



№ В – Дк –/2024 г.

ДО
Г-Н ИВАН Н. ИВАНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР

ДОКЛАД

ОТ

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

Относно: Заявление с вх. № В-12-00-467 от 30.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-12-00-34 от 29.01.2024 г. и от 09.02.2024 г., и заявление с вх. № В-12-00-468 от 30.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-33 от 29.01.2024 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-12-00-467 от 30.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-12-00-34 от 29.01.2024 г. и от 09.02.2024 г., и заявление с вх. № В-12-00-468 от 30.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-33 от 29.01.2024 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. С Постановление № 174 от 29.09.2023 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 84 от 06.10.2023 г.) са приети изменения и допълнения в НРЦВКУ.

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 Протокол № 82 от 27.04.2021 г. на КЕВР, по т. 1 (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 Протокол № 82 от 27.04.2021 г. на КЕВР, по т. 2, изменени с решение по Протокол № 345 от 10.11.2023 г. на КЕВР, по т. 5 (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.

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

„Информационни носители“ АД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-12-00-467 от 30.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г.;

- заявление с вх. № В-12-00-468 от 30.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 16.06.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Информационни носители“ АД, за което е съставен протокол в два екземпляра. След проведеното обсъждане с писмо с вх. № Е-12-00-1354 от 11.08.2022 г. дружеството е представило в КЕВР допълнителна информация по внесения бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г.

„Информационни носители“ АД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-12-00-34 от 29.01.2024 г. и от 09.02.2024 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-12-00-33 от 29.01.2024 г.

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Информационни носители“ АД е вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията с ЕИК 822105976, със седалище и адрес на управление: област Пазарджик, община Пазарджик, с. Драгор 4406. Дружеството е с частна собственост на активите. Капиталът на дружеството е в размер на 50 000 лв. (петдесет хиляди лева), разпределен в 50 000 (петдесет хиляди) обикновени поименни

акции с номинална стойност от 1 (един) лев всяка.

Дружеството е с предмет на дейност: производство на изчислителна техника - информационни носители на магнитна основа; металолееене, металообработка и други производства; участие в други дружества или тяхното управление в страната и чужбина; всякаква друга търговска дейност в страната и чужбина, която не е забранена със закон. Дружеството се представлява в отношенията с трети лица от изпълнителния директор Иван Стоилов.

„Информационни носители“ АД няма обособена територия по смисъла на чл. 198а от Закона за водите (ЗВ). С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството 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, като „Информационни носители“ АД не е посочено в това решение. Под номер 24 е обявена обособена територия на „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик (правоприемник на „Водоснабдяване и канализация – в ликвидация“ ЕООД, гр. Пазарджик), която включва 3 общини, включително община Пазарджик. Същевременно на територията на община Пазарджик се извършва предоставяне на регулирани ВиК услуги от „Информационни носители“ АД.

„Информационни носители“ АД не отговаря на изискванията за ВиК оператор, регламентирани в чл. 198о, ал. 5 от ЗВ, съгласно които 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.

Съгласно чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане, се извършват от ВиК оператори по реда на ЗВ и на ЗРВКУ. В разпоредбата на чл. 198о, ал. 2 от ЗВ изрично е регламентирано, че в границите на една обособена територия само един ВиК оператор може да осъществява дейностите по чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, с изключение на случаите по ал. 6.

Изключението по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ предвижда, че търговците, държавните или общинските предприятия - юридически лица, които извършват услуги по доставяне и пречистване на води за питейно-битови цели, за обществени нужди, за производствени, промишлени и други дейности с търговски характер или дейности по пречистване и отвеждане на отпадъчни води и не обслужват цялата обособена територия, а отделни потребители, осъществяват тези услуги съгласно изискванията на ЗВ и на ЗРВКУ. По отношение на тези потребители те се смятат за ВиК оператори.

„Информационни носители“ АД предоставя услугите по доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води, както и доставяне на вода с непитейни качества на потребителите на територията на производствения комплекс на „Информационни носители“ АД в с. Драгор, община Пазарджик, област Пазарджик, в рамките на обособената територия на „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик, следователно по отношение на тези потребители „Информационни носители“ АД се смята за ВиК оператор.

Същевременно съгласно чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, ВиК оператори са всички предприятия с предмет на дейност извършване на ВиК услуги. ВиК услуги по смисъла на чл. 1, ал. 2 от ЗРВКУ са услугите по пречистване и доставка на вода за питейно-битови, промишлени и други нужди, отвеждане и пречистване на отпадъчните и дъждовните води от имотите на потребителите в урбанизираните територии (населените места и селищните образувания), както и дейностите по изграждането, поддържането и експлоатацията на водоснабдителните и канализационните системи, включително на пречиствателните станции и другите съоръжения. В този смисъл „Информационни носители“ АД, попада в хипотезата на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ.

На основание чл. 12, ал. 1 от ЗРВКУ на регулиране от Комисията подлежат цените, по

които ВиК операторите доставят вода на потребителите, отвеждат отпадъчните води, пречистват отпадъчните води, присъединяват потребителите към водоснабдителните системи и присъединяват потребителите към канализационните системи.

Доколкото „Информационни носители“ АД отговаря на изискването на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, както и на изискването на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени за предоставяне на услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води, както и доставяне на вода с непитейни качества на потребителите на „Информационни носители“ АД в с. Драгор, община Пазарджик, област Пазарджик.

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 гореизложените изисквания, асоциациите по ВиК и/или общинските съвети в обособените територии на действие на ВиК операторите по смисъла на ЗВ нямат ангажимент да сключват договори с дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, нито да съгласуват техните бизнес планове.

ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „Информационни носители“ АД са включени в баланса на търговското дружество, като не се предвижда същите да бъдат отписани от баланса и заведени като публична държавна и/или общинска собственост, респективно да бъдат управлявани от АВиК - Пазарджик. Поради тази причина, на АВиК - Пазарджик не е вменен ангажимент да планира бъдещото развитие на ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „Информационни носители“ АД.

Дружеството е представило писмо с вх. № 18-00-2052 от 21.12.2023 г., с което е внесло в Община Пазарджик бизнес плана, представен в КЕВР на 29.01.2024 г.

