



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Комисия за енергийно
и водно регулиране

[TLP-WHITE]

Ниво 0



№ В – Дк –/2023 г.

ДО
Г-Н ИВАН ИВАНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР

ДО К Л А Д

ОТ

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

Относно: Заявление с вх. № В-17-35-19 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-35-2 от 17.01.2023 г. и заявление с вх. № В-17-35-20 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-35-3 от 17.01.2023 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-17-35-19 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-35-2 от 17.01.2023 г. и заявление с вх. № В-17-35-20 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-35-3 от 17.01.2023 г.

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

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

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., в сила от 22.01.2016 г.) са приети Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) и Наредба за регулиране на цените на

водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), които се прилагат за регулаторния период по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, започващ от 1 януари 2017 г., както и за следващи регулаторни периоди.

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

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

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

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

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

С Решение № БП-Ц-15 от 25.09.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

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

- заявление с вх. № В-17-35-19 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-17-35-2 от 17.01.2023 г.;

- заявление с вх. № В-17-35-20 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-35-3 от 17.01.2023 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 15.02.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

След изтичане на периода на действие на мораториума „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-35-2 от 17.01.2023 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-35-3 от 17.01.2023 г.

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД е със седалище и адрес на управление: гр. Шумен – 9700, пл. „Войн“ № 1. Дружеството е със смесена собственост на активите – 51% от капитала се притежава от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, а 49% е собственост на общините Шумен (23%), Нови Пазар (5%), Велики Преслав (4%), Върбица (3%), Каолиново (3%), Каспичан (3%), Венец (2%), Хитрино (2%), Никола Козлево (2%), Смядово (2%) и с уставен капитал в размер на 486 978 (четиристотин осемдесет и шест хиляди деветстотин седемдесет и осем) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенция по вписванията с ЕИК 837068284 и предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло енергийни системи, включително пречиствателни станции, всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени със закона. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Емил Томов.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД под номер 47 в решението, включваща общините: Шумен, Велики Преслав, Венец, Върбица, Гара Хитрино, Каолиново, Каспичан, Никола Козлево, Нови Пазар и Смядово.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД е учредена „Асоциация по ВиК, обхващаща обособена територия на „Водоснабдяване и канализация – Шумен“ ООД – гр. Шумен“, с Булстат: 175952972 (АВиК – Шумен).

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 – Шумен и „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД на 08.03.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги в сила от 01.04.2016 г. и за срок от 15 години.

На 01.03.2019 г. между АВиК – Шумен и „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, с което се приема ново Приложение IX „Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите“ към договора с текст съгласно Приложение № 2 към Допълнителното споразумение.

„Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Шумен – доставяне на вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

Съгласно чл. 198о, ал. 5 от ЗВ, ВиК операторът е търговец, държавно или общинско

предприятие - юридическо лице, което има сключен договор с председателя на асоциацията по ВиК или с кмета на общината съгласно решение на общинския съвет за управление, поддържане и експлоатация на ВиК системите и предоставяне на ВиК услуги в границите на една или повече обособени територии, когато предоставянето на ВиК услуги е основната му дейност.

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

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

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Шумен и „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД, като размерът на задължителното ниво на инвестициите по договора е не по-малък от 9 269 000 лева без ДДС, или средно в размер на 618 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

Задължително ниво на инвестициите е определено в раздел 1.1. Дефиниции на договора като: *Инвестиции в Публични активи в размер, определен в Договора, които включват единствено групите дейности със съответното процентно разпределение между тях, посочени в Приложение IX, и които Операторът се задължава да извърши за своя сметка за срока на Договора. В задължителното ниво на инвестициите не се включват разходите,*

финансирани със средства от фондове на Европейския съюз или международни или национални грантови схеми, с изключение на съфинансирането, предоставено от Оператора.

Съгласно Приложение IX Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите към договора, изменено в Приложение № 2 към Допълнителното споразумение № 1, за регулаторен период 2022-2026 г. са предвидени следните задължителни инвестиции:

Инвестиционна програма (в хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	общо
Доставяне вода на потребителите	460	440	430	450	460	2 240
Отвеждане на отпадъчна вода	80	75	95	80	75	405
Пречистване на отпадъчна вода	95	95	55	65	55	365
Общо	635	610	580	595	590	3 010

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

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	4 734	6 366	867	869	587	13 423	11 573	1 849
Отвеждане на отпадъчните води	425	254	155	121	109	1 064	891	173
Пречистване на отпадъчните води	201	201	111	107	89	710	391	318
ОБЩО	5 360	6 822	1 133	1 097	785	15 196	12 855	2 341

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

С Решение по Протокол № 4 от 30.07.2021 г. общото събрание на АВиК – Шумен, по т. 3 от дневния ред, не е взело решение за съгласуване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД за регулаторен период 2022-2026 г.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Шумен с писмо вх. № 26-06-1/1 от 12.01.2023 г.

Съгласно Протокол № 1 от 15.02.2023 г., по т. 1 от дневния ред, общото събрание на АВиК – Шумен не е взело решение за съгласуване на ревизирия бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД с вх. № В-17-35-2 от 17.01.2023 г. на КЕВР доколкото гласовете „За“ са 42,43 %, „Против“ – 52,22 % и 5,35 % „Въздържал се“ 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 асоциация по АВиК – Шумен и „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД, АВиК - Шумен съгласува бизнес плана за не повече от 35 дни от датата, на която е получила проекта от оператора.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Шумен на 12.01.2023 г. с писмо вх. № 26-06-1/1 от 12.01.2023 г., респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от

договора 35-дневен срок е изтекъл на 16.02.2023 г. На проведено на 15.02.2023 г. заседание общото събрание на АВиК – Шумен не е взело решение за съгласуване на ревизирия бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД, 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 35-дневния срок по договора, бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД е приет от АВиК - Шумен без възражения.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 2,82%.

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 последно заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги е представено копие на обява във вестник „24 часа“ от 13.01.2023 г., 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 15.02.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

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

- Договор за доставка на условно чиста вода № 02/28.03.2021 г. с „Напоителни системи“ ЕАД – клон Шумен (като доставчик), в сила от 28.03.2021 г. и срок на действие 3 години.

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: *Дружеството планира да подготви анкетни карти за събиране на актуални мнения по важни въпроси по отношение разбирането на потребителите за*

качеството на услугите и удовлетвореността им. Необходимо е да се проведе информационна кампания за запознаване на потребителите, както с правата им, така и със задълженията им.

На сайта на дружеството и към настоящия момент има контактна форма, където потребителите имат възможност да задават въпроси, да подават сигнали и да търсят информация от представители на дружеството. Също така има телефони и електронни адреси за контакт по отдели и експлоатационни райони, така че при необходимост да могат да се свържат директно с отговорното лице по направления.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	172 031	164 673	163 067	161 461	159 855	158 228
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	93 634	90 752	89 867	88 982	88 096	87 200
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	88 653	85 802	84 965	84 128	83 291	82 443
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	172 367	165 003	163 394	161 785	160 175	158 545
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	150	150	150	150	150	150
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	5	5	5	5	5	5
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	151	151	151	151	151	151

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	242	242	242	242	242	242
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	1	1	2	2	2	2
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	193	193	193	193	193	193
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	155	155	156	156	156	156
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	2 367	2 367	2 367	2 367	2 367	2 367
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	155	158	158	166	166	166
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	56 842	56 944	56 994	57 034	57 074	57 114
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	56 842	56 944	56 994	57 034	57 074	57 114
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	7 416	7 451	7 471	7 502	7 522	7 542
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	257	257	257	258	258	258

Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	4	6	7	7	7	7
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	3	3	3	3	3	3

