

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

## ПРОТОКОЛ

**№ 110****София, 29.04.2022 година**

Днес, 29.04.2022 г. от 10:20 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) в състав „Водоснабдяване и канализация“, ръководено от председателя Станислав Тодоров.

На заседанието присъстваха членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

На заседанието присъстваха И. Касчиев – главен директор на главна дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги“, С. Маринова – началник на отдел „Цени и бизнес планове-водоснабдителни и канализационни услуги“ и експерти на КЕВР.

Председателят установи, че няма възражения по проекта за дневен ред, няма други предложения, както и няма правни пречки за провеждане на заседанието. Дневният ред е приет с три гласа „за“ (Станислав Тодоров - за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова – за), от които два гласа (Димитър Кочков и Пенка Трендафилова) на членове на Комисията със стаж във В и К сектора.

Заседанието протече при следния

### ДНЕВЕН РЕД:

1. Доклад с вх. № В-Дк-77 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г., и вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-23-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-23-16 от 15.11.2021 г. и вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г.

Работна група по Заповед № 3-В-19 от 09.09.2021 г.: Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова, Лолита Косева, Стефан Якимов, Мая Кожухарова, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

2. Доклад вх. № В-Дк-78 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-39-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К“ ООД, гр. Габрово като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-39-19 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г. и заявление с вх. № В-17-39-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-39-18 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г.

Работна група по Заповед № 3-В-19 от 09.09.2021 г.: Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова, Лолита Косева, Стефан Якимов, Мая Кожухарова, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

3. Доклад и проект на решение вх. № В-Дк-79 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-03-17 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-18 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-03-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-03-16 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-19 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-4 от 18.03.2022 г.

Работна група по Заповед № 3-В-18 от 09.09.2021 г.: Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова, Румяна Костова, Василена Иванова, Мая Кожухарова, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

**По т.1. Комисията разгледа доклад с вх. № В-Дк-77 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г., и вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-23-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-23-16 от 15.11.2021 г. и вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г.**

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г., и вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-23-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-23-16 от 15.11.2021 г. и вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г.

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

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

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

прилагат за регулаторния период по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, започващ от 1 януари 2017 г., както и за следващи регулаторни периоди.

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

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

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

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

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

С Решение № БП-Ц-10 от 25.10.2018 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 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-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г., и вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г.

- заявление с вх. № В-17-23-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-23-16 от 15.11.2021 г., и вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 15.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

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

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен е със седалище и адрес на управление: гр. Плевен, ул. „Сан Стефано“ № 25. Дружеството е с едноличен собственик на капитала „Български ВиК холдинг“ ЕАД и с уставен капитал в размер на 1 932 440 (един милион деветстотин тридесет и две хиляди четиристотин и четиридесет) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 824106518 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и в чужбина. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя инж. Климент Тодоров.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното

развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен под номер 29 в решението, включваща общини: Плевен, Белене, Гулянци, Долна Митрополия, Долни Дъбник, Искър, Левски, Никопол, Червен бряг и Пордим.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен е учредена „Асоциация по В и К – Плевен“, с Булстат: 176757787 (АВиК – Плевен).

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

В изпълнение на горните разпоредби между АВиК – Плевен и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен на 07.04.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги за срок от 15 години. Към договора между АВиК - Плевен и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен са сключени следните допълнителни споразумения/анекси:

- На 02.01.2018 г. е сключено Допълнително споразумение (анекс), като в Приложение I-1 към него са изброени публичните ВиК активи на територията на община Червен бряг.

- На 25.06.2018 г. е сключен Анекс, като в Приложение I-2 към него са изброени публичните ВиК активи на територията на община Белене.

- На 10.09.2018 г. е сключено Допълнително споразумение (анекс), с което се правят изменения в договора, като в приложение № 1 към него (добавено като Приложение I-3 към договора) са изброени публичните ВиК активи на територията на община Кнежа.

Във връзка с настъпилите промени в първоначално определените граници на обособената територия на дружеството, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен предоставя ВиК услуги на всички общини в Плевенска област – Плевен, Долна Митрополия, Долни Дъбник, Искър, Червен бряг, Гулянци, Никопол, Левски, Пордим, Белене и Кнежа.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Плевен: доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

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

**Видно от гореизложеното, това условие е изпълнено за „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен. Дружеството отговаря и на изискването на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, съгласно което ВиК оператори са всички предприятия с предмет на дейност извършване на ВиК услуги.**

Доколкото „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен има обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от ЗВ и сключен договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставяне

на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане по смисъла на чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен, изменен с Допълнително споразумение (анекс) от 10.09.2018 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 9 574 000 лева без ДДС, или средно в размер на 638 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

Съгласно Приложение IX *Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите* към договора, изменено в Приложение № 3 към Допълнително споразумение (анекс) от 10.09.2018 г., 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	819	602	578	490	493	2 982
Отвеждане на отпадъчна вода	73	73	52	52	52	302
Пречистване на отпадъчна вода	16	16	13	15	11	71
<b>Общо</b>	<b>908</b>	<b>691</b>	<b>643</b>	<b>557</b>	<b>556</b>	<b>3 355</b>

В окончателния бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен инвестиционната програма е както следва:

(хил. лв.)

Услуга	2022	2023	2024	2025	2026	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	2 627	2 702	2 772	2 822	4 037	14 958	12 617	2 342
Отвеждане на отпадъчните води	357	132	127	727	127	1 468	477	992
Пречистване на отпадъчните води	324	99	94	94	94	703	312	392
<b>ОБЩО</b>	<b>3 307</b>	<b>2 932</b>	<b>2 992</b>	<b>3 642</b>	<b>4 257</b>	<b>17 130</b>	<b>13 405</b>	<b>3 725</b>

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

С Решение № 5 по Протокол № 2 от 26.07.2021 г. общото събрание на АВиК – Плевен е взело решение за съгласуване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен за 2022-2026 г. с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 г. на КЕВР.

С Решение № 7 по Протокол № 3 от 20.12.2021 г. по т. 1 от дневния ред общото събрание на АВиК – Плевен е взело решение за съгласуване на коригирания бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен с вх. № В-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г. на КЕВР.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Плевен с писмо вх. № АВК-14-16 от 08.03.2022 г. С Решение № 5 по Протокол № 1 от 19.04.2021 г. по т. 5 от дневния ред общото събрание на АВиК – Плевен е взело решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен с вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г. на КЕВР.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен попада в групата на големите ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 3.32 %.

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” от 25.06.2021 г. и вестник „Посоки“, брой 48 от 25-27 юни 2021 г. - към подаденото първоначално заявление; във вестник „Труд” от 12.11.2021 г. и вестник „Посоки“, брой 83 от 12-14 ноември 2021 г. - към подаденото последващо заявление, и във вестник „Труд” от 08.03.2022 г. и вестник „Посоки“, брой 17 от 08-09 март 2022 г. - към подаденото последно заявление.

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

Структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 15.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

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

- Проект на договор между „В И К“ АД, гр. Ловеч и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен за доставяне вода, съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 1 от Протокол № 121 от 18.06.2021 г., изменен във връзка с препоръките в становището на Комисията (представен с вх. № В-17-34-11 от 19.10.2021 г. на КЕВР);

- Договор с „Напоителни системи“ ЕАД от 02.08.2021 г. за доставяне на вода, която се използва за оводняване на водоайни зони при засушаване.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация относно предприети дейности и извършени консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен провежда периодично маркетингови проучвания чрез анонимно анкетиране, на доброволен принцип. На база на анкетните карти и съдържащите се в тях отговори и препоръки, беше изготвен анализ на клиентската удовлетвореност. Според проучването, дружеството поддържа добър публичен образ. Като определящи фактори болшинството клиенти посочват доброто качество на предоставяните виК услуги, високото ниво на обслужване, бързата реакция при проблеми и навременната информираност. В последно време основен информационен канал на голяма група потребители е интернет страницата на „ВиК“- Плевен, където се предоставя своевременно информация за предоставяните услуги, възможност за самоотчет, нормативни документи, както и аварийни и ремонтни дейности с начален час и продължителност.*

*Клиентите заявяват, че желаят допълнителна информация какво се случва във ВиК сектора и възможност да се включват в дискусии по темата. Анализът на данните сред потребителите от обществен сектор показва, че като цяло, бизнесът показва сравнително по-голяма заинтересованост от допълнителна информация в сравнение с битовите клиенти и по всички изследвани теми, делът на желаещите да получават информация е по-голям при юридическите лица.*

*Като препоръки клиентите отбелязват следното: бързо и качествено да се отстраняват аварияте; да продължи подмяната на ВиК мрежата; да се оптимизира разпределението на общата вода при етажната собственост; водомерите да се отчитат дистанционно навсякъде; да няма режимно водоподаване; по-голяма гъвкавост на работното време в различните сезони; повече отзивчивост от служителите към клиента; по-добра поддръжка и почистване на уличните шахти; възможност за електронен вариант за прехвърляне на партида; да се публикува на уебсайта месечен график за отчет на водомери.*

*Голяма част от клиентите на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен предоставят своето мнение, жалби, заявления и препоръки относно качеството на предоставяните услуги и нивото си на удовлетвореност чрез уебсайта*

на ВиК оператора. Съобразно изискванията на НРКВКУ и Указанията за нейното прилагане, ВиК операторът поддържа 24 часова телефонна линия за аварии и сигнали.

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен в качеството си на ВиК оператор ще продължи да поддържа консултации и комуникация със своите клиенти, както и да изпълнява дадените от тях препоръки за подобряване качеството на обслужване, нивото на предлаганите ВиК услуги и клиентската удовлетвореност. Дружеството си е поставило задача периодично да провежда маркетингови проучвания, чиито цели са пряко свързани с визията на мениджърския екип за развитие на ВиК оператора през следващия регулаторен период.

## II. Техническа част на бизнес плана

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

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	233 438	231 108	228 417	225 757	223 127	220 549
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	119 868	121 140	119 856	118 587	117 343	116 124
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	111 371	112 727	111 541	110 369	109 228	108 095
<b>Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</b>	<b>брой</b>	<b>233 438</b>	<b>231 108</b>	<b>228 417</b>	<b>225 757</b>	<b>223 127</b>	<b>220 549</b>
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	123	123	123	123	123	123
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	5	9	9	9	9	9
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	4	8	8	8	8	8
<b>Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период</b>	<b>брой</b>	<b>123</b>	<b>123</b>	<b>123</b>	<b>123</b>	<b>123</b>	<b>123</b>

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	460	460	460	460	460	460
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	292	292	292	292	292	292
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	388	388	388	388	388	388
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	3 255	3 255	3 255	3 255	3 255	3 255
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	133	133	133	133	133	133
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	98 097	98 047	97 997	97 952	97 907	97 900
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	85 452	85 352	85 252	85 152	85 052	85 000
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	16 426	20 451	20 477	20 502	20 526	20 549
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	352	439	439	439	439	439
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	2	4	4	4	4	4
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	4	4	4	4	4	4



## 2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Доставяне на вода на потребители</b>							
<b>Общо количество вода на входа на системата А3/Q4</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>28 087 305</b>	<b>28 122 122</b>	<b>27 688 049</b>	<b>27 262 143</b>	<b>26 773 517</b>	<b>25 826 403</b>
Обща законна консумация iA14/Q5	м <sup>3</sup> /год.	11 512 516	11 614 436	11 561 201	11 437 315	11 319 047	11 222 103
	%	41,0%	41,3%	41,8%	42,0%	42,3%	43,5%
<b>Продадена фактурирана вода Q3</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>10 393 944</b>	<b>10 489 551</b>	<b>10 453 679</b>	<b>10 346 829</b>	<b>10 248 106</b>	<b>10 189 047</b>
	%	<b>37,0%</b>	<b>37,3%</b>	<b>37,8%</b>	<b>38,0%</b>	<b>38,3%</b>	<b>39,5%</b>
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м <sup>3</sup> /год.	1 118 572	1 124 885	1 107 522	1 090 486	1 070 941	1 033 056
	%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м <sup>3</sup> /год.	<b>16 574 789</b>	<b>16 507 686</b>	<b>16 126 848</b>	<b>15 824 828</b>	<b>15 454 470</b>	<b>14 604 300</b>
	%	<b>59,0%</b>	<b>58,7%</b>	<b>58,2%</b>	<b>58,0%</b>	<b>57,7%</b>	<b>56,5%</b>
	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>14,0</b>	<b>13,9</b>	<b>13,6</b>	<b>13,3</b>	<b>13,0</b>	<b>12,3</b>
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /год.	2 805 922	2 784 090	2 713 429	2 644 428	2 570 258	2 453 508
	%	10,0%	9,9%	9,8%	9,7%	9,6%	9,5%
Реални загуби на вода Q7	м <sup>3</sup> /год.	13 768 867	13 723 596	13 413 419	13 180 400	12 884 212	12 150 792
	%	49,0%	48,8%	48,4%	48,3%	48,1%	47,0%
<b>Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>17 693 361</b>	<b>17 632 571</b>	<b>17 234 370</b>	<b>16 915 314</b>	<b>16 525 411</b>	<b>15 637 356</b>
<b>4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	%	<b>62,99%</b>	<b>62,70%</b>	<b>62,24%</b>	<b>62,05%</b>	<b>61,72%</b>	<b>60,55%</b>
<b>4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>14,89</b>	<b>14,84</b>	<b>14,51</b>	<b>14,24</b>	<b>13,91</b>	<b>13,16</b>
<b>Отвеждане на отпадъчни води</b>							
<b>Отведени количества отпадъчни води</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>7 028 385</b>	<b>7 234 095</b>	<b>7 169 148</b>	<b>7 105 075</b>	<b>7 042 238</b>	<b>6 980 843</b>
	%	<b>67,6%</b>	<b>69,0%</b>	<b>68,6%</b>	<b>68,7%</b>	<b>68,7%</b>	<b>68,5%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	5 021 370	5 186 135	5 135 038	5 084 538	5 034 998	4 986 452
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	2 007 015	2 047 960	2 034 110	2 020 537	2 007 240	1 994 391
<b>Пречистване на отпадъчни води</b>							
<b>Пречистени количества отпадъчни води</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>6 715 862</b>	<b>6 883 742</b>	<b>6 826 651</b>	<b>6 770 349</b>	<b>6 715 465</b>	<b>6 661 283</b>
	%	<b>64,6%</b>	<b>65,6%</b>	<b>65,3%</b>	<b>65,4%</b>	<b>65,5%</b>	<b>65,4%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	<b>5 196 482</b>	<b>5 208 310</b>	<b>5 160 730</b>	<b>5 113 711</b>	<b>5 067 897</b>	<b>5 022 405</b>
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	<b>1 519 380</b>	<b>1 675 432</b>	<b>1 665 921</b>	<b>1 656 638</b>	<b>1 647 568</b>	<b>1 638 878</b>
степен на замърсеност 1	м <sup>3</sup> /год.	1 245 725	1 373 671	1 365 873	1 358 262	1 350 825	1 343 700
степен на замърсеност 2	м <sup>3</sup> /год.	147 439	162 582	161 659	160 758	159 878	159 035
степен на замърсеност 3	м <sup>3</sup> /год.	126 216	139 179	138 389	137 618	136 865	136 143

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 62,99% / 14,89 м<sup>3</sup>/км/д през 2020 г. до 60,55% / 13,16 м<sup>3</sup>/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода намалява от 10 394 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. до 10 189 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 7 028 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. (67,6% от фактурирана доставена вода) до 6 981 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г. (68,5% от

фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода намалява от 6 716 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. (64,6% от фактурирана доставена вода) до 6 661 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г. (65,4% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. и ефекта от новоприсъединени потребители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен. 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					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	517	516	516	516	516	514	64	62	60	57	56	55
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	<b>433</b>	<b>432</b>	<b>432</b>	<b>432</b>	<b>432</b>	<b>430</b>	<b>57</b>	<b>55</b>	<b>53</b>	<b>51</b>	<b>50</b>	<b>49</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		-0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	-0,5%		-3,5%	-3,6%	-3,8%	-2,0%	-2,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		-0,2%	-0,2%	-0,2%	-0,2%	-0,7%		-3,5%	-7,0%	-10,5%	-12,3%	-14,0%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил.лв./ЕПЗ</b>	<b>13,94</b>	<b>16,73</b>	<b>19,20</b>	<b>21,92</b>	<b>24,06</b>	<b>26,40</b>	<b>12,77</b>	<b>15,89</b>	<b>18,96</b>	<b>22,67</b>	<b>25,44</b>	<b>28,55</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		20,0%	14,7%	14,2%	9,7%	9,7%		24,4%	19,3%	19,5%	12,2%	12,2%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		20,0%	37,7%	57,2%	72,6%	89,4%		24,4%	48,5%	77,5%	99,2%	123,5%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%	21,6%	21,5%	21,5%	21,5%	21,5%	21,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	10,6%	8,9%	7,7%	6,7%	6,1%	5,5%	10,9%	9,0%	7,9%	6,8%	6,2%	5,6%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистяване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	110	109	108	104	95	81	691	687	684	677	667	650
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	<b>94</b>	<b>93</b>	<b>92</b>	<b>89</b>	<b>81</b>	<b>69</b>	<b>584</b>	<b>580</b>	<b>577</b>	<b>572</b>	<b>563</b>	<b>548</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		-1,1%	-1,1%	-3,3%	-9,0%	-14,8%		-0,7%	-0,5%	-0,9%	-1,6%	-2,7%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		-1,1%	-2,1%	-5,3%	-13,8%	-26,6%		-0,7%	-1,2%	-2,1%	-3,6%	-6,2%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил.лв./ЕПЗ</b>	<b>13,67</b>	<b>16,58</b>	<b>19,27</b>	<b>22,43</b>	<b>27,11</b>	<b>34,62</b>	<b>13,78</b>	<b>16,63</b>	<b>19,19</b>	<b>22,07</b>	<b>24,62</b>	<b>27,63</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		21,3%	16,2%	16,4%	20,9%	27,7%		20,6%	15,4%	15,0%	11,6%	12,2%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		21,3%	41,0%	64,1%	98,3%	153,3%		20,6%	39,2%	60,1%	78,6%	100,4%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,8%	20,8%	20,8%	20,7%	20,7%	20,7%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	10,5%	8,8%	7,6%	6,8%	6,1%	5,7%	10,6%	8,9%	7,7%	6,7%	6,1%	5,6%

С писмо вх. № В-12-00-37 от 28.01.2021 г. Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител“ – КНСБ информира Комисията за подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) и „Български ВиК холдинг“ ЕАД, с което се гарантира финансова подкрепа за търговските дружества от отрасъл ВиК за изпълнение на инвестиционните им програми и постигане на ежегоден ръст от 15% на основните им работни заплати за 2021 г. спрямо 2020 г. и за следващия регулаторен период 2022-2026 г.

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

Във връзка с горното „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен е предвидило в бизнес плана средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 14,96 %.

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

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия														
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.							
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г. отчет	2020г. корекц.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	
Доставяне вода на потребителите	МВтч	23 181	23 069	22 436	21 818	21 159	20 152	3 398	8 309	8 260	8 034	7 812	7 577	7 216	
Енергийна ефективност	МВтч		-113	-633	-618	-659	-1 007		4 911	-49	-227	-221	-236	-360	
<b>Специфичен разход кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ВС</b>	<b>кВтч/м<sup>3</sup></b>	<b>0,825</b>	<b>0,820</b>	<b>0,810</b>	<b>0,800</b>	<b>0,790</b>	<b>0,780</b>								
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	106	553	553	553	553	553	19	44	232	232	232	232	232	
Енергийна ефективност	МВтч		447	0	0	0	0		25	187	0	0	0	0	
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	1 949	5 597	5 597	5 597	5 597	5 597	248	722	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	
Енергийна ефективност	МВтч		3 648	0	0	0	0		474	778	0	0	0	0	
<b>Специфичен разход кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ПСОВ</b>	<b>кВтч/м<sup>3</sup></b>	<b>0,098</b>	<b>0,250</b>	<b>0,250</b>	<b>0,250</b>	<b>0,250</b>	<b>0,250</b>								
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	631	631	631	631	631	631	100	254	254	254	254	254	254	
<b>ОБЩО за регулирана дейност</b>	<b>МВтч</b>	<b>25 867</b>	<b>29 850</b>	<b>29 217</b>	<b>28 599</b>	<b>27 940</b>	<b>26 933</b>	<b>3 765</b>	<b>9 329</b>	<b>10 246</b>	<b>10 019</b>	<b>9 798</b>	<b>9 562</b>	<b>9 201</b>	
<i>Темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		15,4%	-2,1%	-2,1%	-2,3%	-3,6%			9,8%	-2,2%	-2,2%	-2,4%	-3,8%	
<i>Темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		15,4%	12,9%	10,6%	8,0%	4,1%			9,8%	7,4%	5,0%	2,5%	-1,4%	

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 13,1% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход *кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ВС* намалява от 0,825 през 2020 г. до 0,780 през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на

изразходваната електрическа енергия с 422% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на КПС Ясен и КПС Тръщеник през 2022.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 187% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход *кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ПСОВ* се увеличава от 0,098 през 2020 г. до 0,250 през 2026 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на реконструираната и модернизирана ПСОВ Божурица през 2022 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 25 867 МВтч и се предвижда да се увеличи с 4,1% през 2026 г. до 26 933 МВтч.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по услуги и нива на напрежение на база средни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – 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. Отчетените годишни разходи за 2020 г. са коригирани с оглед достигане на така определените средни цени на електрическа енергия за периода 2022-2026 г.

## 2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	341	1 874	4 668	4 668	4 668	4 668
<b>Общо утайки за оползотворяване и депониране</b>	<b>тон с.в.</b>	<b>341</b>	<b>1 874</b>	<b>4 668</b>	<b>4 668</b>	<b>4 668</b>	<b>4 668</b>
<i>Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка</i>	<i>лв./тон с.в.</i>	<i>81,4</i>	<i>81,4</i>	<i>81,4</i>	<i>81,4</i>	<i>81,4</i>	<i>81,4</i>
<b>Реално тегло депонирани утайки</b>	<b>тон</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Разход външни услуги за депониране на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<b>Реално тегло оползотворени утайки</b>	<b>тон</b>	<b>793</b>	<b>4 358</b>	<b>10 856</b>	<b>10 856</b>	<b>10 856</b>	<b>10 856</b>
<i>Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>35,0</i>	<i>35,0</i>	<i>35,0</i>	<i>35,0</i>	<i>35,0</i>	<i>35,0</i>

ВиК операторът предвижда оползотворяване на утайките от ПСОВ за периода на бизнес плана.

В бизнес плана е посочено, че за 2020 г. дружеството е предоставяло утайки по договор за оползотворяване чрез прилагане на вермитехнологията калифорнийски червей.

За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване в размер на 35,0 лв./т.

## 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	8 422	8 535	8 535	8 545	8 520	8 520	1,3%	1,2%

Отвеждане на отпадъчни води	650	679	679	679	679	679	4,5%	4,5%
Пречистване на отпадъчни води	85	85	85	85	85	85	0,0%	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 на вода на потребителите	1 890	2 194	2 291	2 393	2 452	2 524	16,1%	33,5%
Отвеждане на отпадъчни води	109	134	143	150	157	165	22,3%	50,6%
Пречистване на отпадъчни води	40	44	48	50	51	54	10,1%	35,8%

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

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (28,4%); ремонт на СВО (13,4%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (13,4%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода (9,2%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода (9,0%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (7,8%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (26,5%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (15,8%); ремонт на СВО (12,9%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (9,8%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода (8,7%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода (7,4%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (44,8%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (20,1%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (15,6%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане (10,1%); ремонт на СКО (5,5%) и др.

2026 г.: профилактика (42,5%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (18,2%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (15,2%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане (12,1%); ремонт на СКО (6,7%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите, разпределение за пречистване (53,0%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (27,8%); ремонт на помпи за пречистване (7,6%); ремонт на съоръжения за пречистване (5,0%); други оперативни ремонти за пречистване (5,0%) и др.

2026 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите, разпределение за пречистване (63,2%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (22,3%); ремонт на помпи за пречистване (7,4%); други оперативни ремонти за пречистване (3,7%); ремонт на съоръжения за пречистване (1,9%) и др.