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

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила групите ВиК оператори, имащи обособени територии по смисъла на ЗВ. Редът за определяне на групите ВиК оператори, който се извършва в зависимост от специфичните условия на дейността им, е описан в глава шеста на Указания НРКВКУ, като специфичните условия на дейността на ВиК операторите включват:

- брой на обслужваното население (%), който представлява съотношението между броя на обслужваното население от съответния ВиК оператор и общия брой на обслужваното население за всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,45;

- приходи от предоставяните ВиК услуги (%), които представляват съотношението между приходите от предоставяне на ВиК услуги на съответния ВиК оператор и сумата на приходите от предоставяне на ВиК услуги на всички ВиК оператори, с

коэффициент на относителна тежест 0,35;

- количество подадена вода на вход водоснабдителна система (%), което представлява съотношението между количеството подадена вода на вход водоснабдителна система на съответния ВиК оператор и количеството подадена вода на вход водоснабдителна система на всички ВиК оператори, с коэффициент на относителна тежест 0,20.

В зависимост от стойността на общия претеглен процент на специфичните условия са определени следните групи ВиК оператори:

- а. Големи ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-голяма или равна на 3.00 %;

- б. Средни ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 3.00% и по-голяма или равна на 0.95%;

- в. Малки ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.95 % и по-голяма или равна на 0.2%;

- г. Микро ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.2%.

Доколкото „Информационни носители“ АД няма обособена територия по смисъла на ЗВ, дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), определени по групи ВиК оператори от Комисията в Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г., е извършен анализ в коя група попада „Информационни носители“ АД съгласно горепосочените условия.

Извършеният анализ извежда общ претеглен процент на специфичните условия в размер от 0,1 %, който е по-малък от 0,2%, поради което „Информационни носители“ АД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени с Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. за групата на **микро** ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подаденото последно заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви: във вестник „24 часа“, брой от 22.12.2023 г. и във вестник „Марица“, брой от 20.12.2023 г.

Бизнес планът е представен в Комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Налице е съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител, справките и останалите документи, представени от ВиК оператора са подписани от изпълнителния директор 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. 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 16.06.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и

представители на „Информационни носители“ АД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: „Информационни носители“ АД, с. Драгор, в качеството си на ВиК оператор, е провело проучвания, за да установи взаимоотношението между пазарното и социалното поведение и да се оценят нагласите и възможностите на потребителите относно предлаганите от оператора ВиК услуги.

Поради особеността на дейността на ВиК оператора и социалната роля, която изпълнява в обществото, целите на проучването са: 1. Да се определят очакваните от потребителите ценови равнища на ВиК услугите и как биха могли те да се изменят в бъдеще (с отчитане нивото на социалната поносимост); 2. Да се прогнозира нивото на потребление на ВиК услуги от различните групи потребители (домакинства и промишлени); 3. Да се определи степента на събираемост на вземанията от различните групи потребители; 4. Да се установят и диференцират причините за проблемите със събираемостта на вземанията, като основа за вземане на обективни управленски решения“.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на ВиК активите и обслужвани потребители

„Информационни носители“ АД извършва дейностите по експлоатация и стопанисване на водоснабдителни и канализационни системи и ПСОВ на територията на производствен комплекс, находящ се в с. Драгор, област Пазарджик, с площ от 120 000 кв.м и обслужва 129 бр. потребители – 82 бр. битови потребители, находящи се в три жилищни блока, и 47 бр. стопански потребители. На обслужваната територия няма обществени и търговски потребители. На останалите потребители в с. Драгор, извън територията на „Информационни носители“ АД, „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик доставя питейна вода, но не предоставя услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води.

„Информационни носители“ АД извършва дейност по предоставяне на ВиК услуги на територията на собствен производствен комплекс, находящ се в с. Драгор, област Пазарджик, и предоставя на обслужваната територия следните регулирани услуги:

- Доставка на вода на потребителите;
- Отвеждане на отпадъчни води;
- Пречистване на отпадъчни води;
- Доставка на вода с непитейни качества.

Водоснабдителната система, собственост на дружеството, се състои от 2 бр. подземни водоизточници - тръбни кладенци, за които дружеството притежава Разрешително № 31510003 от 08.03.2007 г., изменено и продължено с Решение № РР - 1841 от 13.01.2014 г. със срок на действие до 08.03.2019 г., като дружеството е в процедура по удължаване на срока на разрешителното. Част от водоснабдителната система е и една пречиствателна станция за пречистване на питейни води, собственост на дружеството, която пречиства 100% от добитата вода и съответно доставената вода на потребителите.

Общата дължина на довеждащите водопроводи е 2,2 км, а разпределителната мрежа е с обща дължина 1,518 км, с прилежащите към тях спирателни кранове, пожарни хидранти и редуктори на налягане – по технически данни общо 26 бр. Съоръженията по водопроводната мрежа, собственост на дружеството, са както следва: помпени станции – 2 бр. и 1 бр.

резервоар с общ обем от 330 м³. Според представените от дружеството данни, броят на наличните пожарни хидранти по разпределителната мрежа е 11 бр.

Канализационната мрежа, собственост на дружеството, е с обща дължина 3 659 м и включва три отделни канализационни системи, а именно:

- за битови отпадъчни води – 1 217 м;
- за химически замърсени отпадъчни води - 612 м;
- за отпадъчни води от условно-чисти води - 1 830 м.

„Информационни носители“ АД отвежда битови отпадъчни води от битовите и стопанските потребители, както и химически замърсени и условно чисти води, формирани в резултат от производствената дейност на стопанските потребители.

Сградните канализационни отклонения са 101 бр., в т.ч. битови - 47 бр., химически замърсени - 5 бр. и условно чисти и дъждовни - 49 бр. До края на регулаторния период се очаква да се запазят в този брой и дължина.

Отпадъчните води от всички потребители, в т.ч. и на 4 бр. фирми, които се захранват с вода от собствени водоизточници, се пречистват от 3 бр. ПСОВ - ПСОВ за химически замърсени отпадъчни води, ПСОВ за битово-фекални отпадъчни води и ПСОВ за условно-чисти и дъждовни води, с 2 бр. точки на заустване. Няма точки на заустване от канализационната мрежа без пречистване. Пречистените битово-фекални и химически замърсени води постъпват чрез общ колектор в р. Тополница – заустване № 1. Условно-чистите и дъждовните води постъпват в сборна шахта, утаяват се и чрез самостоятелен колектор също постъпват в р. Тополница – заустване № 2. Дружеството притежава Разрешително за заустване № 33140129 от 11.09.2012 г., със срок на действие до 11.09.2022 г., като дружеството е в процедура по удължаване на срока на разрешителното.

