



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране

[TLP-WHITE]

Ниво 0



ПРОТОКОЛ

№ 173

София, 30.05.2023 година

Днес, 30.05.2023 г. от 10:31 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) в състав „Водоснабдяване и канализация“, ръководено от председателя доц. д-р Иван Н. Иванов.

На заседанието присъстваха членовете на Комисията Димитър Кочков и 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 и няма други предложения, както и няма правни пречки за провеждане на заседанието, което протече при следния

ДНЕВЕН РЕД:

1. Проект на решение относно заявление с вх. № В-17-15-12 от 29.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-15-6 от 14.03.2023 г. и заявление с вх. № В-17-15-16 от 29.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-15-5 от 14.03.2023 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. Проект на решение относно заявление с вх. № В-17-90-4 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Кюстендилска вода“ ЕООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-70-3 от 23.03.2023 г. и заявление с вх. № В-17-90-3 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-70-4 от 23.03.2023 г.

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 вх. № В-Дк-136 от 23.05.2023 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-01-14 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-01-03 от 10.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-01-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-01-2 от 10.04.2023 г. и вх. № В-17-01-2 от 19.04.2023 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

4. Доклад вх. № В-Дк-137 от 25.05.2023 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-37-5 от 20.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-37-20 от 06.08.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 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, като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД заявления с вх. № В-17-15-12 от 29.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-15-6 от 14.03.2023 г. и заявление с вх. № В-17-15-16 от 29.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-15-5 от 14.03.2023 г., както и събраните данни от проведените на 03.05.2023 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявления с вх. № В-17-15-12 от 29.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-15-6 от 14.03.2023 г. и заявление с вх. № В-17-15-16 от 29.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-15-5 от 14.03.2023 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес планове 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.), предходният петгодишен регулаторен период е започнал от 1 януари 2017 г. и приключва на 31.12.2021 г., респективно новият регулаторен период започва от 1 януари 2022 г., 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-1 от 28.02.2018 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД 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 Добрич“ АД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-15-12 от 29.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. (представен с писмо вх. № В-17-15-12 от 16.09.2021 г.), допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-15-6 от 14.03.2023 г.;

- заявление с вх. № В-17-15-16 от 29.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-15-5 от 14.03.2023 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 14.12.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, за което е

съставен протокол в два екземпляра.

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

„Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-15-6 от 14.03.2023 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-15-5 от 14.03.2023 г.

С решение № 279 от 12.12.2018 г. по гр.д. 462/2017 г. по описа на Окръжен съд – Добрич, потвърдено с решение № 52 от 03.05.2019 г. по в. гр. д. 63/2019 г. по описа на Апелативен съд Варна, влязло в сила на 15.06.2019 г., е установено, че ПСОВ-Албена е собственост на „Албена“ АД, а не на община Балчик. На основание влязлото в сила съдебно решение, във връзка със собствеността на ПСОВ „Албена“, в представения за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е обосновоало и доказало ефекта на ПСОВ „Албена“ върху ценообразуващите елементи и същият е изцяло изключен от всички относими параметри в бизнес плана на ВиК оператора от базовата и от прогнозните години.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-102 от 21.04.2023 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 136 от 26.04.2023 г., т. 1, и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 03.05.2023 г.

Открито заседание, обществено обсъждане и постъпили писмени становища и възражения в законоустановения срок.

„Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-15-12 от 26.04.2023 г. Участие в откритото заседание са заявили г-н Саркис Караджиян и г-жа Ралица Георгиева - представители на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД.

Г-н Саркис Караджиян – изразява несъгласие със заложената в доклада и проекта на решение цена за предоставяните от дружеството услуги, която е по-ниска от предложената от ВиК оператора. Посочва, че дружеството е заложило цена за 2022 – 2023 г., с която да може да поеме финансовите си задължения и да реализира важен проект с помощта на „Български ВиК холдинг“ ЕАД. Заявява, че липсата на одобрена цена за регулаторен период 2022-2026 г. затруднява финансовото състояние на дружеството. Сочи, че стойността на материалите и суровините, които дружеството ползва, много се е покачила от 2020 г. до момента. Заявява, че в нормативно установения срок „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД ще представи писмено становище.

С писмо на КЕВР с изх. № В-04-00-18 от 26.04.2023 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на

работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Добрич - Асоциация по ВиК и „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД.

На общественото обсъждане са присъствали представители на Омбудсман на Република България, НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД и „Албена“ АД.

МРРБ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Добрич - Асоциация по ВиК не изпращат свои представители и не са заявили дистанционно участие чрез програмата за съобщения Skype.

На проведеното обществено обсъждане са направени следните изказвания и са постъпили следните писмени становища и възражения:

Г-жа Нина Бояджиева – началник отдел „Права на потребителите на административни и обществени услуги“ към Омбудсман на Република България посочва, че заложената комплексна цена на ВиК оператора за 2023 г. е намалена с 16% от КЕВР поради пълно изпълнение на пет показателя за ефективност и изпълнение на инвестициите, но въпреки това цената ще се увеличи с 24,45%, което Омбудсманът не подкрепя. Отбелязва, че от 2018 г. се увеличава броят на неизпълнените показатели за качество, като за 2021 г. неизпълнените показатели са 18 от общо 30. Счита, че в бизнес плана не е посочено какви точно са мерките, които ще бъдат предприети за подобряване на водоснабдяването в селищата с режим на водоподаване, както и че не е ясно защо инвестициите намаляват при заложено увеличение на ремонтните дейности. Отправя запитване защо получените компенсации за електрическа енергия не са взети предвид при определянето на средномесечните цени. Сочи, че няма приложени становища на общините към бизнес плана, каквото е изискването на НРКВКУ, и няма представени данни за проведени консултации с потребителите. Твърди, че бизнес планът не съдържа технико-икономически анализ за съществуващото положение в нарушение на ЗРВКУ, тъй като в него се съдържа анализ за 2020 г., когато дружеството е било на печалба, докато 2021 г. ВиК операторът е приключил на загуба. Посочва, че в противоречие със закона числеността на персонала се определя според броя на сградните водопроводни и канализационни отклонения, а не спрямо броя на обслужваните потребители, които по прогноза намаляват. Отправя запитване дали в доклада няма техническа грешка при описанието на разходите за ел. енергия, защото в доклада е посочен базов период януари – юни 2021 г., а в бизнес плана той е юли – декември 2021 г. В заключение изразява становище против приемане на решението на КЕВР.