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/год.	32 918 611	34 500 000	34 500 000	31 100 000	28 400 000	21 658 989
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год.	6 467 968	7 754 665	7 624 605	7 484 827	7 373 451	7 099 817
	%	19,6%	22,5%	22,1%	24,1%	26,0%	32,8%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	6 129 839	6 374 665	6 244 605	6 240 827	6 237 451	6 233 457
	%	18,6%	18,5%	18,1%	20,1%	22,0%	28,8%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м ³ /год.	338 129	1 380 000	1 380 000	1 244 000	1 136 000	866 360
	%	1,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м ³ /год.	26 450 643	26 745 335	26 875 395	23 615 173	21 026 549	14 559 172
	%	80,4%	77,5%	77,9%	75,9%	74,0%	67,2%
	м ³ /км/ден	30,6	31,0	31,1	27,3	24,3	16,9
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	3 137 847	3 277 500	3 232 500	3 063 350	2 840 000	2 165 899
	%	9,5%	9,5%	9,4%	9,9%	10,0%	10,0%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	23 312 796	23 467 835	23 642 895	20 551 823	18 186 549	12 393 273
	%	70,8%	68,0%	68,5%	66,1%	64,0%	57,2%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	26 788 772	28 125 335	28 255 395	24 859 173	22 162 549	15 425 532
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	81,38%	81,52%	81,90%	79,93%	78,04%	71,22%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	31,01	32,55	32,70	28,77	25,65	17,85
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	3 886 179	4 145 378	4 050 100	4 070 984	4 051 875	4 023 755
	%	63,4%	65,0%	64,9%	65,2%	65,0%	64,6%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	3 364 323	3 512 056	3 437 632	3 416 957	3 389 535	3 361 416
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	521 856	633 322	612 468	654 027	662 339	662 339
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год.	3 692 428	3 951 611	3 793 936	3 834 740	3 821 738	3 796 209
	%	60,2%	62,0%	60,8%	61,4%	61,3%	60,9%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	3 067 829	3 182 420	3 126 200	3 107 882	3 083 056	3 057 527
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	624 599	769 191	667 736	726 858	738 682	738 682
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	318 984	392 828	341 014	371 209	377 246	377 245
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	3 194	3 933	3 415	3 717	3 777	3 777
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	302 421	372 430	323 307	351 932	357 659	357 660

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) се намаляват от 81,38% / 31,01 м³/км/д

през 2020 г. до 71,22% / 17,85 м³/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода се увеличава от 6 130 хил. м³ през 2020 г. до 6 233 хил. м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 3 886 хил. м³ през 2020 г. % от фактурирана доставена вода) до 4 024 хил. м³ през 2026 г. (64,6% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 3 692 хил. м³ през 2020 г. % от фактурирана доставена вода) до 3 796 хил. м³ през 2026 г. (60,9% от фактурирана доставена вода).

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

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.	373	373	394	394	394	394	16	16	16	16	16	16
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	369	369	390	390	390	390	16	16	16	16	16	16
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		0,0%	5,7%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	-1,1%	0,0%	0,0%	0,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		0,0%	5,7%	5,7%	5,7%	5,7%		0,0%	-1,1%	-1,1%	-1,1%	-1,1%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	12,21	14,53	16,54	18,99	21,82	25,07	11,13	10,63	12,40	14,43	16,72	19,38
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		19,0%	13,8%	14,8%	14,9%	14,9%		-4,5%	16,7%	16,3%	15,9%	15,9%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		19,0%	35,5%	55,5%	78,7%	105,4%		-4,5%	11,5%	29,7%	50,3%	74,2%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,0%	21,1%	20,9%	20,8%	20,7%	20,6%	26,0%	21,2%	21,1%	20,9%	20,8%	20,7%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	2,6%	5,3%	4,6%	4,0%	3,5%	3,0%	2,1%	6,2%	5,4%	4,7%	4,1%	3,5%
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.	60	60	60	60	60	60	450	450	470	470	470	470
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	60	60	60	60	60	60	446	446	466	466	466	466
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		0,0%	-1,1%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	4,5%	0,0%	0,0%	0,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		0,0%	-1,1%	-1,1%	-1,1%	-1,1%		0,0%	4,5%	4,5%	4,5%	4,5%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	12,03	13,65	15,80	18,31	21,12	24,37	12,14	14,27	16,30	18,74	21,55	24,78
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		13,5%	15,7%	15,9%	15,3%	15,4%		17,5%	14,2%	15,0%	15,0%	15,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		13,5%	31,3%	52,2%	75,6%	102,5%		17,5%	34,2%	54,3%	77,5%	104,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,6%	21,1%	20,9%	20,8%	20,7%	20,6%	21,2%	21,1%	20,9%	20,8%	20,7%	20,6%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	2,3%	5,3%	4,6%	4,0%	3,5%	3,0%	2,5%	5,3%	4,6%	4,0%	3,5%	3,1%

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, Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) и „Български ВиК холдинг“ ЕАД, с което се гарантира финансова подкрепа за търговските дружества от отрасъл ВиК за изпълнение на инвестиционните им програми и постигане на ежегоден ръст от 15% на основните им работни заплати за следващия регулаторен период 2022-2026 г.

Съгласно т. 3 от подписаното споразумение, министърът на регионалното развитие и благоустройството и „Български ВиК холдинг“ ЕАД се съгласяват с НБС „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.

През периода 2023 - 2026 г. персоналят е планиран с увеличение от 20 лица спрямо 2020 г., в резултат на планирано увеличение на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите, във връзка с очакваното предоставяне за експлоатация на ПСПВ за град Шумен.

Във връзка с горното, „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 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.						
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2020 г. с корекции	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	35 687	34 850	34 809	31 256	28 135	21 440	6 488	8 027	7 833	7 825	7 025	6 315	4 815
Енергийна ефективност	МВтч		-837	-41	-3 553	-3 120	-6 696		1 539	-193	-9	-800	-710	-1 500
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	кВтч/м ³	1,084	1,010	1,009	1,005	0,991	0,990							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	79	83	88	88	88	88	17	25	26	28	28	28	28
Енергийна ефективност	МВтч		4	5	0	0	0		8	1	2	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	3 387	3 390	3 352	3 314	3 277	3 241	503	674	675	666	657	648	639
Енергийна ефективност	МВтч		3	-38	-38	-37	-36		171	0	-9	-9	-9	-9
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м ³	0,413	0,411	0,403	0,395	0,387	0,380							
Изразходвана електроенергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	150	150	450	450	450	450	34	34	34	103	103	103	103
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	39 302	38 473	38 699	35 108	31 951	25 219	7 042	8 760	8 569	8 622	7 813	7 094	5 586
<i>Темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		-2,1%	0,6%	-9,3%	-9,0%	-21,1%			-2,2%	0,6%	-9,4%	-9,2%	-21,3%
<i>Темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		-2,1%	-1,5%	-10,7%	-18,7%	-35,8%			-2,2%	-1,6%	-10,8%	-19,0%	-36,2%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 39,9% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС намалява от 1,084 до 0,990 за 2026 г.

Същевременно в процес на изграждане е ПСПВ за град Шумен, която се очаква да бъде пусната в експлоатация и предадена на ВиК оператора в началото на 2023 година, както и 1 бр. помпена станция (част от съоръженията в ПСПВ).

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 11,4% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. Прогнозираното увеличение на електроенергията спрямо 2020 г. се дължи на получаването на 1 бр. нова КПС за експлоатация (КПС-Зиено в гр. Шумен) и на 2 бр. канализационни помпени станции КПС-1 и КПС-2, които да препомпват формираните отпадъчни води от Индустриалния парк в близост до околоръстния път на град Шумен.

За услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия с 4,3% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход $kВтч/м^3$ вода на вход ПСОВ намалява от 0,413 за 2020 г. до 0,380 за 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е МВтч и се предвижда намаление с 35,8% през 2026 г. до 25 219 МВтч.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги и нива на напрежение на база средномесечни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. април до м. септември 2021 г. Същите са определени на база реален отчет, формиран от цена по сключен договор на свободен пазар за доставка на електрическа енергия (образувана от средната месечна цена, определена на пазар „ден напред“ на Българска независима енергийна борса и търговска надбавка), цени мрежови услуги, цена за задължения към обществото. Отчетените годишни разходи за 2020 г. са коригирани с оглед достигане на така определените средни цени на електрическа енергия за периода 2022-2026 г.

„Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД прогнозира производство на електроенергия от собствени източници за услугата пречистване на отпадъчни води. През 2018 г. е пуснат в експлоатация метантанк (когенератор), част от съоръженията в ПСОВ Шумен. Прогнозите са за около 600 000 кВтч произведена електроенергия на година. Разходите са прогнозирани в съответствие с т. 15.8. от Указания НКВКУ и т. 17.3. от Указания НРЦВКУ.