От ВС „Непитейна“ се предвижда да бъдат захранвани с вода с непитейни качества 20 бр. стопански потребители. Елементите на водоснабдителната система са: 2 бр. водоизточници, 2 бр. помпени станции, 0,917 км водопроводи и 19 бр. сградни водопроводни отклонения. Всички водопроводи и съоръжения са собственост на „Информационни носители“ АД.

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	328	328	325	321	318	315
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	328	328	325	321	318	315
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	328	328	325	321	318	315
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	328	328	325	321	318	315
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	1	1	1	1	1	1

Представената от ВиК оператора информация за обслужваните 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	2	2	2	2	2	2
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	2	2	2	2	2	2
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	4	4	4	4	4	4
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	44	44	44	44	44	44
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	44	44	44	44	44	44
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	101	101	101	101	101	101
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	4	4	4	4	4	4
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	0	0	0
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“ е представен следният отчет и прогноза на водни количества, неносеща приходи вода и потребление на ВиК услуги за новия регулаторен период:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м³/год.	52 627	80 880	67 094	65 207	63 220	62 527
Обща законна консумация А14/Q5	м ³ /год.	47 216	73 183	60 803	59 241	57 753	57 385
	%	89,7%	90,5%	90,6%	90,9%	91,4%	91,8%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	39 995	68 250	56 546	55 069	53 805	53 532
	%	76,0%	84,4%	84,3%	84,5%	85,1%	85,6%
Подадена нефактурирана вода А13(Q3А)	м ³ /год.	7 221	4 933	4 257	4 172	3 948	3 853
	%	13,72%	6,10%	6,34%	6,40%	6,24%	6,16%
Общи загуби на вода А15(Q6)	м ³ /год.	5 411	7 697	6 291	5 966	5 467	5 142
	%	10,3%	9,5%	9,4%	9,1%	8,6%	8,2%
	м ³ /км/ден	3,99	5,67	4,64	4,40	4,03	3,79
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	2 792	3 295	2 802	2 660	2 362	2 140
	%	5,3%	4,1%	4,2%	4,1%	3,7%	3,4%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	2 619	4 402	3 489	3 306	3 105	3 002
	%	5,0%	5,4%	5,2%	5,1%	4,9%	4,8%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	12 632	12 630	10 548	10 138	9 415	8 995
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	24,00%	15,62%	15,72%	15,55%	14,89%	14,39%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	9,31	9,31	7,77	7,47	6,94	6,63
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	147 816	147 387	147 439	145 971	144 848	144 107
	%	369,6%	216,0%	260,7%	265,1%	269,2%	269,2%
Битови и приравнените към тях обществени,	м ³ /год.	138 287	136 925	135 672	134 002	132 750	131 498

търговски и др.							
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	9 529	10 462	11 767	11 969	12 098	12 609
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	147 816	147 387	147 439	145 971	144 848	144 107
	%	369,6%	216,0%	260,7%	265,1%	269,2%	269,2%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	138 287	136 925	135 672	134 002	132 750	131 498
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	9 529	10 462	11 767	11 969	12 098	12 609
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	9 529	10 462	11 767	11 969	12 098	12 609
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Общото количество вода на входа на системата АЗ/Q4 се увеличава от 52 627 м³ през 2020 г. до 80 880 м³ през 2022 г. и намалява до 62 527 м³ през 2026 г. През 2020 г. поради пандемията от Ковид-19 и влиянието върху бизнеса се отчита значително намаление на потреблението, съответно на общото количество вода на входа на системата.
- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) се изменят от 24,00% / 9,31 м³/км/ден през 2020 г. до 15,62% / 9,31 м³/км/ден през 2022 г. и намаляват до 14,39% / 6,63 м³/км/ден през 2026 г.
- Фактурираната доставена вода се увеличава от 39 995 м³ през 2020 г. до 68 250 м³ през 2022 г. и намалява до 53 532 м³ през 2026 г. Фактурираното потребление на стопанските потребители е средно около 86% от общото фактурирано количество. През 2020 г. поради пандемията от Ковид-19 и влиянието върху бизнеса се отчита значително намаление на фактурираните количества вода.
- По-големите количества отведени и пречистени отпадъчни води спрямо количествата фактурирана доставена вода се дължи на това, че част от стопанските потребители – 4 бр., имат собствени водоизточници, формират значителни количества отпадъчни води, които се отвеждат в канализационната система на дружеството и се пречистват в ПСОВ.

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. 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 търговските загуби на вода.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год.	38 169	38 131	38 060	38 020	37 977	37 938
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	30 885	30 861	30 803	30 825	30 801	30 780
	%	80,9%	80,9%	80,9%	81,1%	81,1%	81,1%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	7 284	7 270	7 257	7 195	7 176	7 158
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	19,1%	19,1%	19,1%	18,9%	18,9%	18,9%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	21,76	21,72	21,68	21,50	21,44	21,39

„Информационни носители“ АД предоставя услугата „доставяне на непитейна вода“ на 20 бр. стопански потребители, като на същите предоставя и услугите „отвеждане на отпадъчните води“ и „пречистване на отпадъчните води“.

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.	3	3	3	3	3	3	1	1	1	1	1	1
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	3	3	3	3	3	3	1	1	1	1	1	1
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,43	12,57	13,83	15,21	15,71	16,07	6,43	7,07	7,78	8,56	9,41	10,35
темп на изменение спрямо предходната година	%		10,0%	10,0%	10,0%	3,3%	2,3%		10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		10,0%	21,0%	33,1%	37,5%	40,6%		10,0%	21,0%	33,1%	46,4%	61,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	3	3	3	3	3	3	7	7	7	7	7	7
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	3	3	3	3	3	3	7	7	7	7	7	7
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,43	12,57	13,83	15,21	16,73	18,41	10,43	11,47	12,62	13,88	14,86	15,86
темп на изменение спрямо предходната година	%		10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%		10,0%	10,0%	10,0%	7,1%	6,7%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		10,0%	21,0%	33,1%	46,4%	61,1%		10,0%	21,0%	33,1%	42,5%	52,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода с непитейни качества											
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	1	1	1	1	1	1						
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	1	1	1	1	1	1						
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	9,00	9,90	10,89	11,98	13,18	14,49						
темп на изменение спрямо предходната година	%		10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%						
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		10,0%	21,0%	33,1%	46,4%	61,1%						
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%						
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%						

С писмо вх. № В-12-00-37 от 28.01.2021 г. Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител“ – КНСБ е информирал Комисията за подписано споразумение № РД-02-30-1

от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабител“ – КНСБ, Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) и „Български ВиК холдинг“ ЕАД, с което се гарантира финансова подкрепа за търговските дружества от отрасъл ВиК за изпълнение на инвестиционните им програми и постигане на ежегоден ръст от 15% на основните им работни заплати за следващия регулаторен период 2022-2026 г.