## **2.7. Предложени нива на показателите за качество**

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

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

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен 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.	Дълго срочен ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,88%	99,88%	99,88%	99,88%	99,88%	99,88%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,71%	97,71%	97,71%	97,71%	97,71%	98,00%	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	1,158	1,158	1,158	1,158	1,158	1,158	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м <sup>3</sup> /км/ден	14,89	14,84	14,51	14,24	13,91	13,16	13,56	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	62,99%	62,70%	62,24%	62,05%	61,72%	60,55%	54,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	77,63	77,42	77,26	77,11	76,96	74,59	74,60	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	23,31%	33,83%	41,35%	48,87%	56,39%	67,67%	67,67%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	51,35%	52,42%	52,47%	52,53%	52,59%	52,65%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	47,71%	48,78%	48,83%	48,89%	48,95%	49,01%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	64,06%	57,58%	72,73%	72,73%	72,73%	72,73%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	136,79	136,70	136,25	135,56	134,42	126,22	126,34	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,069	0,480	0,479	0,479	0,479	0,479	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м <sup>3</sup>	0,825	0,820	0,810	0,800	0,790	0,780	0,693	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м <sup>3</sup>	0,098	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,213	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	27,30%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,61%	0,43%	0,45%	0,46%	0,48%	0,72%	0,72%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,11%	1,11%	1,14%	1,17%	1,20%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,79	1,06	1,06	1,06	1,07	1,07	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,10	1,07	1,06	1,06	1,08	1,07	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,04	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	88,50%	88,60%	88,80%	89,10%	89,40%	90,00%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	11,18%	16,40%	16,42%	16,44%	16,46%	20,00%	20,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	76,81%	77,33%	80,94%	82,21%	89,36%	89,41%	89,41%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	94,71%	94,80%	95,20%	95,60%	96,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1000 СВО	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	4,39	4,39	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1000 СКО	9,19	7,24	7,08	6,83	6,38	5,74	4,66	3

Прегледът на представената информация показва, че през 2026 г. дружеството не

постига определените в Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за следните ПК:

- **ПК46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 60,55% при индивидуална цел 54,00%;
- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 52,65% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 49,01% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК8 Качество на отпадъчните води:** постига се ниво от 72,73% при индивидуална цел 93,00%;
- **ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 0,780 кВтч/м<sup>3</sup> при индивидуална цел 0,693 кВтч/м<sup>3</sup>;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчните води:** постига се ниво от 0,250 кВтч/м<sup>3</sup> при индивидуална цел 0,213 кВтч/м<sup>3</sup>;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,03 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 5,74 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 4,66 бр./1 000 СКО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно **ПК46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:**

*„ПК4а и ПК4б са взаимно свързани, като поставената индивидуална цел за ПК4а е изпълнима, но поставената цел от 54% за ПК4б е трудно постижима на фона на голямата дължина на поддържаната водопроводна мрежа, а от друга страна – драстично намаляващата консумация, обвързана с намалението на населението в обслужваната от оператора територия. Поставената индивидуална цел за показател ПК4а е 13,56 куб.м/км/ден. Дължината на водоснабдителната мрежа е 3255 км и ще се запази до 2026 г. На тази база при предложената стойност на показател ПК4б от дружеството - 61% общи загуби, фактурираните количества доставена вода на потребители ще се получат 10300 хил.куб.м., което е оптимистичен вариант на фона на прогнозните фактурирани количества въз основа демографските прогнози на Националния статистически институт (НСИ) - 10011 хил. куб. м. Но при 54% общи загуби, биха се получили 13724 хил.куб.м. фактурирани количества вода, което е неизпълнимо. В допълнение, ако се запазят фактурираните количества за 2026 г. от 10 300 хил.куб.м. и се приеме, че общите загуби на вода във водоснабдителната система са 54 %, то тогава за стойността на показател ПК4а ще се получи 10,18 куб.м./км/ден, което е непостижимо и е много под дългосрочното ниво за ВиК сектора - 15 куб.м./км/ден.“*

Относно **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води и ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:**

*„Прогнозата е базирана на реално изградените канализационни мрежи и пречиствателни станции и население, ползващо услугите, спрямо населението на областта. За постигането на определеното от КЕВР ниво от 75% за услугите са нужни мащабни инвестиции, които само през цената в Бизнес плана не могат да се финансират, ще са непосилни за потребителите и ще доведат до социално*

напрежение. Поради късното присъединяване на община Кнежа към АВиК (2019 г.), за Плевенска област предстои възлагането на изработването на РПИП и няма проекти с финансиране от евро фондовете през програмния период 2022-2026г., за изграждането на нови канализационни мрежи и ПСОВ. Населението в обслужваната от оператора територия по данни на НСИ към 31.12.2020г. е 233 438, от тях 154 547 са жителите в населени места над 2000. При пълно реализиране на Националната програма по пречистване (изграждане на ПСОВ + канализационна мрежа) би се постигнало ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води от 66%. Дългосрочното ниво - 75% е недостижимо за дружеството.“.

**Относно ПК8 Качество на отпадъчните води:**

„Изискуемият брой проби, съгласно разрешителните за заустване е 66 бр., като за 6 бр. от тях от отпадната вода на гр. Левски и 12 бр. от ПСОВ „Кнежа“, предвиждаме да не отговарят на емисионните ограничения, заложиени в разрешителните. Постигането на определеното от КЕВР ниво от 93% е невъзможно без изграждането на ПСОВ на канализационната мрежа на гр. Левски, т.е. нужни са мащабни инвестиции, които само през цената на услугите в бизнес плана не могат да се финансират, ще са непосилни за потребителите и ще доведат до социално напрежение. Друг съществен проблем е, нежеланието на много от абонатите да се присъединят към новоизградената канализационна мрежа по водния цикъл на гр. Кнежа, което е причина за малкото органично замърсяване и не позволява пречиствателната станция да влезе в нормален технологичен процес, за да достигне емисионната норма по показателя общ азот. Не е в правомощията на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – Плевен, като търговско дружество, да принуди потребителите да се присъединят към канализационната мрежа. От гореизложеното, смятаме, че нашето предложение за ПК8 – 72,73% е съобразено с реалната обстановка.“.

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

„...Имайки предвид спецификата на дейността на оператора и обстоятелството, че разходът на ел. енергия е изключително зависим от природо-климатичните условия – при продължителни засушавания намаляващите водни количества водят до неритмичност във водоподаването и въвеждане на режимно водоснабдяване, които автоматически увеличават разхода на ел. енергия. Предвид изложеното, дружеството счита, че една година не отчита обективните особености на оператора по отношение на разхода на ел. енергия. При прогнозиране на показателя е анализиран 5 годишен период, обхващащ 2016 - 2020 г., и отчетеният специфичен разход на ел. енергия в зависимост от природо-климатичните условия...На база анализирания период, дружеството счита, че обективно следва да прогнозира показателя на база среден специфичен разход за 5 - годишния период т.е. 0,837 кВтч/м<sup>3</sup>, но за да се постигне ежегодният темп на подобрения на показателя за 2022 г. е заложен специфичен разход от 0,8203 кВтч/м<sup>3</sup> (по-малко с 0,005 кВтч/м<sup>3</sup> спрямо 2020г.), като за следващите години е прогнозирано намаление на специфичния разход на ел. енергия с 0,01 кВтч/м<sup>3</sup> добита вода за всяка година. Дружеството не е в състояние до 2026 г. да постигне определеното ниво на енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите от 0,693 кВтч/куб.м., а – 0,780 кВтч/куб.м.“.

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

„Дружеството експлоатира и поддържа 4 броя градски пречиствателни станции за отпадъчни води (ГПСОВ) – Белене, Червен бряг, Кнежа и Божурица. Първите три от изброените са изградени по европейска програма със системата за управление и мониторинг на всички процеси по пречистване на отпадните води. Консумираната електроенергия е на ниво СрН, резервирането е с дизелов агрегат на



НН. Четвъртата ГПСОВ е в процес на реконструкция и модернизация по европейски проект, като е предвидено и изграждане на системата за управление и мониторинг. За базовата 2020 г. потребената енергия (ГПСОВ е запазена на ниво ВН с резервиране на СрН) е занижена поради неработещи съоръжения (изграждат се в момента или се реконструират), поради което коефициентът за енергийна ефективност не е реален. През 2020 г. за ПК12в е отчетено 0,0977 кВтч/м<sup>3</sup>. За регулаторния период 2022-2026 г., когато се очаква ПСОВ „Божурица“ да работи с нормален технологичен режим, потребената електроенергия ВН е прогнозирана по проектни данни, или ниво на ПК 12в – 0,250.“.

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

„В края на регулаторния период дружеството прогнозира увеличение на показателя и постигане на ниво на ефективност на разходите от 1,07. Размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури марж между приходите и разходите в съотношение 1,1. Тъй като в сумата на разходите, стойността на условно постоянните разходи е съществена, това би могло да се постигне с мощна инвестиционна програма, която дружеството не може да осъществи“.

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

„През 2020 г. дружеството отчита висок коефициент на ефективност на разходите от услугата „отвеждане на отпадъчни води“, което се дължи на факта, че отчетените разходи за 2020 г. са значително по-малко спрямо разчета (по-значителни, от които са: ел.енергия - КПС „Ясен“ и КПС „Тръстеник“ не бяха приети в срок, проверка на изм.уреди – фирмата с която дружеството има сключен договор не работеше нормално заради пандемичната обстановка, амортизации и др.). В края на регулаторния период дружеството прогнозира увеличение на показателя и постигане на ниво на ефективност на разходите от 1,07. Размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури марж между приходите и разходите в съотношение 1,1. Тъй като в сумата на разходите, стойността на условно постоянните разходи е съществена, това би могло да се постигне с мощна инвестиционна програма, която дружеството не може да осъществи.“.

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

„През 2020 г. дружеството отчита висок коефициент на ефективност на разходите от услугата „пречистване на отпадъчни води“, което се дължи на факта, че отчетените разходи за 2020 г. са значително по-малко спрямо разчета (по-значителни, от които са: ел.енергия - ПСОВ Божурица е в реконструкция и разходът е незначителен, оползотворяване на утайки, амортизации и др.) В края на регулаторния период дружеството прогнозира увеличение на показателя и постигане на ниво на ефективност на разходите от 1,03. Размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури марж между приходите и разходите в съотношение 1,1. Тъй като в сумата на разходите, стойността на условно постоянните разходи е съществена, това би могло да се постигне с мощна инвестиционна програма, която дружеството не може да осъществи.“.

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

„След въвеждане в експлоатация на ПСОВ-Божурица, която е в реконструкция, прекият персонал обслужващ услугите отвеждане и пречистване се прецизира и през регулаторния период поетапно се намалява в резултат на пенсиониране и пренасочване към услугата доставяне на питейна вода на

потребителите. Дружеството счита, че не би било целесъобразно да съкращава персонал в годината на въвеждане в експлоатация на пречиствателната станция. “.

Представените обосновки се приемат.

### III. Икономическа част на бизнес плана

#### 3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

#### Доставяне на вода на потребителите

(хил.лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
Отчетна стойност	6 463	7 343	7 811	8 280	8 748	9 216
Годишна амортизационна квота	309	300	339	357	398	397
Начислена до момента амортизация	3 835	4 403	4 742	5 099	5 497	5 894
Балансова стойност	2 628	2 940	3 069	3 180	3 251	3 322
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
Отчетна стойност	7 634	11 612	13 845	16 149	18 502	22 070
Годишна амортизационна квота	263	460	540	620	695	777
Начислена до момента амортизация	541	1 382	1 922	2 543	3 238	4 014
Балансова стойност	7 093	10 230	11 923	13 606	15 264	18 056
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
Отчетна стойност	61 511	79 829	79 829	79 829	79 829	79 829
Годишна амортизационна квота	1 224	1 560	1 549	1 495	1 474	1 452
Начислена до момента амортизация	18 639	21 403	22 952	24 447	25 921	27 373
Балансова стойност	42 872	58 426	56 877	55 382	53 908	52 456

#### Отвеждане на отпадъчни води

(хил.лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
Отчетна стойност	1 550	1 976	2 014	2 052	2 691	2 729
Годишна амортизационна квота	96	126	134	66	93	124

Начислена до момента амортизация	996	1 228	1 362	1 428	1 522	1 646
Балансова стойност	554	748	652	624	1 169	1 083
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>54</b>	<b>382</b>	<b>476</b>	<b>564</b>	<b>652</b>	<b>741</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>3</i>	<i>14</i>	<i>17</i>	<i>18</i>	<i>24</i>	<i>27</i>
Начислена до момента амортизация	9	30	48	66	89	117
Балансова стойност	45	352	428	498	563	624
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>54 696</b>	<b>97 216</b>	<b>97 216</b>	<b>97 216</b>	<b>97 216</b>	<b>97 216</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 095</i>	<i>1 980</i>	<i>1 979</i>	<i>1 943</i>	<i>1 941</i>	<i>1 939</i>
Начислена до момента амортизация	9 121	12 194	14 173	16 116	18 058	19 996
Балансова стойност	45 575	85 022	83 043	81 100	79 158	77 220

**Пречистване на отпадъчни води**

(хил.лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>944</b>	<b>1 193</b>	<b>1 231</b>	<b>1 270</b>	<b>1 308</b>	<b>1 346</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>23</i>	<i>33</i>	<i>42</i>	<i>43</i>	<i>42</i>	<i>42</i>
Начислена до момента амортизация	579	635	678	720	763	805
Балансова стойност	365	558	554	549	545	541
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>5</b>	<b>124</b>	<b>184</b>	<b>239</b>	<b>295</b>	<b>350</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>4</i>	<i>7</i>	<i>7</i>	<i>6</i>	<i>6</i>
Начислена до момента амортизация	0	6	12	19	25	31
Балансова стойност	5	118	172	221	270	319
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>27 471</b>	<b>54 637</b>	<b>54 637</b>	<b>54 637</b>	<b>54 637</b>	<b>54 637</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 514</i>	<i>2 591</i>	<i>2 591</i>	<i>2 591</i>	<i>2 321</i>	<i>1 739</i>
Начислена до момента амортизация	6 164	10 259	12 850	15 442	17 763	19 501
Балансова стойност	21 307	44 378	41 787	39 195	36 874	35 136

**Общо за регулирана дейност:**

(хил.лв.)

Описание	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>8 957</b>	<b>10 512</b>	<b>11 057</b>	<b>11 602</b>	<b>12 747</b>	<b>13 292</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>428</i>	<i>458</i>	<i>516</i>	<i>466</i>	<i>534</i>	<i>564</i>
Начислена до момента амортизация	5 410	6 266	6 782	7 248	7 782	8 345
Балансова стойност	3 547	4 246	4 275	4 354	4 965	4 947
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>7 693</b>	<b>12 118</b>	<b>14 505</b>	<b>16 952</b>	<b>19 449</b>	<b>23 161</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>266</i>	<i>478</i>	<i>564</i>	<i>645</i>	<i>725</i>	<i>810</i>
Начислена до момента амортизация	550	1 418	1 982	2 627	3 352	4 162
Балансова стойност	7 143	10 700	12 523	14 325	16 097	18 999

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	143 678	231 682	231 682	231 682	231 682	231 682
Годишна амортизационна квота	3 833	6 131	6 119	6 030	5 736	5 129
Начислена до момента амортизация	33 924	43 857	49 975	56 005	61 741	66 870
Балансова стойност	109 754	187 825	181 707	175 677	169 941	164 812

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

(хил.лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	61 511	79 829	79 829	79 829	79 829	79 829
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>61 511</del>	18 318	0	0	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	54 696	97 216	97 216	97 216	97 216	97 216
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>54 696</del>	42 520	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	27 471	54 637	54 637	54 637	54 637	54 637
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>27 471</del>	27 166	0	0	0	0
<b>Общо регулирана дейност</b>	<b>143 678</b>	<b>231 682</b>	<b>231 682</b>	<b>231 682</b>	<b>231 682</b>	<b>231 682</b>

През настоящия регулаторен период предстои въвеждане в експлоатация на нови публични ВиК активи за община Плевен и община Долна Митрополия на база проект „Воден цикъл – Община Плевен – Община Д. Митрополия“, финансиран по ОПОС 2014-2020 г., и ново присъединената община Кнежа за обекти, финансирани по ПУДООС. В бизнес плана са включени по регулирани услуги за 2022 г. с отчетна стойност следните публични ВиК активи (хил. лв.):

Публични ВиК активи	Отчетна стойност (хил.лв.)
<b>Воден цикъл община Плевен</b>	
Село Ясен и село Буковлък - Водоснабдяване	5 147
Село Ясен и село Буковлък - Канализация	13 667
Село Ясен - Канализационна помпена станция	434
Село Ясен и село Буковлък - ПСОВ	27 166
<b>Воден цикъл община Долна Митрополия</b>	
Долна Митрополия - Водоснабдяване	11 921
гр. Долна Митрополия - Канализация	26 778
гр. Тръстеник - Канализационна помпена станция	489
<b>Нови активи изградени от Община Кнежа, изградени с финансиране от ПУДООС</b>	
Водоснабдяване	1 250
Канализация	1 152

### **3.2. Инвестиционна програма**

#### **3.2.1. Стойност на инвестиционната програма**

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

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>2 627</b>	<b>2 702</b>	<b>2 772</b>	<b>2 822</b>	<b>4 037</b>	<b>14 958</b>	<b>87,3%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	<i>2 158</i>	<i>2 233</i>	<i>2 303</i>	<i>2 353</i>	<i>3 568</i>	<i>12 617</i>	<i>73,7%</i>
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	<i>468</i>	<i>468</i>	<i>468</i>	<i>468</i>	<i>468</i>	<i>2 342</i>	<i>13,7%</i>
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>357</b>	<b>132</b>	<b>127</b>	<b>727</b>	<b>127</b>	<b>1 468</b>	<b>8,6%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	<i>118</i>	<i>93</i>	<i>88</i>	<i>88</i>	<i>88</i>	<i>477</i>	<i>2,8%</i>
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	<i>238</i>	<i>38</i>	<i>38</i>	<i>638</i>	<i>38</i>	<i>992</i>	<i>5,8%</i>

<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>324</b>	<b>99</b>	<b>94</b>	<b>94</b>	<b>94</b>	<b>703</b>	<b>4,1%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	85	60	55	55	55	312	1,8%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	238	38	38	38	38	392	2,3%
<b>ОБЩО</b>	<b>3 307</b>	<b>2 932</b>	<b>2 992</b>	<b>3 642</b>	<b>4 257</b>	<b>17 130</b>	<b>100,0%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	<i>2 362</i>	<i>2 387</i>	<i>2 447</i>	<i>2 497</i>	<i>3 712</i>	<i>13 405</i>	<i>78,3%</i>
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	<i>945</i>	<i>545</i>	<i>545</i>	<i>1 145</i>	<i>545</i>	<i>3 725</i>	<i>21,7%</i>

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	3	3	3	3	3	<b>15</b>	0,1%
Довеждащи съоръжения	800	850	850	900	1 340	<b>4 740</b>	27,7%
ПСПВ	0	0	0	0	200	<b>200</b>	1,2%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	160	160	160	160	160	<b>800</b>	4,7%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	900	900	975	975	1 500	<b>5 250</b>	30,6%
СВО, СК, ПХ	130	130	130	130	130	<b>650</b>	3,8%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	50	100	100	100	150	<b>500</b>	2,9%
Управление на налягане, проучване и моделиране	15	15	15	15	15	<b>75</b>	0,4%
СКАДА	15	15	15	15	15	<b>75</b>	0,4%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	<i>2 073</i>	<i>2 173</i>	<i>2 248</i>	<i>2 298</i>	<i>3 513</i>	<b>12 305</b>	<i>71,8%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>435</i>	<i>435</i>	<i>435</i>	<i>435</i>	<i>435</i>	<b>2 175</b>	<i>12,7%</i>
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>2 508</b>	<b>2 608</b>	<b>2 683</b>	<b>2 733</b>	<b>3 948</b>	<b>14 480</b>	<b>84,5%</b>
КПС	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	30	30	30	30	30	<b>150</b>	0,9%
СКО	3	3	3	3	3	<b>15</b>	0,1%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	<i>33</i>	<i>33</i>	<i>33</i>	<i>33</i>	<i>33</i>	<b>165</b>	<i>1,0%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>205</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>605</i>	<i>5</i>	<b>825</b>	<i>4,8%</i>
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>238</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>638</b>	<b>38</b>	<b>990</b>	<b>5,8%</b>
ПСОВ	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<b>0</b>	<i>0,0%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>205</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<b>225</b>	<i>1,3%</i>
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>205</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>225</b>	<b>1,3%</b>
<b>Водомери на СВО</b>	<b>156</b>	<b>156</b>	<b>156</b>	<b>156</b>	<b>156</b>	<b>780</b>	<b>4,6%</b>
ГИС	100	25	10	10	10	<b>155</b>	0,9%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	20	20	20	20	20	<b>100</b>	0,6%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	80	80	80	80	80	<b>400</b>	2,3%
<b>Общо транспорт, администрация и ИТ</b>	<b>200</b>	<b>125</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>655</b>	<b>3,8%</b>
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>2 362</b>	<b>2 387</b>	<b>2 447</b>	<b>2 497</b>	<b>3 712</b>	<b>13 405</b>	<b>78,3%</b>

Общо инвестиции в собствени активи	945	545	545	1 145	545	3 725	21,7%
<b>ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ</b>	<b>3 307</b>	<b>2 932</b>	<b>2 992</b>	<b>3 642</b>	<b>4 257</b>	<b>17 130</b>	<b>100,0%</b>

Данните показват, че дружеството ще инвестира 78,3% от предвидените инвестиции в публични активи и 21,7% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 84,5% са насочени във водоснабдяване, 5,8% в канализация, 1,3% в пречистване, 4,6% във водомери на СВО и 3,8% в транспорт, администрация и информационни технологии.

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

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	231 108	228 417	225 757	223 127	220 549	<b>225 792</b>
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	3 307	2 932	2 992	3 642	4 257	<b>3 426</b>
Инвестиции на жител (лв. / брой)	14,3	12,8	13,3	16,3	19,3	15,2

### **3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма**

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

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи изцяло със собствени средства. Недостигът от разходи за амортизации на собствени активи спрямо планираните инвестиции ще бъде покрит с вътрешни ресурси.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>945</b>	<b>545</b>	<b>545</b>	<b>1 145</b>	<b>545</b>	<b>3 725</b>
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>945</i>	<i>545</i>	<i>545</i>	<i>1 145</i>	<i>545</i>	<i>3 725</i>
<i>Финансиране със привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Общо разходи за амортизации от собствени активи</b>	<b>458</b>	<b>516</b>	<b>466</b>	<b>534</b>	<b>564</b>	<b>2 537</b>
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>-487</i>	<i>-29</i>	<i>-79</i>	<i>-611</i>	<i>19</i>	<i>-1 188</i>

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
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>2 362</b>	<b>2 387</b>	<b>2 447</b>	<b>2 497</b>	<b>3 712</b>	<b>13 405</b>
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>2 362</i>	<i>2 387</i>	<i>2 447</i>	<i>2 497</i>	<i>3 712</i>	<i>13 405</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез 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
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>2 362</i>	<i>2 387</i>	<i>2 447</i>	<i>2 497</i>	<i>3 712</i>	<b>13 405</b>
<i>Разходи за главници на инвестиционни заеми</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<b>0</b>
<b>Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи</b>	<b>2 362</b>	<b>2 387</b>	<b>2 447</b>	<b>2 497</b>	<b>3 712</b>	<b>13 405</b>

Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	478	564	645	725	810	3 222
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-1 884	-1 823	-1 802	-1 772	-2 902	-10 183
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	6 131	6 119	6 030	5 736	5 129	29 145
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	1 884	1 823	1 802	1 772	2 902	10 183
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	30,7%	29,8%	29,9%	30,9%	56,6%	34,9%
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	0	0	0	0	0	0

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

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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 29,8% и 56,6% 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	9 506	9 485	9 256	9 035	8 796	8 445	-0,2%	-11,2%
Разходи за външни услуги	3 677	3 832	3 949	4 065	4 183	4 324	4,2%	17,6%
Разходи за амортизации	2 400	2 458	2 573	2 660	2 751	3 966	2,4%	65,2%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	<i>309</i>	<i>300</i>	<i>339</i>	<i>357</i>	<i>398</i>	<i>397</i>	<i>-3,0%</i>	<i>28,6%</i>

<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	263	460	540	620	695	777	74,8%	195,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1 828	1 699	1 693	1 683	1 658	2 792	-7,1%	52,7%
Разходи за възнаграждения	5 591	6 621	7 593	8 674	9 529	9 965	18,4%	78,2%
Разходи за осигуровки	1 804	2 019	2 220	2 445	2 621	2 699	11,9%	49,6%
Данъци и такси	365	370	362	353	343	325	1,4%	-11,0%
Други разходи	68	68	68	68	68	68	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>23 411</b>	<b>24 853</b>	<b>26 020</b>	<b>27 301</b>	<b>28 291</b>	<b>29 792</b>	<b>6,2%</b>	<b>27,3%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		1 442	2 609	3 889	4 879	6 380		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	16 100	17 229	18 097	19 074	19 819	20 094	7,0%	24,8%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	4 911	5 166	5 351	5 566	5 721	5 732	5,2%	16,7%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 193	1 232	1 323	1 436	1 525	1 571	3,3%	31,7%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>	1 890	2 194	2 291	2 393	2 452	2 524	16,1%	33,5%
Променливи разходи	10 656	10 567	10 438	10 312	10 172	9 898	-0,8%	-7,1%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 6,2% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 6,6% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 27,3% (ръст от 22,9% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -0.2%), както и с намаление до края на периода (с -11.2%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 137.3%, а в края на периода е 107.3 %. Прогнозирано е увеличение на разхода за материали за оперативен ремонт, което е обвързано с разход за единица на обичаен вид ремонт и с броя на оперативните ремонти по видове. Увеличението през 2026 г. спрямо 2020 г. е 6,1%.