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ПСОВ	тон с.в.	795	720	740	740	775	794
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	795	720	740	740	775	794
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв/тон с.в.	73,8	64,4	64,0	64,0	63,4	63,1
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	0	0	0	0	0
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./г.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реално тегло оползотворени утайки	тон	2 409	1 800	1 850	1 850	1 938	1 985
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./г.	20,2	20,2	20,2	20,2	20,2	20,2

ВиК операторът предвижда оползотворяване на утайките от ПСОВ за периода на бизнес плана 2022-2026 г. Не се предвижда депониране на утайките от ПСОВ.

В бизнес плана е посочено, че обезводнената утайка се оползотворява за рекултивация на депо в с. Златна нива, област Шумен, съгласно сключен договор за оползотворяване, за срок от 12 месеца от 12.06.2020 г. През 2020 г. количеството на оползотворените утайки по

съответния договор е 795 тон с.в. След изтичането на договора, същият не е подновен.

Към датата на разработка на настоящия бизнес план се води кореспонденция (като се извършват и дейности за охарактеризиране на утайките) за подписване на нов договор за използване на утайките за технологично запръстяване на депо за неопасни отпадъци на територията на община Шумен.

Формираната цена за 2020 г. е на база действащия договор за оползотворяване на утайките от ПСОВ, като през следващите години разходите са запазени поради липса на актуален договор.

За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване средно 20,20 лв./тон.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	3 199	3 279	3 287	3 209	3 155	3 040	2,5%	-5,0%
Отвеждане на отпадъчни води	428	453	455	457	459	458	5,8%	7,0%
Пречистване на отпадъчни води	23	40	40	40	40	40	73,9%	73,9%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	1 264	1 484	1 561	1 601	1 671	1 705	17,4%	34,9%
Отвеждане на отпадъчни води	88	104	110	117	123	129	17,2%	45,7%
Пречистване на отпадъчни води	62	91	91	92	92	93	45,7%	48,8%

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 (42,4%); ремонт на довеждащи водопроводи (21,7%); ремонт на помпи за доставяне на вода (12,9%); ремонт на СВО (9,5%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (4,1%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода (3,7%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (41,6%); ремонт на довеждащи водопроводи (19,3%); ремонт на помпи за доставяне на вода (12,4%); ремонт на СВО (13,5%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (2,0%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода (4,0%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на СКО (36,4%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (31,6%); профилактика (прочистване, продухване, други) (16,7%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (9,5%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (3,9%) и др.

2026 г.: ремонт на СКО (28,7%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (23,7%); профилактика (прочистване, продухване, други) (20,1%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (14,9%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (6,4%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (88,3%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (6,1%); други оперативни ремонти, общи за услугите –

разпределение за пречистване (4,0%); ремонт на помпи за пречистване (1,6%) и др.

2026 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (78,7%); ремонт на помпи за пречистване (7,0%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (6,8%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване (3,2%) и др.

2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

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

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,81%	99,80%	99,80%	99,80%	99,80%	99,80%	99%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	95,73%	95,94%	96,91%	96,91%	97,86%	99,06%	99%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	96,78%	96,89%	97,06%	97,42%	97,81%	98,04%	98%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	98,97%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	3,592	3,674	3,640	3,394	3,356	3,319	8	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	31,01	32,55	32,70	28,77	25,65	17,85	27	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	81,38%	81,52%	81,90%	79,93%	78,04%	71,22%	66,20%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год	85,51	85,26	84,58	80,10	77,31	71,99	72	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	22,58%	40,51%	56,96%	66,27%	84,34%	93,37%	93,37%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	54,32%	55,00%	55,00%	55,00%	55,00%	55,00%	75%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	51,43%	52,00%	52,00%	52,00%	52,00%	52,00%	75%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	71,50%	79,00%	79,00%	79,00%	79,00%	79,00%	93%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год	162,65	162,65	161,48	159,69	158,53	156,98	168,76	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,810	0,202	0,202	0,202	0,202	0,202	0,5	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	1,084	1,010	1,009	1,005	0,991	0,990	0,9	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,413	0,411	0,403	0,395	0,387	0,380	0,346	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	85,47%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	95%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,57%	0,24%	1,80%	0,19%	0,24%	0,41%	0,68%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	5,08%	2,28%	2,28%	2,28%	2,28%	2,28%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,78	1,06	1,08	1,08	1,07	1,07	1,1	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,26	1,10	1,13	1,14	1,14	1,15	1,1	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни	съотношение	0,91	1,02	1,03	1,03	1,03	1,03	1,1	1,1

	води									
ПК12г	Събираемост	%	85,64%	86,14%	87,27%	88,61%	89,32%	90,09%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	5,76%	12,54%	12,55%	12,56%	12,57%	13,01%	13,01%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	34,45%	42,43%	49,18%	55,87%	62,13%	69,36%	80,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	95,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	6,50	6,49	6,85	6,84	6,84	6,83	5,63	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	10,33	10,29	10,15	10,11	10,08	10,05	7,24	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:

- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи (%):** постига се ниво от 71,22% при индивидуална цел 66,20%;
- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 55,00% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 52,00% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК8 Качество на отпадъчните води:** постига се ниво от 79,00% при индивидуална цел 93,00%;
- **ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 0,990 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,900 кВтч/м³;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчните води:** постига се ниво от 0,380 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,346 кВтч/м³;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,41% при индивидуална цел 0,68%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,03 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:** постига се ниво от 69,36% при индивидуална цел 80,00%;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 6,83 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 5,63 бр./1 000 СВО.
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 10,05 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 7,24 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 **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:**

„При отчетена добита сурова вода от подземни водоизточници през базовата година 2020 г. 9 436 хил.м³, за периода 2022 г. - 2024 г. се предвижда увеличение на количествата до 10 500 хил. м³ във връзка: с увеличаване на течовете по време на реконструкцията на напорен

и хранителен водопроводи в гр. Нови пазар, с увеличаване на течовете по амортизирана преносна и разпределителна мрежа и увеличаване на броя на водомерите на водоизточници, във връзка с издаване на нови разрешителни за водовземане от подземни води. За периода 2025 г.-2026 г. се предвижда намаляване на количествата до 9 003 хил. м³, във връзка с намаляване на загубите в резултат на подменени участъци от довеждащи водопроводи и разпределителна мрежа, както и дейности по управление и регулиране на налягането, установяване на по-добри денонощни режими на работа индивидуално по населени места, рехабилитация на водоеми и др. - мерки, заложен в инвестиционната програма към бизнес плана и заявените планирани проекти за реконструкция на водопроводна мрежа от общините в областта.

При отчетена подадена сурова вода от друг ВиК оператор през базовата година - 2020 г. 23 482 хил. м³, за периода 2022 г. - 2023 г. се планира увеличение на количествата до 24 050 хил.м³, което е свързано: с увеличени загуби от източване и промиване на довеждащия водопровод от яз. Тича по време на извършване на реконструкцията му, също и във връзка с реконструкцията на магистрален водопровод, напорен водопровод в гр. Шумен; след въвеждане в експлоатация на ПСПВ гр. Шумен – увеличаване на водата за технологични нужди с 1 000 хил. м³. С приключване на проекта по ОПОС за реконструкцията на довеждащи и магистрални водопроводи от мрежата на гр. Шумен, мероприятията по зонирание на мрежата и др., е планирано намаляване на загубите на вода с около 3 770 хил. м³.

Предвид прогнозите на НСИ за намаляване на населението в региона предвидените фактурирани количества вода за периода на бизнес плана намаляват, като е отчетен ефект от намаляване на търговските загуби и увеличение от очаквано присъединяване на нови потребители.

Отчетените стойности на показателите за качество ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи и ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи са съответно 31,01 и 81,38%. Дружеството прогнозира през 2026 г. да се постигнат нива 17,85 м³/км/ден за ПК4а и 71,22% за ПК4б.

ПК4а и ПК4б са взаимно свързани, доколкото и двата показателя са функция на неносещи приходи вода. За 2026 г. дружеството предвижда намаление с 42% на ПК4а, като постига определената от Комисията индивидуална цел (ИЦ) за 2026 г – 27,00 м³/км/ден.

Поради голямата дължина на експлоатираните мрежи и поради ограничения финансов ресурс, с който разполага дружеството, е трудно да се направят по-оптимистични прогнози“.