Съгласно т. 3 от подписаното споразумение, министърът на регионалното развитие и благоустройството и „Български ВиК холдинг“ ЕАД се съгласяват с НБС „Водоснабител“ – КНСБ за следващия регулаторен период бизнес плановите 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.

„Информационни носители“ АД 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 8,9%.

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.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	11	17	14	14	13	11	4	6	5	5	5	4
Енергийна ефективност	МВтч		6	-3	0	-1	-1		2	-1	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	0,213	0,212	0,212	0,211	0,200	0,184						
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	95	95	93	91	88	85	35	34	33	33	31	35
Енергийна ефективност	МВтч		0	-2	-2	-2	-3	0	-1	-1	-1	-1	0
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м³	0,351	0,336	0,336	0,336	0,335	0,335						
Доставяне вода с непитейни качества	МВтч	9	9	9	9	9	9	3	3	3	3	3	9
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	3	3	3	3	3	3	1	1	1	1	1	3
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	118	124	119	116	113	109	46	44	43	42	40	118
<i>Темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		5,0%	-4,2%	-2,2%	-2,9%	-3,7%		5,0%	-4,2%	-2,2%	-2,9%	-3,7%
<i>Темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		5,0%	0,5%	-1,7%	-4,6%	-8,2%		5,0%	0,5%	-1,7%	-4,6%	-8,2%

Дружеството прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 53,1% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г., поради прогнозираното увеличение на *Общо количество вода на входа на системата А3/О4*, и намаление на изразходваната електрическа енергия с 33,1% през 2026 г. спрямо тази за 2022 г. Същевременно дружеството залага темп на намаление на *специфичния разход кВтч/м³ вода на вход ВС* от 0,213 през 2020 г. до 0,212 през 2022 г. и до 0,184 през 2026 г. Прогнозираното увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 53,1% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г. се дължи на намаленото потребление на вода в сравнение

с предходните години, съответно намаление на количеството вода на входа на системата, поради пандемията от „Ковид-19“ и въведеното извънредно положение. За 2022 г. се прогнозира увеличение на потреблението на вода и разхода на електроенергията за доставяне вода на потребителите, съответно увеличение на *Общото количество вода на входа на системата АЗ/О4* с 53,7%.

Дружеството не използва електрическа енергия за услугата отвеждане на отпадъчни води и не прогнозира такава за периода 2022 – 2026 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия с 2,5% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. *Специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ* намалява от 1,832 през 2020 г. до 1,643 през 2026 г.

За услугата доставяне на вода с непитейни качества се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия от 8,938 МВтч за 2020 г. до 8,780 МВтч за 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 118 МВтч, прогнозира се увеличение с 5,0% през 2022 г. и намаление с 12,5% спрямо 2026 г.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги, за ниско напрежение, на база средни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за полугодие – от м. юли до м. декември 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 и акциз.

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	36	111	1	1	1
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	0	36	111	1	1	1
<i>Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка</i>	<i>лв./тон с.в.</i>	<i>0,0</i>	<i>627,6</i>	<i>506,1</i>	<i>225,9</i>	<i>225,9</i>	<i>225,9</i>
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	150	465	5	3	3
<i>Разход външни услуги за депониране на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>150,0</i>	<i>121,0</i>	<i>54,0</i>	<i>54,0</i>	<i>54,0</i>
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	0	0	0	0	0
<i>Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

Дружеството извършва анализи на утайки, съгласно Наредба за реда и начина за оползотворяване на утайки от пречистването на отпадъчни води чрез употребата им в земеделието, приета с ПМС № 201 от 4.08.2016 г., но според представена от него информация няма интерес от земеделски производители в района за оползотворяването им в земеделието. Утайките, формирани от битовите и химически замърсените отпадъчни води, се събират в общ утайтел и по тази причина са класифицирани като опасни.

До 2020 г. дружеството депонира образуваните утайки от пречиствателната станция. Депонирането на утайките е съгласно сключен договор за депониране на отпадъци с външен изпълнител. През 2018 г. са депонирани 562,3 тона, заплатената услуга от „Информационни носители“ АД е на стойност 46 117 лв. През 2019 г., 2020 г. и 2021 г. не са предавани утайки на избрания външен изпълнител за депониране. През 2022 г. са депонирани 150 т утайки (35,85 т.с.в.), на обща стойност 22 500 лв., или 150 лв./тон. Последните 20 т утайки са

предадени за депониране на 27.07.2023 г., като общото количество от 01.01.2023 г. е 465 т утайки (111,135 т.с.в.) на обща стойност 56 250 лв., или 120,97 лв./тон, след което договърът е прекратен. През 2023 г. дружеството е депонирало целия обем на натрупаната утайка от предходни години и прогнозира съвременното третиране и депониране на новообразуваните утайки.

Разходите за депониране на утайки през 2022 г. и 2023 г. са на база на документи (протоколи и фактури) за предаване на утайките на избрания външен изпълнител.

Планираните разходи за депониране на утайки за периода 2024 – 2026 г. (54,00 лв./тон) са на база заложен от ВиК операторите в региона с одобрени бизнес планове за действащия регулаторен период минимални разходи, предвид естеството на утайките, класифицирани като опасни, без включени отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците. Към момента дружеството няма сключен актуален договор за депониране на утайките. Проучват се възможностите за сключване на договор за депониране на утайките, класифицирани като опасни.

