



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Комисия за енергийно
и водно регулиране

[TLP-WHITE]
Ниво 0



№ В – Дк –/2024 г.

ДО
Г-Н ИВАН Н. ИВАНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР

Д О К Л А Д

ОТ

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

Относно: Заявление с вх. № В-17-43-10 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В И К - Кресна“ ЕООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-43-4 от 03.04.2024 г., и заявление с вх. № В-17-43-9 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-43-3 от 03.04.2024 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-17-43-10 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В И К - Кресна“ ЕООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-43-4 от 03.04.2024 г., и заявление с вх. № В-17-43-9 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-43-3 от 03.04.2024 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.

С Решение № БП-Ц-11 от 07.11.2018 г. Комисията е одобрила бизнес план на „В И К - Кресна“ ЕООД за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, „В И К - Кресна“ ЕООД е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

„В И К - Кресна“ ЕООД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-43-10 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-43-4 от 03.04.2024 г.;

- заявление с вх. № В-17-43-9 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-43-3 от 03.04.2024 г.

Преди проведеното обсъждане с писмо с вх. № В-17-43-10 от 14.03.2022 г. дружеството е представило в КЕВР като допълнителна информация ревизиран вариант на внесен бизнес план за развитие на дейността на „В И К - Кресна“ ЕООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 06.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В И К - Кресна“ ЕООД, за което е съставен протокол в два екземпляра.

„В И К - Кресна“ ЕООД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-43-4 от 03.04.2024 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-43-3 от 03.04.2024 г.

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„В И К - Кресна“ ЕООД е вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията с ЕИК 811121655, със седалище и адрес на управление: обл. Благоевград, общ. Кресна, гр. Кресна, ул. „Македония“ № 96. Дружеството е с едноличен собственик на капитала Община Кресна и с уставен капитал в размер на 5 000 (пет хиляди) лева.

Дружеството е с предмет на дейност: поддържане и експлоатация на водопроводната мрежа; строителство на нови водопроводи и канализация; извършване на ремонти и на нови ВиК инсталации; комисионна, спедиционна, складова, лизингова дейност на търговско посредничество и представителство; превозна дейност; търговия на едро и дребно с промишлени и непромишлени стоки в страната и чужбина; външнотърговска дейност. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Йордан Лазаров.

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, както и техният обхват и граници. С това решение, под номер 18, е определена обособена територия на „В И К - Кресна“ ЕООД, включваща община Кресна.

Съгласно Окончателен протокол за разпределение на собствеността на активите – ВиК системи и съоръжения между държавата и община Кресна на основание чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, подписан от министъра на регионалното развитие и благоустройството на 22.02.2018 г. и от кмета на община Кресна на 09.02.2018 г., на територията на община Кресна **няма** активи - ВиК системи и съоръжения, публична държавна собственост, а **всички** активи - ВиК системи и съоръжения в общината са публична общинска собственост. По силата на § 9, ал. 5 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр.103 от 2013 г., изм. и доп., бр. 58 от 2015 г.) окончателните протоколи имат доказателствена сила за разпределението на собствеността на активите между държавата и общините до доказване на противното.

Съгласно чл. 198б, т. 3 от ЗВ управлението на ВиК системите се осъществява от общинския съвет - когато в границите на обособената територия попадат ВиК системи - собственост само на една община. Правомощията на общинския съвет в тези случаи са посочени в чл. 198г от ЗВ, сред които: определя ВиК оператора по реда на ЗВ или избира ВиК оператор по реда на Закона за концесиите (т. 1) и приема решение за сключване на договора с ВиК оператора за възлагане на дейностите по предоставяне на ВиК услугата и поддържане на ВиК системите, включително за поемане на финансови задължения (т. 2).

Съгласно Решение № 795 от проведено на 27.07.2015 г. заседание на Общински съвет Кресна по Протокол № 56, Общинският съвет Кресна е предоставил на „В И К - Кресна“ ЕООД (по т. 1 от решението) права на стопанисване, поддържане и експлоатация върху обекти, собственост на община Кресна, представляващи ВиК системи и съоръжения, находящи се на територията на община Кресна, и е възложил на кмета на Община Кресна да сключи договор с „В И К - Кресна“ ЕООД за възлагане стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията в община Кресна (по т. 2 от решението).

Видно от горното, **управлението на ВиК системите и съоръженията на територията на община Кресна се осъществява от Общински съвет Кресна**, като същият е приел решение за предоставяне на права и сключване на договор съгласно ЗВ с „В И К - Кресна“ ЕООД за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системи и съоръжения на територията на община Кресна.

На 04.09.2018 г. Община Кресна и „В И К - Кресна“ ЕООД са сключили Договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги на потребителите на територията на община Кресна, по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ.

„В И К - Кресна“ ЕООД предоставя на потребителите в община Кресна ВиК услугите доставяне на вода и отвеждане на отпадъчни води. Дружеството не предоставя услугата пречистване на отпадъчни води и не прогнозира да започне да я предоставя през новия регулаторен период 2022-2026 г.

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

една или повече обособени територии, когато предоставянето на ВиК услуги е основната му дейност.

Видно от гореизложеното, това условие е изпълнено за „В И К - Кресна“ ЕООД. Дружеството отговаря и на изискването на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, съгласно което ВиК оператори са всички предприятия с предмет на дейност извършване на ВиК услуги.

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

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

Правомощията на общинския съвет са посочени в чл. 198г от ЗВ, съгласно който общинският съвет определя ВиК оператора и приема решение за сключване на договор с него; изработва и приема регионалния генерален план на ВиК системите и съоръженията и генералния план на агломерации над 10 000 е.ж. на ВиК системите на съответната обособена територия както и дългосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора. Съгласно чл. 198и, ал. 1 от ЗВ, планирането на развитието на ВиК системите и съоръженията се извършва чрез регионални генерални планове на ВиК и генерални планове за ВиК на агломерации над 10 000 е. ж. Според чл. 198м, ал. 1 от ЗВ, ВиК операторът изготвя бизнес плана въз основа на инвестиционните програми към регионалните генерални планове и генералните планове на агломерации. По силата на ал. 2 от същата разпоредба, бизнес планът на съответния ВиК оператор се съгласува от асоциацията по ВиК или от общинския съвет. При несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите за възлагане, асоциацията по ВиК или общинският съвет връща бизнес плана за доработка с мотивирано становище и указания. Бизнес плановете на ВиК операторите се одобряват по реда на ЗРВКУ (чл. 198м, ал. 3 от ЗВ).