Разходите за външни услуги са планирани с увеличение за 2022 г. (с 4,2%), и с увеличение до края на периода (с 17,6%), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

- Суми по договори за инкасиране в съответствие с повишените прогнозни приходи;
- Външни услуги за оперативен ремонт обвързано с разход за единица на обичаен вид ремонт и с броя на оперативните ремонти по видове;
- Разходи за проверка на измервателни уреди изчислени спрямо разчетната програма по години за броя на приходните водомери на СВО, подлежащи на последваща проверка на точността, съгласно Закона за измерванията и постигане на индивидуалните целеви нива.

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

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

Разходите за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 1,4%) и с намаление до края на периода (с -11,0%) в резултат на намалени разходи за такса водоползване.

Другите разходи са планирани за целия период на бизнес плана на нивото от 2020 г.

#### Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните 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	101	292	292	292	292	293	187,7%	188,7%



Разходи за външни услуги	86	101	102	103	104	107	17,4%	24,4%
Разходи за амортизации	149	244	228	154	182	212	64,0%	42,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	96	126	134	66	93	124	31,3%	29,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	3	14	17	18	24	27	366,5%	809,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	50	104	76	70	65	61	108,7%	22,1%
Разходи за възнаграждения	723	859	992	1 143	1 258	1 384	18,8%	91,4%
Разходи за осигуровки	234	260	289	321	345	372	11,1%	59,0%
Данъци и такси	79	81	80	80	79	79	2,5%	0,0%
Други разходи	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>1 375</b>	<b>1 840</b>	<b>1 985</b>	<b>2 096</b>	<b>2 263</b>	<b>2 450</b>	<b>33,8%</b>	<b>78,1%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:	<del>1 375</del>	465	610	721	887	1 075	<del>33,8%</del>	<del>78,1%</del>
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>1 038</b>	<b>1 339</b>	<b>1 470</b>	<b>1 619</b>	<b>1 730</b>	<b>1 858</b>	<b>29,0%</b>	<b>79,0%</b>
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	188	257	288	323	351	380	36,3%	101,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	77	96	107	122	133	145	24,7%	88,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	109	134	143	150	157	165	22,3%	50,6%
Променливи разходи	122	312	311	311	310	310	154,7%	153,0%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води през 2022 г. са прогнозиран с ръст от 33,8% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 30,1% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 78,1% (ръст от 82,5 % с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (187,7%), както и до края на периода (с 188,7%), основно в резултат на значително увеличение на разхода за електрическа енергия за технологични нужди (421,7%), свързано основно с въвеждането на нови активи. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 1034.6%, а в края на периода е 1034.6 %. През 2022 г. ще бъдат приети по проект Интегриран воден цикъл „Община Плевен – община Долна Митрополия“, финансиран по ОПОС 2014 – 2020 г. - КПС с. Ясен и КПС гр. Тръстеник. Планирано е увеличение на разхода за материали за оперативен ремонт (21,4%), което е обвързано с разход за единица на обичаен вид ремонт и с броя на оперативните ремонти по видове.

Разходите за външни услуги са планирани с увеличение за 2022 г. (с 17,4%) и с увеличение до края на периода (с 24,4%), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

- Суми по договори за инкасиране в съответствие с повишените прогнозни приходи;
- Външни услуги за оперативен ремонт обвързано с разход за единица на обичаен вид ремонт и с броя на оперативните ремонти по видове;
- Разходи за проверка на измервателни уреди – изчислени спрямо разчетната програма по години за броя на приходните водомери на СВО подлежащи на последваща проверка на точността, съгласно Закона за измерванията и постигане на индивидуалните целеви нива.

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

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

Разходите за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 2,5%), в резултат на увеличени разходи за такса заустване.

Другите разходи са планирани за целия период на бизнес плана на нивото от 2020 г.

### Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните 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	784	1 893	1 893	1 893	1 893	1 894	141,5%	141,6%
Разходи за външни услуги	310	449	678	679	681	686	44,8%	121,4%
Разходи за амортизации	67	118	103	98	98	98	76,0%	45,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	23	33	42	43	42	42	41,6%	84,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	4	7	7	6	6	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	44	81	54	49	49	49	84,3%	12,3%
Разходи за възнаграждения	1 284	1 539	1 771	1 994	2 194	2 387	19,9%	85,9%
Разходи за осигуровки	402	455	503	549	590	629	13,2%	56,5%
Данъци и такси	15	15	15	15	14	14	0,0%	-6,7%
Други разходи	13	13	13	13	13	13	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>2 875</b>	<b>4 481</b>	<b>4 975</b>	<b>5 241</b>	<b>5 482</b>	<b>5 720</b>	<b>55,9%</b>	<b>99,0%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:	<del> </del>	1 606	2 101	2 366	2 608	2 846	<del> </del>	<del> </del>
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>2 291</b>	<b>3 646</b>	<b>4 110</b>	<b>4 337</b>	<b>4 541</b>	<b>4 743</b>	<b>59,1%</b>	<b>107,0%</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>517</b>	<b>717</b>	<b>762</b>	<b>805</b>	<b>843</b>	<b>879</b>	<b>38,8%</b>	<b>70,3%</b>
<i>разходи за административна дейност</i>	170	261	301	326	349	371	53,5%	118,2%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	40	44	48	50	51	54	10,1%	35,8%
Променливи разходи	794	2 024	2 251	2 251	2 250	2 250	155,1%	183,6%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчните води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 55,9% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 55,4% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 99,0% (ръст от 100,3% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4 и добавен ефект от електроенергия, произведена от собствени източници) са планирани с увеличение за 2022 г., (със 141,5 %), а до края на периода с увеличение от 141,6%, основно в резултат на значително увеличение на разхода за електрическа енергия за технологични нужди и разхода за флокуланти и коагуланти, свързано с въвеждането в експлоатация на ПСОВ село Божурица през 2021 г. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 505.2%, а в края на периода е 505.2 %. Планирано е увеличение на разхода за материали за оперативен ремонт (42,9%), което е обвързано с разход за единица на обичаен вид ремонт и с броя на оперативните ремонти по видове.

Разходите за външни услуги са планирани с увеличение за 2022 г. (с 44,8%) и с увеличение до края на периода (с 121,4%), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

- Суми по договори за инкасиране в съответствие с повишените прогнозни приходи;
- Външни услуги за оползотворяване на утайки в съответствие с програмата за управление на утайки генерирани от експлоатираните от дружеството четири ПСОВ, включително на въведената в експлоатация ПСОВ село Божурица през 2021 г.;
- Разходи за проверка на измервателни уреди изчислени спрямо разчетната програма по години за броя на приходните водомери на СВО подлежащи на последваща проверка на точността, съгласно Закона за измерванията и

постигане на индивидуалните целеви нива.

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

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

Разходите за данъци и такси са планирани с намаление до края на периода (с - 6,7%).

Другите разходи са планирани за целия период на бизнес плана на нивото от 2020 г.

### Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Общо регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	10 391	11 670	11 440	11 220	10 980	10 631	12,3%	2,3%
Разходи за външни услуги	4 073	4 382	4 729	4 847	4 968	5 117	7,6%	25,6%
Разходи за амортизации	2 616	2 820	2 903	2 913	3 031	4 276	7,8%	63,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	428	458	516	466	534	564	7,1%	31,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	266	478	564	645	725	810	79,7%	204,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1 922	1 884	1 823	1 802	1 772	2 902	-2,0%	51,0%
Разходи за възнаграждения	7 598	9 019	10 356	11 811	12 981	13 736	18,7%	80,8%
Разходи за осигуровки	2 440	2 734	3 012	3 315	3 556	3 700	12,0%	51,6%
Данъци и такси	459	466	457	448	436	418	1,5%	-8,9%
Други разходи	84	84	84	84	84	84	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>27 661</b>	<b>31 175</b>	<b>32 981</b>	<b>34 637</b>	<b>36 036</b>	<b>37 962</b>	<b>12,7%</b>	<b>37,2%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		3 513	5 320	6 976	8 374	10 301		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	19 429	22 214	23 677	25 030	26 090	26 695	14,3%	37,4%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	5 616	6 140	6 401	6 695	6 915	6 991	9,3%	24,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 440	1 589	1 731	1 884	2 007	2 087	10,3%	44,9%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:</b>	2 039	2 371	2 481	2 592	2 659	2 742	16,3%	34,5%
Променливи разходи:	11 572	12 903	13 000	12 875	12 732	12 458	11,5%	7,7%

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

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

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

В Справка № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ на бизнес плана са посочени бъдещи разходи за нови активи, както следва:

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС „Ясен“	99	99	99	99	99
КПС „Тръстеник“	88	88	88	88	88
<b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>	<b>187</b>	<b>187</b>	<b>187</b>	<b>187</b>	<b>187</b>
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	20205 г.	2026 г.
ПСОВ „Божурица“	1 281	1 649	1 649	1 649	1 649
<b>ОБЩО за пречистване на отпадъчни води</b>	<b>1 281</b>	<b>1 649</b>	<b>1 649</b>	<b>1 649</b>	<b>1 649</b>

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-10 от 25.10.2018 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г., във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Qp<sub>2022</sub>:

Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp <sub>2022</sub>
КПС „БЕЛЕНЕ“	36	12	-24	12	24	1 840	5,1081%
КПС „ЯСЕН“	37	0	-37	0	37		
КПС „ТРЪСТЕНИК“	33	0	-33	0	33		
<b>ОБЩО</b>	<b>106</b>	<b>12</b>	<b>-94</b>	<b>12</b>	<b>94</b>		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp <sub>2022</sub>
ПСОВ „ЧЕРВЕН БРЯГ“	360	238	-122	238	122	4 481	8,3241%
ПСОВ „БЕЛЕНЕ“	383	132	-251	132	251		
<b>ОБЩО</b>	<b>743</b>	<b>370</b>	<b>-373</b>	<b>370</b>	<b>373</b>		

### **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)	35 739	37 757	39 653	41 326	44 722
Финансови приходи	0	0	0	0	0
<b>ПРИХОДИ</b>	<b>35 739</b>	<b>37 757</b>	<b>39 653</b>	<b>41 326</b>	<b>44 722</b>
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	34 184	35 979	37 650	39 080	42 196
Финансови разходи	40	40	40	40	40
<b>РАЗХОДИ</b>	<b>34 224</b>	<b>36 019</b>	<b>37 690</b>	<b>39 120</b>	<b>42 236</b>
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	1 556	1 779	2 003	2 246	2 526
Печалба/ Загуба преди данъци	1 516	1 739	1 963	2 206	2 486

### 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:	2 995	3 953	5 582	7 310	8 809
Салдо на паричните средства в края на периода:	3 953	5 582	7 310	8 809	11 153

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. 51 от Указания НРЦВКУ, през регулаторния период 2022-2026 г. Комисията прилага 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 активит

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	16 328	18 955	21 657	24 428	27 250
Амортизации за периода на използване на ДА	5 026	5 786	6 665	7 642	8 735
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	2 627	2 702	2 772	2 822	4 037
Оборотен капитал	3 681	3 854	4 050	4 198	4 245
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>17 610</b>	<b>19 726</b>	<b>21 814</b>	<b>23 807</b>	<b>26 797</b>
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2 001	2 358	2 490	2 616	3 343
Амортизации за периода на използване на ДА	1 118	1 258	1 410	1 494	1 611
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	357	132	127	727	127
Оборотен капитал	262	289	319	342	368
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>1 502</b>	<b>1 520</b>	<b>1 526</b>	<b>2 191</b>	<b>2 227</b>
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	993	1 317	1 415	1 509	1 603
Амортизации за периода на използване на ДА	604	641	690	739	788
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	324	99	94	94	94
Оборотен капитал	717	801	845	885	924
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>1 430</b>	<b>1 576</b>	<b>1 665</b>	<b>1 749</b>	<b>1 833</b>

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

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

Оборотният капитал е изчислен в Справка № 18 „Оборотен капитал“ на бизнес плана при спазване указанията на КЕВР, с утвърдената норма за нетен цикъл на оборотния капитал в дни за ВиК оператори от групата на големите 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 за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен е както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,12%</b>	<b>8,12%</b>	<b>8,12%</b>	<b>8,12%</b>	<b>8,12%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 430	1 601	1 771	1 933	2 175
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	122	123	124	178	181
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	116	128	135	142	149
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>1 668</b>	<b>1 853</b>	<b>2 030</b>	<b>2 252</b>	<b>2 505</b>

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

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

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

Признатите годишни разходи са подробно описани в Справки № 12 „Годишни

разходи“ и № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ на бизнес плана, изчислени и прогнозиранни при спазване указанията на КЕВР и са обосновани.

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	1 430	1 601	1 771	1 933	2 175
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	24 853	26 020	27 301	28 291	29 792
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	8 260	8 034	7 812	7 577	7 216
<b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b>	<b>26 283</b>	<b>27 622</b>	<b>29 072</b>	<b>30 223</b>	<b>31 967</b>
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	122	123	124	178	181
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	1 840	1 985	2 096	2 263	2 450
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	232	232	232	232	232
<b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b>	<b>1 962</b>	<b>2 109</b>	<b>2 220</b>	<b>2 440</b>	<b>2 631</b>
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	116	128	135	142	149
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	4 481	4 975	5 241	5 482	5 720
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
<b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b>	<b>4 597</b>	<b>5 103</b>	<b>5 376</b>	<b>5 624</b>	<b>5 869</b>

#### 4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м <sup>3</sup> /год	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Количества доставена вода на потребителите</b>	<b>10 490</b>	<b>10 454</b>	<b>10 347</b>	<b>10 248</b>	<b>10 189</b>
Описание хил.м <sup>3</sup> /год	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Отведени количества вода</b>	<b>7 234</b>	<b>7 169</b>	<b>7 105</b>	<b>7 042</b>	<b>6 981</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 186	5 135	5 085	5 035	4 986
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	2 048	2 034	2 021	2 007	1 994
Описание хил.м <sup>3</sup> /год	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Пречистени количества вода</b>	<b>6 884</b>	<b>6 827</b>	<b>6 770</b>	<b>6 715</b>	<b>6 661</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 208	5 161	5 114	5 068	5 022
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 675	1 666	1 657	1 648	1 639
степен на замърсеност 1	1 374	1 366	1 358	1 351	1 344

степен на замърсеност 2	163	162	161	160	159
степен на замърсеност 3	139	138	138	137	136

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	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13
Коефициент за замърсеност степен 2	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	2,35	2,35	2,35	2,35	2,35

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

Товар БПК <sub>5</sub> , кг/год	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	18 527	18 527	18 527	18 527	18 527
Степен на замърсеност 2	64 809	64 809	64 809	64 809	64 809
Степен на замърсеност 3	186 205	186 205	186 205	186 205	186 205
<b>Общ товар, кг/год.</b>	<b>269 541</b>	<b>269 541</b>	<b>269 541</b>	<b>269 541</b>	<b>269 541</b>

#### 4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q <sub>р2022</sub>
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,506	2,642	2,810	2,949	3,137	2,506
Отвеждане на отпадъчни води	0,271	0,294	0,312	0,347	0,377	0,257
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,624	0,698	0,742	0,782	0,822	0,572
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,708	0,792	0,842	0,887	0,932	0,649
степен на замърсяване 2	1,058	1,184	1,259	1,326	1,394	0,970
степен на замърсяване 3	1,464	1,637	1,740	1,834	1,928	1,342

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Плевен 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 01.01.2022 г. на Министерския съвет – с 3,7% за 2021 г., 4,8% за 2022 г., 3,7% за 2023 г., и 3,4% за 2024 г., прогнозиран без промяна за периода 2025-2026 г.

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен 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	8,07	8,13	11,43	12,21	12,98	13,70	14,57
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	551	571	599	621	642	664	686
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	13,78	14,28	14,97	15,52	16,05	16,60	17,16
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	<b>4,92</b>	<b>5,10</b>	<b>5,35</b>	<b>5,54</b>	<b>5,73</b>	<b>5,93</b>	<b>6,13</b>
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	<b>2,881</b>	<b>2,946</b>	<b>4,002</b>	<b>4,361</b>	<b>4,637</b>	<b>4,894</b>	<b>5,203</b>

## V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_r + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

За „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен е определена стойност на коефициент E за периода 2023-2026 г. в размер на 5,55% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води
--	-----------------------------

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	20205 г.	2026 г.
КПС „Ясен“	99	99	99	99	99
КПС „Тръстеник“	88	88	88	88	88
<b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>	<b>187</b>	<b>187</b>	<b>187</b>	<b>187</b>	<b>187</b>
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	20205 г.	2026 г.
ПСОВ „Божурица“	1 281	1 649	1 649	1 649	1 649
<b>ОБЩО за пречистване на отпадъчни води</b>	<b>1 281</b>	<b>1 649</b>	<b>1 649</b>	<b>1 649</b>	<b>1 649</b>

Изказвания по т.1.:

Докладва И. Касчиев. „В и К“ ООД, гр. Плевен е дружество с изцяло държавно участие и с принципал „Български ВиК холдинг“ ЕАД. След като през изминалия регулаторен период се реализира процес на окрупняване и присъединяване на община Кнежа към обособената територия на дружеството, операторът обслужва цялата територия на област Плевен. Има сключен договор „Асоциация по В и К – Плевен“, в който за този регулаторен период са предвидени общи инвестиции в публични активи в размер на 3 355 000 лв. В бизнес плана дружеството предвижда инвестиции в публични активи в размер на 13 405 000 лв., т.е. многократно по-големи спрямо това, което е по договор. Така коригираният бизнес план е разгледан на общо събрание на Асоциация по В и К и е бил съгласуван. Съобразен е с всички регулаторни изисквания. В представения доклад е представена подробна информация в техническата и икономическата част на бизнес плана.

По отношение на персонала се предвижда средно годишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 14,96%, т.е. малко под така приетият праг, съгласно споразумението с министерството, холдинга и КНСБ. В доклада е посочено за кои показатели за качество дружеството не предвижда постигане на индивидуалните цели, определени в решението на Комисията. Дружеството е представило подробни обосновки, които са разгледани от работната група и се предлага същите да бъдат приети.

По отношение на инвестиционната програма: дружеството не е бенефициент по ОП „Околна среда“. Предвижда се инвестициите в публични активи да бъдат финансирани със собствени средства чрез разходи за амортизации на публични активи, като реално в цената се включват между 29,8% до 56,6% от пълния размер на тези разходи, изчислени съгласно амортизационния план.

В раздел IV от доклада е представена подробна информация за ценовото предложение, включително регулаторна база на активи, възвръщаемост на капитала, необходими приходи, прогнозни количества и цени на ВиК услуги, като предложените от дружеството цени са под нивото на социална поносимост, определена по данни на НСИ за среден месечен доход на едно лице за област Плевен.

От действаща комплексна тарифа за трите услуги (доставяне, отвеждане и пречистване с ДДС) в размер на 2,946 лв. за първата година. се предвижда увеличение до 4,002 лв., а в края на периода достига до 5,203 лв., което е под нивото на социална поносимост.

По отношение на годишните изменения на цените през новия регулаторен период за коефициент  $E$  е определена стойност в размер на 5,55% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени, а в коефициент  $Q_p$  са предвидени конкретни разходи, за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Посочени са конкретните активи, за които тези разходи са прогнозиранни.

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, работната група предлага на КЕВР да приеме следните решения:

1. *Да разгледа и приеме настоящия доклад;*
2. *Да приеме проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен;*
3. *Да определи дата, час и място на провеждане на открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;*
4. *Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен, 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, бранишови 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.*

С. Тодоров каза, че насрочва откритото заседание на 09.05.2022 г. от 09:20 часа, а общественото обсъждане на 09.05.2022 г. от 09:30 часа.

От страна на членовете на Комисията нямаше въпроси и коментари по доклада.

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,

## КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

### РЕШИ:

1. Приема доклад с вх. № В-Дк-77 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г., и вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-23-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-23-16 от 15.11.2021 г. и вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен като ВиК оператор за периода 2022-2026 г.;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 09.05.2022 г. от 09:20 ч., на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и

канализация” ЕООД, гр. Плевен, или други упълномощени от тях представители на дружеството;

4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 09.05.2022 г. от 09:30 ч., на което да бъдат поканени за дистанционно участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

5. За участие в откритото заседание и общественото обсъждане да бъде осигурена и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

6. Датата и часът на провеждане на откритото заседание и общественото обсъждане да бъдат обявени на интернет страницата на КЕВР;

7. Определя 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение;

8. Докладът и проектът на решение да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

В заседанието по **точка първа** участват председателят Станислав Тодоров и членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **три гласа „за”** (Станислав Тодоров - за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова – за), от които **два гласа** (Димитър Кочков и Пенка Трендафилова) на членове на Комисията със стаж във В и К сектора.

**По т.2.** Комисията разгледа доклад **вх. № В-Дк-78 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-39-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К” ООД, гр. Габрово като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-39-19 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г. и заявление с вх. № В-17-39-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-39-18 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г.**

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-39-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К” ООД, гр. Габрово, като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-39-19 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-39-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-39-18 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г.

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

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

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

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

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

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

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

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

С Решение № БП-Ц-9 от 28.09.2018 г. Комисията е одобрила бизнес план на „В и К“ ООД, гр. Габрово за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „В и К“ ООД, гр. Габрово е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-39-12 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 заявления с вх. № В-17-39-19 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г.;

- заявление с вх. № В-17-39-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-39-18 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 19.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К“ ООД, гр. Габрово, за което е съставен протокол в два екземпляра.

## **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“ ООД, гр. Габрово е със седалище и адрес на управление: гр. Габрово, бул. „Трети март“ № 6. Дружеството е със смесена собственост на активите – 51,01 % от капитала се притежава от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, а 48,99 % е собственост на общините: Габрово (36%), Трявна (6,99 %) и Дряново (6 %), и с уставен капитал в размер на 370 300 (триста и седемдесет хиляди и триста) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с

ЕИК 817040128 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и в чужбина, експлоатация на водоснабдителни язовири. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя инж. Владимир Георгиев Василев.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „В и К” ООД, гр. Габрово под номер 12 в решението, включваща общини: Габрово, Дряново и Трявна.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „В и К” ООД, гр. Габрово е учредена „Асоциация по В и К на обособена територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ООД гр. Габрово“, с Булстат: 176086490 (АВиК – Габрово).

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

В изпълнение на горните разпоредби, между АВиК – Габрово и „В и К” ООД, гр. Габрово на 26.04.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги за срок от 15 години.

На 20.08.2018 г. между АВиК – Габрово и „В и К” ООД, гр. Габрово е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора от 26.04.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, което е в сила от 01.01.2019 г. В приложение № 1 от Допълнителното споразумение са изброени публичните ВиК активи на територията на община Севлиево.

Във връзка с настъпилите промени в първоначално определените граници на обособената територия на дружеството, „В и К” ООД, гр. Габрово предоставя ВиК услуги на всички общини в област Габрово - Габрово, Дряново, Трявна и Севлиево.

