюстендилска вода“ ЕООД“, с Булстат: 176343878 (АВиК – Кюстендил).

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 – Кюстендил и „Кюстендилска вода“ ЕООД на 05.04.2016 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 01.05.2016 г. и за срок от 15 години.

С Решение № 102 от 24.06.2016 г., по Протокол № 6 от 24.06.2016 г., допълнено с Решение № 173 от 30.09.2016 г. Общинският съвет - Дупница е взел решение за присъединяване на Община Дупница към АВиК на обособената територия, обслужвана от „Кюстендилска вода“ ЕООД.

С Решение № 7 от 20.10.2016 г. по т. 2 от Протокол № РД-18-33/20.10.2016 г. Общото събрание на АВиК – Кюстендил е взело решение за промяна на границите на обособената територия, чрез присъединяването на община Дупница. Посочено е, че до започване на действията по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услуги на потребителите на община Дупница от „Кюстендилска вода“ ЕООД, същите ще продължават да се извършват от действащия ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД.

На 04.12.2018 г. между АВиК - Кюстендил и „Кюстендилска вода“ ЕООД е сключено Допълнително споразумение № 1 към сключения на 05.04.2016 г. Договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услуги, с което се правят изменения в договора и се приема ново Приложение IX „*Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите*“ към Договора, с текст съгласно Приложение № 3 към Допълнителното споразумение. Съгласно чл. 7, §5 от Допълнителното споразумение № 1, ВиК операторът започва да осъществява дейностите по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услуги на територията на община Дупница в срок от 01.01.2020 г.

На 17.09.2020 г. между АВиК – Кюстендил и „Кюстендилска вода“ ЕООД е сключено Допълнително споразумение № 2 към Договора от 05.04.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, съгласно което „Кюстендилска вода“ ЕООД следва да започне да осъществява дейностите по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услуги на територията на община Дупница в срок от 01.01.2021 г.

В писмо на Министерството на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), постъпило в КЕВР с вх. № В-03-06-1013 от 19.08.2022 г., по отношение на обхвата на обособената територия, обслужвана от „Кюстендилска вода“ ЕООД, се посочва, следното: *„Поради промени в позицията на Общински съвет Дупница по отношение на присъединяването на общината към Асоциация по водоснабдяване и канализация на обособената територия, обслужвана от „Кюстендилска вода“ ЕООД, гр. Кюстендил процедурите по фактическото обединяване са забавени и стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията и предоставянето на ВиК услуги на потребителите на територията на община Дупница все още се извършва от общинското дружество „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Дупница. „Кюстендилска вода“ ЕООД, гр. Кюстендил планира да започне дейността си като ВиК оператор на територията на община Дупница в началото на 2024 г.“*. В заключение, според МРРБ Комисията *„има основание да стартира административно производство по разглеждане на проект на Бизнес план на „Кюстендилска вода“ ЕООД, гр. Кюстендил за развитието на дейността на дружеството като ВиК оператор за регулаторния период 2022 – 2026 г., разработен с обхват, както следва за 2022 г. и 2023 г. - общините Кюстендил, Бобов дол, Бобошево, Кочериново, Невестино, Рила и Трекляно и включване от 2024 г. на община Дупница, при приемане от общинската администрация на информирани и отговорни решения за водоснабдяването и канализацията на територията на община Дупница. При промяна във фактическото положение бизнес планът ще се преработи“*.

На 25.04.2023 г. е проведено общо събрание на АВиК-Кюстендил, на което по т. 6 от дневния ред е взето решение №12 стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията, и предоставянето на ВиК услуги от страна на „Кюстендилска вода“ ЕООД на територията на община Дупница да започне от 2024 г. Решението е прието със 7 гласа „За“ представляващи 75,70% от гласовете на присъстващите, 1 глас „Против“ – 22,86% и 1 глас „Въздържал се“ – 1,44%. В ревизирия бизнес план на дружеството е предвидено дружеството да започне да предоставя ВиК услуги на територията на община Дупница от 01.01.2024 г.

На същото заседание по т. 7 от дневния ред не е прието решение за промяна в границите на обособената територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД чрез напускане на община Дупница, доколкото са подадени 5 гласа „За“, представляващи 29,39% от гласовете на присъстващите, 2 гласа „Против“ – 39,17%, и 2 гласа „Въздържал се“ – 31,44%, и е налице липса на изискуемото мнозинство по чл. 198в, ал. 9 от ЗВ.

„Кюстендилска вода“ ЕООД предоставя следните ВиК услуги – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на потребителите в общините Кюстендил, Бобов дол, Бобошево, Кочериново Невестино, Рила, Трекляно, а от 2024 г. ще предоставя ВиК услугите и на територията на община Дупница. Дружеството извършва и услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор за 2022 г. и 2023 г. по отношение на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД.

Дружеството е представило писмо, вх. № Б-2799 от 03.11.2022 г. от „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД, със заявени прогнозни водни количества сурова вода за 2022 г. и 2023 г. за нуждите на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД.

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 „Кюстендилска вода“ ЕООД. 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 „Кюстендилска вода“ ЕООД, има обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от ЗВ и сключен договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и за предоставяне на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане по смисъла на чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

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

Правомощията на АВиК са посочени в чл. 198в, ал. 4 от ЗВ, съгласно която същата определя или участва в избора на ВиК оператора и сключва договор; изработва и приема регионални генерални планове на ВиК системи и съоръжения и генерални планове на ВиК системи и съоръжения на агломерации над 10000 е.ж., както и дългосрочна и краткосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора.

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Кюстендил и „Кюстендилска вода“ ЕООД, изменен с Допълнително споразумение № 1 от 04.12.2018 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите по договора е не по-малък от 7 956 000 лева без ДДС, или средно в размер на 530 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 № 3 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	395	399	405	408	412	<b>2 019</b>
Отвеждане на отпадъчна вода	140	143	143	145	148	<b>719</b>
Пречистване на отпадъчна вода	23	25	25	27	29	<b>129</b>
<b>Общо</b>	<b>558</b>	<b>567</b>	<b>573</b>	<b>580</b>	<b>589</b>	<b>2 867</b>

В окончателния бизнес план на „Кюстендилска вода“ ЕООД 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	285	431	568	464	438	<b>2 186</b>	<b>1 922</b>	<b>264</b>
Отвеждане на отпадъчните води	67	149	173	167	171	<b>728</b>	<b>525</b>	<b>203</b>
Пречистване на отпадъчните води	66	117	67	65	65	<b>380</b>	<b>167</b>	<b>212</b>
<b>ОБЩО</b>	<b>418</b>	<b>697</b>	<b>808</b>	<b>696</b>	<b>674</b>	<b>3 294</b>	<b>2 614</b>	<b>679</b>

Видно от горното, предложените от дружеството инвестиции в публични активи за периода на бизнес плана са по-високи спрямо задължителните инвестиции по договор, след като се приспадат планираните инвестиции по договор за община Дупница за 2022 г. и 2023 г. общо в размер на 339 хил. лв.

Съгласно Протокол № РД-18-51 от 27.07.2021 г. от извънредно заседание на общото събрание на АВиК – Кюстендил, по т. 1 от дневния ред, не е взето решение за съгласуване на бизнес плана на „Кюстендилска вода“ ЕООД за регулаторен период 2022-2026 г.

Заседания, насрочени за 30.11.2021 г. и на 07.12.2021 г., не са проведени, поради липса на кворум (съгласно Протоколи № РД-18-134 от 30.11.2021 г. и РД-18-135 от 07.12.2022 г.).

С Решение № 1 от Протокол № РД-18-1 от 05.01.2022 г. от извънредно заседание на общото събрание на АВиК – Кюстендил, по т. 1 от дневния ред, не е съгласуван бизнес плана на „Кюстендилска вода“ ЕООД за регулаторен период 2022-2026 г., доколкото държавата и общините с 94,16 на сто от гласовете са гласували „Против“. Даденият от МРРБ мандат на областния управител за несъгласуване на бизнес плана е мотивиран с наложения с решение на Народното събрание (обн. ДВ, бр. 108 от 2021 г., изм. и доп. ДВ, бр. 108 от 2021 г., в сила от 17.12.2021 г.), мораториум върху цената на ВиК услугите на регулиран пазар на нивата от 16.12.2021 г. със срок на действие до 31 март 2022 г.

Съгласно Протокол № РД-10-6 от 10.01.2023 г. от извънредно заседание на общото събрание на АВиК – Кюстендил, по т. 5 от дневния ред, не е взето решение за съгласуване на бизнес плана на „Кюстендилска вода“ ЕООД за регулаторен период 2022-2026 г.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Кюстендил с писмо с вх. № АВиК-26-00-12 от 16.03.2023 г.

На проведено на 25.04.2023 г. заседание на общото събрание на АВиК-Кюстендил, по т. 4 от дневния ред не е взето решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Кюстендилска вода“ ЕООД с вх. № В-17-70-3 от 23.03.2023 г. на КЕВР, доколкото са подадени 6 гласа „За“ представляващи 41,96% от гласовете на присъстващите, 1 глас „Против“ – 22,86% и 1 глас „Въздържал се“ – 4,17%, и е налице липса на изискуемото мнозинство по чл. 198в, ал. 9 от ЗВ.

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

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

ал. 4, т. 5 от ЗВ.

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

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

Съгласно чл. 6.4, буква „е“ от сключения по реда на ЗВ договор между АВиК – Кюстендил и „Кюстендилска вода“ ЕООД, АВиК - Кюстендил съгласува бизнес плана за не повече от 30 дни от датата, на която е получила проекта от оператора.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Кюстендил на 16.03.2023 г. с писмо вх. № АВиК-26-00-12 от 16.03.2023 г., респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от договора 30-дневен срок е изтекъл на 18.04.2023 г. На проведено на 25.04.2023 г. заседание общото събрание на АВиК – Кюстендил не е взело решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Кюстендилска вода“ ЕООД, нито е взело решение за неговото връщане за доработка с мотивирано становище и указания съгласно чл. 198м, ал. 2 от ЗВ.