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

„Към 2020 г. канализационни услуги се предоставят в общо 5 населени места, в които съответната услуга използват общо 93 634 човека или 54,32% от населението в обособената територия. Очаква се нивото на покритие да се запази през периода на бизнес плана.

В периода на бизнес плана не се очаква предаване за експлоатация на новоизградени канализационни системи в нови населени места“.

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

„Към 2020 г. услугата пречистване на отпадъчни води се предоставя в общо 3 населени места, в които съответната услуга се предоставя на 88 653 човека или 51,43% от населението в обособената територия. Очаква се нивото на покритие да се запази през периода на бизнес плана.

В периода на бизнес плана не се очаква предаване за експлоатация на новоизградени пречиствателни станции“.

Относно ПК8 Качество на отпадъчните води:

При определено индивидуално целево ниво на показателя за 2026 г. – 93%, дружеството прогнозира постигане на ниво 79%.

„Доколкото по проекта за РПИП в настоящия период не е предвиден проект за изграждане на нова ПСОВ на територията на дружеството, няма как да се очаква и да се

прогнозира подобрене на показателя. Броят на действащите станции остава същият за периода на бизнес плана, т.е. за населените места с канализация, но без пречистване се прогнозира възможност за заустяване на непречистени отпадъчни води, неотговарящи на разрешителните.

Община Каспичан търси финансиране за изграждане на ПСОВ по програми, различни от ОПОС, но евентуалната реализация на станция не се очаква преди края на 2026 година“.

Относно ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите

„Показател за качество ПК11а – енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите за 2020 г. е 1,084 кВтч/м³. За периода на бизнес плана е планирано намаление на стойността на показателя от 1,010 кВтч/м³ за 2022 г. до 0,990 кВтч/м³ за 2026 г., при индивидуална цел 0,9 кВтч/м³, която не се постига поради високия специфичен разход на електроенергия на голяма част от водоснабдителните системи (наличие на II-ри, III-ти и IV-ти подеи помпени станции)“.

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

„По отношение енергийната ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води се очаква трендът да се запази и нивата на консумирана електроенергия съвсем нечувствително да намаляват в периода на бизнес плана.

Направена е оптимистична прогноза за подобрене нивата на показателя, предвид остаряващото оборудване на станциите в експлоатация, но от друга страна натрупване на експлоатационен опит и възможност за оптимизиране режимите на работа.

Показател за качество ПК11б – енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчните води за 2020 г. е 0,413 кВтч/м³. За периода на бизнес плана е планирано намаление на стойността на показателя от 0,411 кВтч/м³ за 2022 г. до 0,380 кВтч/м³ за 2026 г., при индивидуална цел 0,346 кВтч/м³.“ .

Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:

„Със средства по ОПОС ще се извърши рехабилитация на 9,896 км водопроводи от вътрешна водопроводна мрежа, 25,679 км довеждащи водопроводи от водоснабдителна система (ВС) Тича и 2,093 км довеждащи водопроводи от ВС Нови пазар. Планирано е рехабилитацията да приключи през 2023 г., когато общата дължина на рехабилитираната мрежа е 43 км и стойността на показател ПК11г е 1,80%, значително по-голям от индивидуалната цел за 2026 г. – 0,68%.

През 2026 г. е предвидено извършване на рехабилитация на водопроводи с по-голям диаметър – ф160, ф315 РЕ, при което с планирания размер на инвестиции в публични активи със собствени средства, които гарантират разпределението на задължителното ниво на инвестициите по сключения договор с АВиК, ще се извърши рехабилитация на по-малка дължина водопроводи – 10 км. При тази дължина на рехабилитираната мрежа, показател ПК11г, който е отношение на дължината на рехабилитирания участък към общата дължина на водопроводната мрежа, е 0,41%. Това е причината за неизпълнение на индивидуалната цел 0,68% за 2026 г. на ПК11г“.

Относно ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите и ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:

„Планираните за периода на бизнес плана разходи и за трите услуги са оптимизирани. В края на 2026 г. показателят за ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите нараства от 0,78 през 2020 г. на 1,07, а показателят за ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води нараства от 0,91 през 2020 г. на 1,03 през 2026 г. Въпреки, че стойностите на показателите ПК12а и ПК12в в края на периода са близки до заложените индивидуални цели за 2026 г., те остават по-ниски от тях и сочат неизпълнение. Причината за това се състои в недостатъчната стойност на Регулаторната

база на активите, която генерира съответно и по-ниска възвръщаемост, а оттам – и по-ниски приходи“.

Относно ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:

„За периода на бизнес плана се предвижда да се привеждат в техническа и метрологична годност ежегодно от 7 139 бр. до 7430 бр. водомери на СВО, което е от 12,54% до 13,01% от общия брой, след преценка на възможностите за изпълнение организационно и финансово, с което се постига поставената индивидуална цел за ПК12д Ефективност на привеждане на водомерите в годност за 2026 г. – 13,01%. Това не води до постигане на поставената индивидуална цел за показател за качество ПК12е, тъй като в предходните пет години приведените в метрологична годност водомери годишно са по-малко от 6% от общия брой водомери. Показател за качество ПК12е Ефективност на изграждане на водомерно стопанство при постигнати за 2020 г.- 34,45%, се предвижда да се увеличи в периода на бизнес плана от 42,43% до 69,36%“.

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

„През 2022 г. броят персонал за услугата доставяне на вода на потребителите на заетост ЕПЗ е 369 бр. или без промяна спрямо 2020 г.

През периода 2023 г. – 2026 г. броят персонал за услугата доставяне на вода на потребителите на заетост ЕПЗ е 390 бр. или с 21 бр. повече спрямо 2020 г., в резултат на наемането на 20 бр. допълнителен персонал за обслужването на новата ПСПВ и в резултат на по-високия коефициент за преразпределение на непряко зетия персонал, който се увеличава с 1 бр. за услугата доставяне на вода на потребителите.

Ефективността на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. се подобрява, но през периода 2023 г. – 2026 г. се влошава спрямо 2020 г., тъй като темпът на нарастване на броя СВО е нисък, а увеличението на персонала заради новата ПСПВ няма отношение към броя СВО и съответно не е компенсирано от увеличението на техния брой. Това води до невъзможност за достигане на индивидуалната цел за 2026 г.“.

Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„Поради извършени съкращения на броя персонал през настоящия регулаторен период и достигане на оптимални за дружеството нива на броя персонал, през периода 2022 г.- 2026 г. общият брой персонал остава непроменен спрямо 2020 г.

Ефективността на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води през периода 2022 г. – 2026 г. се подобрява спрямо 2020 г., но индивидуалната цел за 2026 г. не е постигната, тъй като темпът на нарастване на броя СКО е нисък, а броят на персонала е фиксирана величина“.

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.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	2 696	3 224	3 661	4 100	4 521	4 648
<i>Годишна амортизационна квота</i>	96	122	157	202	230	246
Начислена до момента амортизация	1 902	2 124	2 281	2 483	2 713	2 959
Балансова стойност	794	1 100	1 380	1 618	1 809	1 689
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	2 062	8 708	14 638	15 066	15 513	15 974
<i>Годишна амортизационна квота</i>	85	281	447	550	570	587
Начислена до момента амортизация	397	844	1 291	1 842	2 411	2 998
Балансова стойност	1 665	7 864	13 346	13 224	13 102	12 976
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	71 140	71 882	165 217	167 964	167 964	184 390
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1 569	1 447	4 580	4 631	4 625	5 041
Начислена до момента амортизация	19 034	22 049	26 629	31 261	35 886	40 926
Балансова стойност	52 106	49 833	138 588	136 704	132 078	143 464

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	236	267	310	355	382	409
<i>Годишна амортизационна квота</i>	5	6	6	6	4	4
Начислена до момента амортизация	193	204	210	216	220	223
Балансова стойност	43	63	100	139	163	186
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	20	419	630	740	834	916
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	5	11	14	16	18
Начислена до момента амортизация	0	6	16	30	46	63
Балансова стойност	20	414	614	709	788	852
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	99 943	99 943	103 180	103 180	103 180	103 180
<i>Годишна амортизационна квота</i>	2 140	2 138	2 203	2 142	2 135	2 069
Начислена до момента амортизация	14 837	19 115	21 318	23 460	25 595	27 664
Балансова стойност	85 106	80 828	81 862	79 720	77 585	75 516