„В и К“ ООД, гр. Габрово предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Габрово: доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Дружеството извършва и услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор по отношение на „В и К“ АД, гр. Ловеч чрез Водоснабдителна система „Стоките“ от магистрален водопровод „Видима - ПСПВ Стоките“.

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” ООД, гр. Габрово. 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” ООД, гр. Габрово има обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от ЗВ и сключен договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставяне на ВиК услуги на потребителите

срещу заплащане по смисъла на чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите*, буква б. на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „В и К” ООД, гр. Габрово, изменен с Допълнително споразумение № 1 от 20.08.2018 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 15 144 000 лева без ДДС, или средно в размер на 1 010 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

Съгласно Приложение IX *Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите* към договора, изменено в Приложение № 4 към Допълнителното споразумение № 1, за регулаторен период 2022-2026 г. са предвидени следните задължителни инвестиции:

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо

Доставяне на вода на потребителите	912	936	998	998	1 040	<b>4 884</b>
Отвеждане на отпадъчните води	171	176	188	188	195	<b>918</b>
Пречистване на отпадъчните води	57	58	64	64	65	<b>308</b>
<b>ОБЩО</b>	<b>1 140</b>	<b>1 170</b>	<b>1 250</b>	<b>1 250</b>	<b>1 300</b>	<b>6 110</b>

В окончателния бизнес план на „В и К” ООД, гр. Габрово инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	950	979	1 045	1 056	1 105	<b>5 135</b>	4 567	568
Отвеждане на отпадъчните води	212	220	234	247	248	<b>1 161</b>	1 050	111
Пречистване на отпадъчните води	105	109	116	119	124	<b>573</b>	440	133
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	15	13	11	10	10	<b>59</b>	52	7
<b>ОБЩО</b>	<b>1 281</b>	<b>1 321</b>	<b>1 407</b>	<b>1 433</b>	<b>1 486</b>	<b>6 928</b>	<b>6 110</b>	<b>818</b>

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

Съгласно Протокол № 4 от 02.08.2021 г. от извънредно неприсъствено заседание на общото събрание на АВиК – Габрово, на което е следвало да се вземе решение за съгласуване на бизнес плана на „В и К” ООД, гр. Габрово за 2022-2026 г., заседанието не е проведено, поради липсата на кворум. Насроченото следващо заседание на общото събрание на АВиК – Габрово за 15.11.2021 г. не е проведено поради представяне на коригиран бизнес план от страна на „В и К” ООД, гр. Габрово с писмо вх. № АВК-01-2041 от 11.11.2021 г. Съгласно Протокол № 1 от 07.01.2022 г. по т. 1 от дневния ред, АВиК - Габрово не е съгласувала коригирания бизнес план.

С писмо вх. № АВК-01-438 от 04.03.2022 г. дружеството е представило в АВиК-Габрово ревизирия бизнес план с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г. на КЕВР. С решение по Протокол № 2 от 15.04.2022 г. от редовно, присъствено общо събрание на АВиК – Габрово по т. 1 от дневния ред, АВиК – Габрово е взела решение за съгласуване на ревизирия бизнес план на „В и К” ООД, гр. Габрово за 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” ООД, гр. Габрово попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 1,49 %.

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 „24 часа” от 25.06.2021 г. и вестник „100 Вести“ от 25.06.2021 г. - към подаденото първоначално заявление; във вестник „24 часа” от 11.11.2021 г. и вестник „100 Вести“, от 11.11.2021 г. - към подаденото последващо заявление и във вестник „24 часа” от 02.03.2022 г. и вестник „100 Вести“ от 02.03.2022 г. - към подаденото последно заявление.

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 Указаня 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 19.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К“ ООД, гр. Габрово, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

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

1. Договор от 30.06.2021 г. между „В и К“ ООД, гр. Габрово (в качеството на доставчик) и „В И К“ АД, гр. Ловеч (в качеството на ползвател) за доставяне вода, в сила от 01.01.2022 г., проект на които е съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 3 от Протокол № 121 от 18.06.2021 г.;

2. Проект на договор между „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново (в качеството на доставчик) и „В и К“ ООД, гр. Габрово (в качеството на ползвател) за доставяне вода, съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 134 от 08.07.2021 г., изменен и представен в Комисията с вх. № В-17-31-14 от 02.12.2021 г.

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: *„В и К“ ООД, гр. Габрово отчита отношението и очакванията на потребителите във връзка с дейността си в количествен и качествен аспект, като извършва обективен анализ след проучване мнението на потребителите. Основно мнения и препоръки са изказани и дадени относно:*

- *по-бърза реакция от страна на екипите на дружеството при отстраняване на аварии по водопроводните и канализационните мрежи;*
- *повишаване качеството на предоставените ВиК услуги, максимална непрекъснатост на водоснабдяването, отстраняване проблеми с налягането на водоподаването в отделни имоти;*
- *по-ниска цена на водата;*
- *задоволяване нуждите на потребителите от вода с добри питейни качества;*
- *отчитане и фактуриране на изразходваната вода в сгради – етажна собственост по приходния (общ) водомер на водопроводните отклонения и разпределението между потребителите въз основа на отчетите по индивидуалните им водомери;*
- *гаранция за точност на монтираните водомери на СВО, собственост на дружеството;*
- *заплащане на извършените комплексни услуги при последваща периодична проверка и подмяна на индивидуални водомери;*
- *начислени водни количества на „база“ при неизправни индивидуални водомери или неизпълнени предписания в срок;*
- *отчитане на водомери;*
- *яснота на сметки и изпращане на фактури на потребители, заплащащи чрез разплащателни сметки в банки;*
- *разсрочване на задължения.*

*Мнението на клиентите се обсъжда (анализира), в резултат на което са*

направени следните изводи:

- *болшинството от потребителите са доволни от качеството на предоставените услуги и доброто отношение от служителите на дружеството;*
- *значителен е броят на клиентите, удовлетворени от качеството на обслужване и получаваната информация в информационните центрове и от сайта на дружеството;*
- *по - голямата част от потребителите предпочитат да заплащат предоставените услуги на каса.*

*В заключение може да се обобщи, че дружеството успява да удовлетвори изискванията на своите потребители.*

*За в бъдеще „В и К“ ООД, гр. Габрово има намерение да провежда маркетингово проучване чрез анкетиране в информационните офиси“.*

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

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

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	105 407	102 493	100 944	99 396	97 846	96 339
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	84 599	82 260	81 017	79 775	78 530	77 320
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	75 152	73 074	71 970	70 866	69 761	68 686
<b>Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</b>	<b>брой</b>	<b>105 788</b>	<b>102 863</b>	<b>101 309</b>	<b>99 755</b>	<b>98 200</b>	<b>96 687</b>
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	187	187	187	187	187	187
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	9	9	9	9	9	9
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	3	3	3	3	3	3
<b>Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период</b>	<b>брой</b>	<b>349</b>	<b>349</b>	<b>349</b>	<b>349</b>	<b>349</b>	<b>349</b>

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	241	241	241	241	241	241
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	270	270	270	270	270	270
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	86	86	88	88	88	88
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	1 958	1 962	1 983	1 983	1 983	1 983
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	124	191	191	191	191	191
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	42 007	42 157	42 247	42 337	42 427	42 517
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	41 951	42 101	42 220	42 310	42 400	42 490
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	13 372	13 402	13 417	13 432	13 447	13 462
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	273	273	273	273	273	273
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	4	4	4	4	4	4

Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	3	3	3	3	3	3
--	------	---	---	---	---	---	---

## 2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Доставяне на вода на потребители</b>							
<b>Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4</b>	м <sup>3</sup> /Год.	<b>12 342 583</b>	<b>12 283 380</b>	<b>11 752 690</b>	<b>11 231 680</b>	<b>10 736 461</b>	<b>10 239 331</b>
Обща законна консумация iA14/Q5	м <sup>3</sup> /Год.	5 628 391	5 724 112	5 606 325	5 470 421	5 335 043	5 202 738
	%	45,6%	46,6%	47,7%	48,7%	49,7%	50,8%
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /Год.	<b>5 134 688</b>	<b>5 232 777</b>	<b>5 136 195</b>	<b>5 021 109</b>	<b>4 905 518</b>	<b>4 793 075</b>
	%	<b>41,6%</b>	<b>42,6%</b>	<b>43,7%</b>	<b>44,7%</b>	<b>45,7%</b>	<b>46,8%</b>
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м <sup>3</sup> /Год.	493 703	491 335	470 130	449 312	429 525	409 663
	%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м <sup>3</sup> /Год.	6 714 192	6 559 268	6 146 365	5 761 259	5 401 418	5 036 593
	%	54,4%	53,4%	52,3%	51,3%	50,3%	49,2%
	м <sup>3</sup> /км/ден	9,4	9,2	8,5	8,0	7,5	7,0
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /Год.	1 160 203	1 154 638	1 093 051	1 033 418	977 171	921 741
	%	9,4%	9,4%	9,3%	9,2%	9,1%	9,0%
Реални загуби на вода Q7	м <sup>3</sup> /Год.	5 553 989	5 404 630	5 053 314	4 727 841	4 424 247	4 114 852
	%	45,0%	44,0%	43,0%	42,1%	41,2%	40,2%
<b>Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9</b>	м <sup>3</sup> /Год.	<b>7 207 895</b>	<b>7 050 603</b>	<b>6 616 495</b>	<b>6 210 571</b>	<b>5 830 943</b>	<b>5 446 256</b>
<b>ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	%	<b>58,40%</b>	<b>57,40%</b>	<b>56,30%</b>	<b>55,30%</b>	<b>54,31%</b>	<b>53,19%</b>
<b>ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>10,09</b>	<b>9,85</b>	<b>9,14</b>	<b>8,58</b>	<b>8,06</b>	<b>7,52</b>
<b>Отвеждане на отпадъчни води</b>							
<b>Отведени количества отпадъчни води</b>	м <sup>3</sup> /Год.	<b>3 494 556</b>	<b>3 614 127</b>	<b>3 512 898</b>	<b>3 459 335</b>	<b>3 406 673</b>	<b>3 363 165</b>
	%	<b>68,1%</b>	<b>69,1%</b>	<b>68,4%</b>	<b>68,9%</b>	<b>69,4%</b>	<b>70,2%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /Год.	2 827 535	2 841 770	2 792 898	2 744 335	2 696 673	2 658 165
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /Год.	667 021	772 357	720 000	715 000	710 000	705 000
<b>Пречистване на отпадъчни води</b>							
<b>Пречистени количества отпадъчни води</b>	м <sup>3</sup> /Год.	<b>3 101 457</b>	<b>3 219 409</b>	<b>3 134 477</b>	<b>3 081 249</b>	<b>3 027 504</b>	<b>2 976 289</b>
	%	<b>60,4%</b>	<b>61,5%</b>	<b>61,0%</b>	<b>61,4%</b>	<b>61,7%</b>	<b>62,1%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /Год.	2 500 631	2 518 490	2 474 777	2 430 874	2 387 869	2 348 679
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /Год.	600 826	700 920	659 700	650 375	639 635	627 610
степен на замърсеност 1	м <sup>3</sup> /Год.	503 187	587 015	552 494	544 685	535 690	525 620
степен на замърсеност 2	м <sup>3</sup> /Год.	64 735	75 520	71 080	70 075	68 920	67 625
степен на замърсеност 3	м <sup>3</sup> /Год.	32 904	38 385	36 126	35 615	35 025	34 365

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 58,40% / 10,09 м<sup>3</sup>/км/д през 2020 г. до 53,19% / 7,52 м<sup>3</sup>/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода се намалява от 5 135 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. до 4 793 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се намалява от 3 495 хил. м<sup>3</sup> през 2020

г. (68,1% от фактурирана доставена вода) до 3 363 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г. (70,2% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се намалява от 3 101 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. (60,4% от фактурирана доставена вода) до 2 976 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г. (62,1% от фактурирана доставена вода).

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/О4	м <sup>3</sup> /год.	112 713	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год.	112 713	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0	0	0	0
	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

„В и К” ООД, гр. Габрово доставя вода на „В и К” АД, гр. Ловеч. Количествата фактурирана вода за периода 2022-2026 г. са определени на база сключен на 30.06.2021 г. договор между „В и К” ООД, гр. Габрово и „В и К” АД, гр. Ловеч.

### 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					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	301	307	307	307	307	307	20	20	20	20	20	20
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	299	307	307	307	307	307	20	20	20	20	20	20
темп на изменение спрямо предходната година	%		2,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		2,7%	2,7%	2,7%	2,7%	2,7%		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	12,13	13,54	14,90	16,38	18,03	19,83	11,75	13,60	14,85	16,40	18,10	19,85
темп на изменение спрямо предходната година	%		11,7%	10,1%	9,9%	10,0%	10,0%		15,7%	9,2%	10,4%	10,4%	9,7%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		11,7%	22,9%	35,1%	48,6%	63,5%		15,7%	26,4%	39,6%	54,0%	68,9%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,2%	19,2%	19,2%	19,2%	19,2%	19,3%	24,3%	23,9%	24,2%	24,1%	24,0%	24,2%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	6,2%	5,5%	5,0%	4,6%	4,2%	3,8%	6,0%	5,5%	5,1%	4,6%	4,1%	3,8%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на	бр.	59	60	60	60	60	60	380	387	387	387	387	387

пълно и непълно работно време													
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	бр. ЕПЗ	<b>59</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	378	387	387	387	387	387
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%	<del>X</del>	1,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	<del>X</del>	2,4%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%	<del>X</del>	1,7%	1,7%	1,7%	1,7%	1,7%	<del>X</del>	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b>	хил.лв./ЕПЗ	<b>11,90</b>	<b>13,45</b>	<b>14,77</b>	<b>16,27</b>	<b>17,92</b>	<b>19,70</b>	<b>12,07</b>	<b>13,53</b>	<b>14,88</b>	<b>16,36</b>	<b>18,01</b>	<b>19,81</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%	<del>X</del>	13,0%	9,8%	10,2%	10,1%	10,0%	<del>X</del>	12,1%	10,0%	10,0%	10,1%	10,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%	<del>X</del>	13,0%	24,1%	36,7%	50,6%	65,6%	<del>X</del>	12,1%	23,3%	35,6%	49,2%	64,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,2%	19,2%	19,3%	19,3%	19,3%	19,2%	19,5%	19,5%	19,5%	19,5%	19,5%	19,5%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	6,4%	6,2%	5,6%	5,1%	4,7%	4,2%	6,2%	5,6%	5,1%	4,7%	4,2%	3,8%
<b>Описание на параметъра</b>	<b>Ед. Мярка</b>	<b>Доставяне вода на друг ВиК оператор</b>											
		<b>2020г.</b>	<b>2022г.</b>	<b>2023г.</b>	<b>2024г.</b>	<b>2025г.</b>	<b>2026г.</b>						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	1	3	3	3	3	3						
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	бр. ЕПЗ	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>						
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%	<del>X</del>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%	<del>X</del>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b>	хил.лв./ЕПЗ	<b>4,33</b>	<b>8,67</b>	<b>9,33</b>	<b>10,33</b>	<b>11,33</b>	<b>12,33</b>						
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%	<del>X</del>	100,0%	7,7%	10,7%	9,7%	8,8%						
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%	<del>X</del>	100,0%	115,4%	138,5%	161,5%	184,6%						
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	38,5%	23,1%	21,4%	22,6%	23,5%	21,6%						
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						

С писмо вх. № В-12-00-37 от 28.01.2021 г. Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител“ – КНСБ информира Комисията за подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между Национален браншов синдикат „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 2021 г. спрямо 2020 г. и за следващия регулаторен период 2022-2026 г.

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

Във връзка с горното, „В и К“ ООД, гр. Габрово е предвидило в бизнес плана средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 10,46%.

## 2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г. отчет	2020г. корекц.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	3 810	3 790	3 630	3 470	3 320	3 160	716	1 449	1 442	1 381	1 321	1 263	1 203
Енергийна ефективност	МВтч		-20	-160	-160	-150	-160		734	-8	-61	-60	-57	-61
Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ВС	кВтч/м <sup>3</sup>	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	4	4	4	4	4	4	1	2	2	2	2	2	2
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	0	0	0		1	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	2 345	2 345	2 344	2 343	2 342	2 341	405	880	879	879	879	878	878
Енергийна ефективност	МВтч		0	-1	-1	-1	-1		475	0	0	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ПСОВ	кВтч/м <sup>3</sup>	0,183	0,183	0,183	0,183	0,183	0,183							
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	172	171	169	169	168	168	34	66	65	64	64	64	64
<b>ОБЩО за регулирана дейност</b>	МВтч	<b>6 331</b>	<b>6 310</b>	<b>6 147</b>	<b>5 986</b>	<b>5 834</b>	<b>5 673</b>	<b>1 155</b>	<b>2 396</b>	<b>2 388</b>	<b>2 326</b>	<b>2 265</b>	<b>2 208</b>	<b>2 147</b>
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-0,3%	-2,6%	-2,6%	-2,5%	-2,8%			-0,3%	-2,6%	-2,6%	-2,5%	-2,8%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-0,3%	-2,9%	-5,5%	-7,9%	-10,4%			-0,3%	-2,9%	-5,5%	-7,9%	-10,4%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода със 17,1% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход **кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ВС**, отчетен за 2020 г. – 0,309, се запазва без промяна за периода 2022 – 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчните води за периода 2022-2026 г. се прогнозира разход на електрическа енергия в размер на 4 МВтч/год., равен на отчетеното потребление за 2020 г.

За услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия с 0,2% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход **кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ПСОВ**, отчетен за 2020 г. – 0,183, се запазва за периода 2022 – 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 6 331 МВтч и се предвижда да намалее с 10,4% през 2026 г. до 5 673 МВтч.

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

## 2.5. Утайки от ПСОВ

В Справка № 7 „Оползотворяване на утайки 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.	969	926	400	400	300	200
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ПСОВ	тон с.в.	0	0	200	667	400	400
<b>Общо утайки за оползотворяване и депониране</b>	<b>тон с.в.</b>	<b>969</b>	<b>926</b>	<b>600</b>	<b>1 067</b>	<b>700</b>	<b>600</b>
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	0.0	0.0	22.3	41.8	38.1	44.5
Депонирани утайки	тон	6 056	3 193	1 379	1 379	1 034	690
	лв./г.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Оползотворени утайки	тон	0	0	645	2 152	1 290	1 290
	лв./г.	0.0	0.0	20.8	20.7	20.7	20.7

ВиК операторът предвижда депониране на част от утайките от ПСОВ за периода на 2022-2026 г. и оползотворяване за периода 2024-2026 г.

В бизнес плана е посочено, че към 31.12.2020 г. дружеството няма сключени договори за оползотворяване на утайките.

За периода 2024-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване на утайките средно в размер на 20,7 лв./г.

## **2.6. Ремонтна програма**

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	2 986	2 852	2 827	2 801	2 775	2 750	-4,5%	-7,9%
Отвеждане на отпадъчни води	373	372	372	372	372	372	-0,3%	-0,3%
Пречистване на отпадъчни води	107	110	110	110	110	110	2,8%	2,8%
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	748	796	826	858	887	919	6,4%	22,9%
Отвеждане на отпадъчни води	73	79	82	86	91	96	8,2%	31,5%
Пречистване на отпадъчни води	27	31	31	31	30	30	14,8%	11,1%

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

### Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (44,9%); ремонт на СВО (18,2%); други оперативни ремонти за доставяне (16,4%); ремонт на довеждащи водопроводи (7,4%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (5,3%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (2,9%); ремонт на водоизточници (2,5%) и др.

Тези съотношения не се променят съществено към 2026 г.

### Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (42,5%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (39,7%); други оперативни за отвеждане (13,7%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане (2,7%); ремонт на помпи за отвеждане (1,4%).

Тези съотношения не се променят съществено към 2026 г.

### Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти за пречистване (51,9%); други оперативни ремонти, общи за услугите, разпределение за пречистване (37,0%); ремонт на съоръжения за

пречистване (3,7%); ремонт на помпи за пречистване (3,7%); ремонт на сгради за пречистване (3,7%).

Тези съотношения не се променят съществено към 2026 г.

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	2	32	36	40	43	47	1500,0%	2250,0%

## 2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „В и К“ ООД, гр. Габрово.

„В и К“ ООД, гр. Габрово 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	%	99,64%	99,64%	99,64%	99,64%	99,64%	99,64%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,83%	99,84%	99,84%	99,84%	99,88%	99,82%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,93%	99,74%	99,75%	99,76%	99,77%	98,94%	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	9,227	8,810	8,617	8,407	8,202	8,000	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	м <sup>3</sup> /км/ден	10,09	9,85	9,14	8,58	8,06	7,52	8,68	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	%	58,40%	57,40%	56,30%	55,30%	54,31%	53,19%	49,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год	68,49	65,85	63,94	62,68	61,42	60,21	61,00	60
ПК6	Налягане във водоснабителната система	%	0,00%	0,00%	0,00%	5,24%	15,71%	36,65%	55,00%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	79,97%	79,97%	79,97%	79,97%	79,97%	79,97%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	71,04%	71,04%	71,04%	71,04%	71,04%	71,04%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год	107,69	107,69	107,69	107,69	107,69	107,69	109,42	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	2,325	1,771	1,437	1,105	0,772	0,441	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м <sup>3</sup>	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м <sup>3</sup>	0,183	0,183	0,183	0,183	0,183	0,183	0,195	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	15,38%	46,15%	61,54%	61,54%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,96%	1,02%	1,06%	1,08%	1,09%	1,10%	1,10%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,05%	1,07%	1,11%	1,16%	1,21%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,98	1,08	1,08	1,08	1,09	1,09	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата	съотношение	1,30	1,08	1,10	1,12	1,14	1,15	1,10	1,1



	отвеждане на отпадъчни води									
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,65	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	89,03%	90,36%	90,27%	90,23%	90,62%	90,66%	90,12%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	4,42%	9,52%	12,07%	14,62%	17,17%	19,73%	19,73%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	68,09%	73,71%	76,52%	79,33%	82,14%	85,00%	85,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	7,19	7,35	7,34	7,32	7,31	7,29	6,17	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	5,91	5,97	5,96	5,96	5,95	5,94	5,38	3

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

- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 53,19% при индивидуална цел 49,00%;
- **ПК 6 Налягане във водоснабдителната система:** постига се ниво от 36,65% при индивидуална цел 55,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 71,04% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК8 Качество на отпадъчните води:** постига се ниво от 75% при индивидуална цел 93,00%;
- **ПК11в Оползотворяване на утайки от ПСОВ:** постига се ниво от 61,54% при индивидуална цел 100,00%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,09 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,03 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 7,29 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 6,17 бр./1 000 СВО.
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 5,94 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 5,38 бр./1 000 СКО. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива по ал. 1, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението по чл. 21, ал. 2, ако представи писмена обосновка за отклоненията.

Дружеството е представило следните обосновки:

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

„Относно ПК4б следва да се отбележи връзката с показател ПК4а. При подмяна на водопроводна мрежа с дължина 20-22 км/год., общите загуби на вода се намаляват средно с 1,1%. При достигане на 53,18% общи загуби на вода се постигат 7,52 м<sup>3</sup>/км/ден – по-добро ниво от заложената индивидуална цел за ПК4а. Със заложените инвестиции, финансирани изцяло със собствени средства, „В и К” ООД, гр. Габрово ще рехабилитира водопроводна мрежа с дължина от 20-22 км/год. и ще намалява общите загуби средно с по 1,1% на година, като общите загуби, отчетени за базовата 2020 г. – 58,40% ще намалят до 53,19%.“

Относно **ПК 6 Налягане във водоснабдителната система:**

„За 2026 г. се предвижда ниво от 36,65%, при индивидуална цел 55%.

Неизпълнението се дължи на големия брой населени места с малък брой жители (75 броя населени места са с население по-малко от 15 броя жители), както и на планинския характер на терена в обслужваната територия. Предвижда се да се изградят iDMAт зони (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 електронни бази данни за период от минимум 1 година) - 70 броя в края на 2026 г. в населени места със загуби на вода над 60% и с по-голям брой жители. “.

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

„За 2026 г. се предвижда задържане на ниво от 71,04%, постигнато от ВиК оператора към 2020 г. Дружеството не прогнозира постигане на посочената индивидуална цел. Към настоящия момент няма изготвени регионални прединвестиционни проучвания (РПИП) за обслужваната територия от „В и К” ООД, гр. Габрово, дружеството няма финансиране по оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020 г.“. Дружеството не може да финансира изграждане на ПСОВ за гр. Дряново и не може да достигне заложеното дългосрочно ниво от 75,00%. “.