Г-н Мариян Бухов, председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ заявява, че подкрепя доклада на работната група. Отчита моментното финансово-икономическо състояние на дружеството при прогнозирането на разходите за възнаграждения. Отбелязва, че се прогнозира цени за ВиК услуги във

времето с намаление. Посочва, че има обективни причини за неизпълнение на показатели за качество. Сочи, че драстично се намалява количеството на използваната електроенергия в края на периода, което намира за оптимистично и че всичко отбелязано следва да се вземе предвид при определяне на окончателната цена на ВиК оператора.

Г-жа Мария Дрехарова – упълномощен представител на „Албена“ АД посочва, че ПСОВ-Албена е собственост на „Албена“ АД и със свое решение от 2023 г. Върховният касационен съд (ВКС) е потвърдил решенията на предходните съдебни инстанции, че „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД дължи обезщетение за ползване под формата на наем за ПСОВ-Албена на собственика „Албена“ АД. Сочи, че в бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД не са предвидени тези разходи. Присъединява се към становището на Омбудсмана, че „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД не изпълнява показателите за качество на питейна вода. В заключение посочва, че ще предостави писмено становище с приложено решението на ВКС и отправя искане разходите за ползване под формата на наем за ПСОВ-Албена да бъдат включени в ценообразуващите елементи в проекта за решение на КЕВР.

Г-жа Добринна Павлова – упълномощен представител на „Албена“ АД допълва, че навсякъде по повод на собствеността на пречиствателната станция са изключени всички ценообразуващи елементи относно услугата по пречистване на отпадъчни води, а през нея преминават количества за пречистване от к.к. Албена, Кранево и Оброчище и „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД получава средства от тази услуга, които не е отчетено как се отразяват на ценообразуващите елементи.

Г-н Саркис Караджиян – представител на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД посочва в отговор, че „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е било в тежко финансовото състояние, но в рамките на 5 години натрупаните задължения са намалели значително. Заявява, че разходите за електроенергия, както и броят на работниците, са били намалени, но все още дружеството не е финансово стабилно, за да може да удовлетвори напълно желанията на потребителите. Отбелязва, че в сектора резултатът от направените инвестиции се вижда след 4-5 години. В отговор на представителите на „Албена“ АД заявява, че има органи, които следят ежедневно качеството на водата, предоставяна от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД. Посочва, че спорът за ПСОВ-Албена продължава от години, като самата станция е в лошо състояние. Заявява, че дружеството експлоатира ПСОВ-Албена, защото тя е била в активите на АВиК-Добрич и му е предадена с договора, сключен с АВиК-Добрич по реда на ЗВ. Уточнява, че във връзка със спора за собствеността на ПСОВ-Албена „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД има спрени регионални прединвестиционни проучвания (РПИП) по програма „Околна среда 2014-2020 г.“ (ОПОС), а спорът е довел и до забавянето на настоящата процедура по приемане на бизнес плана на дружеството и утвърждаване на цената на предоставяните от него услуги. Посочва, че се надява да се постигне споразумение с „Албена“ АД, като се работи в тази посока. В заключение изрежда финансовите възможности на дружеството и текущото му състояние, които пречат за постигане на всички показатели за качество.

В законоустановения срок са постъпили писмени становища от заинтересовани лица, както следва:

С писмо с вх. № В-17-15-6 от 03.05.2023 г. е постъпило писмено становище от г-жа Диана Ковачева - Омбудсман на Република България по отношение на предложенията за одобряване на бизнес план и утвърждаване на цени на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, което се припокрива с изложеното от представителя на Омбудсмана на проведеното обществено обсъждане. В допълнение се посочва, че от доклада на работната група не става ясно дали безвъзмездните средства, които се получават от държавния бюджет съгласно Решение на Министерския съвет, се взимат

предвид при определяне на показателите за качество. В заключение се отбелязва, че в проекта на решение на работната група липсва анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите, който е бил полезен с цел по-добра информираност на потребителите.

С писмо с вх. № В-17-15-6 от 16.05.2023 г. е постъпило писмено становище от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, в което са изразени притесненията на дружеството относно предложените за утвърждаване цени за 2023 г. В становището се посочва, че в доклада е представена информация за оценка изпълнението на единните показатели за ефективност към края на 2021 г., съобразена с изискванията на чл. 37, ал. 1 и ал. 2 от НРКВКУ, съответно е изчислен коефициент Y_{2023} , отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, като е отразено, че през 2021 г. дружеството е в пълно неизпълнение на следните показатели за качество: ПК2а Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване; ПК6 Налягане във водоснабдителната система; ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа; ПК12г Събираемост; ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство. Според дружеството, описаните показатели са постижими и възможни в дългосрочен период, като се заявява, че същите ще бъдат спазвани при изпълнение на настоящия бизнес план и към 2026 г. заложените в бизнес плана нива ще бъдат постигнати. Относно **ПК2а** *Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване* се посочва, че във връзка с установени отклонения в качеството на питейната вода и издадени предписания се предприемат мерки с цел недопускане на отклонения от нормативно определените максимални стойности. Посочва се подробно на какво според дружеството се дължат несъответствията - разлика в броя на извършени анализи между „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД и РЗИ Добрич, като РЗИ Добрич извършва само контролна дейност; неспазване на нормативно установените правила за добра земеделска практика при експлоатацията на земеделските земи в района на водосбора; посочват се дейностите, които дружеството предприема за подобряване качеството на питейната вода. По отношение на **ПК6** *Налягане във водоснабдителната система* е отбелязано, че предложеното от Комисията дългосрочно ниво е икономически непостижимо, поради наличието на множество населени места с много ниска консумация, следствие демографския срив и затихващата икономическа функция на района. Сочи се, че във визирия период дружеството е засилило дейностите по намаляване на загубите на вода във водоснабдителните системи, обслужвани от дружеството, като са изброени проведените мероприятия - мониторинг на водопроводните мрежи в големите населени места; управление на налягането във водоснабдителните системи; наблюдение на водоснабдителните системи; регулярно обследване на експлоатационното състояние на съоръженията. По отношение на **ПК11г** *Рехабилитация на водопроводната мрежа* дружеството представя данни за извършените за последните три години рехабилитации в количествено и стойностно изражение, като се мотивира защо посочените цени са по-ниски от пазарните – изпълнение от дружеството на строително-монтажни работи, възстановяване на настилки от страна на общините. Посочва се, че въпреки това, за ВиК оператора е било трудно да постигне заложеното в бизнес плана ниво. По отношение на **ПК12г** *Събираемост* се отбелязва, че заложеното за 2021 г. ниво от 85,06% е завишено и не е могло да бъде достигнато поради структурата на обслужваното от дружеството население. Изброени са причините, които са оказали влияние – намаляване на населението в областта; несъбраните вземания, като са посочени дейностите, предприети от ВиК оператора за събирането им. Сочи се, че предложението на КЕВР за достигне през 2026 г. на събираемост от 90,00% е непостижимо поради увеличаване размера на неплатените вземания, което е в следствие от ръста в цената на услугите, прекратяване на дейност на големи производители, намаляване на покупателната способност и увеличената безработица. По отношение на **ПК12е** *Ефективност на изграждане на водомерното*