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

Задълженията на „В И К - Кресна“ ЕООД за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между Община Кресна и „В И К - Кресна“ ЕООД, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е посочен в Приложение IX *Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите* и е в размер не по-малък от 366 хил. лева без ДДС, или средно в размер на 24,4 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

Задължително ниво на инвестициите е определено в раздел 1.1. Дефиниции на договора като: *Инвестиции в Публични активи* в размер, определен в Договора, които включват единствено групите дейности със съответното процентно разпределение между тях, посочени в Приложение IX, и които Операторът се задължава да извърши за своя сметка за срока на Договора. В задължителното ниво на инвестициите не се включват разходите, финансирани със средства от фондове на Европейския съюз или международни или национални грантови схеми, с изключение на съфинансирането, предоставено от Оператора.

Съгласно Приложение IX *Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите* към договора, за регулаторен период 2022-2026 г. са предвидени следните задължителни инвестиции:

| Инвестиционна програма (в хил.лв.) | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | общо |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Доставяне вода на потребителите | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 125 |
| Отвеждане на отпадъчна вода | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 | 8 |
| Пречистване на отпадъчна вода | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Общо | 27 | 27 | 27 | 26 | 26 | 133 |

В окончателния бизнес план на „В И К - Кресна“ ЕООД, инвестиционната програма е както следва:

| Услуга | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Общо | Вкл. публични ВиК активи | Вкл. собствени ВиК активи |
|-----------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|--------------------------|---------------------------|
| Водоснабдяване: | 0 | 3 | 7 | 14 | 14 | 38 | 38 | 0 |
| Отвеждане: | 0 | 0 | 2 | 2 | 2 | 6 | 6 | 0 |
| Общо | 0 | 3 | 9 | 16 | 16 | 44 | 44 | 0 |

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

С уведомление с вх. № 78 от 28.03.2024 г. дружеството е представило в Общински съвет – Кресна ревизиран проект на бизнес план (вх. № В-17-43-4 от 03.04.2024 г. на КЕВР). С Решение № 73 по Протокол № 6 от 11.04.2024 г., Общинският съвет - Кресна е взел решение, с което дава положително становище за съгласуването на внесения бизнес план от „В И К - Кресна“ ЕООД за периода 2022-2026 г.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „В И К - Кресна“ ЕООД попада в групата на микро ВиК операторите, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 0,07 %.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестник „Труд“ брой от 11.03.2022 г., и вестник „Струма“, брой от 10.03.2022 г. – към подадената допълнителна информация от 14.03.2022 г. и обяви във вестник „Труд“ брой от 01.04.2024 г., и вестник „Струма“, брой от 02.04.2024 г. – за последното заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на община Кресна.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 06.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и

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

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *Ръководството на оператора осъществява постоянна връзка с потребителите на ВиК услуги от обслужваната територия, с оглед своевременно отстраняване на възникнали проблеми, както и с оглед подобряване на качеството на услугите. През последните години почти липсват писмени жалби от потребителите на ВиК услуги. Един път месечно се организира и провежда среща-консултация с потребителите на ВиК услуги на територията на община Кресна, като такива се провеждат и в отделните населени места.*

- Всеки първи вторник от месеца с потребителите на ВиК услуги от гр. Кресна.
- Всеки втори вторник от месеца – с. Горна Брезница и с. Долна Градешница.
- Всеки трети вторник от месеца – с. Сливница и с. Влахи.
- Всеки четвърти вторник от месеца – с. Стара Кресна и с. Оцава.

На срещите се изслушват потребителите за конкретни проблеми, както и се обсъждат възможностите за тяхното разрешаване.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

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

Отчетният и прогнозен брой население, ползващо ВиК услуги и общ брой населени места в обособената територия, в които се предоставят ВиК услуги, 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 | 5 160 | 5 120 | 5 075 | 5 025 | 4 985 | 4 940 |
| Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води | брой | 4 295 | 4 280 | 4 270 | 4 260 | 4 250 | 4 240 |
| Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води | брой | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора | брой | 5 210 | 5 170 | 5 125 | 5 090 | 5 035 | 4 950 |
| Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода | брой | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води | брой | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води | брой | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период | брой | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |

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

| Описание на параметъра | Ед. мярка | Стойност на параметъра | | | | | |
|--|-----------|------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | 2020 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Общ брой водоизточници (основни и резервни) | брой | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ) | брой | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|--|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Общ брой резервоари (водоеми) | брой | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС) | брой | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа | км | 86 | 86 | 86 | 86 | 86 | 86 |
| Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия | брой | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО) | брой | 2 648 | 2 650 | 2 655 | 2 660 | 2 665 | 2 670 |
| Общ брой водомери на СВО (средства за измерване) | брой | 2 648 | 2 655 | 2 660 | 2 665 | 2 670 | 2 675 |
| Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО) | брой | 1 962 | 1 964 | 1 965 | 1 967 | 1 968 | 1 970 |
| Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора | км | 38 | 38 | 38 | 38 | 38 | 38 |
| Общ брой канализационни помпени станции (КПС) | брой | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ) | брой | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2.2. Водни количества