Дружеството не оползотворява утайки, не са планирани разходи за оползотворяване на утайки за периода 2022 – 2026 г., тъй като формираните утайки са химически замърсени и не подлежат на оползотворяване.

2.6. Ремонтна програма

Общите данни за отчета и прогнозите за ремонтна програма, 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	9	9	10	9	9	10	0,0%	11,1%
Отвеждане на отпадъчни води	2	2	3	2	2	3	0,0%	50,0%
Пречистване на отпадъчни води	6	6	7	7	7	7	0,0%	16,7%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	8	9	10	9	9	10	8,2%	20,3%
Отвеждане на отпадъчни води	2	2	2	2	2	2	0,0%	26,5%
Пречистване на отпадъчни води	15	15	15	15	15	15	-1,5%	-1,2%

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

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: други съоръжения за доставяне на вода на потребителите (42,0%); механизация и транспортни средства за доставяне на вода на потребителите (16,4%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (14,0%); ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (10,2%); сгради за доставяне на вода на потребителите (9,5%).

2026 г.: други съоръжения за доставяне на вода на потребителите (34,9%); механизация и транспортни средства за доставяне на вода на потребителите (13,6%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (11,6%); ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (10,0%); сгради за доставяне на вода на потребителите (7,9%).

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: участъци от канализационна мрежа под 10 м (65,1%); шурфове (изкопни дейности), пътни настилки (34,9%).

2026 г.: участъци от канализационна мрежа под 10 м (51,5%); шурфове (изкопни дейности), пътни настилки (27,6%); оборудване, апаратура и машини за отвеждане на отпадъчните води (20,9%).

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (32,9%); профилактика (почистване, продухване, други) (32,6%); други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (13,2%); помпи за пречистване на отпадъчните води (6,6%) и др.

2026 г.: оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (40,0%); профилактика (почистване, продухване, други) (26,7%); други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (13,3%); помпи за пречистване на отпадъчните води (6,7%) и др.

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	8	7	8	7	8	8	-12,5%	0,0%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	4	3	4	3	4	4	-24,1%	0,0%

2.7. Предложени нива на показателите за качество

Съгласно чл. 19 от НРКВКУ, дългосрочните нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите са определени като общи цели за целия ВиК отрасъл и се постигат чрез изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество. 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.

„Информационни носители“ АД няма обособена територия по смисъла на ЗВ. Поради това дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г., т. е. Комисията не е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „Информационни носители“ АД.

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	-	-	-	-	-	-	-	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,001	0,001	0,001	0,001	0,001	0,001	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	9,31	9,31	7,77	7,47	6,94	6,63	-	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	24,00%	15,62%	15,72%	15,55%	14,89%	14,39%	-	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	188,27	161,38	134,48	107,58	80,69	24,21	-	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%

ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	491,94	464,61	327,96	273,30	218,64	87,46	-	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,213	0,212	0,212	0,211	0,200	0,184	-	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	1,832	1,830	1,787	1,747	1,704	1,643	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	5,38%	18,83%	8,07%	0,00%	-	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,34%	1,88%	-	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,52	1,08	1,12	1,15	1,17	1,16	-	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,01	1,02	1,02	1,02	1,05	1,07	-	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,35	1,06	1,05	1,06	1,07	1,07	-	1,1
ПК12г	Събираемост	%	95,52%	97,65%	97,92%	97,54%	97,62%	97,64%	-	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	11,36%	11,36%	18,18%	22,73%	25,00%	27,27%	-	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	-	-	-	-	-	-	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	86,36	86,36	86,36	86,36	86,36	86,36	-	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	41,58	41,58	41,58	41,58	41,58	41,58	-	3

„Информационни носители“ АД е предложило следната програма за показателите за качество на системата за доставяне на вода с непитейни качества в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	21,76	21,72	21,68	21,50	21,44	21,39
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	19,08%	19,07%	19,07%	18,92%	18,90%	18,87%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год	7088,33	6543,08	5561,61	4143,95	2835,33	1526,72
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,90	1,03	1,03	1,02	1,02	1,04

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“ се посочват 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“ се посочават 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.

Дружеството е посочило данни за дълготрайните активи, които са 100% негова собственост, актуални към отчетната 2020 г. и в съответствие с представените отчетни данни от дружеството:

- В Справка № 11 в Група I „Собствени дълготрайни активи“ са посочени дълготрайни активи, които са собственост на дружеството и имат характер на корпоративни активи.
- В Справка № 11 в група II: „ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства“ са посочени активи, собственост на дружеството, с характер на публични активи (ВиК системи и съоръжения).
- В Справка № 11 в група III – „Публични дълготрайни активи предоставени на оператора за експлоатация и поддръжка“ по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, няма предоставени активи, намиращи се на територията на “Информационни носители” АД, обслужвана от дружеството.

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	8	8	8	8	8	8
Годишна амортизационна квота	1	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	8	8	8	8	8	8
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	91	92	133	176	196	196
Годишна амортизационна квота	3	2	3	5	5	5
Начислена до момента амортизация	39	44	47	52	57	62
Балансова стойност	53	49	86	124	139	134
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	1	1	1	1	1	1
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	1	1	1	1	1	1
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	3	3	3	5	12	19
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	3	3	3	3	3	4

Балансова стойност	0	0	0	2	9	15
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

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	1	1	1	11	16	26
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	1	2	4
Балансова стойност	1	1	1	10	14	22
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	99	99	102	102	110	110
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>
Начислена до момента амортизация	29	35	38	41	44	47
Балансова стойност	70	64	64	61	66	63
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

Доставяне на вода с непитейни качества:

(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	4	4	4	4	4	4
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	4	4	4	4	4	4
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	14	14	14	14	14	20
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	9	10	11	11	12	12
Балансова стойност	5	4	3	2	2	8
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

Общо за 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	14	14	14	24	29	39
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
Начислена до момента амортизация	12	13	13	13	14	16
Балансова стойност	1	1	1	10	14	22
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	207	208	252	297	332	345
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>6</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>9</i>
Начислена до момента амортизация	79	92	99	107	116	125
Балансова стойност	128	117	154	190	216	220
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0

Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	1	41	43	20	0	105	64%
Отвеждане на отпадъчните води	0	0	2	7	7	16	10%
Пречистване на отпадъчните води	0	3	10	13	10	36	22%
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	6	6	4%
ОБЩО	1	44	55	40	23	163	100,0%