Предвид горното и на основание чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ се счита, че след изтичане на 30-дневния срок по договора, бизнес планът на „Кюстендилска вода“ ЕООД е приет от АВиК - Кюстендил без възражения.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Кюстендилска вода“ ЕООД попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 1,45 %.

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 25.06.2021 г. и вестник „Вяра“ от 25-27.06.2021 г. – за първоначалното заявление; във вестник „Труд“ от 17.03.2023 г. и във вестник „Вяра“ от 17-19.03.2023 г.– за последващото заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 28.10.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Кюстендилска вода“ ЕООД, 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.

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: „Кюстендилска вода“ ЕООД е представила своето предложение за развитие на дейността си през регулаторния период 2022-2026 г. на АВиК Кюстендил и всички общински съвети на територията, на които предоставя своите услуги. В процеса на разработка на бизнес плана са се провели множество срещи с представители на потребителите, заседания на ресорните комисии в общинските съвети, както и заседания на общинските съвети и общи събрания на АВиК Кюстендил, на които представители на дружеството са участвали активно в обсъждането на поставените теми. Постъпилите в дружеството мотивирани предложения са разгледани обстойно и са намерили отражение в представения бизнес план. Информация за своите намерение дружеството периодично оповестява и на своята интернет страницата, с което запознава широката общественост със своите намерения. В изпълнение на нормативните изисквания дружеството е публикувало съобщение в регионални и национални медии за своето намерение да представи пред националния регулатор предложение за изменение на цените на предоставяните от него ВиК услуги.

Непрекъснатото подобряване на обслужването на клиентите продължава да бъде един от основните фокуси на „Кюстендилска вода“ ЕООД до края на регулаторен период. Консултациите с потребителите на ВиК услуги са индикатор за подобряване на работата на дружеството в различни направления, като например: Повишаване информираността на клиентите във връзка със спецификите на фактурирането, извършвани аварийни и планови ремонти и цялостната дейност на дружеството чрез създаването на нови и затвърждаване на съществуващите комуникационни канали; Периодично провеждане на маркетингови проучвания сред потребителите на различни теми, резултатите от които ще се ползват за подобряване на стратегическото планиране; Разширяване възможностите за заплащане на месечните сметки за потребени В и К услуги; Внедряване на интегрирани софтуерни решения с цел подобряване процеса на фактуриране и вътрешнофирмен обмен на данни. Гореизброените дейности следва да доведат до по-висока клиентска информираност, повишаване удовлетвореността на клиентите и повишаване на качеството на предоставяните ВиК услуги базирано на обратната връзка с потребителите. Дружеството ще поддържа функциониращия в момента Център за обслужване на клиенти (ЦОК), който в бъдеще ще разшири обема и типа на предлаганите информации и услуги. За улеснение на потребителите, ЦОК ще осигури дистанционно обслужване на клиентите в офисите на своите технически райони.

## II. Техническа част на бизнес плана

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

Съгласно Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството, „Кюстендилска вода“ ЕООД предоставя ВиК услуги в област Кюстендил на територията на общините – Кюстендил, Бобов дол, Бобошево, Кочериново Невестино, Рила и Трекляно. Във връзка с предприети действия по промяна на обособената територия, обслужвана от „Кюстендилска вода“ ЕООД, от 2024 г. ВиК операторът ще предоставя ВиК услуги и на територията на община Дупница.

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	70 808	68 859	68 208	104 164	102 857	101 488
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	43 294	41 951	41 426	75 856	74 908	73 915



Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	38 629	37 403	36 935	66 601	65 770	64 899
<b>Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</b>	<b>брой</b>	<b>71 500</b>	<b>69 529</b>	<b>68 655</b>	<b>104 603</b>	<b>103 287</b>	<b>101 910</b>
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	114	114	121	139	139	139
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	2	3	3	11	11	11
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1	2	2	6	6	6
<b>Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период</b>	<b>брой</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>177</b>	<b>177</b>	<b>177</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	197	197	204	222	222	222
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	160	160	160	181	181	181
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	46	46	46	54	54	54
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	1 413	1 413	1 449	1 769	1 769	1 769
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	164	164	171	193	193	193
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	28 053	28 105	28 291	39 304	39 374	39 444
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	23 814	23 866	24 052	35 065	35 135	35 205
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	8 136	8 334	8 342	17 012	17 027	17 042
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	142	144	144	381	381	381
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	3	3	3
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	2	2	4	4	4

## 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>							
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м <sup>3</sup> /год.	8 600 832	8 685 395	8 405 625	13 489 903	12 955 647	12 446 265
Обща законна консумация iA14/Q5	м <sup>3</sup> /год.	3 111 709	3 273 732	3 246 855	5 072 356	5 018 802	4 959 001
	%	36,2%	37,7%	38,6%	37,6%	38,7%	39,8%
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год.	2 780 577	2 935 625	2 925 170	4 568 639	4 516 960	4 464 188
	%	32,3%	33,8%	34,8%	33,9%	34,9%	35,9%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м <sup>3</sup> /год.	331 132	338 107	321 685	503 717	501 842	494 813
	%	3,8%	3,9%	3,8%	3,7%	3,9%	4,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м <sup>3</sup> /год.	5 489 123	5 411 663	5 158 770	8 417 547	7 936 845	7 487 264
	%	63,8%	62,3%	61,4%	62,4%	61,3%	60,2%
	м <sup>3</sup> /км/ден	10,6	10,5	9,8	13,0	12,3	11,6
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /год.	619 260	618 375	602 221	974 612	954 349	930 594

	%	7,2%	7,1%	7,2%	7,2%	7,4%	7,5%
Реални загуби на вода Q7	м <sup>3</sup> /год.	4 869 863	4 793 288	4 556 549	7 442 935	6 982 496	6 556 670
	%	56,6%	55,2%	54,2%	55,2%	53,9%	52,7%
<b>Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9</b>	<b>м<sup>3</sup>/год.</b>	<b>5 820 255</b>	<b>5 749 770</b>	<b>5 480 455</b>	<b>8 921 264</b>	<b>8 438 687</b>	<b>7 982 077</b>
<b>ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	<b>%</b>	<b>67,67%</b>	<b>66,20%</b>	<b>65,20%</b>	<b>66,13%</b>	<b>65,14%</b>	<b>64,13%</b>
<b>ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	<b>м<sup>3</sup>/км/ден</b>	<b>11,29</b>	<b>11,15</b>	<b>10,36</b>	<b>13,81</b>	<b>13,07</b>	<b>12,36</b>
<b>Отвеждане на отпадъчни води</b>							
<b>Отведени количества отпадъчни води</b>	<b>м<sup>3</sup>/год.</b>	<b>1 691 560</b>	<b>1 786 444</b>	<b>1 764 462</b>	<b>3 427 908</b>	<b>3 387 929</b>	<b>3 346 081</b>
	<b>%</b>	<b>60,8%</b>	<b>60,9%</b>	<b>60,3%</b>	<b>75,0%</b>	<b>75,0%</b>	<b>75,0%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	1 659 478	1 754 362	1 732 380	3 190 905	3 150 926	3 109 078
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	32 082	32 082	32 082	237 003	237 003	237 003
<b>Пречистване на отпадъчни води</b>							
<b>Пречистени количества отпадъчни води</b>	<b>м<sup>3</sup>/год.</b>	<b>1 474 422</b>	<b>1 574 503</b>	<b>1 555 187</b>	<b>2 607 648</b>	<b>2 577 985</b>	<b>2 546 936</b>
	<b>%</b>	<b>53,0%</b>	<b>53,6%</b>	<b>53,2%</b>	<b>57,1%</b>	<b>57,1%</b>	<b>57,1%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	1 442 340	1 542 421	1 523 105	2 370 645	2 340 982	2 309 933
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	32 082	32 082	32 082	237 003	237 003	237 003
степен на замърсеност 1	м <sup>3</sup> /год.	32 082	32 082	32 082	208 872	208 872	208 872
степен на замърсеност 2	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0	28 131	28 131	28 131
степен на замърсеност 3	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват в процентно изражение и се увеличават в натурално изражение от 67,67%/11,29 м<sup>3</sup>/км/д през 2020 г. до 64,13%/12,36 м<sup>3</sup>/км/д през 2026 г., като увеличението се дължи на обстоятелството, че за присъединената от 2024 г. община Дупница са отчетени по-големи загуби в натурално изражение за 2020 г. спрямо отчетените загуби за общините, обслужвани от „Кюстендилска вода“ ЕООД.

- Фактурираната доставена вода се увеличава от 2 781 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. до 4 464 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 1 692 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. (60,8% от фактурирана доставена вода) до 3 346 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г. (75% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 1 474 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. (53,0% от фактурирана доставена вода) до 2 547 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г. (57,1% 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 „Кюстендилска вода“ ЕООД, като към тях е добавен ефектът от нови потребители. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана (2023-2026 г.) съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ са отчетени - ефектът от промяната в границата на обособената територия на ВиК оператора след присъединяване на община Дупница от 2024 г., 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 АЗ/Q4	м <sup>3</sup> /год.	0	390 609	390 609	0	0	0
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год.	0	293 747	293 747	0	0	0
	%	0,0%	75,2%	75,2%	0,0%	0,0%	0,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	0	96 862	96 862	0	0	0

	%	0,0%	24,8%	24,8%	0,0%	0,0%	0,0%
--	---	------	-------	-------	------	------	------

„Кюстендилска вода“ ЕООД предвижда да доставя вода на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД до присъединяването през 2024 г. на община Дупница към обособената територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД. Прогнозните количества продадена фактурирана вода са определени на база заявени за закупуване количества от „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД.