стопанство се предлага в края на регулаторния период да бъде определено ниво в размер на 81,43%, което според дружеството е икономически ефективно и реално изпълнимо, предвид нормативните срокове за последващи проверки на различните класове измервателни устройства и невъзможността в края на регулаторния период 2022 – 2026 г. да се отчете съществено по-голям брой водомери в метрологична годност от сбора на всички водомери, проверени или подменени през този период. Посочват се и причините, довели до по-ниско изпълнение през 2021 г. Отбелязва се, че предложеното изменение на одобрените цени на ВиК услугите през 2021 г. с 16,21% е съществено понижение и ще се отрази негативно на възможността да бъдат генерирани необходимите приходи за покриване на признатите разходи, а също така ще има дългосрочни негативни последици за дружеството до края на регулаторния период. Във връзка с неизпълнението на заложените нива за 2021 г., се отбелязва наличието на непредвидени обстоятелства по чл. 19 от ЗКРВУ, чл. 31 и чл. 32 от НРЦВКУ, а именно - увеличаващите се цени на електрическа енергия, разходи за труд и социално осигуряване, нарастващи цени на всички основни материали и услуги, като се сочи, че нарастването на оперативните разходи се покрива за сметка на средства, предназначени за инвестиции и за сметка на печалбата. Посочва се, че при утвърждаване на по-ниски цени, Комисията не е отчела факта, че в голямата си част заложените стойности по бизнес план са завишени, което поставя в невъзможност дружеството да покрива текущи разходи, води до неизпълнение на бизнес плана и до намаляване на качеството на предлаганите услуги. В заключение се отправя искане към КЕВР да утвърди заложената от ВиК оператора цена за 2023 г., за да може той да се справи със заложените цели до края на регулаторния период.

Становище по направените устни изказвания и постъпилите писмени становища:

По отношение становището на Омбудсмана на Република България във връзка с компенсациите, които ВиК операторите получават за потребената електроенергия и признатия разход за електроенергия в бизнес плана на дружеството следва да се посочи, че с Решение № 40 от 01.02.2022 г. Министерският съвет е одобрил програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за 2021 г. С Решение № 105 от 02.03.2022 г., по т. 2, Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за първото тримесечие на 2022 г., а с Решение № 202 от 06.04.2022 г. по т. 5 Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за м. април 2022 г. В тази връзка непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия са компенсирани за 2021 г. и за първите четири месеца на 2022 г.

На 05.10.2022 г. с Решение № 734 Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за май и юни 2022 г., като компенсациите се изплащат в срок до 31.12.2022 г.

Относно твърдението на Омбудсмана, че при описанието на разходите за ел. енергия е допусната техническа грешка, следва да се посочи, че в действителност при посочването на периода, взет за база за средни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие, в Доклада е допусната техническа грешка, като неправилно е посочен периодът от м. януари до м. юни 2021 г., вместо правилния период от м. юли до м. декември 2021 г., която е коригирана в настоящото решение.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по

системи, 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., като цените за доставяне на електроенергия от свободен пазар са образувани от средната месечна цена, определена на пазар „ден напред“ на Българска независима енергийна борса (БНЕБ) в размер на 309 лв./МВтч. Същевременно, средната месечна цена на пазар „ден напред“ на БНЕБ за първото полугодие на 2022 г., за който период дружествата от ВиК сектора са компенсирани от държавата, е в размер на 400 лв./МВтч, като през посочения период ВиК операторите продължават да прилагат действащи цени за 2021 г. (в случая цени, утвърдени през 2016 г.), които са образувани със значително по-ниски цени на електроенергия; а средната месечна цена на пазар „ден напред“ на БНЕБ за периода януари – септември 2022 г. е в размер на 512 лв./МВтч.

След като ВиК операторите представят своите годишни отчети за изпълнението на одобрените бизнес планове за 2022 г. и те бъдат проверени, Комисията ще има възможност да извърши анализ на заложените в цените разходи за електроенергия спрямо реално отчетените такива и получените компенсации, респективно да прецени възможните регулаторни действия.

По отношение становището на Омбудсмана на Република България за липса на конкретна информация за резултати от консултациите с потребителите на ВиК услуги следва да се посочи, че съгласно чл. 26 от НРКВКУ и т. 11 от Указания НРКВКУ бизнес планът следва да съдържа резултати от консултациите с потребителите на ВиК оператора, като в НРКВКУ не е изрично дефинирано съдържанието на това задължение на ВиК оператора. В Указания НРКВКУ, в т. 77, буква „г“ е регламентирано, че *ВиК операторите, включително дружествата, които нямат обособени територии по смисъла на ЗВ, и предоставят ВиК услуги по реда на чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ и чл. 198о, ал. б от ЗВ, създават, поддържат и обновяват текущо интернет страница на български език, която отговаря на следните изисквания: съдържа информация за контакт с ВиК оператора, включително телефон, електронен адрес и приемно време за среща с физически и юридически лица по жалби, въпроси и консултации.* В т. 82 от Указания НРКВКУ е предвидено, че *ВиК операторите определят приемно време веднъж седмично за среща с физически и юридически лица по жалби, въпроси и консултации.* Посочените разпоредби отчитат важността на текущия обмен на информация между ВиК оператора и потребителите за определяне на основни проблеми в отношенията между страните, на които следва да се обърне внимание в бъдеще. Други изисквания по отношение на консултациите с потребителите на ВиК оператора не се съдържат в ЗРВКУ, НРКВКУ и Указания НРКВКУ.