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	0	0	0	0	0	0	0,0%
Довеждащи съоръжения	0	10	40	20	0	70	42,9%
ПСПВ	0	7	0	0	0	7	4,3%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	0	13	3	0	0	16	9,8%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	0	0	0	0	0	0	0,0%
СВО, СК, ПХ	1	6	0	0	0	7	4,3%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	0	5	0	0	0	5	3,1%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Активи - автомобили, механизация, оборудване за водоснабдяване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода на потребителите	1	41	43	20	0	105	64,4%
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	0	0	0	5	5	10	6,1%
СКО	0	0	2	2	2	6	3,7%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Активи - автомобили, механизация, оборудване за отвеждане	0	0	0	0	0	0	0,0%
Отвеждане на отпадъчните води	0	0	2	7	7	16	9,8%
ПСОВ	0	3	0	8	0	11	6,7%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Активи - автомобили, механизация, оборудване за пречистване	0	0	10	5	10	25	15,3%
Пречистване на отпадъчните води	0	3	10	13	10	36	22,1%
Водомери на СВО	0	0	0	0	0	0	0,0%

ГИС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - ИТ хардуер	0	0	0	0	0	0	0,0%
Активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо транспорт, администрация и ИТ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	6	6	3,7%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	1	44	55	40	23	163	100,0%

От общата стойност на инвестициите 64,4% са насочени във водоснабдяване, 9,8% в канализация, 22,1% за пречистване, 0 % във водомери на СВО и 0% в транспорт, администрация и информационни технологии, и 3,7 % за доставяне на вода с непитейни качества.

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

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от вик оператора (бр.)	328	325	321	318	315	321
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. Лв.)	1	44	55	40	17	31
Инвестиции на жител (лв. /брой)	3,0	135,4	171,3	125,8	54,0	97,7

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.

Генерираните разходи за амортизации от собствени активи и изградените в рамките на инвестиционната програма не покриват изцяло предвидените инвестиции от собствени средства, но същите ще бъдат финансирани от цялостната дейност на дружеството и генерираните приходи от Вик услуги. „Информационни носители” АД няма взети заеми за регулирана дейност към момента и не предвижда такъв за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	0	0	10	5	10	25
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10</i>	<i>5</i>	<i>10</i>	<i>25</i>
Общо разходи за амортизации от собствени активи	0	0	1	1	2	4
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-9</i>	<i>-4</i>	<i>-8</i>	<i>-21</i>

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	12	14	13	13	12	12	18,3%	0,7%
Разходи за външни услуги	7	7	7	7	7	7	2,8%	2,8%
Разходи за амортизации	3	2	3	5	5	5	-24,3%	52,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-100,0%</i>	<i>-100,0%</i>

<i>разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства</i>	3	2	3	5	5	5	-2,0%	97,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	32	35	39	43	44	45	10,0%	40,6%
Разходи за осигуровки	9	10	10	11	12	12	10,0%	40,6%
Данъци и такси	1	3	2	2	2	2	148,6%	113,8%
Други разходи	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	67	74	79	85	87	87	10,7%	29,3%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		7	11	17	19	20		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	48	54	57	62	64	64	13,1%	34,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	16	18	18	18	18	18	10,9%	8,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	8	11	11	12	11	11	32,4%	35,1%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	8	9	10	9	9	10	8,2%	20,3%
Променливи разходи	6	10	8	8	8	7	64,2%	22,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 10,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 29,3% спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (18,3%), както и до края на периода (с 0,7%). Увеличението е в резултат на повишени разходи за електроенергия.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г., както и до края на периода (2,8%) в резултат на планирани разходи за публикации.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (148,6%) както и до края на периода (113,8%) в резултат на повишени разходи за такса ползване на водни обекти и планирани разходи за такса регулиране.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., както и до края на периода.

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	1	2	2	2	2	2	6,9%	6,9%
Разходи за външни услуги	3	3	3	3	3	3	1,2%	1,2%
Разходи за амортизации	0	0	0	0	0	0	-60,3%	90,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	-99,2%	-99,2%
<i>разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	383,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	9	10	11	12	13	14	10,0%	61,1%
Разходи за осигуровки	2	3	3	3	4	4	10,0%	61,1%
Данъци и такси	1	1	1	1	1	1	30,0%	30,0%
Други разходи	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	17	19	20	22	23	25	8,5%	43,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		1	3	4	6	8		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	11	12	13	15	16	18	11,5%	65,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	6	7	7	7	7	7	5,1%	5,1%
<i>разходи за административна дейност</i>	2	2	3	3	3	3	31,9%	66,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	2	2	2	2	2	2	0,0%	26,5%
Променливи разходи	1	2	2	2	2	2	33,3%	33,3%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 8,5% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 43,5 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (6,9%), както и до края на периода в резултат на повишени разходи горива и смазочни материали.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (1,2%), както и до края на периода, в резултат на планирани разходи за публикации.

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

Разходи 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 „Водоснабител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (30%), както и до края на периода в резултат на планирани разходи за такса регулиране.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., както и до края на периода.

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	62	62	61	61	60	59	0,3%	-5,5%
Разходи за външни услуги	12	34	69	13	11	13	192,5%	8,6%
Разходи за амортизации	3	3	3	3	4	5	-1,3%	69,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	1	1	2	0,0%	5084,0%
<i>разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства</i>	3	3	3	3	3	3	-1,3%	5,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	32	35	39	43	47	52	10,0%	61,1%
Разходи за осигуровки	9	10	10	11	13	14	10,0%	61,1%
Данъци и такси	5	6	6	6	6	6	20,0%	20,0%
Други разходи	2	2	2	2	2	2	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	125	153	190	139	143	150	22,4%	20,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		28	66	14	18	26		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	96	122	160	108	111	117	27,9%	22,6%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	26	27	28	28	28	28	4,6%	7,2%
<i>разходи за административна дейност</i>	24	22	23	23	23	22	-6,2%	-6,1%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	15	15	15	15	15	15	-1,5%	-1,2%
Променливи разходи	61	85	118	61	60	59	38,7%	-3,6%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 22,4% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 20,5% спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (0,3 %) и с намаление до края на периода (-5,5%).