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

| Описание на параметъра | Ед. мярка | Стойност на параметъра | | | | | |
|--|-----------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 2020 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Доставяне на вода на потребители | | | | | | | |
| Общо количество вода на входа на системата А3/Q4 | м³/год. | 1 162 010 | 1 162 010 | 1 135 296 | 1 135 296 | 1 135 296 | 1 135 296 |
| Обща законна консумация iA14/Q5 | м ³ /год. | 401 005 | 429 096 | 440 737 | 457 235 | 454 869 | 467 185 |
| | % | 34,5% | 36,9% | 38,8% | 40,3% | 40,1% | 41,2% |
| Продадена фактурирана вода Q3 | м³/год. | 385 005 | 404 096 | 405 737 | 412 235 | 409 869 | 422 185 |
| | % | 33,1% | 34,8% | 35,7% | 36,3% | 36,1% | 37,2% |
| Подадена нефактурирана вода A13(Q3A) | м ³ /год. | 16 000 | 25 000 | 35 000 | 45 000 | 45 000 | 45 000 |
| | % | 1,4% | 2,2% | 3,1% | 4,0% | 4,0% | 4,0% |
| Общи загуби на вода A15(Q6) | м ³ /год. | 761 005 | 732 914 | 694 559 | 678 061 | 680 427 | 668 111 |
| | % | 65,5% | 63,1% | 61,2% | 59,7% | 59,9% | 58,8% |
| | м ³ /км/ден | 24,2 | 23,3 | 22,1 | 21,6 | 21,7 | 21,3 |
| Търговски загуби на вода Q8 | м ³ /год. | 75 000 | 70 000 | 70 000 | 65 000 | 65 000 | 60 000 |
| | % | 6,5% | 6,0% | 6,2% | 5,7% | 5,7% | 5,3% |
| Реални загуби на вода Q7 | м ³ /год. | 686 005 | 662 914 | 624 559 | 613 061 | 615 427 | 608 111 |
| | % | 59,0% | 57,0% | 55,0% | 54,0% | 54,2% | 53,6% |
| Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9 | м³/год. | 777 005 | 757 914 | 729 559 | 723 061 | 725 427 | 713 111 |
| ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи | % | 66,87% | 65,22% | 64,26% | 63,69% | 63,90% | 62,81% |
| ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи | м³/км/ден | 24,75 | 24,15 | 23,24 | 23,03 | 23,11 | 22,72 |
| Отвеждане на отпадъчни води | | | | | | | |
| Отведени количества отпадъчни води | м³/год. | 285 252 | 298 366 | 297 699 | 297 032 | 296 365 | 295 698 |
| | % | 74,1% | 73,8% | 73,4% | 72,1% | 72,3% | 70,0% |
| Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. | м ³ /год. | 285 252 | 298 366 | 297 699 | 297 032 | 296 365 | 295 698 |
| Промислени и други стопански потребители | м ³ /год. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 66,87% / 24,75 м³/км/д през 2020 г. до 62,81% / 22,72 м³/км/д през 2026 г.;

Фактурираната доставена вода се увеличава от 385 хил. м³ през 2020 г. до 422 хил. м³ през

2026 г.;

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 285 хил. м³ през 2020 г. (74,1% от фактурирана доставена вода) до 296 хил. м³ през 2026 г. (70% от фактурирана доставена вода).

- Дружеството не предоставя услугата пречистване на отпадъчни води и не планира да я извършва за периода на бизнес плана.

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „В И К - Кресна“ ЕООД. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана (2023-2026 г.) съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ са отчетени прогнозите за изменение на обслужваното население, намаление на търговските загуби на вода и изграждането на нови ВиК активи.

2.3. Персонал

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

| Описание на параметъра | Ед. Мярка | Доставяне на вода на потребителите | | | | | | Отвеждане на отпадъчните води | | | | | |
|---|--------------------|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 2020 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | 2020 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време | бр. | 11 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) | бр. ЕПЗ | 11 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| темп на изменение спрямо предходната година | % | | -18,2% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | -50,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| темп на изменение спрямо 2020 г. | % | | -18,2% | -18,2% | -18,2% | -18,2% | -18,2% | | -50,0% | -50,0% | -50,0% | -50,0% | -50,0% |
| Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) | хил.лв./ЕПЗ | 12,09 | 16,11 | 17,11 | 18,33 | 19,56 | 20,89 | 10,00 | 16,60 | 18,00 | 19,00 | 20,00 | 21,00 |
| темп на изменение спрямо предходната година | % | | 33,2% | 6,2% | 7,1% | 6,7% | 6,8% | | 66,0% | 8,4% | 5,6% | 5,3% | 5,0% |
| темп на изменение спрямо 2020 г. | % | | 33,2% | 41,5% | 51,6% | 61,7% | 72,8% | | 66,0% | 80,0% | 90,0% | 100,0% | 110,0% |
| Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения | % | 20,3% | 20,0% | 20,8% | 20,0% | 19,9% | 19,7% | 20,0% | 24,1% | 22,2% | 21,1% | 20,0% | 23,8% |
| Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения | % | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Описание на параметъра | Ед. Мярка | ОБЩО | | | | | | | | | | | |
| | | 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. | 13 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | | | | | | |
| Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) | бр. ЕПЗ | 13 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | | | | | | |
| темп на изменение спрямо предходната година | % | | -23,1% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | | | | | |
| темп на изменение спрямо 2020 г. | % | | -23,1% | -23,1% | -23,1% | -23,1% | -23,1% | | | | | | |
| Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ) | хил.лв./ЕПЗ | 11,77 | 16,16 | 17,20 | 18,40 | 19,60 | 20,90 | | | | | | |
| темп на изменение спрямо предходната година | % | | 37,3% | 6,4% | 7,0% | 6,5% | 6,6% | | | | | | |
| темп на изменение спрямо 2020 г. | % | | 37,3% | 46,1% | 56,3% | 66,5% | 77,6% | | | | | | |
| Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения | % | 20,3% | 20,4% | 20,9% | 20,1% | 19,9% | 20,1% | | | | | | |
| Дял на социалните разходи от разходите за | % | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| възнаграждения | | | | | | | |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|

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

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

„В И К – Кресна“ ЕООД е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 12,8%.

2.4. Ремонтна програма

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

| Общо оперативен ремонт по услуги | Брой | | | | | | Изменение 2022г. спр. 2020г. | Изменение 2026г. спр. 2020г. |
|------------------------------------|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|------------------------------|------------------------------|
| | 2020 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | | |
| Доставяне на вода на потребителите | 38 | 50 | 52 | 53 | 54 | 55 | 31,6% | 44,7% |
| Отвеждане на отпадъчни води | 11 | 21 | 25 | 24 | 24 | 24 | 90,9% | 118,2% |
| 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 | 15 | 20 | 24 | 24 | 24 | 26 | 33,3% | 73,3% |
| Отвеждане на отпадъчни води | 6 | 12 | 18 | 16 | 16 | 16 | 100,0% | 166,7% |

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

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (40,0%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода (40,0%); ремонт на СВО (6,7%); ремонт на довеждащи водопроводи (6,7%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (6,6%).