### 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.	209	193	193	245	245	245	16	17	17	27	27	27
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	<b>184</b>	<b>193</b>	<b>193</b>	<b>245</b>	<b>245</b>	<b>245</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>27</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		4,9%	0,0%	26,9%	0,0%	0,0%		6,3%	0,0%	58,8%	0,0%	0,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		4,9%	4,9%	33,2%	33,2%	33,2%		6,3%	6,3%	68,8%	68,8%	68,8%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил. лв./ЕПЗ</b>	<b>9,60</b>	<b>10,33</b>	<b>13,43</b>	<b>17,27</b>	<b>18,66</b>	<b>19,59</b>	<b>9,69</b>	<b>10,21</b>	<b>13,28</b>	<b>15,59</b>	<b>16,84</b>	<b>17,68</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		7,6%	30,0%	28,6%	8,0%	5,0%		5,4%	30,0%	17,5%	8,0%	5,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		7,6%	39,9%	79,9%	94,3%	104,0%		5,4%	37,0%	61,0%	73,8%	82,5%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	23,2%	19,6%	19,6%	19,6%	19,6%	19,6%	23,2%	21,2%	21,2%	21,2%	21,2%	21,2%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	14,1%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	11,3%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
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.	26	25	25	47	47	47	251	235	235	319	319	319
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	<b>24</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>224</b>	<b>235</b>	<b>235</b>	<b>319</b>	<b>319</b>	<b>319</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		4,2%	0,0%	88,0%	0,0%	0,0%		4,9%	0,0%	35,7%	0,0%	0,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		4,2%	4,2%	95,8%	95,8%	95,8%		4,9%	4,9%	42,4%	42,4%	42,4%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил. лв./ЕПЗ</b>	<b>9,81</b>	<b>10,55</b>	<b>13,72</b>	<b>16,46</b>	<b>17,78</b>	<b>18,67</b>	<b>9,63</b>	<b>10,35</b>	<b>13,45</b>	<b>17,01</b>	<b>18,37</b>	<b>19,29</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		7,5%	30,0%	20,0%	8,0%	5,0%		7,4%	30,0%	26,5%	8,0%	5,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		7,5%	39,8%	67,8%	81,2%	90,2%		7,4%	39,7%	76,6%	90,8%	100,3%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,2%	19,6%	19,6%	19,6%	19,6%	19,6%	23,0%	19,7%	19,7%	19,7%	19,7%	19,7%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	17,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	14,2%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
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.	0	0	0									
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>									
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		0,0%	0,0%									
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		0,0%	0,0%									
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил. лв./ЕПЗ</b>	<b>0,00</b>	<b>10,65</b>	<b>12,36</b>									
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		0,0%	16,1%									

темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%			
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	0,0%	19,6%	19,6%			
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	15,0%	15,0%			

Във връзка с планираното от началото на 2024 г. присъединяване на община Дупница към обособената територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД, общият брой на служителите на заетост, еквивалент на пълна заетост се увеличават както следва:

- За услугата „Доставяне на вода на потребителите“ с 52 броя работници и служители, които предстои да бъдат прехвърлени от „Водоснабдяване и канализация - Дупница“ ЕООД, като до края на регулаторния период броят служители на заетост, еквивалент на пълна заетост се запазва без изменение - 245 броя.

- За услугата „Отвеждане на отпадъчни води“ с 10 броя работници и служители, които предстои да бъдат прехвърлени от „Водоснабдяване и канализация - Дупница“ ЕООД, като до края на регулаторния период броят служители на заетост, еквивалент на пълна заетост се запазва без изменение - 27 броя.

- За услугата „Пречистване на отпадъчни води“ с 13 броя работници и служители, които предстои да бъдат прехвърлени от „Водоснабдяване и канализация - Дупница“ ЕООД, като до края на регулаторния период броят служители на заетост, еквивалент на пълна заетост се запазва без изменение - 47 броя.

С писмо вх. № В-12-00-37 от 28.01.2021 г. Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител“ – КНСБ информира Комисията за подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, 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 „Водоснабдител“ – 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, „Кюстендилска вода“ ЕООД 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 15%.

#### **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	3 400	3 308	3 206	3 441	3 303	3 165	640	1 208	1 180	1 143	1 225	1 176	1 127	
Енергийна ефективност	МВтч		-92	-102	235	-138	-138		568	-28	-37	82	-49	-49	
Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ВС	кВтч/м <sup>3</sup>	0,395	0,381	0,381	0,255	0,255	0,254								
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	0	0	0	5	5	5	0	0	0	0	2	2	2	

Енергийна ефективност	МВтч		0	0	5	0	0		0	0	0	2	0	0
<b>Пречистване на отпадъчни води</b>	МВтч	<b>880</b>	<b>880</b>	<b>877</b>	<b>1 734</b>	<b>1 731</b>	<b>1 728</b>	<b>138</b>	<b>297</b>	<b>297</b>	<b>296</b>	<b>585</b>	<b>584</b>	<b>583</b>
Енергийна ефективност	МВтч		0	-3	856	-3	-3		159	0	-1	289	-1	-1
<b>Специфичен разход кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ПСОВ</b>	кВтч/м <sup>3</sup>	<b>0,220</b>	<b>0,176</b>	<b>0,175</b>	<b>0,168</b>	<b>0,168</b>	<b>0,167</b>							
<b>Доставяне вода на друг ВиК оператор</b>	МВтч	<b>0</b>	<b>168</b>	<b>168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Енергийна ефективност	МВтч		168	0	-168	0	0		0	57	0	-57	0	0
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	79	79	79	79	79	79	15	29	29	29	29	29	29
<b>ОБЩО за регулирана дейност</b>	МВтч	<b>4 359</b>	<b>4 435</b>	<b>4 330</b>	<b>5 258</b>	<b>5 118</b>	<b>4 977</b>	<b>793</b>	<b>1 534</b>	<b>1 563</b>	<b>1 525</b>	<b>1 841</b>	<b>1 791</b>	<b>1 741</b>
<i>Темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		<i>1,7%</i>	<i>-2,4%</i>	<i>21,4%</i>	<i>-2,7%</i>	<i>-2,7%</i>		<i>1,9%</i>	<i>-2,4%</i>	<i>20,7%</i>	<i>-2,7%</i>	<i>-2,8%</i>	
<i>Темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		<i>1,7%</i>	<i>-0,7%</i>	<i>20,6%</i>	<i>17,4%</i>	<i>14,2%</i>		<i>1,9%</i>	<i>-0,6%</i>	<i>20,0%</i>	<i>16,7%</i>	<i>13,5%</i>	

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 6,9% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., следствие на присъединяването през 2024 г. на община Дупница към обслужваната територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД, като специфичният разход *кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ВС* намалява от 0,395 за 2020 г. до 0,254 за 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води от 2024 г. се прогнозира разход на електрическа енергия, следствие на въвеждането в експлоатация на 3 броя новоизградени КПС в с. Смочево.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 96,4% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., следствие присъединяването през 2024 г. на община Дупница към обслужваната територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД и въвеждането през 2024 г. в експлоатация на ПСОВ Смочево. Същевременно специфичният разход *кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ПСОВ* намалява от 0,220 за 2020 г. до 0,167 за 2026 г.

За услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор се прогнозира изразходвана електрическа енергия от 168 МВтч за 2022 и 2023 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 4 359 МВтч и се предвижда да се увеличи с 14,2% до 4977 МВтч през 2026 г. във връзка с присъединяването на община Дупница към обособената територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги и нива на напрежение на база средномесечни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. юли до м. декември 2021 г. Същите са определени по средномесечни цени на електрическа енергия (определени за пазарен сегмент „ден напред“ на Българска независима енергийна борса), цени мрежови услуги (без достъп до разпределителната мрежа), 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.	290	347	358	359	330	262
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	0	4	100	203
<b>Общо утайки за оползотворяване и депониране</b>	<b>тон с.в.</b>	<b>290</b>	<b>347</b>	<b>358</b>	<b>363</b>	<b>430</b>	<b>465</b>

Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв/тон с.в.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Реално тегло депонирани утайки</b>	<b>тон</b>	<b>453</b>	<b>739</b>	<b>762</b>	<b>764</b>	<b>702</b>	<b>557</b>
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Реално тегло оползотворени утайки</b>	<b>тон</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>154</b>	<b>312</b>
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Прогнозите за количествата произведени, депонирани и оползотворени утайки са съобразени с ефекта от промяната в границата на обособената територия на ВиК оператора след присъединяване на община Дупница.

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

В бизнес плана е посочено, че утайките се депонират на територията на ПСОВ Кюстендил и ще послужат за запръствяване на градското депо за битови отпадъци след неговото затваряне или за рекултивация на нарушени терени. Аналогично ще се подходи към утайките генерирани от ПСОВ Дупница. В рамките на регулаторния период в ПСОВ Шишковци и ПСОВ Смочево няма да се генерират утайки. Проучват се възможностите за оползотворяване на генерираната в бъдеще утайка от ПСОВ, но въпреки проведените редица срещи с представители на земеделските производители в региона, както и с представители на горските стопанства към настоящия момент няма изразено желание от тяхна страна за сключване на договор за оползотворяване на утайките от ПСОВ. Една от възможностите, разгледана в бизнес плана, е изграждане на система за компостиране, но към момента не е известно под каква форма ще се осигури финансирането на подобен проект.