При съобразяване с горните изисквания, в бизнес плана дружеството е посочило, че непрекъснатото повишаване удовлетвореността на потребителите е водещо в работата му и през следващия регулаторен период ще продължава да бъде един от основните фокуси. Дружеството разработва методология за измерване и управление на удовлетвореността на потребителите. В нея са заложили по-високо качество на административното обслужване, чрез въвеждане на по-високи стандарти и подобряване на системата за обратна връзка от потребителите. В разработката са заложили като методи за обратна връзка извършването на анкетни проучвания, които да бъдат обработвани и анализирани с цел подобряване на обслужването, анализ на сигнали, предложения, жалби и медийни публикации.

В допълнение, съгласно разпоредбите на ЗВ, бизнес планът на всеки ВиК оператор следва да бъде съгласуван от собственика на публичните ВиК системи и възложител по договор за тяхното стопанисване. Съгласно чл. 198е, ал. 4 от ЗВ, преди всяко заседание на общото събрание на асоциацията по ВиК областният управител съгласува с министъра на регионалното развитие и благоустройството и с министъра на околната среда и водите, в съответствие с компетенциите им, позицията на държавата по въпросите от дневния ред и

получава мандат за представянето ѝ, а съгласно ал. 5 от същия член позицията и мандатът на представителя на общината за заседанията на общото събрание на асоциацията по ВиК се съгласуват по ред, определен от общинския съвет. В чл. 10, ал. 6 от Правилника за организацията и дейността на Асоциациите по ВиК, издаден от министъра на регионалното развитие и благоустройството (Правилника), е предвидено, че председателят на асоциацията изпраща писмените материали, свързани с дневния ред на заседанието на общото събрание, на електронната поща на членовете на асоциацията и ги предоставя за запознаване на хартиен носител на адреса на управление на асоциацията не по-късно от три седмици преди деня на провеждане на общото събрание. Писмените материали се публикуват в същия срок и на интернет страницата на съответната областна администрация при спазване на ограниченията на Закона за защита на личните данни. Съгласно чл. 12, ал. 7 от Правилника, заседанията на общото събрание са открити за представители на средствата за масова информация, юридически лица с нестопанска цел и обществеността. Според чл. 28 от Закона за местното самоуправление и местната администрация (ЗМСМА), заседанията на общинския съвет и на неговите комисии са открити. Гражданите могат да присъстват на заседанията на общинския съвет и на неговите комисии, като заемат специално определените за тях места, могат да се изказват, да отправят питання, становища и предложения от компетентността на общинския съвет, кмета или общинската администрация, представляващи обществен интерес, и да получават отговори по ред, начин и в срок, определени в правилника по чл. 21, ал. 3 от ЗМСМА.

Видно от цитираната нормативна уредба, при разглеждането на бизнес плана от страна на общинските съвети на общините – членове на Асоциация по ВиК – Добрич, както и при провеждане на заседанието на общото събрание на Асоциацията по ВиК е дадена възможност на местно ниво да бъде осъществено необходимото обсъждане с гражданите на област Добрич и потребители на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД.

Във връзка с необходимостта от информиране на потребителите за повишаване на цените на ВиК услугите следва да се има предвид, че 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 4-6.09.2021 г. и във вестник „Добруджанска трибуна“ от 09.06.2021 г. - за първоначалното заявление, във вестник „Труд“ от 09.03.2023 г. и във вестник „Добруджанска трибуна“ от 09.03.2023 г. – за последващото заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

По отношение становището на Омбудсмана на Република България, че не са представени становищата на общините следва да се посочи, че становищата на общините се представят на заседанията на общото събрание на Асоциацията по ВиК и представителите на общините гласуват съобразно дадения им мандат. Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ *управлението на В и К системите се осъществява от асоциацията по В и К, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на В и К системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините*. В чл. 198е, ал. 1 от ЗВ е предвидено, че *в асоциацията по В и К участват един представител на държавата и по един представител на общините, включени в обособената територия*, а в ал. 5 на същия член е посочено, че *позицията и мандатът на представителя на общината за заседанията на общото събрание на асоциацията по В и К се съгласуват по ред, определен от общинския съвет*.

Съгласно разпоредбите на ЗВ, бизнес планът на всеки ВиК оператор следва да бъде съгласуван от собственика на публичните ВиК системи и възложител по договор за тяхното стопанисване. Съгласно чл. 198е, ал. 4 от ЗВ, преди всяко заседание на общото събрание на асоциацията по ВиК областният управител съгласува с министъра на регионалното развитие и благоустройството и с министъра на околната среда и водите, в съответствие с компетенциите им, позицията на държавата по въпросите от дневния ред и получава мандат за представянето ѝ, а съгласно ал. 5 от същия член позицията и мандатът на представителя на общината за заседанията на общото събрание на асоциацията по ВиК се съгласуват по ред, определен от общинския съвет. В чл. 10, ал. 6 от Правилника за организацията и дейността на Асоциациите по ВиК, издаден от министъра на регионалното развитие и благоустройството (Правилника), е предвидено, че председателят на асоциацията изпраща писмените материали, свързани с дневния ред на заседанието на общото събрание, на електронната поща на членовете на асоциацията и ги предоставя за запознаване на хартиен носител на адреса на управление на асоциацията не по-късно от три седмици преди деня на провеждане на общото събрание. Писмените материали се публикуват в същия срок и на интернет страницата на съответната областна администрация при спазване на ограниченията на Закона за защита на личните данни.

По отношение запитването на Омбудсмана на Република България дали безвъзмездните средства, които се получават от държавния бюджет, се взимат предвид при определяне на показателите за качество следва да се посочи, че натуралните показатели на планираните инвестиции, както и активите, които дружеството е посочило, че ще получи през периода за експлоатация и поддръжка, са отразени в променливите за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги, респективно участват и при определянето на показателите за качество.