2026 г.: ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода (15,4%); ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (11,5%); ремонт на СВО (11,5%); ремонт на довеждащи водопроводи (11,5%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (11,5%).

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (83,8%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (16,7%).

2026 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (56,3%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (12,5%); ремонт на СКО (12,5%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (12,5%) и др.

2.5. Предложени нива на показателите за качество

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

изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на ПК. Съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл.

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „В И К - Кресна“ ЕООД.

„В И К - Кресна“ ЕООД е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

| ПК | Показател за качество | Ед. мярка | 2020 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | Индивидуална цел за 2026 г. | Дългосрочно ниво |
|-------|--|------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------------------|------------------|
| ПК1 | Ниво на покритие с водоснабителни услуги | % | 99,04% | 99,03% | 99,02% | 98,72% | 99,01% | 99,80% | 99,39% | 99% |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | % | - | - | - | - | - | - | 0,00% | 99% |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване | % | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 98,00% | 98% |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода | % | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100% |
| ПК3 | Непрекъснатост на водоснабдяването | съотношение | 0,841 | 0,892 | 0,900 | 0,909 | 0,962 | 0,971 | 8,000 | 8 |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабителните системи | м ³ /км/ден | 24,75 | 24,15 | 23,24 | 23,03 | 23,11 | 22,72 | 21,37 | 15 |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабителните системи | % | 66,87% | 65,22% | 64,26% | 63,69% | 63,90% | 62,81% | 49,00% | 49% |
| ПК5 | Аварии по водопроводната мрежа | бр./100км/год. | 37,21 | 37,21 | 37,21 | 37,21 | 37,21 | 37,21 | 57,47 | 60 |
| ПК6 | Налиягане във водоснабителната система | % | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 12,50% | 25,00% | 83,33% | 100% |
| ПК7а | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води | % | 82,44% | 82,79% | 83,32% | 83,69% | 84,41% | 85,66% | 75,00% | 75% |
| ПК7б | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води | % | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 75% |
| ПК8 | Качество на отпадъчните води | % | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 93,00% | 93% |
| ПК9 | Аварии на канализационната мрежа | бр./100км/год. | 28,95 | 28,95 | 28,95 | 28,95 | 28,95 | 28,95 | 94,87 | 120 |
| ПК10 | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията | бр./10000 потреб. | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,500 | 0,5 |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВч/м ³ | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,45 |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води | кВч/м ³ | - | - | - | - | - | - | 0,000 | 0,25 |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ | % | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 100% |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа | % | 1,16% | 0,00% | 0,02% | 0,07% | 0,06% | 0,05% | 1,15% | 1,25% |
| ПК11д | Активен контрол на течовете | % | 1,16% | 1,16% | 1,20% | 1,22% | 1,25% | 1,25% | 1,25% | 1,25% |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите | съотношение | 0,91 | 1,02 | 1,02 | 1,02 | 1,02 | 1,03 | 1,10 | 1,1 |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води | съотношение | 1,40 | 1,02 | 1,02 | 1,02 | 1,02 | 1,03 | 1,10 | 1,1 |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води | съотношение | - | - | - | - | - | - | 0,00 | 1,1 |
| ПК12г | Събираемост | % | 97,03% | 97,14% | 96,84% | 97,02% | 96,52% | 96,69% | 95,54% | 95% |
| ПК12д | Ефективност на приваждане на водомерите в годност | % | 12,92% | 13,18% | 13,16% | 15,38% | 17,23% | 19,07% | 18,86% | 20% |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство | % | 96,11% | 95,86% | 95,86% | 95,87% | 96,07% | 96,26% | 96,09% | 90% |
| ПК13 | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите | % | 0,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100% |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабителната система | % | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100% |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система | % | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100% |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на | бр./1 000 СВО | 4,15 | 3,40 | 3,39 | 3,38 | 3,38 | 3,37 | 3,75 | 4 |

| | | | | | | | | | | |
|-------|--|---------------|------|------|------|------|------|------|------|---|
| | потребителите | | | | | | | | | |
| ПК156 | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване | бр./1 000 СКО | 1,02 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 1,02 | 3 |

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

- **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи и срокове за тяхното намаляване (м³/км/ден):** постига се ниво от 22,72 м³/км/ден при индивидуална цел 21,37 м³/км/ден.;
- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи и срокове за тяхното намаляване (%):** постига се ниво от 62,81% при индивидуална цел 49,00% ;
- **ПК6 Налягане във водоснабдителната система:** постига се ниво от 25,00% при индивидуална цел 83,33% ;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,05% при индивидуална цел 1,15% ;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,03 при индивидуална цел 1,10.
- **ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води:** постига се ниво от 1,03 при индивидуална цел 1,10.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи и срокове за тяхното намаляване (м³/км/ден):**

„Отчетеното ниво за базовата 2020 г. е 24,75 м³/км/ден. Дружеството прогнозира ежегодно намаление на годишните нива ПК4а за бъдещия регулаторен период, като за 2026 г. е прогнозирано ниво 22,72 м³/км/ден при определена индивидуална цел за 2026 г. – 21,37 м³/км/ден, т. е. прогнозирано е минимално изпълнение. Поради силно амортизираните довеждащи водопроводи и разпределителни водопроводни мрежи, изградени почти изцяло от етернитови тръби в периода 1955-1987 г., голямата дължина на експлоатираните довеждащи водопроводи и разпределителни водопроводни мрежи спрямо фактурираните водни количества, както и поради ограничения финансов ресурс, с който дружеството разполага, е трудно да се направят по-оптимистични прогнози, които да са реално изпълними.“

Относно **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи и срокове за тяхното намаляване (%):**