Пречистване на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	221	318	423	473	513	540
<i>Годишна амортизационна квота</i>	9	10	15	18	19	18
Начислена до момента амортизация	176	196	211	229	249	267
Балансова стойност	45	123	213	244	265	273
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	17	152	248	309	376	439
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1	4	8	11	13	16
Начислена до момента амортизация	7	12	20	31	45	61
Балансова стойност	10	140	228	278	331	378
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	46 464	46 464	46 464	46 464	46 464	50 824
<i>Годишна амортизационна квота</i>	2 637	2 615	2 615	2 478	1 827	1 680
Начислена до момента амортизация	16 991	22 243	24 858	27 337	29 164	30 844

Балансова стойност	29 473	24 221	21 606	19 127	17 300	19 980
--------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Общо регулирана дейност:

(хил. лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3 153	3 810	4 395	4 929	5 417	5 597
<i>Годишна амортизационна квота</i>	111	138	178	226	253	268
Начислена до момента амортизация	2 271	2 524	2 702	2 928	3 181	3 449
Балансова стойност	882	1 286	1 693	2 001	2 236	2 148
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	2 099	9 279	15 516	16 114	16 723	17 328
<i>Годишна амортизационна квота</i>	86	289	466	575	599	620
Начислена до момента амортизация	404	862	1 328	1 903	2 502	3 122
Балансова стойност	1 695	8 418	14 188	14 212	14 221	14 206
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	217 547	218 289	314 861	317 608	317 608	338 395
<i>Годишна амортизационна квота</i>	6 346	6 201	9 398	9 252	8 587	8 790
Начислена до момента амортизация	50 861	63 407	72 805	82 057	90 644	99 435
Балансова стойност	166 686	154 882	242 056	235 551	226 964	238 960

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“ за 2021 г. и през периода 2022 - 2026 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи, за експлоатация и стопанисване, както следва:

(хил. лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	71 140	71 882	165 217	167 964	167 964	184 390
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		460	93 335	2 747	0	16 426
Отвеждане на отпадъчни води	99 943	99 943	103 180	103 180	103 180	103 180
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	3 237	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	46 464	46 464	46 464	46 464	46 464	50 824
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	4 360
Общо регулирана дейност	217 547	218 289	314 861	317 608	317 608	338 395

Общата стойност на очакваните да бъдат предоставени за периода публични активи е в размер на 120 848 хил.лв. От тях 27 465 хил. лв. са съгласно заявените инвестиционни намерения на общините за целия период, от които 23 105 хил. лв. за услугата доставяне на вода и 4 350 хил. лв. за услугата пречистване на отпадъчните води. Останалите 93 382 хил. лв. са заложили през 2023 г. и представляват активи изградени по ОПОС с безвъзмездна помощ, разпределени за услугата доставяне на вода 90 145 хил. лв. и 3 237 хил. лв. за услугата отвеждане на отпадъчните води.

3.2. Инвестиционна програма**3.2.1. Стойност на инвестиционната програма**

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	4 734	6 366	867	869	587	13 423	88,3%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	4 308	5 929	428	448	460	11 573	76,2%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	426	437	439	421	127	1 849	12,2%
Отвеждане на отпадъчните води	425	254	155	121	109	1 064	7,0%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	394	211	110	94	82	891	5,9%

Общо инвестиции в собствени активи	32	43	45	27	27	173	1,1%
Пречистване на отпадъчните води	201	201	111	107	89	710	4,7%
Общо инвестиции в публични активи	104	96	61	67	63	391	2,6%
Общо инвестиции в собствени активи	97	105	50	40	27	318	2,1%
ОБЩО	5 360	6 822	1 133	1 097	785	15 196	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	4 806	6 237	599	609	605	12 855	84,6%
Общо инвестиции в собствени активи	554	585	534	488	180	2 341	15,4%

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	81	36	0	0	0	117	0,8%
Довеждащи съоръжения	1 796	3 270	98	113	167	5 444	35,8%
ПСПВ	853	1 754	0	0	0	2 607	17,2%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	133	129	94	46	34	435	2,9%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	925	470	161	207	202	1 965	12,9%
СВО, СК, ПХ	22	38	29	18	17	122	0,8%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	32	40	33	46	27	178	1,2%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	457	188	3	6	8	662	4,4%
Общо - публични активи водоснабдяване	4 298	5 924	418	435	455	11 529	75,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	394	394	394	394	100	1 676	11,0%
Доставяне на вода на потребителите	4 692	6 318	812	829	555	13 205	86,9%
КПС	8	0	12	0	0	20	0,1%
Главни канализационни клонове	0	0	3	0	3	6	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	371	197	77	78	70	792	5,2%
СКО	4	8	8	4	4	28	0,2%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи канализация	383	205	100	82	77	846	5,6%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Отвеждане на отпадъчните води	383	205	100	82	77	846	5,6%
ПСОВ	94	86	49	54	54	337	2,2%
СКАДА	0	5	2	0	3	10	0,1%
Общо - публични активи пречистване	94	91	51	54	57	347	2,3%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	65	62	5	13	0	145	1,0%
Пречистване на отпадъчните води	159	153	56	67	57	492	3,2%
Водомери на СВО	31	16	30	38	17	133	0,9%
ГИС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	60	20	20	20	20	140	0,9%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	35	109	115	61	60	380	2,5%
Общо транспорт, администрация и ИТ	95	129	135	81	80	520	3,4%
Общо инвестиции в публични активи	4 806	6 237	599	609	605	12 855	84,6%
Общо инвестиции в собствени активи	554	585	534	488	180	2 341	15,4%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	5 360	6 822	1 133	1 097	785	15 196	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 84,6% от предвидените инвестиции в публични активи и 15,4% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 86,9% са насочени във водоснабдяване, 5,6% в канализация, 3,2% в пречистване, 0,9% във водомери на СВО и 3,4% в транспорт, администрация и информационни технологии.

Съпоставянето на брой обслужвано население и сумата на планираните инвестиции показва, че средно за периода на бизнес плана, дружеството ще инвестира 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.)	164 673	163 067	161 461	159 855	158 228	161 457
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	5 360	6 822	1 133	1 097	785	3 039
Инвестиции на жител (лв. /брой)	32,6	41,8	7,0	6,9	5,0	18,8

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 изцяло със 100% собствени средства. Недостигът от разходи за амортизации на собствени активи спрямо планираните инвестиции ще бъде покрит с вътрешни ресурси.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	554	585	534	488	180	2 341
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>554</i>	<i>585</i>	<i>534</i>	<i>488</i>	<i>180</i>	<i>2 341</i>
<i>Финансиране със привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Общо разходи за амортизации от собствени активи	138	178	226	253	268	1 063
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>-416</i>	<i>-407</i>	<i>-308</i>	<i>-235</i>	<i>88</i>	<i>-1 278</i>

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи с 24% собствени средства и 76% привлечени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	4 806	6 237	599	609	605	12 855
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>676</i>	<i>628</i>	<i>599</i>	<i>609</i>	<i>605</i>	<i>3 116</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>4 130</i>	<i>5 609</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>9 739</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. За периода на бизнес плана се предвижда заем от „Български ВиК холдинг“ ЕАД за финансиране на дела за Съфинансиране на инвестициите, изградени по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>676</i>	<i>628</i>	<i>599</i>	<i>609</i>	<i>605</i>	<i>3 116</i>
<i>Разходи за главници на инвестиционни заеми</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>201</i>	<i>805</i>	<i>805</i>	<i>1 812</i>
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	676	628	800	1 414	1 410	4 928
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	289	466	575	599	620	2 550
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-387</i>	<i>-162</i>	<i>-225</i>	<i>-815</i>	<i>-790</i>	<i>-2 378</i>
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	6 201	9 398	9 252	8 587	8 790	42 229

Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	387	162	225	815	790	2 378
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	6,2%	1,7%	2,4%	9,5%	9,0%	5,6%
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	0	0	0	0	0	0

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

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

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, изградени със средства на ВиК операторите (Справка № 11 „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 1,7% и 9,5% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	8 722	8 737	9 213	8 351	7 616	5 955	0,2%	-31,7%
Разходи за външни услуги	1 660	1 821	1 958	1 909	1 903	1 820	9,7%	9,7%
Разходи за амортизации	559	602	604	824	1 454	1 482	7,6%	165,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	96	122	157	202	230	246	27,1%	156,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	85	281	447	550	570	587	229,5%	589,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	378	199	0	72	654	649	-47,3%	71,7%
Разходи за възнаграждения	4 373	5 210	6 275	7 203	8 277	9 510	19,1%	117,5%