По отношение становището на Омбудсмана на Република България относно технико-икономическия анализ на съществуващото положение може да се посочи, че съгласно чл. 10, ал. 5 от ЗРВКУ „*Бизнес плановете съдържат технико-икономически анализ на съществуващото положение и предложение за конкретните показатели за качеството на В и К услугите*“. В изготвения и представен за одобрение от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД бизнес план за развитие на дейността му като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. се съдържа технико-икономическия анализ съгласно чл. 10, ал. 5 от ЗРВКУ. В допълнение следва да се посочи, че съгласно Указания НРКВКУ и Указания НРЦВКУ, 2020 г. е базова година за бизнес плана за развитие на дейността на ВиК операторите за периода 2022-2026 г. и *ВиК операторите следва да предоставят отчетна информация за базовата година - 2020 г. във всички справки на бизнес плана* (т. 7 от Указания НРКВКУ).

По отношение становището на Омбудсмана на Република България, че показателите за качество „Ефективност на персонала“ трябва да се изчисляват спрямо броя обслужвани потребители, а не спрямо броя на сградните водопроводни и канализационни отклонения следва да се посочи, че Комисията спазва нормативните изисквания, съгласно които: *ПК15а - ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите (брой/1000 СВО) се определя чрез съотношението между броя на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугата доставяне на вода на потребителите и общия брой на СВО* (чл. 17, ал. 1 от НРКВКУ) и *ПК15б - ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води (брой/1000 сградни канализационни отклонения (СКО); се определя чрез съотношението между броя на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води и общия брой на СКО* (чл. 17, ал. 2 от НРКВКУ).

По отношение становището на Омбудсмана на Република България относно предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите следва да се посочи, че 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, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. Предложените от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани и обсъдени на проведеното на 14.12.2021 г. обсъждане по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, като в коригираното заявление дружеството е извършило съответните промени и е представило необходимите обосновки по реда на чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, които са разгледани, анализирани и приети. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

По отношение на становището на Омбудсмана на Република България за липсата на анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите в проекта на решение може да се посочи следното:

Съгласно чл. 7, т. 1 от ЗРВКУ, *при осъществяване на дейността си Комисията се ръководи от принципа за осигуряване на условия за предоставяне на всеобщ достъп и социална поносимост на В и К услугите*, а съгласно чл. 13, ал. 1, т. 5 от ЗРВКУ, *при изпълнение на правомощията си за регулиране на цените на В и К услугите Комисията се ръководи от принципите по чл. 7 и от социалната поносимост на цената на ВиК услугите*. Съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, *„Социална поносимост на цената на В и К услугите“ е налице в случаите, когато тяхната стойност, определена на база минимално месечно потребление на вода за питейно-битови нужди от 2,8 куб. м на едно лице, не надхвърля 2,5 на сто от средния месечен доход на домакинство в съответния регион*.

КЕВР е изпълнила посочените нормативни изисквания, като е извършила анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите, както в Доклада, така и в проекта на решение към него. Анализът на социалната поносимост е извършен както за предложените за одобряване цени на ВиК услуги през регулаторен период 2022-2026 г., така и за предложената за утвърждаване комплексна цена за 2023 г. за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители.

По отношение на искането на „Албена“ АД разходите за ползване под формата на наем за ПСОВ-Албена, признати в съдебно решение, да бъдат включени в ценообразуващите елементи в проекта за решение на КЕВР следва да се посочи, че съгласно т. 18 от Указания НРЦВКУ в признатите годишни разходи не се включват: санкции и/или глоби, наложени от държавни органи или от Комисията; съдебни разходи по загубени съдебни дела за неизпълнение на договорни и др. задължения (към доставчици, институции, др.), нанесени материални щети по вина на ВиК оператора и др.

В тази връзка разходи за предходен период, каквито представляват посочените разходи, във връзка със съдебно решение, не може да бъдат включени в бизнес плана. За да се включат разходи за наем за периода на бизнес плана, същите следва да бъдат обосновани в хода на разглеждане на бизнес плана като към него се представи договор между ВиК оператора и собственика на ПСОВ – Албена, какъвто не е представен в Комисията.

Следва да се посочи, че във връзка с постъпила в Комисията жалба от изпълнителния директор на „Албена“ АД срещу „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, с писмо изх. № В-12-00-31 от 17.09.2019 г. КЕВР изпрати запитване до МРРБ, АВиК-Добрич и община Балчик за действията, които ще бъдат предприети от посочените институции във връзка с Решение № 52 от 03.05.2019 г. на Варненския апелативен съд, влязло в сила на 15.06.2019 г., признаващо „Албена“ АД за носител на правото на собственост върху ПСОВ-Албена. Адресатите на писмото не са изпратили отговор в Комисията.

В хода на разглеждането на бизнес план 2022-2026 г. на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, с писмо изх. № В-03-15-22 от 29.12.2021 г. КЕВР изпрати запитване до МОСВ, МРРБ, „Български ВиК Холдинг“ ЕАД и АВиК-Добрич като поиска информация за параметрите на проекта по ОПОС 2014-2020 с бенефициент ВиК оператора (доколкото същият не е включен в бизнес плана), както и поиска информация за правното основание дружеството да включи в бизнес плана, респективно в ценообразуващите елементи, експлоатацията на ПСОВ „Албена“.

С писмо вх. № В-03-15-22 от 25.03.2022 г. МОСВ посочи, че ВиК операторът е подал на 19.04.2019 г. проектно предложение по ОПОС 2014-2020, като в рамките на неговото разглеждане са извършени две ревизии с оглед привеждането му в съответствие с изискванията, срокът за предоставяне на коригирано проектно предложение е удължаван многократно по искане на кандидата, и на 14.03.2022 г. проектът е отхвърлен. Посочва се, че проектът на обща стойност 113 562 987,76 лв. няма да бъде реализиран в рамките на ОПОС 2014-2020, като основните причини са собствеността на ПСОВ „Албена“ и лошото финансово състояние на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, както и че ВиК операторът е допустим бенефициент и може да кандидатства за този проект в рамките на Програма „Околна среда 2021-2027 г.