„Отчетеното ниво за базовата 2020 г. е 66,87%. Дружеството прогнозира намаление на годишните нива на ПК4б за бъдещия регулаторен период, като за 2026 г. е прогнозирано ниво 62,81%, т. е. намаление с 6,1%, при определена индивидуална цел за 2026 г. – 49%. Поради силно амортизираните довеждащи водопроводи и разпределителни водопроводни мрежи, изградени почти изцяло от етернитови тръби в периода 1955-1987 г., както и поради ограничения финансов ресурс, с който дружеството разполага, е трудно да се направят по-оптимистични прогнози, които да са реално изпълними.“

Относно **ПК6 Налягане във водоснабдителната система (%):**

„Разчетът за 2026 г. е 25,00% при определена индивидуална цел за 2026 г. – 83,33% и дългосрочно ниво – 100%. За постигане на поставената цел е необходимо изграждането на 7 броя водомерни зони, имащи постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона с интервал на запис на данни от 15 минути и архивиране на данните в електронната база данни за период минимум от 1 година (водомерни зони). Реализирането на водомерните зони в заложения от регулатора обем е икономически нецелесъобразно, предвид малката

консумация в населените места, остарялата мрежа и гравитачното водоснабдяване, предимно от собствени водоизточници от една страна и високата стойност на изграждането на една водомерна зона от друга. Причините за непостигането на определената индивидуална цел са и липсата на квалифициран инженерно-технически персонал в дружеството, както и липсата на достатъчно финансови средства, а залагането на по-високи стойности в инвестиционната програма би довело до драстично покачване на цената на питейната вода, което би предизвикало социално напрежение сред хората в общината. Довеждащият водопровод на община Кресна (около 25-26 км., идващ високо от Пирин планина, водохващания на около 1400 – 1500 м. надморска височина), е построен с доброволен труд от населението на община Кресна, затова и темата за цената на водата е толкова болезнена.“

Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:

„Разчетът за 2026 г. е 0,05%, при определена индивидуална цел за 2026 г. – 1,15% и дългосрочно ниво – 1,25%. Поставената прекалено оптимистична цел пред дружеството е неизпълнима. В рамките на настоящия регулаторен период е предвидено рехабилитирането общо на 170 м. водопроводна мрежа. Причините за непостигането на определената индивидуална цел са липсата на квалифициран инженерно-технически персонал в дружеството, липсата на достатъчна техническа обезпеченост (техника, машини, оборудване), както и липсата на достатъчно финансови средства, а залагането на по-високи стойности в инвестиционната програма би довело до драстично покачване на цената на питейната вода, което би предизвикало социално напрежение сред хората в общината. Довеждащият водопровод на община Кресна (около 25-26 км., идващ високо от Пирин планина, водохващания на около 1400 – 1500 м. надморска височина), е построен с доброволен труд от населението на община Кресна, затова и темата за цената на водата е толкова болезнена. Планираното ниво е под нивото, определено от регулатора като индивидуална цел, но е единственото възможно за постигане с наличния потенциал. Размерът на инвестициите е съобразен, както с финансовите, така и с ресурсните възможности на дружеството да изпълнява заложените мероприятия в инвестиционната програма.“

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

„Разчетът за 2026 г. е 1,03 при определена индивидуална цел за 2026 г. – 1,10. Причините за непостигането на определената индивидуална цел са непрекъснато увеличаващите се цени на материалите, горивата и други разходи. Прогнозираното ниво 1,03 е близко до определената индивидуална цел за 2026 г., но същата не може да бъде постигната поради това, че размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури марж между приходите и разходите за услугата доставяне на вода на потребителите в съотношение 1.1.“

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

„Разчетът за 2026 г. е 1,03 при определена индивидуална цел за 2026 г. – 1,10 и дългосрочно ниво – 1,10. Причините за непостигането на определената индивидуална цел са непрекъснато увеличаващите се цени на материалите, горивата и други разходи. Прогнозираното ниво 1,03 е близко до определената индивидуална цел за 2026 г., но същата не може да бъде постигната поради това, че размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури марж между приходите и разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води в съотношение 1.1“.

Представените обосновки се приемат.

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

Данни за дълготрайните активи за регулаторни цели са представени в Справки № 11

„Амортизационен план на Дълготрайни активи“, № 11.1 „Амортизация на новопридобити активи“ и № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“. Информацията в амортизационния план е организирана по следния начин:

- В Група I „Собствени дълготрайни активи“ 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 посочват публичните ВиК активи, за които дружеството е инвестирало в предходния регулаторен период и ще изгради през своята инвестиционна програма за регулаторния период 2022-2026 г.
- В Група III „Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ се посочват публичните ВиК активи, които са предоставени чрез договор по реда на ЗВ за стопанисване, експлоатация и управление.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

| Описание | Доставяне вода на потребителите | | | | | |
|---|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2020 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи | | | | | | |
| Отчетна стойност | 179 | 179 | 179 | 179 | 179 | 179 |
| Година амортизационна квота | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Начислена до момента амортизация | 176 | 179 | 179 | 179 | 179 | 179 |
| Балансова стойност | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства | | | | | | |
| Отчетна стойност | 0 | 4 | 7 | 14 | 28 | 42 |
| Година амортизационна квота | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 |
| Начислена до момента амортизация | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 | 4 |
| Балансова стойност | 0 | 4 | 7 | 14 | 27 | 39 |
| Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка | | | | | | |
| Отчетна стойност | 6 827 | 6 827 | 6 827 | 6 827 | 6 827 | 6 827 |
| Година амортизационна квота | 136 | 136 | 136 | 136 | 136 | 136 |
| Начислена до момента амортизация | 408 | 680 | 816 | 952 | 1 088 | 1 224 |
| Балансова стойност | 6 419 | 6 147 | 6 011 | 5 875 | 5 739 | 5 603 |

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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Година 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 |
| Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства | | | | | | |
| Отчетна стойност | 0 | 0 | 0 | 2 | 4 | 6 |
| Година амортизационна квота | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Начислена до момента амортизация | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Балансова стойност | 0 | 0 | 0 | 2 | 4 | 6 |
| Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка | | | | | | |
| Отчетна стойност | 4 610 | 4 610 | 4 610 | 4 610 | 4 610 | 4 610 |
| Година амортизационна квота | 91 | 91 | 91 | 91 | 91 | 91 |
| Начислена до момента амортизация | 273 | 455 | 546 | 637 | 728 | 819 |
| Балансова стойност | 4 337 | 4 155 | 4 064 | 3 973 | 3 882 | 3 791 |