Разходи за осигуровки	1 034	1 382	1 613	1 798	2 013	2 259	33,6%	118,5%
Данъци и такси	744	764	764	726	724	720	2,7%	-3,2%
Други разходи	233	368	368	367	367	366	58,0%	57,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	17 325	18 884	20 794	21 178	22 352	22 114	9,0%	27,6%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		1 559	3 469	3 853	5 027	4 788		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	13 013	15 641	17 131	16 996	17 138	16 711	20,2%	28,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	3 753	2 642	3 059	3 359	3 760	3 921	-29,6%	4,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	3 494	2 072	2 414	2 648	2 917	3 205	-40,7%	-8,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 264	1 484	1 561	1 601	1 671	1 705	17,4%	34,9%
Променливи разходи	9 418	9 251	9 676	8 757	7 935	6 214	-1,8%	-34,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 9% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 27,6% в края на периода в резултат на планирани разходи за ПСПВ за град Шумен, която се очаква да бъде пусната в експлоатация и предадена на ВиК оператора в началото на 2023 г.

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 0,2%) и с намаление до края на периода (с -31,7%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 21%, а в края на периода е планирано намаление с -26%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 9,7%), както и до края на периода. Увеличението се дължи на повишени разходи за: абонаментно обслужване за новата СКАДА система, изградена по проекта по ОПОС; съобщителни услуги във връзка с планирано увеличение и надграждане системата от устройства, използващи мобилната мрежа (GSM карти) за пренос на данни в реално време и/или в зададен часови интервал за водни количества и налягане в ключови точки от водоснабдителната система; вода, осветление и отопление в резултат на корекция в начина на отчитане на разходите за електроенергия, газ за отопление и др., за административна и спомагателна дейност; суми по договори за инкасиране в резултат на по-високите постъпления, дължащи се на ръста на цената на услугата и на тенденцията все повече клиенти да предпочитат извършването на плащане по електронен или банков път; други разходи за външни услуги във връзка с включени разходи за депониране на отпадъци от решетки и сита от новата ПСПВ.

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 минимално увеличение за 2022 г., (с 2,7%) и с намаление до края на периода (с -3,2%).

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г., (с 58%), както и до края на периода (с 57,3%), във връзка със социални разходи за персонала съгласно Колективен трудов договор (КТД), които дружеството не е реализирало през базовата година заради финансови затруднения и заради специфичните обстоятелства и ограничения във връзка с COVID 19, настъпили през 2020 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	82	98	102	104	105	104	19,5%	27,0%
Разходи за външни услуги	40	46	49	51	54	55	15,4%	38,0%
Разходи за амортизации	45	98	90	123	127	115	117,2%	156,7%
<i>разходи за амортизации на собствени</i>	5	6	6	6	4	4	4,6%	-32,5%

<i>активи</i>								
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	5	11	14	16	18	1021,4%	4175,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	39	87	73	103	108	94	123,5%	141,0%
Разходи за възнаграждения	181	173	200	232	269	312	-4,5%	72,2%
Разходи за осигуровки	51	48	53	60	67	76	-6,7%	48,3%
Данъци и такси	5	6	6	6	6	6	18,8%	20,7%
Други разходи	9	11	11	11	12	12	27,0%	33,5%
ОБЩО РАЗХОДИ	413	480	511	587	640	680	16,1%	64,7%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		67	98	174	227	267		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	280	336	368	400	436	472	20,0%	68,6%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	88	46	54	64	76	93	-47,8%	5,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	79	45	52	63	75	92	-43,6%	15,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	88	104	110	117	123	129	17,2%	45,7%
Променливи разходи	25	33	34	34	34	34	31,4%	38,5%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 16,1% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 64,7% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 19,5%), както и с увеличение до края на периода (с 27%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 54%, а в края на периода е планирано намаление с -64%. Увеличението се дължи на по-високите разходи за ЛТК (лабораторно-технически комплекс) във връзка с нарастване броя на лабораторните проби на отпадъчните води; ГСМ (горива и смазочни материали) поради по-голям брой оперативни ремонти и профилактики на канализационната мрежа, които изискват влагането на по-висок дял механизация и съответно гориво; работно облекло каквото не е закупувано в пълен обем през базовата година.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 15,4%), както и до края на периода (с 38%), което се дължи на увеличените разходи за вода, осветление и отопление в резултат на корекция в начина на отчитане на разходите за електроенергия, газ за отопление и др., за административна и спомагателна дейност; суми по договори за инкасиране в резултат на по-високите постъпления, дължащи се на ръста на цената на услугата и на тенденцията все повече клиенти да предпочитат извършването на плащане по електронен или банков път; външни услуги за оперативен ремонт, заради планираният по-голям брой оперативни ремонти.

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 минимално увеличение за 2022 г., (с 18,8%), както и до края на периода (с 20,7%).

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г., (с 27%), както и до края на периода (с 33,5%), във връзка със социални разходи за персонала съгласно КТД, които дружеството не е реализирало през базовата година заради финансови затруднения и заради специфичните обстоятелства и ограничения във връзка с COVID 19, настъпили през 2020 г.

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води						Изменение 2022 спр.	Изменение 2026 спр.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		

							2020 г.	2020 г.
Разходи за материали	841	917	913	900	898	884	9,0%	5,2%
Разходи за външни услуги	364	408	424	432	441	451	11,9%	23,8%
Разходи за амортизации	50	114	112	80	86	81	129,6%	62,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	9	10	15	18	19	18	5,8%	96,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	1	4	8	11	13	16	429,8%	1993,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	40	100	88	50	53	47	153,1%	17,6%
Разходи за възнаграждения	725	823	942	1 092	1 260	1 453	13,5%	100,4%
Разходи за осигуровки	173	217	241	271	305	343	25,4%	98,5%
Данъци и такси	31	37	36	36	36	36	19,3%	15,5%
Други разходи	36	53	53	53	54	54	46,5%	48,7%
ОБЩО РАЗХОДИ	2 220	2 569	2 720	2 864	3 079	3 302	15,7%	48,7%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		349	500	644	859	1 082		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 620	2 133	2 245	2 364	2 516	2 678	31,7%	65,3%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	550	322	364	421	477	543	-41,5%	-1,3%
<i>разходи за административна дейност</i>	509	283	316	368	428	514	-44,5%	0,9%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	62	91	91	92	92	93	45,7%	48,8%
Променливи разходи	873	922	913	906	900	892	5,7%	2,2%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 15,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 48,7% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4 и добавен ефект от електроенергия, произведена от собствени източници) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 9%), както и с увеличение до края на периода (с 5,2%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 34%, а в края на периода е 27%. Увеличението на разходите за материали за периода на бизнес плана се дължи на по-високите разходи за: коагуланти и флокуланти в резултат на по-високите очаквани количества произведена утайка; ГСМ поради по-голям брой оперативни ремонти и профилактики на канализационната мрежа, които изискват влагането на по-висок дял механизация и съответно гориво; работно облекло каквото не е закупувано в пълен обем през базовата година; материали за оперативен ремонт поради планирания по-голям брой оперативни ремонти за услугата.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 11,9%), както и до края на периода (с 23,8%). Увеличението на разходите за външни услуги за периода на бизнес плана се дължи на по-високите разходи за: разходи за вода, осветление и отопление в резултат на корекция в начина на отчитане на разходите за електроенергия, газ за отопление и др. за административна и спомагателна дейност; суми по договори за инкасиране в резултат на по-високите постъпления, дължащи се на ръста на цената на услугата и на тенденцията все повече клиенти да предпочитат извършването на плащане по електронен или банков път; лабораторни проби каквито не са извършвани през базовата година; външни услуги за оперативен ремонт, заради планираният по-голям брой оперативни ремонти.

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

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

Разходи за данъци и такси са планирани с завишение за 2022 г. (с 19,3%), както и до края на периода (с 15,5%).

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г., (с 46,5%), както и до края на периода (с 48,7%), във връзка със социални разходи за персонала съгласно КТД,

които дружеството не е реализирало през базовата година заради финансови затруднения и заради специфичните обстоятелства и ограничения във връзка с COVID 19, настъпили през 2020 г.