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (192,5%), както и до края на периода (8,6%). Увеличението е в резултат на планирани разходи за публикации и депониране на утайки.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (20%),

както и в края на периода, в резултат на планирани разходи за такса регулиране.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., както и до края на периода.

Доставяне на вода с непитейни качества:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	7	7	7	7	7	7	-7,2%	-0,8%
Разходи за външни услуги	4	3	4	3	4	4	-11,8%	1,3%
Разходи за амортизации	1	1	1	0	0	0	-11,3%	-31,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства</i>	1	1	1	0	0	0	-11,4%	-31,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	9	10	11	12	13	14	10,0%	61,1%
Разходи за осигуровки	2	3	3	3	4	4	10,0%	61,1%
Данъци и такси	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	26	26	29	29	31	33	0,3%	25,6%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		0	2	2	5	7		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	17	18	19	21	22	24	3,6%	40,8%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	9	8	9	8	9	9	-5,3%	0,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	3	4	4	4	4	4	22,5%	54,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	4	3	4	3	4	4	-24,1%	0,0%
Променливи разходи	6	6	6	6	6	6	-0,1%	-0,9%

Разходите за услугата доставяне на вода с непитейни качества през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 0,3% спрямо отчетната 2020 г., както и за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 25,6% спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (7,2%), както и до края на периода.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (11,8%), и с увеличение до края на периода (1,3%) в резултат на повишени разходи за оперативен ремонт.

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

Разходи 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 без изменение за 2022 г., както и до края на периода.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., както и до края на периода.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулираните услуги						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	83	85	83	82	81	80	2,3%	-3,9%
Разходи за външни услуги	25	48	83	26	25	27	88,9%	5,1%
Разходи за амортизации	7	6	7	9	10	11	-14,0%	52,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	0	0	1	1	2	-94,8%	128,3%
<i>разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства</i>	6	6	7	8	9	9	-2,7%	41,9%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	82	90	99	109	117	126	10,0%	53,1%

Разходи за осигуровки	22	24	27	29	32	34	10,0%	53,1%
Данъци и такси	10	13	12	12	12	12	29,0%	25,3%
Други разходи	6	6	6	6	6	6	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	236	272	318	274	284	295	15,6%	25,3%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		37	82	38	49	60		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	171	206	250	205	213	223	20,3%	30,5%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	57	60	61	60	61	61	5,0%	6,3%
<i>разходи за административна дейност</i>	37	39	41	41	41	41	6,4%	11,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	29	29	31	29	30	31	-2,0%	6,5%
Променливи разходи	75	102	134	77	76	74	37,2%	-0,8%

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 бизнес плана на „Информационни носители“ АД за периода 2022 – 2026 г. не са прогнозирани бъдещи нови разходи за нови обекти и дейности.

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)	289	381	342	345	336
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	289	381	342	345	336
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	273	362	319	319	308
Финансови разходи	0	0	0	0	0
РАЗХОДИ	273	362	319	319	308
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	15	19	23	26	27
Печалба/ Загуба преди данъци	15	19	23	26	27

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:	0	23	4	9	35
Салдо на паричните средства в края на периода:	23	4	9	35	80

Видно от представените данни с информативен характер, дружеството е прогнозирано устойчиво ниво на приходи и разходи, и парични потоци с увеличение, които ще му позволят да извършва дейностите по стопанисване, поддръжане 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	99	100	141	184	204
Амортизации за периода на използване на ДА	49	51	55	59	65
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1	41	43	20	0
Оборотен капитал	12	12	13	13	13
Регулаторна база на активите	63	102	142	158	153
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	4	4	4	6	13
Амортизации за периода на използване на ДА	4	4	4	4	4
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	2	7	7
Оборотен капитал	3	3	4	4	4
Регулаторна база на активите	3	3	6	13	20
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	100	100	103	113	126
Амортизации за периода на използване на ДА	32	35	38	42	46
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	3	10	13	10
Оборотен капитал	25	31	22	23	24
Регулаторна база на активите	93	99	97	107	114
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	18	18	18	18	18
Амортизации за периода на използване на ДА	13	14	14	15	15
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0

Инвестиции	0	0	0	0	6
Оборотен капитал	4	5	5	5	5
Регулаторна база на активите	9	8	8	8	14

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 микро 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 средно претеглена 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 и доставяне на вода с непитейни качества за дружеството 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, предложена от дружеството	%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, предложена от дружеството	%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%
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	%	9,15%	9,15%	9,15%	9,15%	9,15%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	6	9	13	14	14
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	0	0	1	1	2
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	8	9	9	10	10
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	1	1	1	1	1
Възвръщаемост	хил. лв.	15	19	23	26	27

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 ВиК услуга	6	9	13	14	14
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	74	79	85	87	87
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	6	5	5	5	4
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	80	88	98	101	101
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	0	0	1	1	2
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	19	20	22	23	25
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	0	0	0	0	0
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	19	20	22	24	27
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	8	9	9	10	10
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	153	190	139	143	150
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	35	34	33	33	31
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	161	199	148	153	161
Описание (хил. лв.)	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	1	1	1	1	1
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	26	29	29	31	33
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	3	3	3	3	3
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	27	29	30	32	34

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	68	57	55	54	54
Описание хил. м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	147	147	146	145	144
Количества за битови и приравнени на тях потребители	137	136	134	133	131
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	10	12	12	12	13
Описание хил. м³/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	147	147	146	145	144
Количества за битови и приравнени на тях потребители	137	136	134	133	131
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	10	12	12	12	13
степен на замърсеност 1	10	12	12	12	13
степен на замърсеност 2	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Описание хил. м³/год.	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	31	31	31	31	31

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,60	1,60	1,60	1,60	1,60
Коефициент за замърсеност степен 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Коефициент за замърсеност степен 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Товар БПК ₅ , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	1 029	1 029	1 029	1 029	1 029
Степен на замърсеност 2	0	0	0	0	0
Степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Общ товар, кг/год.	1 029	1 029	1 029	1 029	1 029

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,175	1,554	1,774	1,877	1,886
Отвеждане на отпадъчни води	0,130	0,138	0,151	0,168	0,186
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	1,048	1,291	0,967	1,006	1,060
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	1,677	2,066	1,547	1,610	1,696
степен на замърсяване 2	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
степен на замърсяване 3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Доставяне на вода с непитейни качества	0,880	0,955	0,957	1,041	1,115

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 средномесечен доход на едно лице за област Пазарджик 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 за 2024 г. 3,4%, прогнозиран без промяна за периода 2025-2026 г.