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	1 578	1 570	1 562	1 900	1 879	1 862	-0,5%	18,0%
Отвеждане на отпадъчни води	72	72	72	173	173	173	0,0%	140,3%
Пречистване на отпадъчни води	16	16	16	29	29	29	0,0%	81,3%
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	375	396	457	632	663	684	5,7%	82,5%
Отвеждане на отпадъчни води	21	21	23	35	35	36	2,8%	71,8%
Пречистване на отпадъчни води	12	12	13	20	21	21	4,9%	78,3%

Прогнозите за общия брой оперативни ремонти и за общата стойност на обектите са съобразени с ефекта от промяната в границата на обособената територия на ВиК оператора след присъединяване на община Дупница.

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 (56,5%); ремонт на СВО (19,2%); ремонт на довеждащи водопроводи (12,8%); други оперативни ремонти за доставяне (4,3%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне (2,0%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (69,3%); ремонт на СВО

(14,5%); ремонт на довеждащи водопроводи (8,5%); други оперативни ремонти за доставяне (2,7%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (1,4%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (97,6%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане (2,4%).

2026 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (95,2%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (3,2%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане (1,6%).

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (49,6%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (25,2%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване (16,8%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване (8,4%).

2026 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (46,3%); ремонт на помпи за пречистване (21,5%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (16,1%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване (10,7%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване (5,4%).

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	2	3	0	0	0	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 „Кюстендилска вода“ ЕООД.

„Кюстендилска вода“ ЕООД 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 водоснабителни услуги	%	99,03%	99,04%	99,35%	99,58%	99,58%	99,59%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,93%	99,93%	99,93%	99,54%	99,54%	99,54%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,74%	99,74%	99,74%	99,41%	99,41%	99,41%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	1,168	1,177	1,164	0,747	0,741	0,736	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	м <sup>3</sup> /км/ден	11,29	11,15	10,36	13,81	13,07	12,36	10,94	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	%	67,67%	66,20%	65,20%	66,13%	65,14%	64,13%	53,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	68,37	67,80	65,54	68,27	67,37	66,46	59,32	60

ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	0,58%	1,04%	1,55%	3,11%	53,56%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	60,55%	60,34%	60,34%	72,52%	72,52%	72,53%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	54,03%	53,79%	53,80%	63,67%	63,68%	63,68%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	70,06%	77,24%	93,11%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	50,88	50,17	50,17	45,46	45,46	45,46	60,94	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,000	0,000	0,000	2,124	1,306	0,163	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м <sup>3</sup>	0,395	0,381	0,381	0,255	0,255	0,254	0,304	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м <sup>3</sup>	0,220	0,176	0,175	0,168	0,168	0,167	0,154	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	0,00%	0,00%	2,55%	49,26%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,16%	0,13%	0,18%	0,24%	0,21%	0,20%	0,95%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,03%	1,03%	1,00%	0,96%	0,99%	1,27%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,72	1,06	1,06	1,05	1,05	1,05	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,15	1,05	1,06	1,05	1,07	1,08	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,47	1,02	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	77,14%	84,73%	87,55%	88,08%	89,59%	90,76%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	8,00%	0,00%	4,62%	5,99%	5,98%	7,10%	18,97%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	57,95%	62,01%	65,69%	56,66%	57,10%	63,52%	85,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	6,56	6,88	6,83	6,23	6,22	6,21	5,55	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	4,92	5,04	5,03	4,35	4,35	4,34	4,23	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 12,36 м<sup>3</sup>/км/ден при индивидуална цел 10,94 м<sup>3</sup>/км/ден.;
- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 64,13% при индивидуална цел 53,00% ;
- **ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:** постига се ниво от 66,46 бр./100 км/год. при индивидуална цел 59,32 бр./100 км/год.;
- **ПК6 Налягане във водоснабдителната система:** постига се ниво от 3,11% при индивидуална цел 53,56%;
- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 72,53% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 63,68% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчните води:** постига се ниво от 0,167 кВтч/м<sup>3</sup> при индивидуална цел 0,154 кВтч/м<sup>3</sup>;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,20% при индивидуална цел 0,95%;



- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,05 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води:** постига се ниво от 1,08 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,03 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12д Ефективност на привеждане на водомерите в годност:** постига се ниво от 7,10% при индивидуална цел 18,97%;
- **ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:** постига се ниво от 63,52% при индивидуална цел 85%;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 6,21 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 5,55 бр./1 000 СВО.
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 4,34 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 4,23 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 и ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:**

*„Въпреки, че към края на този регулаторен период дружеството отчита спад на водата неносеща приходи, не може да постигне поставената от регулатора индивидуална цел. Това е така, от една страна поради липсата на мащабни инвестиции във водопроводната система, които не могат да бъдат осигурени през приходите на дружеството и от друга поради затвърдилата се тенденция на обезлюдяване, респективно на намаляване на консумацията при една и съща инфраструктура. Друг фактор е присъединяването на територията на община Дупница от 2024 г. към обслужваната територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД. Поради повисоките загуби, отчитани в системата на община Дупница, общите загуби на вода през 2024 г. нарастват до 66,13% спрямо 65,20% през предходната година. По-съществено е нарастването при показателя при отчитане на загубите съотнесени към дължината на водопроводната мрежа измерено в м<sup>3</sup>/км/ден, където от 10,36 за 2023 г. показателят скача на 13,81. Тези обстоятелства определят невъзможността да бъде постигната заложената от регулатора цел от 53% общи загуби и 10,94 м<sup>3</sup>/км/ден в края на този регулаторен период. Не е реалистично намаляване на загубите с близо 15% за пет години при липса на мащабни инвестиции във водопроводната мрежа и особено при наличие на компроментирани от години ключови довеждащи водопроводи като Бобовдолския и Рилския, които са структуроопределящи за загубите на вода в обслужваните системи - на тях се дължат около една пета от общите загуби на вода. Високите загуби по тези довеждащи водопроводи, които с времето стават все по-големи, неутрализират ефекта от дейността на дружеството насочена към намаляване на загубите по разпределителната мрежа. Реконструкцията на тези довеждащи водопроводи изисква ресурси които не са във възможностите на дружеството и за тях се търси помощ от държавата, както от дружеството, така и от засегнатите общини, но към момента няма решение за тяхното финансиране“.*

**Относно ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:**

*„Прогнозирано е минимално намаление на тези нива за целия период на бизнес плана, защото при ежегодната подмяна на малка част от водопроводната мрежа с полиетиленови тръби налягането в останалата част от мрежата (морално и физически остаряла, изградена от етернитови, поцинковани и стоманени тръби) се увеличава, което от своя страна довежда до по-честото ѝ аварирание. След присъединяване на територията на община Дупница, аварията, възникнали в нейната, мрежа се добавят към прогнозните нива за „Кюстендилска вода“ ЕООД,*

като размерът им за съответната година е получен при прилагането на същия подход, приложен и при планирането на аварияте в мрежата на приемащото предприятие. Мерките, които са предприети за ограничаване на влиянието на горепосочения фактор, са насочени основно към зонирание на водопроводната мрежа в големите населени места с цел регулиране на налягането в нея“.

**Относно ПК6 Налягане във водоснабдителната система:**

„Реализирането през предстоящия регулаторен период на планираните зони ще доведе до подобряване на параметъра ПК6 до 3,11% в края на периода. Ниското ниво на показателя за този регулаторен период се определя, от една страна от липсата на нужните средства за тяхното изграждане, но от друга от ограничението на мащаба - много малко населени места са с достатъчно потребление, респективно подадена вода, което да оправдае инвестициите в зонирание на мрежата. От друга страна моножеството от по-малките населени места са водоснабдени гравитачно от един или няколко водоизточника с довеждащи водопроводи, изградени от азбестоциментови тръби, при които ограничаването на водоподаването в системата е противоположно, заради повишаването на налягането в нея, а разпределителната мрежа е остаряла с относително голяма дължина и малко потребители. В тези системи зониранието не би довело до някакъв съществен ефект. Проблемите в тези системи са свързани предимно с лошото състояние на довеждащите водопроводи и големите загуби на вода по тях и недостига на вода в определени периоди, свързано с повишена консумация заради използването на водата за поливни нужди или намаляване дебита на водоизточниците. Реализирането на зоните в заложения от регулатора обем е икономически нецелесъобразно, предвид малката консумация в повечето населени места (повече от половината от населените места са с консумация под 1000 м<sup>3</sup> на денонощие, остарялата мрежа и преобладаващото гравитачно водоснабдяване на малките населени места, захранени предимно от собствени водоизточници от една страна и високата стойност на изграждането на една зона от друга“.

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

„Нивото на покритие от услугата отвеждане на отпадъчни води в края на периода е 72,53% и е близо до зададеното ниво от регулатора и дългосрочното целево ниво - 75%. Предвид високите стойности за изграждане на канализация и недостига на средства в дружеството, в рамките на този регулаторен период не може да се достигне зададеното ниво на този показател. Предвидените средства за рехабилитация и разширение на канализационната система в рамките на този регулаторен период са 316 хил. лв. за 1,2 км канализация“.

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

„В края на този регулаторен период е планирано дружеството да експлоатира четири ПСОВ, които да осигуряват пречистването на отпадъчните води на 63,68% от населението на обслужваната територия. В рамките на периода 2022-2026 г. не се предвижда въвеждането в експлоатация на друга ПСОВ, което ограничава възможностите на дружеството да повиши стойността на този показател и той остава под индивидуалната цел, която за 2026 г. е 75%. За да се достигне зададеното от КЕВР ниво, ще бъде необходимо да бъде изградена ПСОВ за гр.Бобов дол, но на този етап дружеството не разполага с данни, че това ще се случи“.