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 | 179 | 179 | 179 | 179 | 179 | 179 |
| Година амортизационна квота | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Начислена до момента амортизация | 176 | 179 | 179 | 179 | 179 | 179 |
| Балансова стойност | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства | | | | | | |
| Отчетна стойност | 0 | 4 | 7 | 16 | 32 | 48 |
| Година амортизационна квота | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 |
| Начислена до момента амортизация | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 | 4 |
| Балансова стойност | 0 | 4 | 7 | 15 | 30 | 45 |
| Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка | | | | | | |
| Отчетна стойност | 11 437 | 11 437 | 11 437 | 11 437 | 11 437 | 11 437 |
| Година амортизационна квота | 227 | 227 | 227 | 227 | 227 | 227 |
| Начислена до момента амортизация | 681 | 1 135 | 1 362 | 1 589 | 1 816 | 2 043 |
| Балансова стойност | 10 756 | 10 302 | 10 075 | 9 848 | 9 621 | 9 394 |

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 | 0 | 3 | 7 | 14 | 14 | 38 | 86,4% |
| Общо инвестиции в публични активи | 0 | 3 | 7 | 14 | 14 | 38 | 86,4% |
| Общо инвестиции в собствени активи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| Отвеждане на отпадъчните води | 0 | 0 | 2 | 2 | 2 | 6 | 13,6% |
| Общо инвестиции в публични активи | 0 | 0 | 2 | 2 | 2 | 6 | 13,6% |
| Общо инвестиции в собствени активи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| ОБЩО | 0 | 3 | 9 | 16 | 16 | 44 | 100,0% |
| Общо инвестиции в публични активи | 0 | 3 | 9 | 16 | 16 | 44 | 100,0% |
| Общо инвестиции в собствени активи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |

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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| ПСРВ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| Резервоари, ХС, ПС, хидрофори | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м. | 0 | 1 | 5 | 5 | 5 | 16 | 36,4% |
| СВО, СК, ПХ | 0 | 2 | 1 | 1 | 1 | 5 | 11,4% |
| Измерване на вход, зонирание - контролно измерване | 0 | 0 | 0 | 7 | 7 | 14 | 31,8% |
| Управление на налягане, проучване и моделиране | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| СКАДА | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| Общо - публични активи водоснабдяване | 0 | 3 | 6 | 13 | 13 | 35 | 79,5% |
| Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| Доставяне на вода на потребителите | 0 | 3 | 6 | 13 | 13 | 35 | 79,5% |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| СКО | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | 3 | 6,8% |
| Проучване и моделиране | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| СКАДА | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| Общо - публични активи канализация | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | 3 | 6,8% |
| Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| Отвеждане на отпадъчните води | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | 3 | 6,8% |
| Водомери на СВО | 0 | 0 | 2 | 2 | 2 | 6 | 13,6% |
| 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% |
| Общо инвестиции в публични активи | 0 | 3 | 9 | 16 | 16 | 44 | 100,0% |
| Общо инвестиции в собствени активи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ | 0 | 3 | 9 | 16 | 16 | 44 | 100,0% |

От общата стойност на инвестициите 79,5% са насочени във водоснабдяване, 6,8% в канализация, 13,6 % във водомери на СВО и 0% в транспорт и администрация и информационни технологии.

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

| Параметър | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | Средно за периода |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|-------------------|
| Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от вик оператора (бр.) | 5 120 | 5 075 | 5 025 | 4 985 | 4 940 | 5 029 |
| Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. Лв.) | 0 | 3 | 9 | 16 | 16 | 9 |
| Инвестиции на жител (лв. /брой) | 0,0 | 0,6 | 1,7 | 3,2 | 3,3 | 1,7 |

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.

Дружеството не предвижда да инвестира в собствени активи.

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

| Параметър (хил.лв.) | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | Общо за периода |
|--|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------------|
| Общо инвестиции в публични активи | 0 | 3 | 9 | 16 | 16 | 44 |
| Финансиране със собствени средства | 0 | 3 | 9 | 16 | 16 | 44 |
| Финансиране с привлечени средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ. Дружеството няма заеми към момента и не предвижда такива за периода на бизнес плана.

| Параметър (хил.лв.) | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | Общо за периода |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------|
| Финансиране със собствени средства | 0 | 3 | 9 | 16 | 16 | 44 |

| | | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| Разходи за главници на инвестиционни заеми | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи | 0 | 3 | 9 | 16 | 16 | 44 |
| Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 | 4 |
| <i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i> | <i>0</i> | <i>-3</i> | <i>-8</i> | <i>-15</i> | <i>-14</i> | <i>-40</i> |
| Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи | 227 | 227 | 227 | 227 | 227 | 1 135 |
| Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените | 0 | 3 | 8 | 15 | 14 | 40 |
| Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените | 0,0% | 1,3% | 3,6% | 6,6% | 6,3% | 3,5% |
| <i>Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |

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

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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 0,0% и 6,6% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

| Разходи по икономически елементи (хил. лв.) | Доставяне на вода на потребителите | | | | | | Изменение 2022 спр. 2020 г. | Изменение 2026 спр. 2020 г. |
|---|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------------------|-----------------------------|
| | 2020 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | | |
| Разходи за материали | 16 | 21 | 24 | 24 | 24 | 24 | 31,3% | 50,0% |

| | | | | | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
| Разходи за външни услуги | 23 | 21 | 21 | 23 | 24 | 24 | -8,7% | 4,8% |
| Разходи за амортизации | 15 | 0 | 3 | 7 | 14 | 14 | -100,0% | -2,0% |
| <i>разходи за амортизации на собствени активи</i> | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100,0% | -100,0% |
| <i>разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 | 0,0% | 0,0% |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i> | 4 | 0 | 3 | 6 | 13 | 12 | -102,6% | 247,4% |
| Разходи за възнаграждения | 133 | 145 | 154 | 165 | 176 | 188 | 9,0% | 41,4% |
| Разходи за осигуровки | 27 | 29 | 32 | 33 | 35 | 37 | 7,4% | 37,0% |
| Данъци и такси | 26 | 26 | 26 | 26 | 26 | 26 | 0,0% | 0,0% |
| Други разходи | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100,0% | -100,0% |
| ОБЩО РАЗХОДИ | 243 | 242 | 260 | 278 | 299 | 313 | -0,2% | 29,2% |
| Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето: | | -1 | 17 | 35 | 56 | 71 | | |
| ПРЕКИ РАЗХОДИ | 198 | 211 | 224 | 236 | 248 | 260 | 6,1% | 31,2% |
| НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.: | 30 | 31 | 33 | 35 | 37 | 39 | 6,1% | 31,2% |
| <i>разходи за административна дейност</i> | 22 | 20 | 20 | 21 | 22 | 22 | -6,6% | 2,6% |
| ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт | 15 | 20 | 24 | 24 | 24 | 26 | 33,3% | 73,3% |
| Променливи разходи | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 0,0% | 0,0% |

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с намаление от -0,2 % спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 29,2 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (31,3 %), както и до края на периода (с 50,0 %). Увеличението е в резултат на повишени разходи за горива и смазочни материали, както и от планираната ремонтна програма.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (-8,7 %) и с увеличение до края на периода (4,8 %) в резултат на планирани по-голям брой проверки на измервателни уреди.

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 не са планирани за периода на бизнес плана.

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 | 2 | 8 | 12 | 10 | 10 | 10 | 300,0% | 400,0% |
| Разходи за външни услуги | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 25,0% | 50,0% |
| Разходи за амортизации | 3 | 0 | 0 | 2 | 2 | 2 | -100,0% | -11,8% |
| <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> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0,0% |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i> | 3 | 0 | 0 | 2 | 2 | 2 | -100,0% | -14,4% |
| Разходи за възнаграждения | 20 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | -17,0% | 5,0% |
| Разходи за осигуровки | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 5 | 0,0% | 25,0% |
| Данъци и такси | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 100,0% | 100,0% |
| Други разходи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0,0% |
| ОБЩО РАЗХОДИ | 33 | 35 | 41 | 42 | 43 | 45 | 6,5% | 39,1% |
| Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето: | | 2 | 9 | 9 | 10 | 13 | | |
| ПРЕКИ РАЗХОДИ | 26 | 30 | 36 | 35 | 36 | 37 | 15,3% | 43,3% |
| НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.: | 4 | 4 | 5 | 5 | 5 | 6 | 15,3% | 43,3% |
| <i>разходи за административна дейност</i> | 3 | 3 | 4 | 4 | 4 | 4 | 15,3% | 43,3% |
| ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт | 6 | 12 | 18 | 16 | 16 | 16 | 100,0% | 166,7% |
| Променливи разходи | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0,0% | 0,0% |

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 6,5 % спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 39,1 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (300,0 %), както и до края на периода (400,0 %) в резултат на повишени разходи горива и смазочни материали, както и от планираната ремонтна програма.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (25 %), както и до края на периода (50 %), в резултат на планираната ремонтна програма.

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. (100,0 %), както и до края на периода.

Други разходи не са планирани за периода на бизнес плана..

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 | 18 | 29 | 36 | 34 | 34 | 34 | 61,1% | 88,9% |
| Разходи за външни услуги | 27 | 26 | 27 | 29 | 30 | 30 | -3,7% | 11,5% |
| Разходи за амортизации | 17 | 0 | 3 | 9 | 16 | 16 | -100,0% | -3,5% |
| <i>разходи за амортизации на собствени активи</i> | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100,0% | -100,0% |
| <i>разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 | 0,0% | 0,0% |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i> | 6 | 0 | 3 | 8 | 15 | 14 | -101,5% | 138,3% |
| Разходи за възнаграждения | 153 | 162 | 172 | 184 | 196 | 209 | 5,6% | 36,6% |
| Разходи за осигуровки | 31 | 33 | 36 | 37 | 39 | 42 | 6,5% | 35,5% |
| Данъци и такси | 26 | 27 | 27 | 27 | 27 | 27 | 3,8% | 3,8% |
| Други разходи | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100,0% | -100,0% |
| ОБЩО РАЗХОДИ | 275 | 277 | 301 | 320 | 342 | 359 | 0,6% | 30,4% |
| Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето: | | 2 | 26 | 45 | 67 | 84 | | |
| ПРЕКИ РАЗХОДИ | 224 | 241 | 259 | 271 | 283 | 298 | 7,2% | 32,6% |
| НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.: | 34 | 36 | 39 | 40 | 42 | 44 | 7,2% | 32,6% |
| <i>разходи за административна дейност</i> | 24 | 23 | 24 | 25 | 25 | 26 | -4,0% | 7,4% |
| ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт | 21 | 32 | 42 | 40 | 40 | 42 | 52,4% | 100,0% |
| Променливи разходи | 28 | 29 | 29 | 29 | 29 | 29 | 3,6% | 3,6% |

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 „В И К Кресна“ ЕООД за периода 2022 – 2026 г. не са прогнозирани бъдещи нови разходи за нови обекти и дейности.

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

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

дружеството за регулаторен период 2017-2021 г.

В одобрения с Решение на КЕВР № БП-Ц-11 от 07.11.2018 г. бизнес план на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г. не са планирани конкретни разходи във връзка с експлоатация на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, за които да се прилага коефициент Qp.

3.4. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

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

Отчет за приходи и разходи:

| Наименование (хил. лв.) | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана) | 301 | 324 | 350 | 380 | 399 |
| Финансови приходи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ПРИХОДИ | 301 | 324 | 350 | 380 | 399 |
| Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана) | 292 | 320 | 346 | 377 | 395 |
| Финансови разходи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| РАЗХОДИ | 292 | 320 | 346 | 377 | 395 |
| Печалба/ Загуба от оперативна дейност | 10 | 4 | 3 | 4 | 4 |
| Печалба/ Загуба преди данъци | 10 | 4 | 3 | 4 | 4 |

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: | 39 | 59 | 72 | 79 | 83 |
| Салдо на паричните средства в края на периода: | 59 | 72 | 79 | 83 | 87 |

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

Неразделна част от бизнес плана е и заявлението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

Съгласно т. 5 от Указания НРЦВКУ, през регулаторния период 2022-2026 г. Комисията регулира цените на ВиК услугите чрез прилагане на метода „горна граница на цени“.