**Относно ПК8 Качество на отпадъчните води:**

„За 2026 г. се предвижда задържане на ниво от 75%, при индивидуална цел 93%. Дружеството не прогнозира постигане на посочената индивидуална цел. Причините са същите като за показател ПК7б, необходимо е изграждане на ПСОВ за гр. Дряново, като „В и К” ООД, гр. Габрово не може със собствени средства да финансира реализацията на такъв проект“.

**Относно ПК11в Оползотворяване на утайки от ПСОВ:**

„За 2026 г. се предвижда ниво от 61,54%, при индивидуална цел 100%. Към настоящия момент „В и К” ООД, гр. Габрово няма сключени договори за оползотворяване на утайки. Дружеството прогнозира по-нисък процент изпълнение поради липса на интерес от земеделски производители в района. “.

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

„За 2026 г. се предвижда ниво от 1,09, при индивидуална цел 1,1. Вижда се, че нивата на показател ПК12а се приближават към определеното им ниво за дружеството, т.е. оптимизират се преките разходи за услугата. Предложените годишни нива са съобразени с възможностите, които дружеството има и завишаването им ще доведе до неизпълнение на показателя. “.

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

„За 2026 г. се предвижда ниво от 1,03, при индивидуална цел 1,1. Вижда се, че нивата на показател ПК12в се приближават към определеното им ниво за дружеството, т.е. оптимизират се преките разходи за услугата. Завишаването на приходите за тази услуга е нереалистично и няма да бъде изпълнено. “.

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

„Дружеството не прогнозира постигане на посочената индивидуална цел, тъй като за променлива „В1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребител“, „В и К” ООД, гр. Габрово е подало минималния брой персонал, необходим за осъществяване на дейността... За 2020 г. общият брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребител е 302 бр. и съотношението е 7,19, но този персонал е недостатъчен за текущата работа, поради което за 2021 г. е увеличен с 8 човека. За 2022 г. е предложен брой персонал на база числеността на персонала в началото на 2021 г., а завишението на СВО е със 150 бр., което е реално за изпълнение от дружеството. Предвидено е за следващите години завишение на СВО с 90 броя при запазване същия брой персонал. “.

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

„Дружеството не прогнозира постигане на посочената индивидуална цел, тъй като „В и К” ООД, гр. Габрово е подало за променлива „wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води“ еднакъв брой персонал за целия период на бизнес плана без увеличение, а това е необходимото минимално ниво на персонал за обслужване на тези системи. От това следва, че посочената индивидуална цел се явява неприложима. В тази връзка предлага за 2026 г. индивидуално годишно целево ниво на ПК15б – 5,94 бр./1000 СКО.“

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 през периода на бизнес плана“. Информацията в амортизационния план е организирана по следния начин:

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

#### Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
Отчетна стойност	11 434	11 801	11 905	12 017	12 139	12 270
Годишна амортизационна квота	66	98	104	112	122	131
Начислена до момента амортизация	3 458	3 647	3 751	3 863	3 985	4 116
Балансова стойност	7 976	8 153	8 154	8 154	8 154	8 154
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
Отчетна стойност	3 206	5 424	6 298	7 232	8 166	9 139
Годишна амортизационна квота	92	183	216	250	286	324
Начислена до момента амортизация	202	525	741	991	1 278	1 601
Балансова стойност	3 004	4 898	5 557	6 241	6 888	7 538
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
Отчетна стойност	84 707	85 340	90 336	90 336	90 336	90 336
Годишна амортизационна квота	2 249	2 253	2 321	2 309	2 256	2 256
Начислена до момента амортизация	11 197	15 707	18 028	20 337	22 593	24 849
Балансова стойност	73 510	69 633	72 308	69 999	67 743	65 487

### Отвеждане на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
Отчетна стойност	736	819	838	857	889	913
Годишна амортизационна квота	12	17	18	20	22	24
Начислена до момента амортизация	649	681	700	719	741	765
Балансова стойност	87	138	138	138	147	147
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
Отчетна стойност	118	404	606	821	1 036	1 260
Годишна амортизационна квота	2	9	14	19	25	31
Начислена до момента амортизация	4	17	31	50	76	107
Балансова стойност	114	388	575	771	961	1 153
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
Отчетна стойност	36 709	36 709	36 709	36 709	36 709	36 709
Годишна амортизационна квота	752	752	752	752	752	752
Начислена до момента амортизация	2 252	3 756	4 508	5 260	6 012	6 764
Балансова стойност	34 457	32 953	32 201	31 449	30 697	29 945

### Пречистване на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
Отчетна стойност	664	706	731	757	784	814
Годишна амортизационна квота	24	24	25	25	27	30
Начислена до момента амортизация	465	513	538	563	590	620
Балансова стойност	199	192	193	194	194	194
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
Отчетна стойност	78	163	246	337	429	523
Годишна амортизационна квота	4	8	12	16	20	23
Начислена до момента амортизация	6	21	33	49	68	92
Балансова стойност	72	142	213	289	361	431
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
Отчетна стойност	39 864	39 864	39 864	39 864	39 864	39 864
Годишна амортизационна квота	2 141	2 141	2 070	2 070	2 070	1 851
Начислена до момента амортизация	7 296	11 578	13 648	15 718	17 788	19 638
Балансова стойност	32 568	28 286	26 216	24 146	22 076	20 226

### Доставяне вода на друг ВиК оператор:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
Отчетна стойност	1	3	5	6	7	8
Годишна амортизационна квота	0	0	0	1	1	1
Начислена до момента амортизация	0	0	1	1	2	3

Балансова стойност	1	3	4	5	5	5
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>1</b>	<b>14</b>	<b>25</b>	<b>35</b>	<b>44</b>	<b>53</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Начислена до момента амортизация	1	2	3	4	7	9
Балансова стойност	0	12	22	31	37	44
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>278</b>	<b>278</b>	<b>278</b>	<b>278</b>	<b>278</b>	<b>278</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>
Начислена до момента амортизация	5	15	20	25	30	35
Балансова стойност	273	263	258	253	248	243

**Общо регулирана дейност:**

(хил.лв.)

Описание	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>12 835</b>	<b>13 328</b>	<b>13 479</b>	<b>13 636</b>	<b>13 819</b>	<b>14 005</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>102</i>	<i>139</i>	<i>148</i>	<i>157</i>	<i>172</i>	<i>185</i>
Начислена до момента амортизация	4 572	4 842	4 989	5 147	5 319	5 504
Балансова стойност	8 263	8 486	8 490	8 489	8 501	8 501
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>3 403</b>	<b>6 005</b>	<b>7 175</b>	<b>8 425</b>	<b>9 675</b>	<b>10 975</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>98</i>	<i>201</i>	<i>243</i>	<i>287</i>	<i>334</i>	<i>381</i>
Начислена до момента амортизация	213	565	808	1 094	1 428	1 809
Балансова стойност	3 190	5 440	6 367	7 331	8 247	9 166
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>161 558</b>	<b>162 191</b>	<b>167 187</b>	<b>167 187</b>	<b>167 187</b>	<b>167 187</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>5 147</i>	<i>5 151</i>	<i>5 148</i>	<i>5 136</i>	<i>5 083</i>	<i>4 864</i>
Начислена до момента амортизация	20 750	31 056	36 204	41 340	46 423	51 286
Балансова стойност	140 808	131 135	130 983	125 847	120 764	115 901

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

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	84 707	85 340	90 336	90 336	90 336	90 336
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>84 707</del>	<i>0</i>	<i>4 996</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Отвеждане на отпадъчни води	36 709	36 709	36 709	36 709	36 709	36 709
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>36 709</del>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Пречистване на отпадъчни води	39 864	39 864	39 864	39 864	39 864	39 864
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>39 864</del>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>0</del>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	278	278	278	278	278	278

новопридобити през периода на бизнес плана	<del>0</del>	0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	161 558	162 191	167 187	167 187	167 187	167 187

На дружеството ще му бъдат предоставени за експлоатация и стопанисване през 2023 г. публични ВиК активи свързани с водоснабдяването на група села от вътрешната водоснабдителна мрежа на гр. Габрово и отклонение за с. Драгановци, с. Яворец и с. Музга, като се предвижда изграждане на нови водопроводи с обща дължина 21 207,7 м и две нови помпени станции.

Разликата между 2022 г. спрямо 2020 г. в отчетната стойност на ДА за услугата доставяне на вода на потребителите в размер на 633 хил. лв. се дължи на предадени от община Габрово през 2021 г. публични активи свързани с реконструкция на външна и вътрешна водопроводна мрежа на с. Боженци, с. Кметовци, с. Черневци и с. Трапесковци, чрез изграждането на нов водопровод с дължина 4 000 м и рехабилитация на съществуващ водопровод с дължина 2 055 м.

### **3.2. Инвестиционна програма**

#### **3.2.1. Стойност на инвестиционната програма**

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

(хил.лв.)							
Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>950</b>	<b>979</b>	<b>1 045</b>	<b>1 056</b>	<b>1 105</b>	<b>5 135</b>	<b>74,1%</b>
Общо инвестиции в публични активи	852	874	934	934	974	4 567	65,9%
Общо инвестиции в собствени активи	98	105	111	123	131	568	8,2%
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>212</b>	<b>220</b>	<b>234</b>	<b>247</b>	<b>248</b>	<b>1 161</b>	<b>16,8%</b>
Общо инвестиции в публични активи	195	201	215	216	224	1 050	15,2%
Общо инвестиции в собствени активи	17	19	19	32	24	111	1,6%
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>105</b>	<b>109</b>	<b>116</b>	<b>119</b>	<b>124</b>	<b>573</b>	<b>8,3%</b>
Общо инвестиции в публични активи	81	83	91	92	94	440	6,4%
Общо инвестиции в собствени активи	24	26	25	28	30	133	1,9%
<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>15</b>	<b>13</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>59</b>	<b>0,9%</b>
Общо инвестиции в публични активи	13	11	10	9	9	52	0,8%
Общо инвестиции в собствени активи	2	2	1	1	1	7	0,1%
<b>ОБЩО</b>	<b>1 281</b>	<b>1 321</b>	<b>1 407</b>	<b>1 433</b>	<b>1 486</b>	<b>6 928</b>	<b>100,0%</b>
Общо инвестиции в публични активи	1 140	1 170	1 250	1 250	1 300	6 110	88,2%
Общо инвестиции в собствени активи	141	151	157	183	186	818	11,8%

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	12	16	16	14	17	75	1,1%
Довеждащи съоръжения	89	96	111	111	116	523	7,6%
ПСПВ	7	8	7	8	9	39	0,6%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	50	49	53	53	56	261	3,8%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	518	536	557	555	575	2 741	39,8%
СВО, СК, ПХ	54	57	61	60	61	293	4,3%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	88	78	92	94	99	451	6,6%

Управление на налягане, проучване и моделиране	5	4	5	6	7	27	0,4%
СКАДА	5	5	5	5	5	25	0,4%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	828	849	907	906	945	4 435	64,4%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	93	95	104	115	121	528	7,7%
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>921</b>	<b>944</b>	<b>1 011</b>	<b>1 021</b>	<b>1 066</b>	<b>4 963</b>	<b>71,6%</b>
КПС	8	8	10	10	9	45	0,6%
Главни канализационни клонове	25	28	29	29	32	143	2,1%
Канализационна мрежа над 10 м.	90	93	97	100	102	482	7,0%
СКО	40	40	44	41	44	209	3,0%
Проучване и моделиране	3	2	3	3	3	14	0,2%
СКАДА	5	5	5	5	5	25	0,4%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	171	176	188	188	195	918	13,3%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	12	9	12	24	14	71	1,0%
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>183</b>	<b>185</b>	<b>200</b>	<b>212</b>	<b>209</b>	<b>989</b>	<b>14,3%</b>
ПСОВ	49	51	56	55	55	266	3,8%
СКАДА	8	7	8	9	10	42	0,6%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	57	58	64	64	65	308	4,4%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	19	16	18	20	20	93	1,3%
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>76</b>	<b>74</b>	<b>82</b>	<b>84</b>	<b>85</b>	<b>401</b>	<b>5,8%</b>
<b>Водомери на СВО</b>	<b>70</b>	<b>75</b>	<b>80</b>	<b>82</b>	<b>85</b>	<b>392</b>	<b>5,7%</b>
ГИС	1	1	1	1	1	5	0,1%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	8	20	14	15	21	78	1,1%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	7	9	8	8	9	41	0,6%
<b>Общо транспорт, администрация и ИТ</b>	<b>16</b>	<b>30</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>31</b>	<b>124</b>	<b>1,8%</b>
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	13	11	10	9	9	52	0,8%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	2	2	1	1	1	7	0,1%
<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>15</b>	<b>13</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>59</b>	<b>0,9%</b>
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>1 140</b>	<b>1 170</b>	<b>1 250</b>	<b>1 250</b>	<b>1 300</b>	<b>6 110</b>	<b>88,2%</b>
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>141</b>	<b>151</b>	<b>157</b>	<b>183</b>	<b>186</b>	<b>818</b>	<b>11,8%</b>
<b>ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ</b>	<b>1 281</b>	<b>1 308</b>	<b>1 396</b>	<b>1 423</b>	<b>1 476</b>	<b>6 884</b>	<b>100,0%</b>

Данните показват, че дружеството ще инвестира 88,2% от предвидените инвестиции в публични активи и 11,8% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 71,6 % са насочени във водоснабдяване, 14,3% в канализация, 5,8% в пречистване, 5,7% във водомери на СВО и 1,8% в транспорт, администрация и информационни технологии.

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

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	102 493	100 944	99 396	97 846	96 339	99 404
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и	1 266	1 308	1 396	1 423	1 476	1 374

пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)						
Инвестиции на жител (лв. / брой)	12,4	13,0	14,0	14,5	15,3	13,8

### 3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи изцяло със собствени средства. Недостигът от разходи за амортизации на собствени активи спрямо планираните инвестиции ще бъде покрит с част от печалбата.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>141</b>	<b>151</b>	<b>157</b>	<b>183</b>	<b>186</b>	<b>818</b>
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>141</i>	<i>151</i>	<i>157</i>	<i>183</i>	<i>186</i>	<i>818</i>
<i>Финансиране със привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Общо разходи за амортизации от собствени активи</b>	<b>139</b>	<b>148</b>	<b>157</b>	<b>172</b>	<b>185</b>	<b>801</b>
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>-2</i>	<i>-3</i>	<i>0</i>	<i>-11</i>	<i>-1</i>	<i>-17</i>

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
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>1 140</b>	<b>1 170</b>	<b>1 250</b>	<b>1 250</b>	<b>1 300</b>	<b>6 110</b>
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>1 140</i>	<i>1 170</i>	<i>1 250</i>	<i>1 250</i>	<i>1 300</i>	<i>6 110</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ. Дружеството има дългосрочен заем за инвестиции в предходния регулаторен период, който ще погаси в 2023 г. 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	1 140	1 170	1 250	1 250	1 300	<b>6 110</b>
Разходи за главници на инвестиционни заеми	370	279	0	0	0	<b>649</b>
<b>Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи</b>	<b>1 510</b>	<b>1 449</b>	<b>1 250</b>	<b>1 250</b>	<b>1 300</b>	<b>6 759</b>
<b>Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма</b>	<b>201</b>	<b>243</b>	<b>287</b>	<b>334</b>	<b>381</b>	<b>1 446</b>
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-1 309</i>	<i>-1 206</i>	<i>-963</i>	<i>-916</i>	<i>-919</i>	<i>-5 313</i>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи</b>	<b>5 151</b>	<b>5 148</b>	<b>5 136</b>	<b>5 083</b>	<b>4 864</b>	<b>25 381</b>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>1 309</b>	<b>1 206</b>	<b>963</b>	<b>916</b>	<b>919</b>	<b>5 313</b>
<b>Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>25,4%</b>	<b>23,4%</b>	<b>18,8%</b>	<b>18,0%</b>	<b>18,9%</b>	<b>20,9%</b>
<i>Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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



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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 25,4% и 18,0% 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	2 122	2 125	2 063	2 001	1 935	1 867	0,1%	-12,0%
Разходи за външни услуги	590	638	661	682	706	731	8,1%	23,9%
Разходи за амортизации	1 174	1 320	1 258	1 046	1 056	1 105	12,4%	-5,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	66	98	104	112	122	131	48,4%	98,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	92	183	216	250	286	324	99,4%	252,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1 016	1 038	937	684	647	650	2,2%	-36,0%
Разходи за възнаграждения	3 519	4 017	4 411	4 838	5 314	5 835	14,2%	65,8%
Разходи за осигуровки	881	990	1 070	1 158	1 255	1 362	12,4%	54,6%
Данъци и такси	350	350	340	329	320	310	0,0%	-11,4%
Други разходи	22	22	22	22	22	22	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>8 658</b>	<b>9 461</b>	<b>9 825</b>	<b>10 075</b>	<b>10 608</b>	<b>11 231</b>	<b>9,3%</b>	<b>29,7%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		803	1 166	1 417	1 950	2 573		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	5 014	5 479	5 775	6 116	6 477	6 864	9,3%	36,9%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	2 470	2 663	2 792	2 914	3 075	3 263	7,8%	32,1%
<i>разходи за административна дейност</i>	2 227	2 498	2 656	2 840	3 033	3 239	12,2%	45,4%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>	748	796	826	858	887	919	6,4%	22,9%

Променливи разходи	1 928	1 957	1 903	1 845	1 795	1 742	1,5%	-9,7%
--------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	------	-------

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с 9,3% увеличение спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 8,8 % с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 29,7 % (ръст от 35,3% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с минимално увеличение (0,1%) за 2022 г., както и с намаление до края на периода (с -12,0 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 101.6%, а в края на периода е 68,2 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 8,1 %), както и до края на периода (с 23,9 %). Основното завишение е на разхода за доставка на вода от „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново в резултат от новите цени в бизнес плана им за регулаторния период. Другото завишение е на разхода проверка на измервателни уреди в резултат на заложения по-голям брой измервателни уреди, подлежащи на проверка.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., както и с намаление до края на периода (с -11,4 %).

Другите разходи са планирани без изменение.

#### Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните 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	63	64	64	64	64	64	1,6%	1,5%
Разходи за външни услуги	28	28	28	28	28	28	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации	74	212	220	235	237	248	186,2%	234,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	12	17	18	20	22	24	42,5%	99,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	2	9	14	19	25	31	325,3%	1473,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	60	186	187	196	190	192	210,3%	220,3%
Разходи за възнаграждения	231	267	291	321	354	388	15,6%	68,0%
Разходи за осигуровки	69	78	85	92	100	109	13,0%	58,0%
Данъци и такси	4	6	6	6	6	6	50,0%	50,0%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>469</b>	<b>655</b>	<b>694</b>	<b>746</b>	<b>789</b>	<b>842</b>	<b>39,6%</b>	<b>79,7%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		186	225	277	320	374		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	262	289	310	334	361	390	10,3%	48,9%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	133	154	164	177	191	205	15,8%	54,1%
<i>разходи за административна дейност</i>	116	132	143	155	169	184	13,8%	58,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	73	79	82	86	91	96	8,2%	31,5%
Променливи разходи	6	8	8	8	8	8	33,8%	32,6%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води през 2022 г. са прогнозирани с 39,6% увеличение спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 12,2 % с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 79,7 % (ръст от 50,6% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с минимално изменение за 2022 г. (с 1,6%), както и до края на периода (с 1,5%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 109.8%, а в края на периода е 102.2 %.

Разходите за външни услуги са планирани без изменение.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани със завишение (с 50,0%) за 2022 г., както и със завишение до края на периода (с 50,0 %), в резултат на завишения разход за такса заустване изчислен на база „Тарифата за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване“, от 01.01.2021 г. и прилагането на корекционни коефициенти.

Другите разходи са планирани без изменение.

#### Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните 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	1 004	1 008	1 008	1 008	1 006	1 006	0,5%	0,2%
Разходи за външни услуги	91	91	104	136	118	118	0,0%	29,3%
Разходи за амортизации	86	105	108	116	119	123	21,8%	43,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	24	24	25	25	27	30	0,5%	23,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	4	8	12	16	20	23	112,2%	487,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	58	72	71	75	72	70	24,4%	21,0%
Разходи за възнаграждения	718	823	902	992	1 091	1 197	14,6%	66,7%
Разходи за осигуровки	180	205	221	238	257	277	13,9%	53,9%
Данъци и такси	73	77	76	76	75	75	5,5%	2,7%
Други разходи	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>2 155</b>	<b>2 312</b>	<b>2 422</b>	<b>2 568</b>	<b>2 669</b>	<b>2 799</b>	<b>7,3%</b>	<b>29,9%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		158	268	414	514	644		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>1 401</b>	<b>1 510</b>	<b>1 579</b>	<b>1 655</b>	<b>1 739</b>	<b>1 823</b>	<b>7,8%</b>	<b>30,1%</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>668</b>	<b>697</b>	<b>735</b>	<b>797</b>	<b>811</b>	<b>853</b>	<b>4,5%</b>	<b>27,7%</b>
<i>разходи за административна дейност</i>	622	688	726	768	814	860	10,6%	38,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	27	31	31	31	30	30	14,8%	11,1%
Променливи разходи	971	974	986	1 017	998	998	0,4%	2,8%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани със 7,3% увеличение спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 6,7 % с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 29,9 % (ръст от 29,3% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с минимално изменение за 2022 г. (с 0,5%), както и до края на периода (с 0,2%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 117.4%, а в края на периода е 117.0 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г. и със завишение до края на периода (с 29,3%), в резултат на предвидените допълнителни разходи за оползотворяване на утайки.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани със завишение (с 5,5%) за 2022 г., както и със завишение до края на периода (с 2,7 %), в резултат на завишения разход за такса заустване изчислен на база „Тарифата за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване“, от 01.01.2021 г. и прилагането на корекционни коефициенти.

Другите разходи са планирани без изменение.

#### Доставяне на вода за друг ВиК оператор:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
Разходи за външни услуги	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации	0	13	11	11	10	10	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	1	1	1	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	1	2	2	3	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	13	10	8	7	6	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	14	28	30	33	36	39	100,0%	178,6%
Разходи за осигуровки	5	6	6	7	8	8	20,0%	60,0%
Данъци и такси	2	3	3	3	3	3	50,0%	50,0%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>23</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>56</b>	<b>59</b>	<b>62</b>	<b>127,0%</b>	<b>168,5%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		29	29	33	36	39		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	22	24	25	28	31	33	9,1%	50,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1	15	16	17	18	19	1400,0%	1800,0%
<i>разходи за административна дейност</i>	10	11	11	13	15	16	10,0%	60,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	2	32	36	40	43	47	1500,0%	2250,0%
Променливи разходи:	2	3	3	3	3	3	50,0%	50,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор са прогнозирани със 127,0% увеличение спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 69,6 % с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 168,5 % (ръст от 126,1% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани със завишение (с 50,0%) за 2022 г., както и със завишение до края на периода (с 50,0 %), в резултат на завишения разход за такси за ползване на водни обекти, изчислен съобразно прогнозираните водни количества за периода на бизнес плана.

Другите разходи са планирани без изменение.

### Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Общо регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	3 190	3 198	3 136	3 073	3 007	2 938	0,3%	-7,9%
Разходи за външни услуги	710	758	794	847	853	878	6,8%	23,6%
Разходи за амортизации	1 334	1 649	1 597	1 407	1 422	1 485	23,6%	11,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	102	139	148	157	172	185	36,6%	81,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	98	201	243	287	334	381	105,1%	289,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1 134	1 309	1 206	963	916	919	15,4%	-19,0%
Разходи за възнаграждения	4 482	5 135	5 634	6 184	6 795	7 459	14,6%	66,4%
Разходи за осигуровки	1 135	1 279	1 382	1 495	1 620	1 756	12,7%	54,7%
Данъци и такси	429	436	425	414	404	394	1,6%	-8,2%
Други разходи	25	25	25	25	25	25	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>11 305</b>	<b>12 480</b>	<b>12 993</b>	<b>13 445</b>	<b>14 125</b>	<b>14 934</b>	<b>10,4%</b>	<b>32,1%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		1 176	1 688	2 140	2 821	3 630		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	6 699	7 302	7 689	8 133	8 608	9 110	9,0%	36,0%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	3 272	3 529	3 707	3 905	4 095	4 339	7,9%	32,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	2 975	3 329	3 536	3 776	4 031	4 299	11,9%	44,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	850	938	975	1 015	1 051	1 092	10,4%	28,5%
Променливи разходи:	2 907	2 942	2 900	2 873	2 804	2 750	1,2%	-5,4%

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

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

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

В Справка № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ на бизнес плана са посочени бъдещи разходи за нови активи, както следва:

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПС „Рязковци“	0	0	15	15	15
ПС „Здравковец“	0	0	34	34	34
<b>ОБЩО за доставяне на вода на потребителите</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>49</b>

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-9 от 28.09.2018 г. на КЕВР;

отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент  $Q_{p2022}$ :

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	$Q_{p2022}$
ПСПВ гр. Габрово /реконструкция и реновиране/	27	48	21	48	-21	9 461	<b>-0,2220%</b>
<b>ОБЩО</b>	<b>27</b>	<b>48</b>	<b>21</b>	<b>48</b>	<b>-21</b>		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	$Q_{p2022}$
Канална станция за отпадни води	40	0	-40	0	40	655	<b>6,1100%</b>
<b>ОБЩО</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>40</b>		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	$Q_{p2022}$
ПСОВ гр. Габрово	40	58	18	58	-18	2 312	<b>-0,5190%</b>
ПСОВ гр. Трявна	18	12	-6	12	6		
ПСОВ гр. Севлиево	0	42	42	0	0		
<b>ОБЩО</b>	<b>58</b>	<b>112</b>	<b>54</b>	<b>70</b>	<b>-12</b>		

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

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

#### Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)</b>	<b>15 997</b>	<b>16 635</b>	<b>17 265</b>	<b>18 042</b>	<b>18 997</b>
Финансови приходи	0	0	0	0	0
<b>ПРИХОДИ</b>	<b>15 997</b>	<b>16 635</b>	<b>17 265</b>	<b>18 042</b>	<b>18 997</b>
<b>Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)</b>	<b>14 807</b>	<b>15 369</b>	<b>15 919</b>	<b>16 719</b>	<b>17 703</b>
Финансови разходи	581	535	495	445	390
<b>РАЗХОДИ</b>	<b>15 388</b>	<b>15 904</b>	<b>16 414</b>	<b>17 164</b>	<b>18 093</b>
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	1 190	1 266	1 346	1 323	1 294
Печалба/ Загуба преди данъци	609	731	851	878	904

#### Отчет за парични потоци:

Наименование (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	1 100	2 358	3 655	5 020	6 427
Салдо на паричните средства в края на периода:	2 358	3 655	5 020	6 427	7 883

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. 51 от Указания НРЦВКУ, през регулаторния период 2022-2026 г. Комисията прилага метода “горна граница на цени”.

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

##### 4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	9 586	10 536	11 515	12 560	13 617
Амортизации за периода на използване на ДА	3 571	3 852	4 173	4 534	4 943
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	950	979	1 045	1 056	1 105
Оборотен капитал	1 338	1 408	1 484	1 570	1 665
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>8 304</b>	<b>9 071</b>	<b>9 872</b>	<b>10 653</b>	<b>11 443</b>
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 012	1 223	1 443	1 678	1 925
Амортизации за периода на използване на ДА	672	698	730	770	817
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	212	220	234	247	248
Оборотен капитал	73	78	84	91	98
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>624</b>	<b>823</b>	<b>1 031</b>	<b>1 246</b>	<b>1 454</b>
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	764	869	978	1 094	1 213
Амортизации за периода на използване на ДА	501	534	571	612	658
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	105	109	116	119	124
Оборотен капитал	363	380	403	419	440
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>730</b>	<b>824</b>	<b>926</b>	<b>1 021</b>	<b>1 118</b>

Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2	17	30	41	51
Амортизации за периода на използване на ДА	1	2	3	6	9
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	15	13	11	10	10
Оборотен капитал	6	7	7	8	9
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>22</b>	<b>35</b>	<b>45</b>	<b>53</b>	<b>61</b>

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

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

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

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

Нормата на възвръщаемост на капитала се определя съгласно чл. 12 от НРЦВКУ. С Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал, и норма на възвръщаемост на капитала равна на 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 за „В и К“ ООД, гр. Габрово е както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	711	777	846	913	980
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	53	71	88	107	125
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	63	71	79	87	96
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за друг ВиК оператор	хил. лв.	2	3	4	5	5
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>829</b>	<b>921</b>	<b>1 017</b>	<b>1 111</b>	<b>1 206</b>

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

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

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



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

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	711	777	846	913	980
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	9 461	9 825	10 075	10 608	11 231
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 442	1 381	1 321	1 263	1 203
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>10 173</b>	<b>10 602</b>	<b>10 921</b>	<b>11 521</b>	<b>12 212</b>
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	53	71	88	107	125
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	655	694	746	789	842
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	2	2	2	2	2
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>708</b>	<b>764</b>	<b>834</b>	<b>896</b>	<b>967</b>
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	63	71	79	87	96
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	2 312	2 422	2 568	2 669	2 799
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	879	879	879	878	878
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>2 375</b>	<b>2 493</b>	<b>2 648</b>	<b>2 756</b>	<b>2 895</b>
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2	3	4	5	5
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	52	52	56	59	62
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>54</b>	<b>55</b>	<b>59</b>	<b>63</b>	<b>67</b>

#### 4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м <sup>3</sup> /год	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	5 233	5 136	5 021	4 906	4 793
Описание хил.м <sup>3</sup> /год	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Отведени количества вода</b>	<b>3 614</b>	<b>3 513</b>	<b>3 459</b>	<b>3 407</b>	<b>3 363</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 842	2 793	2 744	2 697	2 658
Количества за промишлени и други стопански	772	720	715	710	705

потребители според степента на замърсяване					
Описание хил.м <sup>3</sup> /год	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Пречистени количества вода</b>	<b>3 219</b>	<b>3 134</b>	<b>3 081</b>	<b>3 028</b>	<b>2 976</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 518	2 475	2 431	2 388	2 349
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	701	660	650	640	628
степен на замърсеност 1	587	552	545	536	526
степен на замърсеност 2	76	71	70	69	68
степен на замърсеност 3	38	36	36	35	34
Описание хил.м <sup>3</sup> /год	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Количества доставена вода</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17
Коефициент за замърсеност степен 2	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	2,31	2,31	2,31	2,31	2,31

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

Товар БПК <sub>5</sub> , кг/год	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	17 285	17 285	17 285	17 285	17 285
Степен на замърсеност 2	30 057	30 057	30 057	30 057	30 057
Степен на замърсеност 3	74 993	74 993	74 993	74 993	74 993
<b>Общ товар, кг/год.</b>	<b>122 335</b>	<b>122 335</b>	<b>122 335</b>	<b>122 335</b>	<b>122 335</b>

#### 4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент $Q_{P2022}$
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	
Доставяне на вода на потребителите	1,944	2,064	2,175	2,349	2,548	1,948
Отвеждане на отпадъчни води	0,196	0,218	0,241	0,263	0,288	0,184
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,694	0,750	0,810	0,858	0,917	0,698
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,812	0,878	0,948	1,004	1,073	0,816
степен на замърсяване 2	1,179	1,274	1,376	1,457	1,557	1,185
степен на замърсяване 3	1,601	1,730	1,868	1,979	2,115	1,609
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,361	0,369	0,396	0,421	0,447	0,361

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, с данни на Националния осигурителен институт за средно месечен доход на едно лице за област Габрово за 2020 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно таблица I-2 „Основни макроикономически показатели“ на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за периода 2022-2024 г., одобрена с Решение № 42 от 01.02.2022 г. на Министерския съвет – с 3,7% за 2021 г., 4,8% за 2022 г., 3,7% за 2023 г. и 3,4% за 2024 г., прогнозиран без промяна за периода 2025-2026 г.

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „В и К“ ООД, гр. Габрово за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

Показател	Мярка	Отчет		Разчет				
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	7,59	7,33	9,52	10,19	10,84	11,66	12,61
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	663	688	721	747	773	799	826
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	16,58	17,19	18,01	18,68	19,31	19,97	20,65
<b>Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)</b>	лв./куб.м	<b>5,92</b>	<b>6,14</b>	<b>6,43</b>	<b>6,67</b>	<b>6,90</b>	<b>7,13</b>	<b>7,38</b>
<b>Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)</b>	лв./куб.м	<b>2,711</b>	<b>2,620</b>	<b>3,396</b>	<b>3,638</b>	<b>3,871</b>	<b>4,164</b>	<b>4,504</b>

## V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_r + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

За „В и К” ООД, гр. Габрово е определена стойност на коефициент Е за периода 2023-2026 г. в размер на 5,55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	20205 г.	2026 г.
ПС „Рязковци“	0	0	15	15	15
ПС „Здравковец“	0	0	34	34	34
<b>ОБЩО за доставяне на вода на потребителите</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>49</b>

Изказвания по т.2.:

Докладва И. Касчиев. „В и К” ООД, гр. Габрово е дружество с държавно участие: 51% се притежават от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, а останалите са разпределени към общините. В обособената територия на дружеството през изминалия период се реализира процес на окрупняване и е била присъединена община Севлиево, така че там общинското дружество е престанало да функционира. Към този момент ВиК – Габрово предоставя услуги в целия обем на област Габрово. Има сключен договор с Асоциация по В и К. През този регулаторен период в договора са предвидени инвестиции в публични активи в размер на 6 110 000 лв. и дружеството е предвидило точно същия размер, като инвестиции и в бизнес плана. Така коригираният бизнес план е разгледан на общо събрание на Асоциацията по ВиК и е съгласуван от общото събрание.

По отношение на персонала: в бизнес плана „В и К” ООД, гр. Габрово е предвидило средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 10,46%, т.е. дружеството предвижда доста по-нисък темп на увеличение на разходите за възнаграждение. В доклада е представена информация за показателите за качество, като има показатели, за които дружеството не постига определените от Комисията индивидуални цели и съответно е представило подробни обосновки, които са разгледани от работната група и се предлага те да бъдат приети.

По отношение на инвестиционната програма: дружеството през този период ще финансира инвестиционната програма с разходи за амортизации на публични активи, като в бизнес плана се включват между 25 до 18,9% от общия размер на тези разходи, а през първите две години от бизнес плана дружеството приключва изплащането и на инвестиционен заем.

В Раздел IV от доклада е представена подробна информация за предложението за цени и приходи, включително регулаторна база, възвръщаемост на капитала, необходими приходи, прогнозни количества и цени, като действащата комплексна цена обхваща трите услуги с ДДС в размер на 2,62 лв. се предвижда да се увеличи до 3,96 лв.

По отношение на годишните изменения на одобрените цени: стойността на коефициент Е е в размер на 5,55% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени. В коефициента Qp са предвидени разходи за конкретни обекти в услугата доставяне на вода на потребителите.

С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността

на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 2, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12, ал. 1 и ал. 2 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, работната група предлага на 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” ООД, гр. Габрово;
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” ООД, гр. Габрово 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 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.

Станислав Годоров каза, че насрочва откритото заседание на 09.05.2022 г. от 11:20 часа, а общественото обсъждане на 09.05.2022 г. от 11:30 часа.

От страна на членовете на Комисията нямаше въпроси и коментари по доклада.

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

## КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

### РЕШИ:

1. Приема доклад вх. № В-Дк-78 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-39-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К” ООД, гр. Габрово като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-39-19 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г. и заявление с вх. № В-17-39-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-39-18 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г.;
2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К” ООД, гр. Габрово като ВиК оператор за периода 2022-2026 г.;
3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 09.05.2022 г. от 11:20 ч., на което да бъдат поканени лицата, представляващи „В и К” ООД, гр. Габрово, или други упълномощени от тях представители на дружеството;
4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 09.05.2022

г. от 11:30 ч., на което да бъдат поканени за дистанционно участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

5. За участие в откритото заседание и общественото обсъждане да бъде осигурена и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

6. Датата и часът на провеждане на откритото заседание и общественото обсъждане да бъдат обявени на интернет страницата на КЕВР;

7. Определя 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

8. Докладът и проектът на решение да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

В заседанието по **точка втора** участват председателят Станислав Тодоров и членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **три гласа „за“** (Станислав Тодоров - за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова – за), от които **два гласа** (Димитър Кочков и Пенка Трендафилова) на членове на Комисията със стаж във В и К сектора.

**По т.3.** Комисията разгледа доклад и проект на решение вх. № В-Дк-79 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-03-17 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-18 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-03-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-03-16 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-19 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-4 от 18.03.2022 г.

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-03-17 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-18 от 14.12.2021 г., и вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-03-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-03-16 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-19 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-4 от 18.03.2022 г.,

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

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

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от

2016 г., в сила от 22.01.2016 г.) са приети Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) и Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), които се прилагат за регулаторния период по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, започващ от 1 януари 2017 г., както и за следващи регулаторни периоди.

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

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

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

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

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

„В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян 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 - Стенето“ ЕООД, гр. Троян е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-03-11 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 заявления с вх. № В-17-03-17 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-18 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г.;

- заявление с вх. № В-17-03-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-03-16 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-19 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-4 от 18.03.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 03.11.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, за което е съставен протокол в два екземпляра.

## **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 - Стенето“ ЕООД, гр. Троян е със седалище и адрес на управление: гр. Троян, ул. „Христо Ботев“ № 213. Дружеството е с едноличен собственик на капитала – Община Троян, и с уставен капитал в размер на 3 649 732 (три милиона шестстотин четиридесет и девет хиляди седемстотин тридесет и два) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 820146942 и предмет на дейност: експлоатация на В и К системи и съоръжения,

строителство и услуги на организации, фирми и граждани в областта на водоснабдяването и канализацията. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя инж. Тонимир Гечев.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян под номер 44 в решението, съвпадаща с територията на община Троян.

В Комисията е представен Окончателен протокол за разпределение на собствеността на активите – ВиК системи и съоръжения между Държавата и Община Троян на основание чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, подписан от министъра на регионалното развитие и благоустройството на 26.06.2019 г. и от кмета на община Троян на 06.06.2019 г., съгласно който на територията на община Троян няма активи - ВиК системи и съоръжения, които са публична държавна собственост, а всички активи - ВиК системи и съоръжения в общината са публична общинска собственост.

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 случаите по чл. 198б, т. 3 от ЗВ са посочени в чл. 198г от ЗВ, сред които са да определя ВиК оператора по реда на ЗВ (т. 1) и да 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).

По силата на чл. 198о, ал. 1 от ЗВ стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане, се извършват от ВиК оператори по реда на ЗВ и на ЗРВКУ. Възлагането на тези дейности, според чл. 198п, ал. 1 от ЗВ се извършва с договор по реда на ЗВ или по реда на Закона за концесиите. Договор за възлагане дейностите по управление, стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК обектите, имотите, системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услугите на потребителите на територията на община Троян срещу заплащане е сключен на 24.02.2020 г. (Договор № 1/2020 г.), в сила от 01.01.2020 г. и за срок от 15 години (чл. 15.1. и 15.2. от същия).

„В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян предоставя следните ВиК услуги на потребителите в община Троян – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Дружеството извършва и услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор по отношение на „В и К“ АД, гр. Ловеч, чрез водоснабдителна група „Черни Осъм“ и водоснабдителна система с. Орешак.

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 - Стенето” ЕООД, гр. Троян. 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 - Стенето” ЕООД, гр. Троян 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 и общинските съвети имат правомощие да върнат съответния бизнес план за доработка. В тази връзка от съществено значение при прегледа на бизнес плана е установяване изпълнението на посочените по-горе изисквания.**

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на Договора, сключен по реда на ЗВ, между община Троян и „В и К – Стенето” ЕООД, гр. Троян, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 6 300 хил. лева без ДДС, или средно в размер на 420 хил. лв. годишно (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	250	300	350	350	350	<b>1 600</b>
Отвеждане на отпадъчна вода	45	15	35	15	35	<b>145</b>
Пречистване на отпадъчна вода	10	35	20	15	15	<b>95</b>
<b>Общо</b>	<b>305</b>	<b>350</b>	<b>405</b>	<b>380</b>	<b>400</b>	<b>1 840</b>

В окончателния бизнес план на „В и К – Стенето” ЕООД, гр. Троян, инвестиционната програма е както следва:

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	500	471	481	477	450	2 380	2 261	118
Отвеждане на отпадъчните води	126	127	137	121	540	1 052	627	425
Пречистване на отпадъчните води	70	96	92	70	74	401	367	35
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	1	0	0	0	0	1	1	0
<b>ОБЩО</b>	<b>697</b>	<b>695</b>	<b>711</b>	<b>667</b>	<b>1 064</b>	<b>3 833</b>	<b>3 255</b>	<b>578</b>

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

С Решение № 485, т. II, по Протокол № 23 от 30.09.2021 г., Общински съвет Троян е взел решение за съгласуване на бизнес план на „В и К – Стенето” ЕООД, гр. Троян (с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. на КЕВР) със забележки, като е възложил на управителя на дружеството същият да бъде преработен в срок до 30 октомври 2021 г., като бъде съобразен с актуализираната „Програма за водоснабдяване на малки населени места на територията на община Троян“ и се предвиди реализация на предложените в програмата мерки, които са ангажимент на дружеството.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в Общинския съвет Троян с писмо вх. № ОбС – 39 от 16.03.2022 г. С Решение № 600, т. I, по Протокол № 29 от 31.03.2022 г., Общински съвет Троян е взел решение за съгласуване на внесената ревизиран бизнес план от „В и К – Стенето” ЕООД, гр. Троян, с вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г. на КЕВР.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „В и К – Стенето” ЕООД, гр. Троян попада в групата на малките ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 0,38 %.

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 „24 часа” от 23.06.2021 г. и във вестник „Троян 21 век”, бр. 23 от 23.06.2021 г. – 29.06.2021 г. - към подаденото първоначално заявление; във вестник „24 часа” от 29.11.2021 г. и във вестник „Троян 21 век”, бр. 44 от 01.12.2021 г. – 07.12.2021 г. – към подаденото второ заявление; във вестник „България днес” от 13.12.2021 г. - към подаденото трето заявление; във вестник „24 часа” от 10.03.2022 г. и във вестник „Троянски глас”, бр. 10 от 17.03.2022 г. - 23.03.2022 г. – към подаденото последно заявление.

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 03.11.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К – Стенето“ ЕООД, гр. Троян, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

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

1. Проект на договор между „ВиК-Стенето“ ЕООД, гр. Троян (като доставчик) и „В и К“ АД, гр. Ловеч (като ползвател) за доставяне вода, съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 4 от Протокол № 121 от 18.06.2021 г.;

2. Проект на договор между „В и К“ АД, гр. Ловеч (като доставчик) и „ВиК-Стенето“ ЕООД, гр. Троян (като ползвател) за доставяне вода, съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 121 от 18.06.2021 г., изменен във връзка с препоръките в становището на Комисията (представен с вх. № В-17-34-13 от 19.10.2021 г. на КЕВР).

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от предприети дейности и извършени консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *На територията, която се обслужва от дружеството, потребители са собственици или ползватели, юридически и физически лица. „В и К - Стенето“ ЕООД цели да бъде разпознавано от потребителите и институциите като оператор, който се фокусира върху непрекъснатото подобрене на качеството на ВиК услугите и клиентски ориентирания подход в обслужването. Това се постига чрез планираните действия за предоставяне на надеждни услуги, автоматизиране на процесите на измерването, фактуриране и управление на вземанията, оптимизиране на административните процеси при взаимоотношенията с потребителите и подобряване на познаването на техните потребности, изисквания и удовлетвореност. Дружеството е разработило и спазва вътрешни правила за приемане и разглеждане на жалби, сигнали, молби от потребителите. Дружеството разработва маркетингово проучване с ясно дефинирани цели. Поради особеността на дейността на В и К оператора и социалната роля, която той изпълнява в обществото, целите на маркетинговото проучване са:*

- *Да се определят очакваните от потребителите ценови равнища на В и К услугите и как биха могли те да се изменят в бъдеще (с отчитане на социална поносимост).*

- *Професионализма при обслужване на служителите от „В и К - Стенето“ ЕООД.*

- *Причини за нередовно плащане.*

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

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

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра
------------------------	-----------	------------------------

		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	28 069	27 300	26 975	26 655	26 338	26 026
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	18 074	19 260	19 818	19 818	19 819	19 821
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	18 074	19 260	19 818	19 818	19 819	19 821
<b>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора</b>	<b>брой</b>	<b>28 319</b>	<b>27 912</b>	<b>27 505</b>	<b>27 098</b>	<b>26 691</b>	<b>26 284</b>
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	23	22	22	22	22	22
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	1	2	2	2	2	2
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1	2	2	2	2	2
<b>Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</b>	<b>брой</b>	<b>23</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>22</b>

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	139	139	139	139	139	139
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	99	98	98	98	98	98
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	24	24	24	24	24	24
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	557	557	557	557	557	557
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	26	25	26	27	27	27
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	15 787	15 797	15 807	15 817	15 827	15 837
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	14 152	14 162	14 172	14 182	14 192	14 202
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	4 272	4 687	4 688	4 688	4 689	4 690
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	53	56	56	56	56	56
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	2	2	2	2	2

## 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.
<b>Доставяне на вода на потребители</b>							
<b>Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4</b>	м <sup>3</sup> /Год	<b>3 287 220</b>	<b>3 329 220</b>	<b>3 302 920</b>	<b>3 270 367</b>	<b>3 239 459</b>	<b>3 211 259</b>
Обща законна консумация iA14/Q5	м <sup>3</sup> /Год	<b>1 829 227</b>	<b>1 880 502</b>	<b>1 866 648</b>	<b>1 851 222</b>	<b>1 835 353</b>	<b>1 819 635</b>
	%	<b>55,6%</b>	<b>56,5%</b>	<b>56,5%</b>	<b>56,6%</b>	<b>56,7%</b>	<b>56,7%</b>
<b>Продадена фактурирана вода Q3</b>	м <sup>3</sup> /Год	1 704 532	1 747 333	1 734 531	1 720 407	1 705 775	1 691 185
	%	51,9%	52,5%	52,5%	52,6%	52,7%	52,7%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м <sup>3</sup> /Год	124 695	133 169	132 117	130 815	129 578	128 450
	%	3,8%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м <sup>3</sup> /Год	<b>1 457 993</b>	<b>1 448 718</b>	<b>1 436 272</b>	<b>1 419 145</b>	<b>1 404 105</b>	<b>1 391 624</b>

	%	44,4%	43,5%	43,5%	43,4%	43,3%	43,3%
	м <sup>3</sup> /км/ден	7,2	7,1	7,1	7,0	6,9	6,8
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /год	289 761	292 971	290 657	287 792	285 072	282 591
	%	8,8%	8,8%	8,8%	8,8%	8,8%	8,8%
Реални загуби на вода Q7	м <sup>3</sup> /год	1 168 232	1 155 747	1 145 615	1 131 353	1 119 033	1 109 033
	%	35,5%	34,7%	34,7%	34,6%	34,5%	34,5%
<b>Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>1 582 688</b>	<b>1 581 887</b>	<b>1 568 389</b>	<b>1 549 960</b>	<b>1 533 684</b>	<b>1 520 074</b>
<b>ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	%	<b>48,15%</b>	<b>47,52%</b>	<b>47,48%</b>	<b>47,39%</b>	<b>47,34%</b>	<b>47,34%</b>
<b>ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>7,78</b>	<b>7,78</b>	<b>7,71</b>	<b>7,62</b>	<b>7,54</b>	<b>7,48</b>
<b>Отвеждане на отпадъчни води</b>							
<b>Отведени количества отпадъчни води</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>1 511 836</b>	<b>1 447 583</b>	<b>1 466 728</b>	<b>1 466 728</b>	<b>1 466 708</b>	<b>1 466 888</b>
	%	<b>88,7%</b>	<b>82,8%</b>	<b>84,6%</b>	<b>85,3%</b>	<b>86,0%</b>	<b>86,7%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год	715 815	741 932	761 086	761 086	761 066	761 246
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год	796 021	705 651	705 642	705 642	705 642	705 642
<b>Пречистване на отпадъчни води</b>							
<b>Пречистени количества отпадъчни води</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>1 380 459</b>	<b>1 308 625</b>	<b>1 436 728</b>	<b>1 466 728</b>	<b>1 466 708</b>	<b>1 466 888</b>
	%	<b>81,0%</b>	<b>74,9%</b>	<b>82,8%</b>	<b>85,3%</b>	<b>86,0%</b>	<b>86,7%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год	<b>715 815</b>	<b>741 932</b>	<b>761 086</b>	<b>761 086</b>	<b>761 066</b>	<b>761 246</b>
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год	<b>664 644</b>	<b>566 692</b>	<b>675 642</b>	<b>705 642</b>	<b>705 642</b>	<b>705 642</b>
степен на замърсеност 1	м <sup>3</sup> /год	246 060	211 222	256 058	262 222	262 222	262 222
степен на замърсеност 2	м <sup>3</sup> /год	211 156	186 156	212 156	226 156	226 156	226 156
степен на замърсеност 3	м <sup>3</sup> /год	207 428	169 314	207 428	217 264	217 264	217 264

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 48,15% / 7,78 м<sup>3</sup>/км/ден през 2020 г. до 47,34% / 7,48 м<sup>3</sup>/км/ден през 2026 г.
- Фактурираната доставена вода намалява от 1 705 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. до 1 691 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 1 512 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. (88,7% от фактурирана доставена вода) до 1 467 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г. (86,7% от фактурирана доставена вода).
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 1 380 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. (81,0% от фактурирана доставена вода) до 1 467 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г. (86,7% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, като към тях е предвиден ефектът от отпадането на с. Драшкова поляна, което от 2022 г. ще се обслужва от „В и К“ АД, гр. Ловеч, както и ефектът от новоприсъединени потребители. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана 2023-2026 г., съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ, са отчетени прогнозите за изменение на обслужваното население, намаление на търговските загуби на вода и изграждането на нови ВиК активи.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м <sup>3</sup> /год	0	14 500	14 500	14 500	14 500	14 500
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год	0	14 500	14 500	14 500	14 500	14 500

	%	0,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год	0	0	0	0	0	0
	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Предвижда се през 2022 г. „В и К – Стенето“ ЕООД, гр. Троян да доставя питейна вода на „В и К“ АД, гр. Ловеч за с. Драшкова поляна, част от водоснабдителната система на с. Орешак, което до момента е било обслужвано от „В и К – Стенето“ ЕООД, гр. Троян. Населеното място ще бъде обслужвано от „В и К“ АД, гр. Ловеч, тъй като попада в обособената територия на дружеството.