В последствие „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е представило коригирани работни версии на бизнес плана, в които обоснова и доказва ефекта на ПСОВ „Албена“ върху ценообразуващите елементи, и същият е изцяло изключен от бизнес плана. На 08.11.2022 г. е проведена работна среща с представители на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД, на която е посочено, че се подготвят действия по закупуване на ПСОВ „Албена“ с оглед съоръжението да стане публична общинска собственост, и е отправена молба към Комисията да се спре разглеждането на бизнес плана до финализиране на тези действия, с оглед финалният бизнес план да отразява новия статут на съоръжението, и същото да не отпада от обхвата на бизнес плана.

Доколкото в Комисията не е постъпила последваща информация, с писмо изх. № В-03-06-1 от 06.01.2023 г. КЕВР поиска от МРРБ, „Български ВиК Холдинг“ ЕАД, АВиК-Добрич и „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД актуална информация по статута на ПСОВ „Албена“ и предвижданията за обхвата на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД за регулаторен период 2022-2026 г., с оглед приключване на образуването в Комисията административно производство по разглеждане и одобряване на заявления за бизнес план и цени за регулаторен период 2022-2026 г.

В отговор с вх. № В-03-06-1 от 18.01.2023 г. „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е посочило, че към момента няма решение по казуса с ПСОВ „Албена“, дружеството е в лошо финансово състояние, поради което отправя искане бизнес планът на ВиК оператора, от който са изключени всички показатели, генерирани от ПСОВ „Албена“ да бъде разгледан и одобрен от КЕВР. С писмо вх. № В-03-06-1 от 17.02.2023 г.

„Български ВиК Холдинг“ ЕАД е посочил, че са в ход действия, насочени към придобиването от община Балчик на правото на собственост върху ПСОВ „Албена“, но не може да се определи кога този процес ще приключи, поради което е отправено искане работата по разглеждането на бизнес плана и ценовото заявление на ВиК оператора да продължи без включването на съоръжението – според установеното фактическо положение в момента.

По отношение становището на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД относно изпълнението на единните показатели за ефективност, участващи в изчисляването на коефициент „Y“ може да се посочи следното:

Комисията е извършила проверка на отчетния доклад на дружеството за изпълнение на одобрения бизнес план за 2021 г. За резултатите от извършената проверка е изготвен двустранен констативен протокол, връчен на ВиК оператора на 04.10.2022 г. Дружеството е представило свои становища с вх. № В-17-15-1013 от 10.10.2022 г. и В-17-15-1014 от 11.10.2022 г., като представената информация е взета предвид при представяне на крайните резултати в доклад с вх. № В-Дк-1172 от 07.11.2022 г., приет с решение на КЕВР по т. 4 от Протокол № 308 от 10.11.2022 г. В приетия доклад е извършена оценка на качеството на информацията за всяка променлива на показателите за качество по реда на чл. 34 от НРКВКУ и т. 68 от Указания НРКВКУ, направена е индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество на ВиК услугите за 2021 г. по реда на чл. 38 от НРКВКУ и е изчислен размер на коефициент Y по смисъла на чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ. При определянето на оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност (определени в т. 49.1 от Указания НРКВКУ за периода 2017-2021 г.) се отчитат данните за разчет 2020 г. и 2021 г. и отчетите за базовата 2015 г. и за 2021 г. Оценката на изпълнение се съобразява с изискванията на чл. 37, ал. 2 от НРКВКУ.

- По отношение на ПК2а Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване през 2021 г. е отчетено ниво от 96,98% спрямо разчет по бизнес план от 99.13%, респективно се определя „Пълно неизпълнение“.
- По отношение на ПК6 Налягане във водоснабдителната система през 2021 г. е отчетено ниво от 8,46% спрямо разчет по бизнес план от 80%, респективно се определя „Пълно неизпълнение“.
- По отношение на ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа през 2021 г. е отчетено ниво от 0,56% спрямо разчет по бизнес план от 1,70%, респективно се определя „Пълно неизпълнение“. В допълнение качеството на информация е оценено с най-ниско ниво 4 „Липса на информация“.
- По отношение на ПК12г Събираемост през 2021 г. е отчетено ниво от 74,58% спрямо разчет по бизнес план от 85,06%, респективно се определя „Пълно неизпълнение“.
- По отношение на ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство през 2021 г. е отчетено ниво от 17,15% спрямо разчет по бизнес план от 56,64%, респективно се определя „Пълно неизпълнение“.

Във връзка с горното се изчислява коефициент Y в размер от 3%.

В допълнение следва да се посочи, че при оценка на изпълнението на единните показатели за ефективност, респективно изчисляването на коефициент Y по реда на чл. 4, ал. 4, т. 1 от НРЦВКУ след третата година от регулаторния период (а именно 2019 г.), приложени в Решение № Ц-46 от 30.12.2020 г., по отношение на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е определено „Пълно неизпълнение“ за ПК6, ПК11г и ПК12е, а за ПК2а и ПК12г е определено „Добро“ изпълнение.

В представеното от дружеството становище са изложени обосновки, както за постигнатите нива през предходния регулаторен период 2017-2021 г. (въз основа на които

се изчислява коефициент Y по реда на чл. 4, ал. 4, т. 2 от НРЦВКУ), така и за заложените цели в бизнес плана за новия регулаторен период 2022-2026 г., което няма отношение към процедурата по изменение на одобрените цени за втората година от регулаторния период. Приложимите нормативни изисквания не позволяват Комисията да извърши по друг ред индивидуална оценка на изпълнението на показателите за качество на ВиК услугите, респективно да определи различен размер на коефициент Y , поради което становището не се приема.

По отношение на направеното в становището твърдение, че „са налице непредвидени обстоятелства по чл. 19 от ЗРВКУ, чл. 31 и 32 от НРЦВКУ, а именно – увеличаващи се цени на електрическа енергия, разходи за труд и социално осигуряване, нарастващи цени на всички основни материали и услуги“ следва да се посочи, че тези обстоятелства са отчетени от Комисията при подготовката на бизнес плановете за регулаторен период 2022-2026 г., като е дадена възможност разходите за материали и външни услуги да се планират в бизнес плана въз основа на действащи към момента на представяне на бизнес плана, разходите за електроенергия да се планират въз основа на средномесечни цени на електрическа енергия (определени на пазарен сегмент „ден напред“ на Българска независима енергийна борса) за шестмесечен период от 2021 г., а разходите за възнаграждения и осигуровки да се планират в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

След обсъждане и анализ на събраните в хода на административното производство данни и доказателства, Комисията приема за установено следното:

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 Добрич“ АД с ЕИК 204219357 е правоприемник на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Добрич с ЕИК 834026369. Промяната е вписана в Търговския регистър под № 20160824173226.

„Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е със седалище и адрес на управление:

гр. Добрич, 9300, ул. „Трети март“ № 59. Дружеството е със смесена собственост на активите – 97,32 % от капитала се притежава от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, а 2,68 % е собственост на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас. Капиталът на дружеството е в размер на 2 445 646 (два милиона четиристотин четиридесет и пет хиляди шестстотин четиридесет и шест) лева, разпределен в 2 445 646 броя поименни безналични акции, всяка от които с номинална стойност 1 (един) лев.

Дружеството е вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенция по вписванията с ЕИК 204219357 и предмет на дейност: поддържане и експлоатация на външни водоснабдителни и канализационни мрежи и системи, пречиствателни станции и съоръжения на територията на общините, реконструкция и модернизация на стопанисваните основни фондове, провеждане на химико-бактериологичен контрол на качествата на питейната и отпадъчната вода, съгласно БДС, инженерингова дейност, проучване, проектиране, изследване, инвестиране и строителство на В и К обекти, автоматизирани системи за управление на В и К мрежи и съоръжения в страната и в чужбина и съвместни дейности с наши и чуждестранни фирми, производство, ремонт и възстановяване на ВиК апаратури, фасонни части, сервизна дейност, проверка, поддържане и ремонт на измервателни уреди за питейна вода,

извършване на пуско-накладъчна дейност на ел.съоръжения, ВиК и транспортни услуги на населението и на фирми с основна сфера на дейност, покупка на стоки или вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки от собствено производство, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, складови сделки, стоков контрол, сделки с интелектуална собственост, хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни или други услуги, покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба специализирани услуги с наличната техника и апаратура, отдаване под наем на недвижимо имущество и всяка друга дейност, която не е забранена от закона. „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД се управлява от съвет на директорите. Дружеството се представлява в отношенията с трети лица от изпълнителния директор Саркис Караджиян.

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, под номер 14 е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, включваща общините: Добрич-град, Балчик, Генерал Тошево, Добричка (села), Каварна, Крушари, Тервел и Шабла.

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 Добрич“ АД е учредена „Асоциация по ВиК на обособената територия, обслужвана от „В и К Добрич“ АД – Добрич“, с Булстат: 176661208 (АВиК – Добрич).

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 – Добрич и ВиК оператора на 07.03.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги в сила от 01.05.2016 г. и за срок от 15 години.

На 20.02.2019 г. между АВиК – Добрич и „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, с което е прието ново Приложение IX „Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите“ към договора с текст съгласно Приложение № 2 към Допълнителното споразумение.

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

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

услуги е основната му дейност.

Видно от гореизложеното, това условие е изпълнено за „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД. 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 Добрич“ АД 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 „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* от Договора от 07.03.2016 г., сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Добрич и „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, като размерът на задължителното ниво на инвестициите по договора е не по-малък от 6 000 000 лева без ДДС, или средно в размер на 400 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

международни или национални грантови схеми, с изключение на съфинансирането, предоставено от Оператора.

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

Инвестиционна програма (в хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	общо
Доставяне вода на потребителите	300	300	300	300	300	1500
Отвеждане на отпадъчна вода	50	50	50	50	50	250
Пречистване на отпадъчна вода	50	50	50	50	50	250
Общо	400	400	400	400	400	2000

В окончателния бизнес план на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД 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	602	709	679	693	687	3 370	3 030	340
Отвеждане на отпадъчните води	320	284	270	276	306	1 456	1 066	390
Пречистване на отпадъчните води	275	256	246	243	243	1 263	832	431
ОБЩО	1 197	1 249	1 194	1 213	1 235	6 088	4 927	1 161

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.

Съгласно Решение по Протокол № 3 от 08.10.2021 г. общото събрание на АВиК – Добрич, по т. 4 от дневния ред, не е съгласувало бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД за регулаторен период 2022-2026 г.

Съгласно Решение по Протокол № 1 от 07.07.2022 г. общото събрание на АВиК – Добрич, по т. 1 от дневния ред, не е съгласувало коригиран бизнес план на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД за регулаторен период 2022-2026 г. (като този бизнес план не е представян в КЕВР).

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Добрич с писмо вх. № АВиК-01-15-12 от 10.03.2023 г.

Съгласно Решение № 1-7/12.04.2023 г. по Протокол № 1 от 12.04.2023 г., по т. 4 от дневния ред, общото събрание на АВиК – Добрич е взело решение за съгласуване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД с вх. № В-17-15-6 от 14.03.2023 г. на КЕВР, доколкото гласовете „За“ са 66,99 %, „Против“ – 0 % и 14,28 % „Въздържал се“.

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 Добрич“ АД попада в групата на големите ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 3,05 %.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по

подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващото заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви: във вестник „Труд“ от 4-6.09.2021 г. и във вестник „Добруджанска трибуна“ от 09.06.2021 г. - за първоначалното заявление, във вестник „Труд“ от 09.03.2023 г. и във вестник „Добруджанска трибуна“ от 09.03.2023 г. – за последващото заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 14.12.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *Непрекъснатото повишаване удовлетвореността на потребителите е водещо в работата на дружеството и през следващия регулаторен период ще продължава да бъде един от основните фокуси в работата му. Консултациите с потребителите на ВиК услуги са индикатор за подобряване на работата на дружеството в различни направления: Повишаване информираността на клиентите във връзка със спецификите на фактурирането, извършваните аварийни и планови ремонти, и цялостната дейност на дружеството, чрез създаването на нови и затвърждаване на съществуващите комуникационни канали; Разширяване на възможностите за заплащане на месечните сметки за потребените ВиК услуги; Внедряване на интегрирани софтуерни решения с цел подобряване процеса на фактуриране и вътрешнофирмен обмен на данни. Дружеството разработва методология за измерване и управление на удовлетвореността на потребителите. В нея са заложени по-високо качество на административното обслужване, чрез въвеждане на по-високи стандарти и подобряване на системата за обратна връзка от потребителите. В разработката са заложени следните методи за обратна връзка: Извършване на анкетни проучвания – изготвят се анкетни карти, които ще се изпращат на случаен принцип на посочени от клиенти e-mail-и в информационната система. Залага се на атрактивно представяне на анкетата, за да може потребителят да бъде мотивиран да направи обратна връзка за най-кратко време; Периодично отчетниците ще предоставят при инкасиране, анкетни карти на абонатите, които ще бъдат обработвани и анализирани с цел подобряване на обслужването; Анализ на сигнали,*

предложения, жалби и похвали; Анализ на медийни публикации.