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	9 644	9 751	10 228	9 354	8 619	6 942	1,1%	-28,0%
Разходи за външни услуги	2 064	2 276	2 431	2 392	2 398	2 327	10,2%	12,7%
Разходи за амортизации	654	814	806	1 026	1 667	1 678	24,4%	156,7%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	111	138	178	226	253	268	24,2%	141,9%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	86	289	466	575	599	620	235,0%	618,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	457	387	162	225	815	790	-15,3%	72,9%
Разходи за възнаграждения	5 280	6 207	7 417	8 528	9 806	11 276	17,6%	113,6%
Разходи за осигуровки	1 258	1 646	1 907	2 129	2 384	2 678	30,9%	112,9%
Данъци и такси	780	808	806	768	766	763	3,5%	-2,3%
Други разходи	278	432	432	432	432	432	55,5%	55,4%
ОБЩО РАЗХОДИ	19 959	21 933	24 026	24 629	26 072	26 096	9,9%	30,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		1 975	4 067	4 671	6 113	6 138		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	14 913	18 110	19 744	19 760	20 091	19 861	21,4%	33,2%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	4 392	3 010	3 477	3 843	4 314	4 557	-31,5%	3,8%
<i>разходи за административна дейност</i>	4 083	2 400	2 783	3 079	3 420	3 811	-41,2%	-6,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 415	1 678	1 763	1 810	1 887	1 927	18,6%	36,2%
Променливи разходи	10 315	10 207	10 624	9 697	8 869	7 140	-1,1%	-30,8%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСПВ	0	1 352	1 393	1 357	1 222
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0	1 352	1 393	1 357	1 222
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС Зиено	0	2,3	2,3	2,3	2,3
КПС едно /1/ Индустриален парк Шумен	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
КПС две /2/ Индустриален парк Шумен	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
ОБЩО за отвеждане на отпадъчните води	2,3	4,6	4,6	4,6	4,6

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-15 от 25.09.2017 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г., във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Q_{p2022} :

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Q_{p2022}
Разработване на проекти за инвестиции и регистри	79	73	-6	73	6	18 884	0,0318%
ОБЩО	79	73	-6	73	6		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Q_{p2022}
2 бр. КПС	65	54	-11	54	11	480	1,0423%
КПС Дивдядово - ОПОС "Воден цикъл за гр.Шумен -стап 2"	22	32	10	32	-10		
КПС Кирково - предадена от АВиК на 18.08.2015 г.	34	30	-4	30	4		
ОБЩО	121	116	-5	116	5		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Q_{p2022}
ПСОВ - Велики Преслав - предадена от АВиК на 18.08.2015 г.	379	138	-241	138	241	2 569	-1,5571%
ПСОВ - Нови пазар - предадена от АВиК на 01.03.2016 г.	373	162	-211	162	211		
ПСОВ Шумен - биологично стъпало - ОПОС	876	1413	537	1368	-492		
ОБЩО	1628	1713	85	1668	-40		

3.4. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

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

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	28 245	32 346	27 359	28 848	28 863
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	28 245	32 346	27 359	28 848	28 863
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	27 216	30 755	25 741	27 216	27 262
Финансови разходи	347	429	442	325	306
РАЗХОДИ	27 562	31 184	26 183	27 541	27 569
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	1 030	1 591	1 618	1 633	1 601
Печалба/ Загуба преди данъци	683	1 162	1 176	1 308	1 295

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:	1 162	3 886	4 694	3 574	2 806
Салдо на паричните средства в края на периода:	3 886	4 694	3 574	2 806	2 234

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	7 199	11 933	18 299	19 166	20 035
Амортизации за периода на използване на ДА	2 566	2 968	3 572	4 324	5 124
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	4 734	6 366	867	869	587
Оборотен капитал	3 005	3 319	3 346	3 435	3 392
Регулаторна база на активите	12 372	18 650	18 940	19 146	18 889
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	261	687	940	1 095	1 216
Амортизации за периода на използване на ДА	200	210	226	246	266
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	425	254	155	121	109
Оборотен капитал	63	69	76	84	93
Регулаторна база на активите	550	800	945	1 054	1 152
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	269	470	672	783	890
Амортизации за периода на използване на ДА	194	208	231	260	293

Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	201	201	111	107	89
Оборотен капитал	403	429	458	492	530
Регулаторна база на активите	680	893	1 010	1 121	1 215

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 060	1 598	1 623	1 640	1 618
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	47	69	81	90	99
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	58	76	86	96	104
Възвръщаемост	хил. лв.	1 165	1 743	1 790	1 827	1 821

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 060	1 598	1 623	1 640	1 618
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	18 884	20 794	21 178	22 352	22 114
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	7 833	7 825	7 025	6 315	4 815
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	19 944	22 392	22 801	23 993	23 732
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	47	69	81	90	99
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	480	511	587	640	680
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	26	28	28	28	28
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	527	580	668	730	779
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	58	76	86	96	104
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	2 569	2 720	2 864	3 079	3 302
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	675	666	657	648	639
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 627	2 797	2 951	3 175	3 407

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м³/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	6 375	6 245	6 241	6 237	6 233
Описание хил.м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	4 145	4 050	4 071	4 052	4 024
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 512	3 438	3 417	3 390	3 361
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	633	612	654	662	662
Описание хил.м³/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	3 952	3 794	3 835	3 822	3 796
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 182	3 126	3 108	3 083	3 058
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	769	668	727	739	739
степен на замърсеност 1	393	341	371	377	377
степен на замърсеност 2	4	3	4	4	4
степен на замърсеност 3	372	323	352	358	358

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	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19
Коефициент за замърсеност степен 2	1,60	1,60	1,60	1,60	1,60
Коефициент за замърсеност степен 3	2,40	2,40	2,40	2,40	2,40

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

Товар БПК ₅ , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	78 566	68 203	74 242	75 449	75 449
Степен на замърсеност 2	1 573	1 366	1 487	1 511	1 511
Степен на замърсеност 3	335 187	290 976	316 740	321 892	321 892
Общ товар, кг/год.	415 326	360 545	392 468	398 852	398 852

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	3,129	3,586	3,653	3,847	3,807
Отвеждане на отпадъчни води	0,127	0,143	0,164	0,180	0,194
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,577	0,648	0,670	0,722	0,779
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,689	0,774	0,800	0,862	0,931
степен на замърсяване 2	0,924	1,038	1,073	1,156	1,248
степен на замърсяване 3	1,387	1,557	1,610	1,735	1,872

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 Шумен за 2020 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно таблица I-2 „Основни макроикономически показатели“ на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за периода 2022-2024 г., одобрена с Решение № 42 от 01.02.2022 г. на Министерския съвет – с 3,7% за 2021 г., 4,8% за 2022 г., 3,7% за 2023 г. и 3,4% за 2024 г., прогнозиран без промяна за периода 2025-2026 г.

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	9,51	9,59	12,88	14,71	15,08	15,96	16,06
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	539	559	586	607	628	649	672
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	13,48	13,97	14,64	15,19	15,70	16,24	16,79
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,81	4,99	5,23	5,42	5,61	5,80	6,00
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,540	3,426	4,600	5,252	5,384	5,699	5,736

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

За „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД е определена стойност на коефициент E за периода 2024-2026 г. в размер на 9,18% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСПВ	0	1 352	1 393	1 357	1 222
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0	1 352	1 393	1 357	1 222
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС Зиено	0	2,3	2,3	2,3	2,3
КПС едно /1/ Индустриален парк Шумен	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
КПС две /2/ Индустриален парк Шумен	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	2,3	4,6	4,6	4,6	4,6

VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги

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

31.12.2026 г.

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

ВиК операторът „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД е разработил и предложил за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията **на 17.01.2023 г.** и е разгледан от АВиК-Шумен **на 15.02.2023 г.**, поради което разглеждането на бизнес плана ще приключи през 2023 г.

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

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

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2023 година по следната формула: $C_{2023} = C_{bp\ 2023} * (1 + I_{2022} - X_{2023})$, лв./куб.м (без ДДС). Коефициент X_{2023} се изчислява по следната формула: $X_{2023} = E_{2023} + Q_{p2023} + Q_{i2023} + Y_{2023}$.