„В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян закупува вода от „В и К“ АД, гр. Ловеч.

Количествата фактурирана вода за периода 2022-2026 г. са определени на база на проекти на договори между „В и К – Стенето“ ЕООД, гр. Троян и „В и К“ АД, гр. Ловеч.

### 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					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	57	62	62	62	62	62	2	2	2	2	2	2
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	57	62	62	62	62	62	2	2	2	2	2	2
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		8,8%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		3,6%	0,0%	0,0%	0,0%	-4,9%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		8,8%	8,8%	8,8%	8,8%	8,8%		3,6%	3,6%	3,6%	3,6%	-1,5%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил.лв./ЕПЗ</b>	13,26	15,16	17,43	20,04	23,05	26,51	13,58	15,78	18,15	20,87	24,00	27,60
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		14,3%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%		16,2%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		14,3%	31,4%	51,1%	73,8%	99,9%		16,2%	33,6%	53,6%	76,7%	103,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,8%	19,3%	19,3%	19,3%	19,3%	19,3%	19,1%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	6,0%	6,3%	5,4%	4,7%	4,1%	3,6%	5,4%	6,1%	5,3%	4,6%	4,0%	3,5%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	13	13	13	13	13	12	72	77	77	77	77	76
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	13	13	13	13	13	12	72	77	77	77	77	76
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-7,7%		7,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-1,4%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-7,7%		7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	5,5%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил.лв./ЕПЗ</b>	15,93	18,04	20,75	23,86	27,44	32,05	13,75	15,66	18,01	20,71	23,81	27,41
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		13,2%	15,0%	15,0%	15,0%	16,8%		13,9%	15,0%	15,0%	15,0%	15,1%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		13,2%	30,2%	49,7%	72,2%	101,1%		13,9%	30,9%	50,6%	73,2%	99,3%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	18,8%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,6%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	5,5%	5,2%	4,6%	4,0%	3,4%	3,0%	5,8%	6,1%	5,3%	4,6%	4,0%	3,5%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода на друг ВиК оператор											
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	0	1	1	1	1	1						
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	0	0	0	0	0	0						
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		0,0%	3,0%	0,0%	0,0%	0,0%						

темп на изменение спрямо 2020 г.	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b>	хил.лв./ЕПЗ	0,00	13,80	15,41	17,72	20,38	23,44
темп на изменение спрямо предходната година	%	0,0%	11,7%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	0,0%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	7,0%	6,0%	5,3%	4,6%	4,0%

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

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

Във връзка с горното, „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян 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 14,78 %.

## 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. отчет	2020 г. корекция	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	447	447	444	440	436	432	77	167	167	166	165	163	161
Енергийна ефективност	МВтч		0	-3	-4	-4	-4		91	0	-1	-1	-2	-1
Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ВС	кВтч/м <sup>3</sup>	0,136	0,134	0,134	0,134	0,134	0,134							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	822	801	780	759	738	707	106	275	233	226	219	212	207
Енергийна ефективност	МВтч		-21	-21	-21	-21	-32		169	-41	-7	-7	-7	-11
Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ПСОВ	кВтч/м <sup>3</sup>	0,357	0,344	0,335	0,326	0,317	0,304							
Доставяне вода на друг ВиК оператор	МВтч	0	18	18	18	18	18	0	0	7	7	7	7	7
Енергийна ефективност	МВтч		18	0	0	0	0			7	0	0	0	0
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	65	65	65	65	65	65	12	24	24	24	24	24	24
<b>ОБЩО за регулирана дейност</b>	<b>МВтч</b>	<b>1 334</b>	<b>1 331</b>	<b>1 307</b>	<b>1 282</b>	<b>1 257</b>	<b>1 221</b>	<b>194</b>	<b>466</b>	<b>431</b>	<b>423</b>	<b>415</b>	<b>406</b>	<b>399</b>
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-0,2%	-1,8%	-1,9%	-2,0%	-2,8%			-7,4%	-1,9%	-2,0%	-2,1%	-2,9%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-0,2%	-2,0%	-3,9%	-5,8%	-8,4%			-7,4%	-9,2%	-11,0%	-12,8%	-15,4%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 3,36% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ВС намалява от 0,136 кВтч/м<sup>3</sup> през 2020 г. до 0,134 кВтч/м<sup>3</sup> през 2026 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води дружеството прогнозира намаление на потребената електрическа енергия с 14,05% през 2026 г. спрямо 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ПСОВ намалява от 0,357 кВтч/м<sup>3</sup> през 2020 г. до 0,304 кВтч/м<sup>3</sup> през 2026 г. За периода на бизнес плана е прогнозирано намаление на закупената електроенергия за услугата в резултат на въвеждането в експлоатация на изградената фотоволтаична инсталация в ПСОВ, гр. Троян. Прогнозирани са от 2022 г. и количества потребена електроенергия във връзка с експлоатацията на ПСОВ Шипково от края на 2021 г.

За услугата доставяне вода на друг ВиК оператор се прогнозира разход на електрическа енергия в размер на 18 МВтч/год. за периода 2022 – 2026 г., във връзка с обособяването на система за доставяне на вода на друг ВиК оператор („В и К“ АД, гр. Ловеч) от 2022 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 1 334 МВтч и се предвижда да намалее с 8,5% през 2026 г. до 1 221 МВтч.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по услуги и нива на напрежение на база средни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – 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. Отчетените годишни разходи за 2020 г. са коригирани с оглед достигане на така определените средни цени на електрическа енергия за периода 2022-2026 г.

## 2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	155	157	157	157	157	157
<b>Общо утайки за оползотворяване и депониране</b>	<b>тон с.в.</b>	<b>155</b>	<b>157</b>	<b>157</b>	<b>157</b>	<b>157</b>	<b>157</b>
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	45,3	49,2	51,6	54,2	56,9	59,7
<b>Реално тегло депонирани утайки</b>	<b>тон</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Реално тегло оползотворени утайки</b>	<b>тон</b>	<b>1 058</b>	<b>1 047</b>	<b>1 047</b>	<b>1 047</b>	<b>1 047</b>	<b>1 047</b>
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

ВиК операторът предвижда оползотворяване на утайките от ПСОВ за периода на бизнес плана.

В бизнес плана е направен подробен анализ на методите за оползотворяване на утайките от ПСОВ.

С решение № 08-ДО-404-00/22.02.2019 г. на Регионална инспекция по околната среда и водите - гр. Плевен, на дружеството е разрешено да извършва дейности по третиране на отпадъци на терен за рекултивация в землището на с. Белиш, попадащ в подотдел 219 „ф“ по горскостопански план на териториално поделение „ Държавно горско стопанство Троян“, съгласно чл. 6, ал. 2 от Наредба № 26 за рекултивация на



нарушени терени. Произведената през регулаторния период утайка (т.с.в.) ще се оползотворява на този терен.

За периода 2022-2026 г. дружеството не прогнозира разходи за външни услуги за депониране и оползотворяване на утайките от ПСОВ. За същия период са прогнозирани само собствени разходи за оползотворяване.

## **2.6. Ремонтна програма**

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	2 789	2 775	2 774	2 763	2 754	2 740	-0,5%	-1,8%
Отвеждане на отпадъчни води	87	87	87	87	87	87	0,0%	0,0%
Пречистване на отпадъчни води	138	122	122	122	122	122	-11,6%	-11,6%
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	216	233	247	264	284	306	8,0%	42,0%
Отвеждане на отпадъчни води	16	18	19	20	21	22	15,6%	42,3%
Пречистване на отпадъчни води	33	37	39	41	44	47	11,2%	42,9%

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 оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода (36,7%); други оперативни ремонти за доставяне на вода на потребителите (15,8%); ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (12,1%); ремонт на СВО (10,2%); профилактика (почистване, продухване, други) (7,0%); ремонт на механизация и транспортни средства (6,0%) и др.

2026 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода (28,6%); други оперативни ремонти за доставяне на вода на потребителите (17,4%); ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (13,2%); ремонт на СВО (11,9%); профилактика (почистване, продухване, други) (7,6%); ремонт на механизация и транспортни средства (5,0%) и др.

### Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (почистване, продухване, други) (77,4%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (6,5%); ремонт на СКО (6,5%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (6,5%) и др..

2026 г.: профилактика (почистване, продухване, други) (64,6%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (13,2%); ремонт на СКО (6,3%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (5,9%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (5,9%) и др.

### Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (54,5%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (15,2%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (12,1%); други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за пречистване на отпадъчните води (9,1%); профилактика (почистване, продухване, други) (6,1%) и др.

2026 г.: ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (54,8%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (11,5%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (10,5%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (7,5%) други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за пречистване на отпадъчните води (7,3%); профилактика (почистване, продухване, други) (5,3%) и др.

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	5	6	6	7	8	-	-

## 2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „В и К – Стенето“ ЕООД, гр. Троян.

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	%	99,12%	97,81%	98,07%	98,36%	98,68%	99,02%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,59%	99,59%	99,59%	99,59%	99,59%	99,59%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,43%	99,43%	99,43%	99,43%	99,43%	99,43%	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	0,398	0,398	0,397	0,397	0,396	0,396	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м <sup>3</sup> /км/ден	7,78	7,78	7,71	7,62	7,54	7,48	7,55	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	48,15%	47,52%	47,48%	47,39%	47,34%	47,34%	47,50%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	41,65	41,65	41,65	40,22	38,60	36,80	36,90	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	80,77%	80,00%	80,77%	81,48%	81,48%	81,48%	70,37%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	63,82%	69,00%	72,05%	73,13%	74,26%	75,41%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	63,82%	69,00%	72,05%	73,13%	74,26%	75,41%	75,00%	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	149,06	141,32	141,32	141,32	135,96	116,28	133,79	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	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м <sup>3</sup>	0,136	0,134	0,134	0,134	0,134	0,134	0,139	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м <sup>3</sup>	0,357	0,344	0,335	0,326	0,317	0,304	0,307	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	5,56%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,62%	1,71%	1,76%	1,80%	1,82%	1,84%	1,84%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,26%	1,26%	1,26%	1,26%	1,26%	1,26%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,05	1,08	1,09	1,09	1,10	1,10	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	3,05	1,14	1,18	1,22	1,25	1,38	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,97	1,07	1,07	1,07	1,07	1,07	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	90,94%	92,93%	93,38%	93,80%	94,19%	94,64%	90,61%	95%

ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	23,51%	23,51%	23,51%	23,51%	23,51%	23,51%	19,80%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	96,77%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	-	100,00%	-	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	3,61	3,94	3,94	3,94	3,94	3,93	3,73	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	3,49	3,20	3,20	3,20	3,20	2,96	2,97	3

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

- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 3,93 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 3,73 бр./1 000 СВО.

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

„В края на 2026 г. показателят за ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води ПК12в намалява от 1,09 през 2020 г. на 1,07 и съответно не достига заложената индивидуална цел за 2026 г. от 1.1. Причината за това се състои в недостатъчната стойност на Регулаторната база на активите (РБА), която генерира съответно и по-ниска възвръщаемост, а оттам и по-ниски приходи. По-ниската стойност на РБА се дължи на силно амортизираните собствени активи, които участват във формирането ѝ с ниска балансова стойност, както и на ниската стойност на публичните активи, изградени със собствени средства в началото на регулаторния период и недостатъчния темп на тяхното нарастване през периода.“

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

„Предвижда се през 2022 г. да се назначат служители за следните 4 работни места: диспечер водоразпределителна мрежа, техник ВиК, машинист еднокорфов багер и юрисконсулт, а през 2021 г. е назначен служител на длъжността оператор радиопредавателни съоръжения, във връзка с изграждането на системата за дистанционен отчет в гр. Троян. През 2026 г. показателят ПК 15а се предвижда да е на стойност 3,93 с 0,20 повече от индивидуалната цел, която е с 0,27 по-ниска от дългосрочната – 4. Надвишението на индивидуалната цел е следствие на описаните пет работни места.“

Представените обосновки се приемат.

### III. Икономическа част на бизнес плана

#### 3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

### Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>1 258</b>	<b>1 300</b>	<b>1 307</b>	<b>1 338</b>	<b>1 375</b>	<b>1 386</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	66	49	46	46	49	50
Начислена до момента амортизация	962	1 064	1 110	1 156	1 205	1 255
Балансова стойност	296	236	197	182	171	132
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>377</b>	<b>1 378</b>	<b>1 842</b>	<b>2 292</b>	<b>2 731</b>	<b>3 171</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	4	47	63	81	99	108
Начислена до момента амортизация	4	80	143	224	323	431
Балансова стойност	374	1 298	1 699	2 068	2 409	2 739
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>14 196</b>	<b>14 223</b>	<b>14 223</b>	<b>14 223</b>	<b>14 223</b>	<b>14 223</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	299	288	288	288	288	288
Начислена до момента амортизация	4 925	5 497	5 785	6 073	6 361	6 649
Балансова стойност	9 271	8 726	8 438	8 150	7 862	7 574

### Отвеждане на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>157</b>	<b>317</b>	<b>319</b>	<b>332</b>	<b>334</b>	<b>737</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	20	22	22	23	23	40
Начислена до момента амортизация	142	178	200	223	246	286
Балансова стойност	15	138	118	109	88	451
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>8</b>	<b>147</b>	<b>272</b>	<b>395</b>	<b>514</b>	<b>653</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	7	11	15	18	30
Начислена до момента амортизация	0	9	20	34	53	83
Балансова стойност	8	138	252	361	462	570

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	24 761	24 761	24 761	24 761	24 761	24 761
Годишна амортизационна квота	475	475	475	475	475	475
Начислена до момента амортизация	4 853	5 803	6 278	6 753	7 228	7 703
Балансова стойност	19 908	18 958	18 483	18 008	17 533	17 058

### Пречистване на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
Отчетна стойност	1 188	1 196	1 211	1 225	1 228	1 228
Годишна амортизационна квота	52	40	41	42	43	43
Начислена до момента амортизация	871	952	993	1 035	1 078	1 121
Балансова стойност	317	245	218	189	150	108
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
Отчетна стойност	34	158	239	318	384	457
Годишна амортизационна квота	0	6	10	15	18	19
Начислена до момента амортизация	0	8	18	33	50	69
Балансова стойност	34	149	221	285	333	388
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
Отчетна стойност	12 869	12 869	12 869	12 869	12 869	12 869
Годишна амортизационна квота	519	428	428	428	428	428
Начислена до момента амортизация	5 484	6 339	6 767	7 195	7 622	8 050
Балансова стойност	7 385	6 530	6 102	5 674	5 247	4 819

### Доставяне вода на друг ВиК оператор:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
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
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
Отчетна стойност	0	1	1	1	1	1
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	1	1	1	0	0
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
Отчетна стойност	21	21	21	21	22	22
Годишна амортизационна квота	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	15	17	18	20	21	22
Балансова стойност	5	3	2	1	1	0

## Общо регулирана дейност:

(хил.лв.)

Описание	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
Отчетна стойност	2 602	2 813	2 837	2 895	2 938	3 352
Годишна амортизационна квота	137	111	109	111	115	132
Начислена до момента амортизация	1 974	2 194	2 304	2 414	2 529	2 661
Балансова стойност	628	618	534	481	409	690
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
Отчетна стойност	419	1 683	2 353	3 006	3 630	4 281
Годишна амортизационна квота	5	60	84	111	134	158
Начислена до момента амортизация	4	97	181	292	426	584
Балансова стойност	416	1 586	2 172	2 714	3 204	3 697
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
Отчетна стойност	51 847	51 874	51 874	51 874	51 875	51 875
Годишна амортизационна квота	1 294	1 192	1 192	1 192	1 192	1 192
Начислена до момента амортизация	15 277	17 657	18 849	20 040	21 232	22 423
Балансова стойност	36 570	34 216	33 025	31 833	30 643	29 451

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

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	14 196	14 223	14 223	14 223	14 223	14 223
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>14 196</del>	27	0	0	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	24 761	24 761	24 761	24 761	24 761	24 761
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>24 761</del>	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	12 869	12 869	12 869	12 869	12 869	12 869
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>12 869</del>	0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	21	21	21	21	22	22
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>21</del>	0	0	0	1	0
<b>Общо регулирана дейност</b>	<b>51 847</b>	<b>51 874</b>	<b>51 874</b>	<b>51 874</b>	<b>51 875</b>	<b>51 875</b>

Община Троян с писмо с изх. № РД-2060/10.11.2021 г. е информирала дружеството, че през 2022 г. за ул. „Стою Комитата“, гр. Троян, е предвидила изграждане на помпена-хидрофорна уредба на стойност 27 хил. лв., която ще се предостави на дружеството за експлоатация.

## 3.2. Инвестиционна програма

### 3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>500</b>	<b>471</b>	<b>481</b>	<b>477</b>	<b>450</b>	<b>2 380</b>	<b>62,1%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	469	464	451	439	439	2 261	59,0%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	32	8	31	38	11	118	3,1%
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>126</b>	<b>127</b>	<b>137</b>	<b>121</b>	<b>540</b>	<b>1 052</b>	<b>27,4%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	121	125	124	119	138	627	16,3%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	5	2	14	2	402	425	11,1%
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>70</b>	<b>96</b>	<b>92</b>	<b>70</b>	<b>74</b>	<b>401</b>	<b>10,5%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	67	81	78	66	73	367	9,6%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	2	15	14	3	0	35	0,9%
<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0,0%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	1	0	0	0	0	1	0,0%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%
<b>ОБЩО</b>	<b>697</b>	<b>695</b>	<b>711</b>	<b>667</b>	<b>1 064</b>	<b>3 833</b>	<b>100,0%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	657	670	653	624	651	3 255	84,9%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	39	24	58	43	414	578	15,1%

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	20	20	12	15	15	<b>82</b>	2,1%
Довеждащи съоръжения	50	36	40	110	53	<b>289</b>	7,5%
ПСПВ	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	15	12	15	5	15	<b>62</b>	1,6%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	329	345	323	259	300	<b>1 556</b>	40,6%
СВО, СК, ПХ	4	4	4	4	4	<b>18</b>	0,5%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	0	1	1	0	1	<b>2</b>	0,1%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
СКАДА	5	0	10	0	5	<b>20</b>	0,5%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	422	417	404	393	393	<b>2 028</b>	52,9%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	31	6	17	36	11	<b>100</b>	2,6%
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>453</b>	<b>423</b>	<b>421</b>	<b>428</b>	<b>403</b>	<b>2 128</b>	<b>55,5%</b>
КПС	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Главни канализационни клонове	74	78	77	72	91	<b>392</b>	10,2%
Канализационна мрежа над 10 м.	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
СКО	0	0	0	0	0	<b>1</b>	0,0%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	74	78	77	72	91	<b>393</b>	10,3%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	5	0	0	0	402	<b>407</b>	10,6%
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>79</b>	<b>78</b>	<b>77</b>	<b>72</b>	<b>493</b>	<b>800</b>	<b>20,9%</b>
ПСОВ	21	9	29	10	16	<b>86</b>	2,2%
СКАДА	0	25	2	10	10	<b>48</b>	1,2%

Общо - публични активи пречистване	21	35	32	20	27	133	3,5%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	2	13	0	1	0	16	0,4%
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>23</b>	<b>48</b>	<b>32</b>	<b>21</b>	<b>27</b>	<b>150</b>	<b>3,9%</b>
<b>Водомери на СВО</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>700</b>	<b>18,3%</b>
ГИС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	1	1	1	1	1	5	0,1%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	0	5	40	5	0	50	1,3%
<b>Общо транспорт, администрация и ИТ</b>	<b>1</b>	<b>6</b>	<b>41</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>55</b>	<b>1,4%</b>
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	1	0	0	0	0	1	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0,0%
<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0,0%</b>
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>657</b>	<b>670</b>	<b>653</b>	<b>624</b>	<b>651</b>	<b>3 255</b>	<b>84,9%</b>
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>39</b>	<b>24</b>	<b>58</b>	<b>43</b>	<b>414</b>	<b>578</b>	<b>15,1%</b>
<b>ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ</b>	<b>697</b>	<b>695</b>	<b>711</b>	<b>667</b>	<b>1 064</b>	<b>3 833</b>	<b>100,0%</b>

Данните показват, че дружеството ще инвестира 84,9% от предвидените инвестиции в публични активи и 15,1% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 55,5 % са насочени във водоснабдяване, 20,9% в канализация, 3,9% в пречистване, 18,3% във водомери на СВО, 1,4% в транспорт, администрация и информационни технологии и 0,02% в доставяне на вода на друг ВиК оператор.