**Относно ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчните води:**

„Всички процеси в ПСОВ са автоматизирани и управлението на помпените агрегати е с честотни регулатори. При този процес на работа е постигната възможната ефективност в размер на 0,167 кВтч/м<sup>3</sup> за консолидирания показател в края на периода при отчитане влиянието на ПСОВ Дупница, като въпреки това стойността е по-висока от поставената индивидуална цел от 0,154 кВтч/м<sup>3</sup>, при дългосрочно ниво на показателя от 0,25 кВтч/м<sup>3</sup>. Също така получените резултати отразяват и повишената консумация на електрическа енергия вследствие

поемането за експлоатация на ПСОВ Шишковци от началото на 2022 г. и на ПСОВ Смочево от 2024 г., за която са планирани 50 000 кВтч годишно за периода от 2024 до 2026 г. При запазване на съществуващия режим на работа на ПСОВ едва ли ще бъде възможно да бъде постигнато изисканото ниво на показателя за качество. Възможно е подобряване на показателя при подмяна на основни съоръжения в ПСОВ, като въздухудуките се заменят с по-малки, но това не е във финансовите възможности на дружеството за този регулаторен период. Планирани са други мерки за оптимизация на разхода на електрическа енергия, които ще доведат до планираното намаление“.

#### **Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:**

„В инвестиционната програма са предвидени средства както за обслужваната до сега територия, така и за населените места от община Дупница, които ще бъдат поети за обслужване от 2024 г. Размерът на инвестициите е съобразен с договорените в анекса към договора за възлагане на управлението на ВиК мрежите и е разпределен съобразно дяловото участие на общините в Асоциацията по ВиК - Кюстендил. За всяка една от годините е предвидено да бъдат рехабилитирани средно по 3,2 км. довеждащи водопроводи и разпределителна водопроводна мрежа. С този темп в края на периода ще бъдат рехабилитирани общо 15,96 км довеждащи водопроводи и разпределителна водопроводна мрежа за 1,1 млн. лв., като разпределението ѝ по общини е съобразено с договора с асоциацията и приоритетността на обектите. Размерът на инвестициите е съобразен, както с финансовите, така и с ресурсните възможности на дружеството да изпълнява заложените мероприятия в инвестиционната програма. Планираното ниво е под нивото определено от регулатора като индивидуална цел, но е единственото възможно за постигане с наличния потенциал, като в следващия регулаторен период се планират по-интензивни действия в тази посока“.

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

„Анализът на структурата на променливите определящи нивото на този показател показва, че основната причина да не може да се достигне желаното от регулатора ниво е недостатъчната стойност на регулаторната база на активите (РБА), което от своя страна не позволява да се формира необходимия размер на възвръщаемостта, с която да се постигне ефективност на разходите 1,1. Анализът на разходите показва, че въпреки заложените мерки за постигане на изисканата от регулатора ефективност на дейността, това е крайно недостатъчно за постигане на необходимото ниво на оперативните разходи. Съществен е и дялът на условно-постоянните разходи, особено на разходите за труд. Необходимото намаление на разходите към края на периода следва да бъде значително, което би поставило „Кюстендилска вода“ ЕООД пред невъзможност да изпълнява своите задължения като ВиК оператор. От изложеното по-горе може да се направи извода, че обективната обстановка не позволява на дружеството по-интензивна инвестиционна политика, без значение на източниците и начините за нейното финансиране“.

#### **Относно ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води:**

„Анализът на структурата на променливите показва, че същите фактори както при услугата доставяне на вода на потребителите, потискат ефективността на разходите. Аналогични са и възможностите за подобряване на ефективността, което не създава предпоставка за формиране на необходимия размер на възвръщаемостта, с която да се постигне ефективност на разходите 1,1. Дялът на условно-постоянните разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води към края на периода надхвърля половината от разходите, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от оперативните разходи, особено на разходите за труд. При това съотношение е невъзможно да се постигне желаният резултат с намаление на разходите. Необходимата ефективност на разходите може

да бъде постигната единствено при значително увеличение на сумата на възвръщаемостта, т.е. на размера на РБА към края на периода. Това би могло да се постигне при съществено увеличаване на инвестиционната програма. На този етап по-интензивна инвестиционна дейност не може да бъде осигурена“.

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

„Резултатът от анализа на данни за услугата пречистване на отпадъчни води е аналогичен на резултата от анализа данните за услугата доставяне на вода и също показва недостига в стойността на РБА, която да формира необходимия размер на възвръщаемостта, с която да се постигне ефективност на разходите 1,1. Анализът на структурата на разходите показва, че въпреки същественото нарастване на приходите от тази дейност, те не са достатъчни за постигане на изисканата от регулатора ефективност, оперативните разходи нарастват изпреварващо спрямо нарастването на РБА и като резултат в края на периода постигнатото ниво е далеч от определеното индивидуално ниво. Делът на условно-постоянните разходи за услугата пречистване на отпадъчни води към края на периода надхвърля половината от разходите, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от оперативните разходи, особено на разходите за труд. При това съотношение е невъзможно да се постигне желаният резултат с намаление на разходите. Необходимата ефективност на разходите може да бъде постигната единствено при значително увеличение на сумата на възвръщаемостта, т.е. на размера на РБА към края на периода. Това би могло да се постигне при съществено увеличаване на инвестиционната програма. Извършената рехабилитация на ПСОВ Кюстендил преди малко повече от 10 години прави необосновани сериозни инвестиции в тази услуга, а ограниченият обхват на предлагането и поради относително малкия обхват на канализационната система ще поддържа и в бъдеще висок дела на условно-постоянните разходи в себестойността на услугата, което я прави по-неефективна спрямо други аналогични пречиствателни станции. Това прави невъзможно постигане на заложената целева рентабилност.“.

**Относно ПК12д Ефективност на привеждане на водомерите в годност:**

„В края на периода делът на приведените в метрологична годност водомери е 7,1% от всички водомери на СВО, като постигнатият резултат е под изискуемото от регулатора индивидуално ниво от 19%. Факторите, които влияят негативно през последните години са големият процент от населени места с намаляващ брой население, като все по-голяма част от имотите стават продължително необитаеми или напълно необитаеми, а партидите им или не са закрити, или не са прехвърлени. Достъпът до имотите е ограничен или на места невъзможен, което затруднява проверката на водомерите и подмяната им за да бъдат поддържани в метрологична годност. Правят се всички усилия за откриване на собственици и осигуряване на достъп до водомерните възли, но най-добрите резултати през последните години се изразяват в подмяна на около 2000 бр. водомери годишно. За територията на община Дупница тепърва предстои да бъде направен анализ за необходимостта от монтирането на нови водомери. Поради продължаващо действие на факторите, оказващи влияние върху процеса на привеждане в годност на приходните водомери, няма основателна причина да се смята, че през следващите години ще има възможност за реализиране по-съществен брой подменени или монтирани нови водомери. В тази връзка постигнатото ниво отразява реалистичния годишен дял на проверени и монтирани нови водомери. Ограничените възможности на дружеството определят невъзможността да се постигнат изисканите от КЕВР стойности на променливите, определящи нивото на параметъра.“.

**Относно ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:**

„Дружеството полага необходимите усилия за подмяната на неработещите уреди, но процесът се затруднява поради следните обстоятелства:

- липса на изградени водомерни шахти – според настоящето законодателство водомерните шахти са собственост на клиентите на дружеството и следва да бъдат изградени от тях. „Кюстендилска вода“ ЕООД няма възможност да налага наказания или да застави клиентите на дружеството да изграждат водомерни шахти;

- стари и изгнили СВО – едва след тяхната подмяна би могло да се изпълни монтаж на водомерен възел. Всяка година дружеството изгражда около 15 СВО. Предвид ограничения бюджет на дружеството, подмяната на стари и изгнили СВО се осъществява поетапно през целия период на действие на бизнес плана;

- неосигурен достъп до имотите – в много случаи клиентите на дружеството не осигуряват достъп до имотите си (предимно в селските райони), което възпрепятства подмяната на приходни водомери;

- наличието на необитаеми имоти, които на практика не се фактурират и не се отчитат, тъй като са със закрити услуги.

Отчитайки възрастовата структура на водомерите към настоящия момент, както и резултатите от предприетите мерки по закриване и/или временно спиране на абонати с трайно преустановена консумация, и ежегодно извършваните от дружеството подмени на водомери с нови и отресторирани и преминали метрологична проверка, в края на периода дружеството може да постигне ниво на параметъра ПК12е от 63,52%. Това ниво е икономически ефективно и реално изпълнимо“.

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

„...Наличието на стара водопроводна мрежа и нуждата от подсигуряване на ремонтните дейности, които изискват повече персонал и повишено ниво на немеханизиран ръчен труд водят до необходимост от повече персонал на място. От друга страна наличието на служители в малките населени места, отдалечени от големите градове и разположени в планински райони, дава възможност за по-бързи реакции и ефективност на действията при аварийни ситуации, което е от висока важност за недопускане на загуби на вода вследствие течове в системата. След години на оптимизация и редуциране на заетите в последните години тенденцията при определяне структурата на персонала в дружеството е по-скоро към задържане на броя на персонала на постоянно ниво. Основният фактор определящ показателя е броят на СВО и при съществуващите особености на региона и малко на брой потребители в обслужваната територия, разпръснати на голяма територия, като в допълнение повечето от населените места се водоснабдяват индивидуално от един или повече водоизточника - води до нуждата от повече хора за поддръжка на съоръженията. В тези условия ефективността на дружеството рязко спада сравнено с други предприятия, при които има по-висока концентрация на потребителите, съответно по-малко съоръжения за поддръжка на един потребител. Всяко последващо намаление на персонала ще доведе до предоставянето на услуги с влошено качество, до увеличаване на загубите, зачестяване на аварияте по мрежата и съоръженията в ПСПВ, поради ограничаване на ремонтно-възстановителните работи и неизпълнение на мероприятията по рехабилитация на ВиК мрежата“.