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

За събиране и проверка на необходимата информация за изчисление на коефициенти Q_{p2023} , Q_{i2023} и Y_{2023} и в изпълнение на Заповед № 3-В-1004 от 18.05.2022 г. на Председателя КЕВР са извършени проверки на отчетните доклади за изпълнението на бизнес плановете през 2021 г. на ВиК операторите, които са извън обхвата на програмата за планови проверки на място, приета с решение на КЕВР т. 2 от Протокол № 21 от 21.01.2022 г., включително и „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД. Съставен е двустранен констативен протокол, съдържащ описание на фактическата обстановка за обекта на проверката, включително е проверено изпълнението на предвидените в бизнес плана, одобрен с Решение № БП-Ц-15 от 25.09.2017 г. на КЕВР (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2021 г.; планираните в одобрения бизнес план и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи; както и оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност за периода 2020-2021 г., съобразена с изискванията на чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ, с оглед последващо изчисление на коефициенти Q_{p2023} , Q_{i2023} и Y_{2023} .

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

Коефициент Q_{p2023} :

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Q_{p2023} е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи. Коефициентът е индивидуален за

всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.2. с използване на данни за прогнозните и действителните допълнителни разходи за 2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

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

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

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-15 от 25.09.2017 г. (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги за 2021 г.) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности (като при изчисляване на коефициент **Qp2023** са приспаднали получени компенсация за потребена електрическа енергия през 2021 г.):

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Qp
Разработване на проекти за инвестиции и регистри	79	91	12	91	-12	20 794	-0,0577%

ОБЩО	79	91	12	91	-12		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Qp
КПС 1 И 2	66	55	-11	55	11	511	0,3179%
КПС КИРКОВО	34	31	-3	31	3		
КПС ДИВДЯДОВО	22	58	36	58	-36		
ОБЩО	122	144	22	144	-22		
След приспадна корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				120	2		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Qp
ПСОВ ШУМЕН	921	1 689	768	1 639	-718	2 720	3,2622%
ПСОВ НОВИ ПАЗАР	379	208	-171	208	171		
ПСОВ ВЕЛИКИ ПРЕСЛАВ	386	176	-210	176	210		
ОБЩО	1 686	2 073	387	2 023	-337		
След приспадна корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				1 597	89		

Коефициент Q_{и2023}:

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

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

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

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

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

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

По отношение на инвестициите в собствени активи, същите се финансират от разходи

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

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

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

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

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

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

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

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-15 от 25.09.2017 г. за периода 2020-2021 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

ВиК услуги и системи за периода 2020-2021 г. Общо за периода	Общо разчет по БП за 2020-2021г. Общо за периода	Общо отчетени инвестиции за 2020-2021 г. Общо за периода	Изпълнение на планираните инвестиции за 2020-2021 г. Общо за периода	
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне на вода на потребителите	1 035	3 905	2 870	377%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	20	240	220	1 199%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	1 015	3 665	2 650	361%
Отвеждане на отпадъчни води	266	13	-254	5%

Инвестиции в Собствени активи:	105	2	-103	2%
Инвестиции в Публични активи:	161	10	-151	6%
Пречистване на отпадъчни води	248	81	-168	33%
Инвестиции в Собствени активи:	85	9	-76	11%
Инвестиции в Публични активи:	164	72	-92	44%
ОБЩО регулирана дейност	1 550	3 999	2 449	258%

Във връзка с гореизложеното, коефициент Q_{i2023} се изчислява, както следва:

Описание	Доставяне ВС Основна	Отвеждане	Пречистван е	Доставяне ВС Непитейна	Доставяне ВС Друг ВиКО	ОБЩО
Общо необходими приходи за 2023 г.	22 392	580	2 797	-	-	25 768
Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени за 2020-2021	220	-103	-76	-	-	41
Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени за 2020-2021	2 650	-151	-92	-	-	2 407
Коефициент Q_i - изпълнение на инвестиции в собствени ДА						0,000%
Коефициент Q_i - изпълнение на инвестиции в публични ДА						0,000%
Коефициент Q_i - общо						0,000%

Коефициент Y_{2023} :

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

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

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

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

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

регулаторен период.

По отношение на цитираното по-горе изискване на т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, че Y_{2023} е коефициент, който е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати, следва да се има предвид, че за предходния регулаторен период 2017-2021 г., подходът за определяне на коефициент Y се съдържа в Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с Решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ 2017-2021). Съгласно т. 49.1 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г. са приети следните единни показатели за ефективност: *а. ПК2а* (качество на питейната вода по показателите, които се мониторират, съгласно изискванията на наредбата по чл. 135, ал. 1, т. 3 от ЗВ в големи зони на водоснабдяване); *б. ПКб* (налягане във водоснабдителната система); *в. ПК11г* (рехабилитация на водопроводната мрежа); *г. ПК12г* (събираемост); *д. ПК12е* (ефективност на изграждане на водомерното стопанство); а съгласно т. 49.2 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г., финансовите корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност се изчисляват като процент на увеличение или намаление на всяка отделна единична цена по чл. 2, ал. 1, т. 1-3 и ал. 3 от НРЦВКУ. Процентът на увеличението/намалението в резултат на корекциите за всеки един показател е определен в размер на 0,3%, съгласно т. 50 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г., като при *добро изпълнение* на показателите за ефективност се прилага увеличение, равно на процента, определен за съответния показател (т. 51); при *средно изпълнение* на показателите за ефективност не се предвиждат финансови корекции (т. 52), при *лошо изпълнение* на показателите за ефективност се прилага намаление, равно на процента, определен за съответния показател (т. 53), а при *пълно неизпълнение* на показателите за ефективност процентът намаление е равен на два пъти процента, определен за съответния показател (т. 54).

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

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

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

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

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

спрямо реална стъпка, или когато са планирали ниво през 2021 г. равно на отчетеното през 2015 г. (нулева стъпка), е приложен следният подход:

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

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

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

ПК	Параметър	Отчет 2015 г.	Стойност 2021 г.		Разчет 2021 г.	Одобрена стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	изпълнение на одобрена стъпка (ПИп), %	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията	Качество на информацията		Коефициент У
			Разчет	Отчет						Крайна оценка	Качество на информацията	
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	98,49%	99,58%	96,08%	99,58%	-1,09%	2,41%	-221,10%	пълно неизпълнение	1	добро	0,60%
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	0,00%	81,25%	22,58%	81,25%	-81,25%	-22,58%	27,79%	лошо	2	средно	0,30%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,08%	0,42%	0,34%	0,42%	-0,34%	-0,26%	76,47%	средно	2	средно	0,00%
ПК12г	Събираемост	88,81%	91,05%	86,35%	91,05%	-2,24%	2,46%	-109,82%	пълно неизпълнение	2	средно	0,60%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	27,74%	49,94%	33,60%	49,94%	-22,20%	-5,86%	26,40%	лошо	2	средно	0,30%
Стойност на коефициент У												1,80%

Изменение на одобрени цени на ВиК услуги за 2023 г.

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2023 г.	Инфлация	$X_{2023} = E_{2023} + Q_{p2023} + Q_{и2023} + Y_{2023}$				X_{2023}	И - X	$C_{2023} = ЦБП_{2023}^* (1 + И - X_{2023})$
			E_{2023}	Q_{p2023}	$Q_{и2023}$	Y_{2023}			Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Доставяне вода на потребителите	3,586			-0,058%	0,000%	1,800%	1,742%	-1,742%	3,524
Отвеждане на отпадъчни води	0,143			0,318%	0,000%	1,800%	2,118%	-2,118%	0,140
Пречистване на отпадъчни води									
Битови и приравнените към тях потребители	0,648			3,262%	0,000%	1,800%	5,062%	-5,062%	0,615
Промислени и други стопански потребители									
степен на замърсяване 1	0,774			3,262%	0,000%	1,800%	5,062%	-5,062%	0,735
степен на замърсяване 2	1,038			3,262%	0,000%	1,800%	5,062%	-5,062%	0,985
степен на замърсяване 3	1,557			3,262%	0,000%	1,800%	5,062%	-5,062%	1,478

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

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС за 2023 г.	5,135
Социална поносимост на цените на ВиК услугите съгласно данни от НСИ за разполагаем доход на лице от домакинство за област Шумен за 2021 г.	5,411
<p>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.</p>	

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

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

Приложение: проект на решение.