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.)	27 300	26 975	26 655	26 338	26 026	<b>26 659</b>
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	696	695	711	667	1 064	<b>767</b>
Инвестиции на жител (лв. / брой)	25,5	25,7	26,7	25,3	40,9	28,8

### **3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма**

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

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи изцяло със собствени средства.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>39</b>	<b>24</b>	<b>58</b>	<b>43</b>	<b>414</b>	<b>578</b>
Финансиране със собствени средства	39	24	58	43	414	578
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
<b>Общо разходи за амортизации от собствени активи</b>	<b>111</b>	<b>109</b>	<b>111</b>	<b>115</b>	<b>132</b>	<b>578</b>
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	72	85	53	72	-281	0

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
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>657</b>	<b>670</b>	<b>653</b>	<b>624</b>	<b>651</b>	<b>3 255</b>
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>657</i>	<i>670</i>	<i>653</i>	<i>624</i>	<i>651</i>	<i>3 255</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез 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	657	670	653	624	651	3 255
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	0
<b>Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи</b>	<b>657</b>	<b>670</b>	<b>653</b>	<b>624</b>	<b>651</b>	<b>3 255</b>
<b>Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма</b>	<b>60</b>	<b>84</b>	<b>111</b>	<b>134</b>	<b>158</b>	<b>547</b>
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-598</i>	<i>-586</i>	<i>-542</i>	<i>-490</i>	<i>-493</i>	<i>-2 709</i>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи</b>	<b>1 192</b>	<b>1 192</b>	<b>1 192</b>	<b>1 192</b>	<b>1 192</b>	<b>5 958</b>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>598</b>	<b>586</b>	<b>542</b>	<b>490</b>	<b>493</b>	<b>2 709</b>
<b>Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>50,2%</b>	<b>49,2%</b>	<b>45,5%</b>	<b>41,1%</b>	<b>41,3%</b>	<b>45,5%</b>
<i>Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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

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

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

**Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 50,2% и 41,1% 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	239	236	239	234	235	231	-1,2%	-3,5%
Разходи за външни услуги	378	415	426	444	460	471	9,8%	24,6%
Разходи за амортизации	370	518	509	497	488	489	39,9%	32,0%
разходи за амортизации на собствени активи	66	49	46	46	49	50	-25,0%	-24,6%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	4	47	63	81	99	108	965,9%	2362,6%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	300	422	401	369	341	331	40,6%	10,3%
Разходи за възнаграждения	665	834	960	1 105	1 273	1 465	25,4%	120,4%
Разходи за осигуровки	172	213	238	266	298	335	24,1%	95,0%
Данъци и такси	69	71	70	69	69	68	1,6%	-1,8%
Други разходи	9	8	8	8	8	8	-5,9%	-5,9%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>1 902</b>	<b>2 295</b>	<b>2 451</b>	<b>2 623</b>	<b>2 831</b>	<b>3 067</b>	<b>20,7%</b>	<b>61,2%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		393	548	721	928	1 165		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>1 148</b>	<b>1 355</b>	<b>1 444</b>	<b>1 602</b>	<b>1 799</b>	<b>1 977</b>	<b>18,0%</b>	<b>72,2%</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>384</b>	<b>423</b>	<b>497</b>	<b>525</b>	<b>544</b>	<b>601</b>	<b>10,0%</b>	<b>56,6%</b>
разходи за административна дейност	291	307	326	352	376	412	5,4%	41,5%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>	<b>216</b>	<b>233</b>	<b>247</b>	<b>264</b>	<b>284</b>	<b>306</b>	<b>8,0%</b>	<b>42,0%</b>
Променливи разходи	336	334	340	344	347	352	-0,5%	4,8%

Разходите за услугата доставяне на вода през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 20,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 61,2 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с-1,2%), както и до края на периода (с - 3,5%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 119 %, а в края на периода е 111%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 9,8%), както и до края на периода (с 24,6%), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

- Разходите за „абонаментно обслужване“ в съответствие с новоизградена система за дистанционно отчитане на водомери.
- Разходите за „съобщителни услуги“ с внедряване на нова програма за продажби за отчитане на водомерите на потребителите в реално време и записване на показанията „on-line“ в програмен продукт (ПП) Продажби.
- Разходите за „суми по договори за инкасиране“ в следствие повишените прогнозни приходи.
- Разходите за „консултантски услуги“, в раздел „одиторски“ се дължи на това, че

дружеството притежава сертификати по ISO 9001:2015 „Системи за управление на качеството“ и ISO 45001:2018 „Системи за управление на здравето и безопасността при работа“, които на всяка трета година се ре-сертифицират.

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. (с 1,6%), а до края на периода се предвижда намаление (с -1,8%).

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

#### Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните 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	3	3	3	3	3	3	-4,3%	-4,3%
Разходи за външни услуги	13	15	15	15	16	16	13,7%	21,7%
Разходи за амортизации	20	142	147	146	142	178	630,3%	812,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	20	22	22	23	23	40	11,5%	104,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	7	11	15	18	30	-	-
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	114	114	109	101	108	-	-
Разходи за възнаграждения	26	32	36	42	48	52	20,4%	100,1%
Разходи за осигуровки	6	8	9	10	11	12	25,7%	87,5%
Данъци и такси	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Други разходи	1	0	0	0	0	0	-71,4%	-71,4%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>70</b>	<b>201</b>	<b>211</b>	<b>217</b>	<b>221</b>	<b>262</b>	<b>187,9%</b>	<b>276,1%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:	<del>70</del>	131	141	148	151	192	<del>187,9%</del>	<del>276,1%</del>
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>44</b>	<b>48</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>5,0%</b>	<b>30,0%</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>10</b>	<b>16</b>	<b>20</b>	<b>23</b>	<b>29</b>	<b>32</b>	<b>59,4%</b>	<b>215,2%</b>
<i>разходи за административна дейност</i>	10	10	10	11	10	11	-6,2%	6,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	16	18	19	20	21	22	15,6%	42,3%
Променливи разходи	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 187,9% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 276,1 % спрямо отчетната година. Основно са завишени разходите за амортизации в съответствие с планираните инвестиции за периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с - 4,3 %), както и до края на периода (с - 4,3 %). Дружеството не отчита и планира разходи за електроенергия за технологични нужди за услугата отвеждане на отпадъчни води.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 13,7 %), както и до края на периода (с 21,7 %), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

– Разходите за „абонаментно обслужване“ в съответствие с новоизградена система за дистанционно отчитане на водомери.

– Разходите за „съобщителни услуги“ с внедряване на нова програма за продажби за отчитане на водомерите на потребителите в реално време и записване на показанията „on-line“ в ПП Продажби.

– Разходите за „консултантски услуги“, в раздел „одиторски“ се дължи на това, че дружеството притежава сертификати по ISO 9001:2015 „Системи за управление на

качеството“ и ISO 45001:2018 „Системи за управление на здравето и безопасността при работа“, които на всяка трета година се ре-сертифицират.

– Разходите за „суми по договори за инкасиране“ в следствие повишените прогнозни приходи.

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.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (със -71,4 %), както и до края на периода (със -71,4 %).

### Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните 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	303	265	258	251	245	235	-12,6%	-22,6%
Разходи за външни услуги	49	63	64	68	71	72	26,5%	46,3%
Разходи за амортизации	52	108	123	121	109	116	105,8%	122,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	52	40	41	42	43	43	-22,5%	-18,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	6	10	15	18	19	5755,4%	19142,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	61	72	64	49	54	-	-
Разходи за възнаграждения	207	235	270	310	357	385	13,2%	85,7%
Разходи за осигуровки	50	58	65	73	82	86	14,7%	71,0%
Данъци и такси	14	15	15	15	15	15	5,0%	5,0%
Други разходи	15	15	15	15	15	15	0,6%	0,6%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>691</b>	<b>757</b>	<b>808</b>	<b>852</b>	<b>893</b>	<b>924</b>	<b>9,5%</b>	<b>33,6%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		66	117	161	201	232		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	373	453	467	483	503	514	21,4%	37,8%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	266	196	219	249	281	293	-26,2%	10,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	95	103	105	106	105	107	8,4%	13,2%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	33	37	39	41	44	47	11,2%	42,9%
Променливи разходи	295	255	248	241	234	224	-13,6%	-24,0%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 9,5% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 33,6% спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4 и добавен ефект от електроенергия, произведена от собствени източници) са планирани с намаление за 2022 г. (с -12,6%), както и до края на периода (с -22,6%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 120%, а в края на периода е 91%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 26,5 %), както и до края на периода (с 46,3%), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

– Разходите за „абонаментно обслужване“ в съответствие с новоизградена система за дистанционно отчитане на водомери.

– Разходите за „съобщителни услуги“ с внедряване на нова програма за продажби за отчитане на водомерите на потребителите в реално време и записване на показанията

„on-line“ в ПП Продажби.

– Разходите за „консултантски услуги“, в раздел „одиторски“ се дължи на това, че дружеството притежава сертификати по ISO 9001:2015 „Системи за управление на качеството“ и ISO 45001:2018 „Системи за управление на здравето и безопасността при работа“, които на всяка трета година се ре-сертифицират.

– Разходите за „суми по договори за инкасиране“ в следствие повишените прогнозни приходи.

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. (с 5,0%) в резултат на увеличени разходи за такса заустване, а до края на периода се предвижда без изменение спрямо 2022 г.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с минимално увеличение (с 0,6%).

### Доставяне на вода за друг ВиК оператор:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	0	7	7	7	7	7	-	-
Разходи за външни услуги	0	0	0	0	0	0	-	-
Разходи за амортизации	0	1	0	0	0	0	-	-
разходи за амортизации на собствени активи	0	0	0	0	0	0	-	-
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	0	0	0	0	0	-	-
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	1	0	0	0	0	-	-
Разходи за възнаграждения	0	4	5	5	6	7	-	-
Разходи за осигуровки	0	1	1	1	1	2	-	-
Данъци и такси	0	0	0	0	0	0	-	-
Други разходи	0	0	0	0	0	0	-	-
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:	<del>0</del>	13	13	14	15	16	<del>0</del>	<del>0</del>
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
разходи за административна дейност	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	-	-
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Променливи разходи:	0	5	5	5	5	5	-	-

„В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян до 2021 г. е предоставяло водоснабдителни услуги на населението на с. Драшкова поляна, а от 2022 г. услугата ще се предоставя от „В и К“ АД, гр. Ловеч, тъй като попада в обособената територия на „В и К“ АД, гр. Ловеч. В тази връзка за периода 2022-2026 г. „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян ще предоставя на „В и К“ АД, гр. Ловеч нова за дружеството услуга „доставяне на вода за друг ВиК оператор“, за която са предвидени следните разходи:

Разходи за материали - планирани са 7 хил. лв. за електроенергия ниско напрежение за ПС „Раков дол“, която обслужва с. Драшкова поляна. Разходът е образуван от консумацията на електроенергия на ПС „Раков дол“ с коефициент 0,49 получен от пропорционално разпределение на водата на вход за 2020 г. за двете

населени места с. Патрешко (15 000 м<sup>3</sup>) и с. Драшкова поляна (14 500 м<sup>3</sup>), тъй като водата от помпената станция се използва за тях.

Разходите за външни услуги за периода на бизнес плана не са планирани.

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

Разходи за възнаграждения и осигуровки са планирани като част от възнаграждението на един водопроводчик, който обслужва населените места с. Белиш и

с. Патрешко и ще обслужва и трасето на довеждащия водопровод за с. Драшкова поляна, както и санитарно-охранителните зони на ПС с черпателен резервоар „Раков дол“ и напорен резервоар „Карпелянов рът“ и трафопост към ПС „Раков дол“, които са част от съоръженията за доставяне на вода за това населено място. Работникът ще поддържа водомерния възел за с. Драшкова поляна.

Разходи за данъци и такси и други разходи не са планирани.

### Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Общо регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	546	511	508	496	490	476	-6,3%	-12,7%
Разходи за външни услуги	440	492	504	527	547	559	11,8%	26,9%
Разходи за амортизации	442	769	779	764	739	783	73,9%	77,2%
разходи за амортизации на собствени активи	137	111	109	111	115	132	-18,9%	-3,8%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	5	60	84	111	134	158	1223,4%	3412,1%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	300	598	586	542	490	493	99,2%	64,2%
Разходи за възнаграждения	898	1 104	1 271	1 463	1 683	1 909	22,9%	112,5%
Разходи за осигуровки	229	280	313	350	392	435	22,5%	90,2%
Данъци и такси	84	86	85	85	84	83	2,1%	-0,7%
Други разходи	24	23	23	23	23	23	-3,9%	-3,9%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>2 663</b>	<b>3 266</b>	<b>3 483</b>	<b>3 707</b>	<b>3 959</b>	<b>4 269</b>	<b>22,6%</b>	<b>60,3%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:	<del>X</del>	603	820	1 044	1 296	1 606	<del>X</del>	<del>X</del>
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>1 561</b>	<b>1 856</b>	<b>1 961</b>	<b>2 140</b>	<b>2 360</b>	<b>2 551</b>	<b>18,9%</b>	<b>63,4%</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>660</b>	<b>641</b>	<b>743</b>	<b>803</b>	<b>860</b>	<b>935</b>	<b>-2,9%</b>	<b>41,6%</b>
разходи за административна дейност	396	420	442	471	494	532	6,2%	34,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	264	292	311	332	356	383	10,5%	45,2%
Променливи разходи:	632	597	595	593	590	585	-5,5%	-7,5%

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

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

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

В Справка № 12.2 „Разходи за експлоатация и поддръжка на нови активи и/или осъществяване на нови дейности, включени в коефициент Qp“ на бизнес плана **не са**

посочени бъдещи разходи за нови активи.

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

Съгласно разпоредбите на 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 № БП-Ц-2 от 23.04.2020 г. на КЕВР 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)	4 235	4 516	4 773	5 040	5 454
Финансови приходи	1	1	1	1	1
<b>ПРИХОДИ</b>	4 236	4 517	4 774	5 041	5 455
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	4 063	4 295	4 502	4 728	5 066
Финансови разходи	0	0	0	0	0
<b>РАЗХОДИ</b>	4 063	4 295	4 502	4 728	5 066
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	172	221	271	313	389
Печалба/ Загуба преди данъци	173	222	272	314	390

#### **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:	502	899	1 369	1 700	2 089
Салдо на паричните средства в края на периода:	899	1 369	1 700	2 089	2 197

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. 51 от Указания НРЦВКУ, през регулаторния период 2022-2026 г. Комисията прилага 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	2 177	2 678	3 149	3 630	4 107
Амортизации за периода на използване на ДА	1 048	1 144	1 253	1 380	1 528
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	500	471	481	477	450
Оборотен капитал	292	319	350	385	424
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>1 922</b>	<b>2 324</b>	<b>2 727</b>	<b>3 112</b>	<b>3 453</b>
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	337	463	590	728	849
Амортизации за периода на използване на ДА	158	187	220	258	299
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	126	127	137	121	540
Оборотен капитал	10	11	12	13	14
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>314</b>	<b>414</b>	<b>519</b>	<b>604</b>	<b>1 104</b>
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 284	1 354	1 450	1 542	1 612
Амортизации за периода на използване на ДА	914	960	1 011	1 068	1 128
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	70	96	92	70	74
Оборотен капитал	107	113	120	129	133
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>547</b>	<b>603</b>	<b>651</b>	<b>673</b>	<b>690</b>
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	0	1	1	1	1
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	1	0	0	0	0
Оборотен капитал	2	2	2	2	3
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

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



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

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

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

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

Информацията в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян е както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	12,03%	12,03%	12,03%	12,03%	12,03%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,79%	4,79%	4,79%	4,79%	4,79%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>9,08%</b>	<b>9,08%</b>	<b>9,08%</b>	<b>9,08%</b>	<b>9,08%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	174	211	248	282	313
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	29	38	47	55	100
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	50	55	59	61	63
Възвръщаемост за друг ВиК оператор	хил. лв.	0	0	0	0	0
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>253</b>	<b>304</b>	<b>354</b>	<b>399</b>	<b>477</b>

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

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

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

Признатите годишни разходи са подробно описани в Справки № 12 „Годишни разходи“ и № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ на бизнес плана, изчислени и 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	174	211	248	282	313
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	2 295	2 451	2 623	2 831	3 067
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	167	166	165	163	162
<b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b>	<b>2 470</b>	<b>2 661</b>	<b>2 871</b>	<b>3 113</b>	<b>3 381</b>
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	29	38	47	55	100
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	201	211	217	221	262
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b>	<b>229</b>	<b>249</b>	<b>264</b>	<b>276</b>	<b>362</b>
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	50	55	59	61	63
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	757	808	852	893	924
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	233	226	219	212	202
<b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b>	<b>807</b>	<b>863</b>	<b>912</b>	<b>954</b>	<b>986</b>
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	0	0	0	0	0
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	13	13	14	15	16
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	7	7	7	7	7
<b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>16</b>

#### 4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м <sup>3</sup> /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Количества доставена вода на потребителите</b>	<b>1 747</b>	<b>1 735</b>	<b>1 720</b>	<b>1 706</b>	<b>1 691</b>
Описание хил.м <sup>3</sup> /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Отведени количества вода</b>	<b>1 448</b>	<b>1 467</b>	<b>1 467</b>	<b>1 467</b>	<b>1 467</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	742	761	761	761	761
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	706	706	706	706	706
Описание хил.м <sup>3</sup> /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Пречистени количества вода</b>	<b>1 309</b>	<b>1 437</b>	<b>1 467</b>	<b>1 467</b>	<b>1 467</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	742	761	761	761	761
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	567	676	706	706	706
степен на замърсеност 1	211	256	262	262	262
степен на замърсеност 2	186	212	226	226	226
степен на замърсеност 3	169	207	217	217	217
Описание хил.м <sup>3</sup> /год.	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Количества доставена вода</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,15	1,15	1,15	1,15	1,15
Коефициент за замърсеност степен 2	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	2,32	2,32	2,32	2,32	2,32

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

Товар БПК <sub>5</sub> , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	19 301	19 301	19 301	19 301	19 301
Степен на замърсеност 2	49 100	49 100	49 100	49 100	49 100
Степен на замърсеност 3	122 873	122 873	122 873	122 873	122 873
<b>Общ товар, кг/год.</b>	<b>191 274</b>	<b>191 274</b>	<b>191 274</b>	<b>191 274</b>	<b>191 274</b>

#### 4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент QR <sub>2022</sub>
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	
Доставяне на вода на потребителите	1,414	1,534	1,669	1,825	1,999	1,414
Отвеждане на отпадъчни води	0,158	0,170	0,180	0,188	0,247	0,158
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,476	0,455	0,467	0,489	0,505	0,476
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,548	0,523	0,537	0,563	0,581	0,548
степен на замърсяване 2	0,810	0,775	0,795	0,833	0,860	0,810
степен на замърсяване 3	1,105	1,056	1,084	1,135	1,172	1,105
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,890	0,928	0,992	1,050	1,133	0,890

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

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян 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	6,06	6,03	6,88	7,25	7,78	8,41	9,24
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	441	457	479	497	514	531	549
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	11,03	11,43	11,98	12,43	12,85	13,28	13,74
<b>Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)</b>	лв./куб.м	<b>3,94</b>	<b>4,08</b>	<b>4,28</b>	<b>4,44</b>	<b>4,59</b>	<b>4,74</b>	<b>4,91</b>
<b>Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)</b>	лв./куб.м	<b>2,165</b>	<b>2,153</b>	<b>2,458</b>	<b>2,591</b>	<b>2,779</b>	<b>3,002</b>	<b>3,301</b>

## V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_r + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

**За „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян е определена стойност на коефициент E в размер на 1,81 % 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 Q<sub>r</sub>.

Изказвания по т.3.:

Докладва И. Касчиев. „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян е дружество с общинско участие и предоставя услуги на територията на община Троян, област Ловеч. На тази територия всички активи са определени като изцяло публична общинска собственост, така че там общинският съвет е органът, който управлява ВиК системите, определил е дружеството като ВиК оператор и има сключен договор с това дружество, в който за новия регулаторен период се предвиждат общи инвестиции в размер на 1 840 000 лв. в публични активи. В бизнес плана дружеството предвижда значително по-големи инвестиции в размер на 3 255 000 лв. в публични активи. Така коригирания бизнес план, по който са изготвени докладът и проектът на решение е разгледан от общински съвет гр. Троян и същият е съгласуван.

По отношение на персонала: „В и К - Стенето” ЕООД е предвидило в бизнес плана средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 14,78%. В доклада е посочена информация за два показателя за качество, за които дружеството не постига определените индивидуални цели, за които е представена обосновка и работната група счита, че същата може да бъде приета.

По отношение на инвестиционната програма: инвестициите в публични активи се финансират със собствени средства, като е предложено в цените да влязат между 50 и 41% от общия размер на разходите за амортизация на публични активи, които са предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка с договора.

В Раздел IV е представена подробна информация за регулаторна база на активи, възвръщаемост на капитала, необходими годишни приходи, прогнозни количества и цени на ВиК услуги, като дружеството предоставя и трите услуги (доставяне, отвеждане и пречистване). Съответно действащата комплексна цена за трите услуги с ДДС в размер на 2,153 лв. се предлага за първата година да се увеличи до 2,458 лв. и същата е под нивото на социална поносимост по данни на НСИ за доход за област Ловеч.

По отношение на годишните изменения на одобрените цени: стойността на коефициент Е се определя в размер на 1,81% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени и не се предвиждат разходи, за които да се прилага коефициентът Qp.

С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 2, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12, ал. 1 и ал. 2 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, работната група предлага на 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 - Стенето“ ЕООД, гр. Троян;*
- 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 - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, 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.

С. Тодоров попита, каква е била комплексната регулаторна цена за 2020 г.

И. Касчиев отговори, че е била в размер на 2,165, а за 2021 г. е 2,153.

С. Тодоров запитва И. Касчиев дали за първата година от регулаторния период е 2,458.

И. Касчиев потвърди казаното от С. Тодоров.

С. Тодоров каза, че насрочва откритото заседание на 09.05.2022 г. от 09:00 часа, а общественото обсъждане на 09.05.2022 г. от 09:10 часа.

От страна на членовете на Комисията нямаше други въпроси и коментари по доклада.

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

## КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

### РЕШИ:

1. Приема доклад и проект на решение вх. № В-Дк-79 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-03-17 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-18 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-03-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-03-16 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-19 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-4 от 18.03.2022 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г.;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 09.05.2022 г. от 09:00 ч., на което да бъдат поканени лицата, представляващи „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян, или други упълномощени от тях представители на дружеството;

4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 09.05.2022 г. от 09:10 ч., на което да бъдат поканени за дистанционно участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

5. За участие в откритото заседание и общественото обсъждане да бъде осигурена и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

6. Датата и часът на провеждане на откритото заседание и общественото обсъждане да бъдат обявени на интернет страницата на КЕВР;

7. Определя 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на

решение.

8. Докладът и проектът на решение да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

В заседанието по **точка трета** участват председателят Станислав Тодоров и членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **три гласа „за“** (Станислав Тодоров - за, Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова – за), от които **два гласа** (Димитър Кочков и Пенка Трендафилова) на членове на Комисията със стаж във В и К сектора.

#### РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

**По т.1.** както следва:

1. Приема доклад с вх. № В-Дк-77 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г., и вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-23-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-23-16 от 15.11.2021 г. и вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен като ВиК оператор за периода 2022-2026 г.;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 09.05.2022 г. от 09:20 ч., на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен, или други упълномощени от тях представители на дружеството;

4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 09.05.2022 г. от 09:30 ч., на което да бъдат поканени за дистанционно участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

5. За участие в откритото заседание и общественото обсъждане да бъде осигурена и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

6. Датата и часът на провеждане на откритото заседание и общественото обсъждане да бъдат обявени на интернет страницата на КЕВР;

7. Определя 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение;

8. Докладът и проектът на решение да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

**По т.2.** както следва:

1. Приема доклад вх. № В-Дк-78 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-39-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К” ООД, гр. Габрово като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-39-19 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г. и заявление с вх. № В-17-39-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-39-18 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на

дейността на „В и К” ООД, гр. Габрово като ВиК оператор за периода 2022-2026 г.;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 09.05.2022 г. от 11:20 ч., на което да бъдат поканени лицата, представляващи „В и К” ООД, гр. Габрово, или други упълномощени от тях представители на дружеството;

4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 09.05.2022 г. от 11:30 ч., на което да бъдат поканени за дистанционно участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

5. За участие в откритото заседание и общественото обсъждане да бъде осигурена и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

6. Датата и часът на провеждане на откритото заседание и общественото обсъждане да бъдат обявени на интернет страницата на КЕВР;

7. Определя 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

8. Докладът и проектът на решение да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

**По т.3. както следва:**

1. Приема доклад и проект на решение вх. № В-Дк-79 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-03-17 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-18 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-03-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-03-16 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-19 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-4 от 18.03.2022 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г.;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 09.05.2022 г. от 09:00 ч., на което да бъдат поканени лицата, представляващи „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян, или други упълномощени от тях представители на дружеството;

4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 09.05.2022 г. от 09:10 ч., на което да бъдат поканени за дистанционно участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

5. За участие в откритото заседание и общественото обсъждане да бъде осигурена и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

6. Датата и часът на провеждане на откритото заседание и общественото обсъждане да бъдат обявени на интернет страницата на КЕВР;

7. Определя 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

8. Докладът и проектът на решение да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

**Приложения:**

1. Доклад с вх. № В-Дк-77 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г., и вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г., и заявление с вх. № В-



17-23-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-23-16 от 15.11.2021 г. и вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г.

2. Доклад вх. № В-Дк-78 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-39-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К” ООД, гр. Габрово като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-39-19 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г. и заявление с вх. № В-17-39-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-39-18 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г.

3. Доклад и проект на решение вх. № В-Дк-79 от 28.04.2022 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-03-17 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-18 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-03-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-03-16 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-19 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-4 от 18.03.2022 г.

**ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:**

.....

**Д. Кочков**

.....

**П. Трендафилова****ПРЕДСЕДАТЕЛ:****СТАНИСЛАВ ТОДОРОВ****ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:****РОСИЦА ТОТКОВА**

Протоколирал:

И. Зашева - главен експерт