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

„В края на 2020 г. дружеството обслужва една ПСОВ и две канализационни мрежи. От началото на 2022 г. поема експлоатацията на една малка ПСОВ с канализационна система от 2 км на село Шишовци, а от началото на 2024 г. е планирано да се поеме обслужването и на канализационната система с ПСОВ в село Смочево. След консолидацията обслужваните от „Кюстендилска вода“ ЕООД канализационни системи ще са десет с четири ПСОВ - две градски и две селски. Разстоянието между населените места с канализация и пречистване е голямо и не може да се осъществява от един екип, за което има сформирани екипи в градовете Кюстендил и Бобов дол, като те ще поемат и експлоатацията на малките канализационни системи и ПСОВ. В дейността отвеждане на отпадъчни води пряко заетите лица за 2020 г. са 12 заети, като след

преразпределение на лицата заети от специализираните звена, заетите в дейност инкасо, спомагателна дейност и от администрацията на дружеството бройката на заетите в дейност отвеждане на отпадъчни води е 16 човека. Данните за зетия персонал за базовата година е преизчислен на ЕПЗ, което не е представително, поради дългите болнични на служителите, следствие епидемията от КОВИД-19. Поставената от регулатора индивидуална цел на показателя от 4,23 не е постигната, като в края на регулаторния период показателят има стойност 4,34.

Във връзка с гореизложеното дружеството счита, че е постигнало оптимален брой на персонала зает в дейностите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.“.

**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>						
Отчетна стойност	3 010	3 226	3 335	3 391	3 415	3 438
Годишна амортизационна квота	68	83	96	109	112	110
Начислена до момента амортизация	1 752	1 910	2 006	2 114	2 227	2 336
Балансова стойност	1 258	1 316	1 330	1 277	1 188	1 102
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
Отчетна стойност	1 228	1 797	2 119	2 631	3 072	3 486
Годишна амортизационна квота	26	39	50	71	94	114
Начислена до момента амортизация	90	160	210	281	374	489
Балансова стойност	1 138	1 637	1 909	2 350	2 697	2 997
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
Отчетна стойност	36 697	36 697	36 697	39 060	39 060	39 060
Годишна амортизационна квота	793	790	789	835	835	835
Начислена до момента амортизация	5 768	7 348	8 137	8 972	9 806	10 641
Балансова стойност	30 928	29 349	28 560	30 088	29 254	28 419

#### 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>						
Отчетна стойност	119	184	274	294	309	324

Годишна амортизационна квота	1	3	7	10	11	13
Начислена до момента амортизация	104	109	116	126	138	150
Балансова стойност	15	76	158	168	172	174
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>39</b>	<b>48</b>	<b>108</b>	<b>261</b>	<b>413</b>	<b>569</b>
Годишна амортизационна квота	1	1	2	6	10	14
Начислена до момента амортизация	1	3	5	11	20	35
Балансова стойност	38	45	103	251	393	534
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>19 815</b>	<b>19 815</b>	<b>19 815</b>	<b>25 883</b>	<b>25 883</b>	<b>25 883</b>
Годишна амортизационна квота	518	518	518	639	639	639
Начислена до момента амортизация	2 797	3 834	4 352	4 991	5 631	6 270
Балансова стойност	17 017	15 981	15 463	20 892	20 253	19 613

**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>58</b>	<b>116</b>	<b>218</b>	<b>238</b>	<b>258</b>	<b>277</b>
Годишна амортизационна квота	0	3	6	7	8	8
Начислена до момента амортизация	55	60	66	73	80	89
Балансова стойност	3	56	153	166	177	189
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>6</b>	<b>34</b>	<b>49</b>	<b>96</b>	<b>142</b>	<b>187</b>
Годишна амортизационна квота	1	2	3	4	5	6
Начислена до момента амортизация	1	5	8	12	17	23
Балансова стойност	5	30	41	84	124	164
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>15 593</b>	<b>15 593</b>	<b>15 593</b>	<b>15 815</b>	<b>15 815</b>	<b>15 815</b>
Годишна амортизационна квота	567	567	567	574	574	574
Начислена до момента амортизация	2 834	3 968	4 535	5 108	5 682	6 255
Балансова стойност	12 759	11 625	11 059	10 707	10 133	9 560

**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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
Годишна амортизационна квота	0	0	0			
Начислена до момента амортизация	0	0	0			
Балансова стойност	0	0	0			
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>			
Годишна амортизационна квота	0	0	0			
Начислена до момента амортизация	5	6	7			
Балансова стойност	2	1	0			
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>12</b>			
Годишна амортизационна квота	0	0	0			
Начислена до момента амортизация	0	1	1			
Балансова стойност	0	11	10			

**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>3 187</b>	<b>3 527</b>	<b>3 827</b>	<b>3 923</b>	<b>3 981</b>	<b>4 039</b>
Годишна амортизационна квота	69	90	109	126	131	130
Начислена до момента амортизация	1 911	2 078	2 187	2 313	2 444	2 575
Балансова стойност	1 276	1 448	1 640	1 610	1 537	1 465

Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	1 280	1 887	2 283	2 988	3 626	4 242
Годишна амортизационна квота	28	42	56	80	109	135
Начислена до момента амортизация	97	174	230	303	412	547
Балансова стойност	1 183	1 713	2 054	2 685	3 214	3 696
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	72 104	72 116	72 116	80 758	80 758	80 758
Годишна амортизационна квота	1 878	1 875	1 875	2 048	2 048	2 048
Начислена до момента амортизация	11 400	15 150	17 025	19 071	21 119	23 166
Балансова стойност	60 704	56 966	55 091	61 687	59 640	57 592

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“, през 2024 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи, за експлоатация и стопанисване, намиращи се на територията на община Дупница и тяхната стойност е 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.	36 697	36 697	36 697	39 060	39 060	39 060
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	2 364	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	19 815	19 815	19 815	25 883	25 883	25 883
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	6 069	0	0
Пречистяване на отпадъчни води	15 593	15 593	15 593	15 815	15 815	15 815
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	222	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	12	12			
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0			
<b>Общо регулирана дейност</b>	<b>72 104</b>	<b>72 116</b>	<b>72 116</b>	<b>80 770</b>	<b>80 770</b>	<b>80 770</b>

## 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>285</b>	<b>431</b>	<b>568</b>	<b>464</b>	<b>438</b>	<b>2 186</b>	<b>66,4%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	233	322	512	441	415	1 922	58,4%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	52	109	56	23	23	264	8,0%
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>67</b>	<b>149</b>	<b>173</b>	<b>167</b>	<b>171</b>	<b>728</b>	<b>22,1%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	4	60	153	152	156	525	15,9%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	63	89	20	15	15	203	6,2%
<b>Пречистяване на отпадъчните води</b>	<b>66</b>	<b>117</b>	<b>67</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>380</b>	<b>11,5%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	14	15	47	46	46	167	5,1%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	51	102	20	19	19	212	6,4%
<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	0	0				0	0,0%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	0	0				0	0,0%
<b>ОБЩО</b>	<b>418</b>	<b>697</b>	<b>808</b>	<b>696</b>	<b>674</b>	<b>3 294</b>	<b>100,0%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	252	397	712	638	616	2 614	79,4%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	167	301	96	58	58	679	20,6%

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

(хил. лв.)



[TLP-WHITE]  
Ниво 0

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	0	19	25	20	5	69	2,1%
Довеждащи съоръжения	37	18	20	18	40	132	4,0%
ПСПВ	0	10	0	0	0	10	0,3%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	22	20	37	20	0	99	3,0%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	136	160	288	253	230	1 067	32,4%
СВО, СК, ПХ	18	31	53	52	52	206	6,3%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	21	23	30	30	40	143	4,4%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	20	25	22	22	89	2,7%
СКАДА	0	7	7	0	0	14	0,4%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	<i>233</i>	<i>307</i>	<i>485</i>	<i>415</i>	<i>389</i>	<i>1 829</i>	<i>55,5%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>1</i>	<i>25</i>	<i>40</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>82</i>	<i>2,5%</i>
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>234</b>	<b>332</b>	<b>525</b>	<b>423</b>	<b>397</b>	<b>1 911</b>	<b>58,0%</b>
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	0	14	13	13	10	50	1,5%
Канализационна мрежа над 10 м.	4	17	80	80	84	265	8,1%
СКО	0	9	30	30	33	102	3,1%
Проучване и моделиране	0	6	3	3	3	15	0,5%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	<i>4</i>	<i>46</i>	<i>126</i>	<i>126</i>	<i>130</i>	<i>432</i>	<i>13,1%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>12</i>	<i>5</i>	<i>4</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>21</i>	<i>0,6%</i>
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>16</b>	<b>51</b>	<b>130</b>	<b>126</b>	<b>130</b>	<b>452</b>	<b>13,7%</b>
ПСОВ	14	0	20	20	20	74	2,3%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	<i>14</i>	<i>0</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>74</i>	<i>2,3%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>0</i>	<i>18</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>30</i>	<i>0,9%</i>
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>14</b>	<b>18</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>104</b>	<b>3,2%</b>
<b>Водомери на СВО</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>247</b>	<b>7,5%</b>
ГИС	0	5	7	5	5	22	0,7%
Информационни системи - публични активи	0	2	4	2	2	10	0,3%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	5	6	11	9	9	40	1,2%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	149	247	37	37	37	507	15,4%
<b>Общо транспорт, администрация и ИТ</b>	<b>154</b>	<b>260</b>	<b>59</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>579</b>	<b>17,6%</b>
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0				0	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0				0	0,0%
<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>252</b>	<b>397</b>	<b>712</b>	<b>638</b>	<b>616</b>	<b>2 614</b>	<b>79,4%</b>
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>167</b>	<b>301</b>	<b>96</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>679</b>	<b>20,6%</b>
<b>ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ</b>	<b>418</b>	<b>697</b>	<b>808</b>	<b>696</b>	<b>674</b>	<b>3 294</b>	<b>100,0%</b>