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Информационни носители“ АД за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	6,05	6,05	7,91	10,02	9,72	10,25	10,52
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	383	397	416	432	446	461	477
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	9,58	9,93	10,41	10,79	11,16	11,54	11,93
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	3,42	3,55	3,72	3,85	3,98	4,12	4,26
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м			2,824	3,580	3,470	3,661	3,758

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 В и К 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:

$$Q = Q_p + Q_e + Q_i,$$

където:

Q_p е коефициент, който се изчислява за всяка година от регулаторния период за всеки В и К оператор като отношение на разликата между прогнозните (одобрени) и действителните (отчетени) разходи, които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, отнесена към прогнозните (одобрените) годишни разходи, с който се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена; с решението по чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ Комисията определя конкретните разходи за всеки В и К оператор, за които ще се прилага коефициентът Q_p ;

Q_e е коефициент, който се изчислява за всяка година от регулаторния период за всеки В и К оператор като отношение на разликата между прогнозните (одобрени) и действителните (отчетени) разходи за доставяне на електроенергия за технологични нужди от свободен пазар за предоставяне на В и К услугите, приспаднати с получени помощи и компенсация от държавата, отнесена към прогнозните (одобрените) годишни разходи, с който се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, при който се вземат предвид заложените в одобрения бизнес план и реално отчетени стойности на относими показатели за качество, отразяващи водни количества и количества електроенергия;

Q_i е коефициент, който се изчислява като отношение на разликите между прогнозните (одобрени) и действителните (отчетени) инвестиции, извършени от В и К оператора в публични В и К активи и в собствени активи, за изпълнение на индивидуалните годишни цели нива на показателите за качество на В и К услугите, отнесени към прогнозните (одобрените) необходими годишни приходи, с който се коригира в отрицателна посока одобрената цена и който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ;

Y е 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 формира от сумата на финансови корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност, с който се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, и който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ.

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

За дружествата, които нямат обособени територии по смисъла на ЗВ, и предоставят ВиК услуги по реда на чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ и чл. 198о, ал. 6 от ЗВ се определя стойност на коефициент Е в размер от 0.

В бизнес плана не са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага коефициент **Qp**.

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.

„Информационни носители“ АД е разработило и предложило за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на 29.01.2024 г. Предвид посоченото обстоятелство предложените с бизнес плана цени за 2022 г. и за 2023 г. не могат да бъдат утвърдени.

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2024 година по следната формула: $C_{2024} = C_{\text{БП } 2024} * (1 + I_{2022-2023} - X_{2024})$, лв./куб.м (без ДДС). Коефициент X_{2024} се изчислява по следната формула: $X_{2024} = E_{2024} + Q_{p2024} + Q_{e2024} + Q_{i2024} + Y_{2024}$.

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ при изменението на одобрените цени за 2024 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 и втория ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2022 -2023 г. – първата и втора години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., **не може да бъде приложена инфлация, респективно не може да бъде приложен и коефициент E_{2024} .**

Коефициент Q_{p2024} :

Доколкото Комисията не е утвърдила цени за 2022-2023 г. – първата и втора години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., респективно „Информационни носители“ АД не е прилагало предложените в бизнес плана цени за 2022-2023 г., не се прилага коефициент Q_{p2024} .

Коефициент Q_{e2024} :

Доколкото Комисията не е утвърдила цени за 2022-2023 г. – първата и втора години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., респективно „Информационни носители“ АД не е прилагало предложените в бизнес плана цени за 2022-2023 г., не се прилага коефициент Q_{e2024} .

Коефициент Q_{i2024} :

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ, Q_{i2024} е коефициент, отразяващ разликата

между прогнозните и действителните инвестиции, извършени в публични В и К активи и в собствени активи, за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.4. Коефициентът Q_{i2024} е равен на 0.

Коефициент Y_{2024} :

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ, Y_{2024} 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. Коефициентът Y_{2024} е равен на 0.

Предвид горното, цените за ВиК услугите на „Информационни носители“ АД за 2024 г. са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2024 г.	Инфлация	$X_{2024} = E_{2024} + Q_{p2024} + Q_{i2024} + Y_{2024}$					X_{2024}	И - X	$C_{2024} = ЦБП 2024^* (1 + И - X_{2024})$
			E_{2024}	Q_{p2024}	Q_{i2024}	Y_{2024}	Q_{e2024}			Цени за утвърждаване след изменение 2024 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,774			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	1,774
Отвеждане на отпадъчни води	0,151			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,151
Пречистване на отпадъчни води										
битови и приравнените към тях потребители	0,967			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,967
Промислени и други стопански потребители										
степен на замърсяване 1	1,774			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	1,774
степен на замърсяване 2	0,000			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000
степен на замърсяване 3	0,000			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000
Доставяне на вода с непитейни качества	0,880			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,880

Информация за годишен паричен доход на лице от домакинство по области за 2022 г. от изследване „Наблюдение на домакинските бюджети“ е публикувана от НСИ в Инфостат, раздел Демографска и социална статистика / Паричен доход / Паричен доход по източници на доходи (общо за страната, статистически райони и области).

Съгласно публикуваната информация, поради извадковия характер на изследването „Наблюдение на домакинските бюджети“, данните по области са обременени с големи стохастични грешки. Същевременно, в свои становища към КЕВР НСИ неколкократно е посочвал, че публикува информация за доходите на домакинствата от изследването „Наблюдение на домакинските бюджети“, което е официалният източник на данни за средномесечен доход на домакинствата по области.

За целите за изчисляване на средномесечен паричен доход на лице от домакинство по области, публикуваният годишен доход е разделен на 12 месеца.

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване 2024 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС	3,470
Социална поносимост на цените на ВиК услугите лв./м ³ с ДДС, изчислена съгласно данни от НСИ за средномесечен разполагаем паричен доход на лице от домакинство за област Пазарджик за 2022 г. в размер на 625 лв.	5,580
Заклучение: цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

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

1. Да разгледа и приеме настоящия доклад;
2. Да приеме проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Информационни носители“ АД;
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 „Информационни носители“ АД 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.