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

Регулаторната база на активите се определя съгласно 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 | 183 | 183 | 186 | 193 | 207 |
| Амортизации за периода на използване на ДА | 179 | 179 | 179 | 180 | 181 |
| Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Инвестиции | 0 | 3 | 7 | 14 | 14 |
| Оборотен капитал | 40 | 42 | 45 | 47 | 49 |
| Регулаторна база на активите | 44 | 50 | 58 | 74 | 90 |
| Описание (хил. лв.) | Отвеждане на отпадъчните води | | | | |
| | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Призната стойност на ДА | 0 | 0 | 0 | 2 | 4 |
| Амортизации за периода на използване на ДА | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Инвестиции | 0 | 0 | 2 | 2 | 2 |
| Оборотен капитал | 6 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Регулаторна база на активите | 6 | 7 | 8 | 11 | 13 |

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 операторите, 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 и отвеждане на отпадъчните води 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. | 4 | 5 | 5 | 7 | 8 |
| Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води | хил. лв. | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Възвръщаемост | хил. лв. | 5 | 5 | 6 | 8 | 9 |

4.3. Необходими годишни приходи

Необходимите годишни приходи се определят съгласно 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 | 4 | 5 | 5 | 7 | 8 |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга | 242 | 260 | 278 | 299 | 313 |
| <i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга | 246 | 265 | 283 | 306 | 322 |
| Описание (хил. лв.) | Отвеждане на отпадъчни води | | | | |
| | 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 | 35 | 41 | 42 | 43 | 45 |
| <i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга | 35 | 42 | 43 | 44 | 46 |

4.4. Прогнозни количества

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

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

| Описание хил. м ³ /год. | Доставяне вода на потребителите | | | | |
|---|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Количества доставена вода на потребителите | 404 | 406 | 412 | 410 | 422 |
| Описание хил. м ³ /год. | Отвеждане на отпадъчни води | | | | |
| | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Отведени количества вода | 298 | 298 | 297 | 296 | 296 |
| Количества за битови и приравнени на тях потребители | 298 | 298 | 297 | 296 | 296 |
| Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 | 0,609 | 0,652 | 0,687 | 0,745 | 0,762 |
| Отвеждане на отпадъчни води | 0,118 | 0,140 | 0,143 | 0,148 | 0,157 |

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 Благоевград 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 „В И К Кресна“ ЕООД за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

| Показател | Мярка | Отчет | Разчет | | | | | |
|--|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Минимално битово потребление | куб.м/мес. на 1 чов. | 2,80 | 2,80 | 2,80 | 2,80 | 2,80 | 2,80 | 2,80 |
| Минимален месечен разход за вода на член от домакинството | лева | 2,46 | 2,05 | 2,44 | 2,66 | 2,79 | 3,00 | 3,09 |
| Средно месечен доход на лице от домакинството в региона | лева за месец | 534 | 554 | 580 | 602 | 622 | 643 | 665 |
| Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г. | % | | 3,70% | 4,80% | 3,70% | 3,40% | 3,40% | 3,40% |
| 2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството | лева | 13,35 | 13,84 | 14,51 | 15,05 | 15,56 | 16,09 | 16,63 |
| Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС) | лв./куб.м | 4,77 | 4,94 | 5,18 | 5,37 | 5,56 | 5,74 | 5,94 |
| Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС) | лв./куб.м | 0,880 | 0,731 | 0,872 | 0,950 | 0,996 | 1,072 | 1,103 |

V. Годишните изменения на цените

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

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

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

Q - коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_r + Q_e + Q_i,$$

където:

Q_r 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_r ;

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 компенсации 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

целеве нива на показателите за качество на В и К услугите, отнесени към прогнозните (одобрените) необходими годишни приходи, с които 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 целеви 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 които 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 E и е определила индикативни коефициенти E на ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г., определени като дял от инфлационния индекс използван за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

За „В И К Кресна“ ЕООД е определена стойност на коефициент E за периода 2024 - 2026 г. в размер на 5,55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

В бизнес плана 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.

„В И К Кресна“ ЕООД е разработило и предложило за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на **03.04.2024** г. и е разгледан от Общински съвет Кресна на **11.04.2024** 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: $X_{2024} = E_{2024} + Qp_{2024} + Qe_{2024} + Qi_{2024} + Y_{2024}$.

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 E₂₀₂₄.**

Коефициент Qp₂₀₂₄:

Доколкото Комисията не е утвърдила цени за 2022-2023 г. – първата и втора години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., респективно „В И К Кресна“ ЕООД не е прилагало предложените в бизнес плана цени за 2022-2023 г., не се прилага коефициент Qp₂₀₂₄.

Коефициент Qe₂₀₂₄:

Доколкото Комисията не е утвърдила цени за 2022-2023 г. – първата и втора години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., респективно „В И К Кресна” ЕООД 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 „В И К Кресна” ЕООД за 2024 г. са, както следва:

| Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС | Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2024 г. | Инфлация | $X_{2024} = E_{2024} + Q_{p2024} + Q_{i2024} + Y_{2024} + Q_{e2024}$ | | | | | 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 | 0,687 | | | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,687 |
| Отвеждане на отпадъчни води | 0,143 | | | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,143 |

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 | 0,996 |
| 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 Благоевград за 2022 г. в размер на 731 лв. | 6,527 |
| 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 „В И К Кресна” ЕООД;
3. Да определи дата, час и място на провеждане на открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;
4. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „В И К Кресна” ЕООД или други упълномощени от тях представители на дружеството;
5. Да определи дата, час и място на провеждане на обществено обсъждане на проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;
6. Да покани чрез съобщение на интернет страницата на Комисията за участие в общественото обсъждане на проекта на решение заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители;
7. Да определи 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

Приложение: проект на решение.