Данните показват, че дружеството ще инвестира 79,4% от предвидените инвестиции в публични активи и 20,6% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 58,0% са насочени във водоснабдяване, 13,7% в канализация, 3,2% в пречистване, 7,5% във водомери на СВО и 17,6% 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.)	68 859	68 208	104 164	102 857	101 488	<b>89 115</b>
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	418	697	808	696	674	<b>659</b>
Инвестиции на жител (лв. /брой)	6,1	10,2	7,8	6,8	6,6	7,4

### 3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Дружеството предвижда да финансира предвидените инвестиции в собствени активи със собствени 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>167</b>	<b>301</b>	<b>96</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>679</b>
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>167</i>	<i>301</i>	<i>96</i>	<i>58</i>	<i>58</i>	<i>679</i>
<i>Финансиране със привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Общо разходи за амортизации от собствени активи</b>	<b>90</b>	<b>109</b>	<b>126</b>	<b>131</b>	<b>130</b>	<b>586</b>
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>-77</i>	<i>-192</i>	<i>30</i>	<i>73</i>	<i>72</i>	<i>-93</i>

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи със собствени 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>252</b>	<b>397</b>	<b>712</b>	<b>638</b>	<b>616</b>	<b>2 614</b>
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>252</i>	<i>397</i>	<i>712</i>	<i>638</i>	<i>616</i>	<i>2 614</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	252	397	712	638	616	<b>2 614</b>
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи</b>	<b>252</b>	<b>397</b>	<b>712</b>	<b>638</b>	<b>616</b>	<b>2 614</b>
<b>Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма</b>	<b>42</b>	<b>56</b>	<b>80</b>	<b>109</b>	<b>135</b>	<b>422</b>
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-209</i>	<i>-340</i>	<i>-632</i>	<i>-529</i>	<i>-481</i>	<i>-2 192</i>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи</b>	<b>1 875</b>	<b>1 875</b>	<b>2 048</b>	<b>2 048</b>	<b>2 048</b>	<b>9 893</b>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>210</b>	<b>341</b>	<b>632</b>	<b>529</b>	<b>481</b>	<b>2 192</b>
<b>Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>11,2%</b>	<b>18,2%</b>	<b>30,9%</b>	<b>25,8%</b>	<b>23,5%</b>	<b>22,2%</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 11,2% и 30,9% 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	1 471	1 446	1 409	1 622	1 573	1 524	-1,7%	3,6%
Разходи за външни услуги	333	379	379	528	527	527	13,9%	58,5%
Разходи за амортизации	253	316	418	621	553	524	25,1%	107,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	68	83	96	109	112	110	22,5%	61,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	26	39	50	71	94	114	48,9%	342,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	159	195	271	441	347	300	22,3%	88,7%
Разходи за възнаграждения	1 860	2 098	2 728	4 466	4 823	5 064	12,8%	172,3%
Разходи за осигуровки	659	691	899	1 479	1 597	1 677	4,9%	154,5%
Данъци и такси	199	193	188	317	306	296	-2,8%	48,7%
Други разходи	15	15	16	38	38	38	0,0%	150,7%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>4 790</b>	<b>5 139</b>	<b>6 036</b>	<b>9 070</b>	<b>9 418</b>	<b>9 651</b>	<b>7,3%</b>	<b>101,5%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		350	1 246	4 281	4 628	4 861		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	3 127	3 324	3 872	5 824	6 110	6 290	6,3%	101,2%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	1 410	1 499	1 746	2 626	2 755	2 836	6,3%	101,2%
<i>разходи за административна дейност</i>	714	759	884	1 329	1 394	1 435	6,3%	101,2%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>	375	396	457	632	663	684	5,7%	82,5%
Променливи разходи	1 545	1 560	1 518	1 795	1 735	1 675	1,0%	8,4%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с

увеличение от 7,3% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 101,5% 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 -1,7%), както и с увеличение до края на периода (с 3,6%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 84,4%, а в края на периода е 76,1%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 13,9%), както и до края на периода (с 58,5%). Основното обосновано завишение на разхода за външни услуги е следствие на увеличение на разходите за доставяне на вода на входа на ВС от друг ВиК оператор, както и в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

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 -2,8%), както и с увеличение до края на периода (с 48,7%) в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г. и с увеличение до края на периода (със 150,7%), в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

#### 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	23	23	25	38	38	38	2,5%	65,3%
Разходи за външни услуги	15	15	15	19	19	19	4,8%	31,6%
Разходи за амортизации	2	8	67	163	163	168	306,9%	8857,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	3	7	10	11	13	207,8%	1057,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	1	1	2	6	10	14	18,3%	1713,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	3	58	147	142	142	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	168	188	244	443	478	502	12,0%	199,8%
Разходи за осигуровки	56	65	85	156	168	177	17,0%	217,4%
Данъци и такси	2	2	2	48	48	48	2,0%	2674,2%
Други разходи	1	1	1	3	3	3	0,0%	201,8%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>265</b>	<b>302</b>	<b>439</b>	<b>870</b>	<b>918</b>	<b>956</b>	<b>13,8%</b>	<b>260,2%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		37	174	605	653	690		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	180	201	253	482	515	537	11,7%	198,9%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	84	94	118	225	240	250	11,7%	198,9%
<i>разходи за административна дейност</i>	41	46	58	110	118	123	11,7%	198,9%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>	21	21	23	35	35	36	2,8%	71,8%
Променливи разходи	1	1	1	48	48	48	4,2%	5779,2%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 13,8% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 260,2% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 2,5%), както и до края на периода (с 65,3%), в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 4,8%),

както и до края на периода (с 31,6%), в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

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 с увеличение за 2022 г. (с 2,0%), и с увеличение до края на периода (с 2 674,2%), в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., и с увеличение до края на периода (с 201,8%), в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

### Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	320	322	323	631	630	629	0,5%	96,7%
Разходи за външни услуги	41	44	45	68	68	68	8,2%	65,3%
Разходи за амортизации	1	18	20	54	53	54	2109,3%	6624,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	3	6	7	8	8	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	1	2	3	4	5	6	210,9%	670,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	12	12	43	40	40	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	260	291	379	817	882	926	12,0%	256,0%
Разходи за осигуровки	94	96	125	275	297	312	1,9%	231,2%
Данъци и такси	5	5	5	9	9	9	2,0%	74,3%
Други разходи	3	3	3	8	8	8	0,0%	164,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>724</b>	<b>780</b>	<b>900</b>	<b>1 863</b>	<b>1 948</b>	<b>2 007</b>	<b>7,6%</b>	<b>177,0%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		55	175	1 138	1 224	1 282		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>500</b>	<b>527</b>	<b>608</b>	<b>1 250</b>	<b>1 310</b>	<b>1 350</b>	<b>5,3%</b>	<b>169,9%</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>223</b>	<b>235</b>	<b>272</b>	<b>558</b>	<b>585</b>	<b>603</b>	<b>5,3%</b>	<b>169,9%</b>
<i>разходи за административна дейност</i>	114	120	139	285	299	308	5,3%	169,9%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	12	12	13	20	21	21	4,9%	78,3%
Променливи разходи	302	303	302	593	592	591	0,4%	95,9%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 7,6% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 177,0% 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. (с 0,5%), както и до края на периода (с 96,7%), в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 115,3%, а в края на периода е 322,6%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 8,2%), и с увеличение до края на периода (с 65,3%), в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

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 с увеличение за 2022 г. (с 2,0%), и с увеличение до края на периода (със 74,3%), в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г. и с увеличение до края на периода (със 164,0%), в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

### Доставяне на вода на друг ВиК оператор:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	0	58	58					
Разходи за външни услуги	0	32	32					
Разходи за амортизации	0	0	0					
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0					
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0					
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0					
Разходи за възнаграждения	0	3	3					
Разходи за осигуровки	0	1	1					
Данъци и такси	0	8	8					
Други разходи	0	0	0					
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>0</b>	<b>102</b>	<b>102</b>					
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		101	102					
ПРЕКИ РАЗХОДИ	0	96	96					
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	0	5	6					
<i>разходи за административна дейност</i>	0	3	3					
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	0	2	3					
Променливи разходи	0	96	96					

От 2021 г. е възобновено подаването на вода за друг ВиК оператор - „Водоснабдяване и канализация - Дупница“ ЕООД, за водоснабдяване на селата Дяково, Блатино и Пиперево. След присъединяването на територията на община Дупница, тези разходи ще станат част от разходите на ВС „Основна“.

### 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	1 814	1 849	1 815	2 291	2 241	2 191	2,0%	20,8%
Разходи за външни услуги	388	471	471	614	614	614	21,2%	58,2%
Разходи за амортизации	256	342	506	838	769	746	33,6%	191,7%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	69	90	109	126	131	130	30,2%	89,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	28	42	56	80	109	135	51,9%	383,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	159	210	341	632	529	481	31,9%	202,4%
Разходи за възнаграждения	2 288	2 580	3 353	5 726	6 184	6 493	12,8%	183,8%
Разходи за осигуровки	809	853	1 109	1 910	2 063	2 166	5,5%	167,8%
Данъци и такси	206	208	203	374	363	353	1,2%	71,5%
Други разходи	19	19	20	50	50	50	0,0%	155,5%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>5 780</b>	<b>6 323</b>	<b>7 477</b>	<b>11 803</b>	<b>12 284</b>	<b>12 613</b>	<b>9,4%</b>	<b>118,2%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		543	1 697	6 023	6 504	6 833		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	3 807	4 148	4 830	7 556	7 935	8 177	9,0%	114,8%

НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 717	1 833	2 141	3 409	3 580	3 689	6,7%	114,9%
<i>разходи за административна дейност</i>	869	928	1 084	1 724	1 811	1 866	6,8%	114,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	408	433	496	687	719	741	6,1%	81,8%
Променливи разходи	1 848	1 960	1 916	2 436	2 375	2 315	6,1%	25,3%

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

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

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

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС село Смочево	0	0	2	2	2
<b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</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/ Шишковци	3	3	3	3	3
Пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/ Смочево	0	0	21	21	21
<b>ОБЩО за пречистване на отпадъчни води</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</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.

Дружеството няма одобрен бизнес план за регулаторен период 2017-2021 г.

### **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>6 944</b>	<b>8 305</b>	<b>13 058</b>	<b>13 515</b>	<b>13 864</b>
Финансови приходи	0	0	0	0	0
<b>ПРИХОДИ</b>	<b>6 944</b>	<b>8 305</b>	<b>13 058</b>	<b>13 515</b>	<b>13 864</b>
<b>Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)</b>	<b>6 614</b>	<b>7 922</b>	<b>12 589</b>	<b>13 001</b>	<b>13 311</b>
Финансови разходи	0	0	0	0	0
<b>РАЗХОДИ</b>	<b>6 614</b>	<b>7 922</b>	<b>12 589</b>	<b>13 001</b>	<b>13 311</b>
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	330	383	469	514	552
Печалба/ Загуба преди данъци	330	383	469	514	552

#### **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:	113	252	297	644	1 070
Салдо на паричните средства в края на периода:	252	297	644	1 070	1 529

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	4 738	5 023	5 454	6 022	6 486
Амортизации за периода на използване на ДА	1 948	2 069	2 216	2 395	2 601
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	285	431	568	464	438
Оборотен капитал	793	924	1 389	1 457	1 500
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>3 868</b>	<b>4 308</b>	<b>5 195</b>	<b>5 548</b>	<b>5 824</b>
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	165	233	382	555	722
Амортизации за периода на използване на ДА	108	112	121	137	158
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	67	149	173	167	171
Оборотен капитал	48	61	116	124	129
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>174</b>	<b>331</b>	<b>550</b>	<b>710</b>	<b>865</b>
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	85	151	267	334	399
Амортизации за периода на използване на ДА	59	65	73	85	98
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	66	117	67	65	65



Оборотен капитал	125	145	297	311	321
Регулаторна база на активите	217	347	558	626	688
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	7	7			
Амортизации за периода на използване на ДА	6	6			
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0			
Инвестиции	0	0			
Оборотен капитал	17	17			
Регулаторна база на активите	18	18			

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 Справка № 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 „Кюстендилска вода“ ЕООД 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 ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</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.	331	369	445	475	499
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	15	28	47	61	74
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	19	30	48	54	59
Възвръщаемост за доставяне на вода на друг ВиК оператор	хил. лв.	2	2			
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>366</b>	<b>429</b>	<b>540</b>	<b>590</b>	<b>632</b>

#### 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 прогнозиранни 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	331	369	445	475	499
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	5 139	6 036	9 070	9 418	9 651
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	<i>1 180</i>	<i>1 143</i>	<i>1 225</i>	<i>1 176</i>	<i>1 127</i>
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>5 471</b>	<b>6 405</b>	<b>9 515</b>	<b>9 893</b>	<b>10 150</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	15	28	47	61	74
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	302	439	870	918	956
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>2</i>
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>317</b>	<b>467</b>	<b>917</b>	<b>979</b>	<b>1 030</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	19	30	48	54	59
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	780	900	1 863	1 948	2 007
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	<i>297</i>	<i>296</i>	<i>585</i>	<i>584</i>	<i>583</i>
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>798</b>	<b>930</b>	<b>1 911</b>	<b>2 002</b>	<b>2 065</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	2	2			
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	102	102			
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	<i>57</i>	<i>57</i>			
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>103</b>	<b>104</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, прогнозиранни 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.
<b>Количества доставена вода на потребителите</b>	<b>2 936</b>	<b>2 925</b>	<b>4 569</b>	<b>4 517</b>	<b>4 464</b>
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>1 786</b>	<b>1 764</b>	<b>3 428</b>	<b>3 388</b>	<b>3 346</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 754	1 732	3 191	3 151	3 109
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	32	32	237	237	237
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>1 575</b>	<b>1 555</b>	<b>2 608</b>	<b>2 578</b>	<b>2 547</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 542	1 523	2 371	2 341	2 310
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	32	32	237	237	237

степен на замърсеност 1	32	32	209	209	209
степен на замърсеност 2	0	0	28	28	28
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Описание хил.м3/год.	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	294	294			

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	1,60	1,60	1,47	1,47	1,47
Коефициент за замърсеност степен 2	0,00	0,00	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно т. 12.2 от Указания НРЦВКУ, като е определил същите на база годишен товар по 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	4 138	4 138	19 078	19 078	19 078
Степен на замърсеност 2	0	0	6 523	6 523	6 523
Степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Общ товар, кг/год.	4 138	4 138	25 602	25 602	25 602

#### 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	1,864	2,190	2,083	2,190	2,274
Отвеждане на отпадъчни води	0,177	0,265	0,268	0,289	0,308
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,501	0,590	0,701	0,742	0,775
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,802	0,944	1,032	1,093	1,141
степен на замърсяване 2	0,000	0,000	1,193	1,263	1,319
степен на замърсяване 3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0,352	0,354			

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 Кюстендил 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 „Кюстендилска вода“ ЕООД 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	5,64	5,64	8,54	10,23	10,25	10,82	11,28
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	623	646	677	702	726	751	776
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	15,58	16,15	16,93	17,55	18,15	18,77	19,40
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,56	5,77	6,05	6,27	6,48	6,70	6,93
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,016	2,016	3,050	3,654	3,662	3,865	4,028

## 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 E, и е определила индикативни коефициенти E на ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г., определени като дял от инфлационния индекс използван за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

За „Кюстендилска вода“ ЕООД е определена стойност на коефициент E за периода 2024-2026 г. в размер на 5,55% 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  $Q_r$ , както следва:

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС село Смочево	0	0	2	2	2
<b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</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/ Шишковци	3	3	3	3	3
Пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/ Смочево	0	0	21	21	21

ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	3	3	23	23	23
---------------------------------------	---	---	----	----	----

## 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 „Кюстендилска вода“ ЕООД е разработил и предложил за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на 23.03.2023 г. и е разгледан от АВиК-Кюстендил на 25.04.2023 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.

С решението за одобряване на бизнес плана на „Кюстендилска вода“ ЕООД 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, като в случая е необходимо да бъде отчетено обстоятелството, че за регулаторен период 2017-2021 г. дружеството няма одобрен бизнес план.

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2023 година по следната формула:  $C_{2023} = C_{БП\ 2023} * (1 + I_{2022} - X_{2023})$ , лв./куб.м (без ДДС). Коефициент  $X_{2023}$  се изчислява по следната формула:  $X_{2023} = E_{2023} + Q_{р2023} + Q_{и2023} + Y_{2023}$ .

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 СР1.1.2.xls. Доколкото цени за първия ценови период не са утвърждавани от КЕВР и не са влезли в сила през 2022 г. – първата година от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., не може да се приложи изискването за изменение с инфлационен индекс, респективно не може да бъде приложен и коефициент  $E_{2023}$ .

Според т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, за дружества без одобрен бизнес план за периода 2017-2021 г. коефициентите  $Q_{р2023}$ ,  $Q_{и2023}$ ,  $Y_{2023}$  са равни на нула.

Предвид горното, цените за ВиК услугите на „Кюстендилска вода“ ЕООД за 2023 г. са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2023 г.	Инфлация	$X_{2023} = E_{2023} + Q_{р2023} + Q_{и2023} + Y_{2023}$				$X_{2023}$	И - X	$C_{2023} = C_{БП\ 2023} * (1 + I - X_{2023})$
			$E_{2023}$	$Q_{р2023}$	$Q_{и2023}$	$Y_{2023}$			Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Доставяне вода на потребителите	2,190			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	2,190
Отвеждане на отпадъчни води	0,265			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,265
Пречистване на отпадъчни води									
Битови и приравнените към тях потребители	0,590			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,590
Промислени и други стопански потребители									
степен на замърсяване 1	0,944			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,944
степен на замърсяване 2	0,000			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000

степен на замърсяване 3	0,000			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0,354			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,354

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 2023 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м <sup>3</sup> с ДДС	3,654
Социална поносимост на цените на ВиК услугите лв./м <sup>3</sup> с ДДС, изчислена съгласно данни от НСИ за средномесечен разполагаем паричен доход на лице от домакинство за област Кюстендил за 2021 г.	5,616
Заключение: 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 „Кюстендилска вода“ ЕООД;
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 „Кюстендилска вода“ ЕООД, 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.

С уважение,

Работна група по Заповед № 3-В-19 от 09.09.2021 г.

1. Ивайло Касчиев - гл. директор на гл. дирекция „ВКУ“;
2. Елена Маринова - директор на дирекция „Правна“;
3. Силвия Маринова – началник отдел в гл. дирекция „ВКУ“;
4. Лолита Косева - главен експерт в гл. дирекция „ВКУ“;
5. Стефан Якимов - главен експерт в гл. дирекция „ВКУ“;
6. Мая Кожухарова - главен експерт в гл. дирекция „ВКУ“;
7. Йовка Велчева – главен юриконсулт в дирекция „Правна“;
8. Надежда Иванова - главен юриконсулт в дирекция „Правна“;
9. Ненко Ненков – главен юриконсулт в дирекция „Правна“