Посочените дейности ще доведат до по-висока информираност, повишаване удовлетвореността на клиентите и намаляване на подадените жалби. Дружеството ще поддържа и ще развива функциониращия и в момента Център за обслужване на клиенти, като ще се стреми да разширява предлаганите от него услуги.

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	171 809	168 356	166 990	165 438	163 892	162 370
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	105 264	108 111	107 258	106 312	105 353	104 467
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	103 791	106 675	105 822	104 876	103 917	103 031
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	171 820	168 373	167 012	165 460	163 906	162 390
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	217	217	217	217	217	217
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	5	6	6	6	6	6
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	217	217	217	217	217	217

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	196	196	196	196	196	196
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	184	184	184	184	184	184
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	69	69	69	69	69	69
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	3 404	3 405	3 406	3 407	3 408	3 409
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	260	260	260	260	260	260
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	77 770	77 929	78 088	78 247	78 406	78 565
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	77 551	77 710	77 869	78 028	78 187	78 346
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	16 533	19 833	19 866	19 901	19 964	21 000
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	295	329	329	329	329	329
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	9	11	11	11	11	11
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	5	6	6	6	6	6

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м ³ /год.	29 037 342	29 032 224	28 976 811	28 958 202	28 937 275	28 890 979
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год.	7 912 047	8 236 457	8 527 325	8 874 714	10 098 548	10 390 019
	%	27,2%	28,4%	29,4%	30,6%	34,9%	36,0%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	6 750 554	7 075 168	7 368 253	7 716 386	8 941 057	9 234 380
	%	23,2%	24,4%	25,4%	26,6%	30,9%	32,0%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м ³ /год.	1 161 493	1 161 289	1 159 072	1 158 328	1 157 491	1 155 639
	%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м ³ /год.	21 125 295	20 795 767	20 449 486	20 083 488	18 838 727	18 500 960
	%	72,8%	71,6%	70,6%	69,4%	65,1%	64,0%
	м ³ /км/ден	17,0	16,7	16,5	16,2	15,2	14,9
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	2 322 987	2 298 578	2 125 345	2 041 456	1 919 782	1 783 278
	%	8,0%	7,9%	7,3%	7,0%	6,6%	6,2%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	18 802 308	18 497 189	18 324 141	18 042 032	16 918 945	16 717 682
	%	64,8%	63,7%	63,2%	62,3%	58,5%	57,9%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	22 286 788	21 957 056	21 608 558	21 241 816	19 996 218	19 656 599
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	76,75%	75,63%	74,57%	73,35%	69,10%	68,04%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	17,94	17,67	17,39	17,10	16,09	15,82
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год.	4 753 197	4 981 867	5 181 369	5 460 576	6 350 210	6 581 064
	%	70,4%	70,4%	70,3%	70,8%	71,0%	71,3%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	3 371 411	3 650 039	3 796 193	4 000 741	4 652 494	4 821 618
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	1 381 786	1 331 828	1 385 176	1 459 835	1 697 716	1 759 446
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	3 770 175	3 944 454	4 293 730	4 592 190	5 500 588	5 747 813
	%	55,8%	55,8%	58,3%	59,5%	61,5%	62,2%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	3 308 389	3 410 056	3 586 926	3 797 751	4 455 622	4 630 016
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	461 786	534 398	706 804	794 439	1 044 966	1 117 797
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	234 212	271 040	358 482	402 929	529 993	566 933
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	162 268	187 783	248 365	279 160	367 193	392 785
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	65 306	75 575	99 957	112 350	147 780	158 079

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) се намаляват от 76,75% / 17,49 м³/км/д през 2020 г. до 68,04% / 15,82 м³/км/д през 2026 г.;

- Фактурирана доставена вода се увеличава от 6 751 хил. м³ през 2020 г. до 9 234 хил. м³ през 2026 г.;

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 4 753 хил. м³ през 2020 г. (70,4% от фактурирана доставена вода) до 6 581 хил. м³ през 2026 г. (71,3% от фактурирана доставена вода);

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 3 770 хил. м³ през 2020 г. (55,8% от фактурирана доставена вода) до 5 748 хил. м³ през 2026 г. (62,2% от фактурирана доставена вода).

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

Пречистваните количества отпадъчни води от ПСОВ Албена (обхващащи отпадъчните води от к.к. Албена, с. Кранево и с. Оброчище) са изключени от обхвата на бизнес плана.

2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	337	339	343	346	350	353	18	18	18	18	18	15
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	337	339	343	346	350	353	18	18	18	18	18	18
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		0,6%	1,2%	0,9%	1,2%	0,9%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		0,6%	1,8%	2,7%	3,9%	4,7%		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	11,63	13,20	14,90	16,88	19,06	21,60	8,66	9,96	11,44	13,18	15,15	17,43
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		13,5%	12,9%	13,2%	13,0%	13,3%		15,0%	14,9%	15,2%	15,0%	15,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		13,5%	28,1%	45,1%	63,9%	85,7%		15,0%	32,1%	52,2%	75,1%	101,3%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	17,8%	17,9%	18,2%	18,5%	18,8%	19,0%	23,7%	25,1%	25,3%	24,9%	24,9%	24,9%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,6%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,6%	0,7%	0,6%	0,5%	0,7%	0,7%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	52	57	57	57	57	57	407	414	418	421	425	425
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	52	59	57	57	57	57	407	416	418	421	425	428
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		13,5%	-3,4%	0,0%	0,0%	0,0%		2,2%	0,5%	0,7%	1,0%	0,7%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		13,5%	9,6%	9,6%	9,6%	9,6%		2,2%	2,7%	3,4%	4,4%	5,2%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,35	11,73	13,97	16,07	18,48	21,26	11,46	12,85	14,63	16,61	18,82	21,38
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		3,4%	19,1%	15,0%	15,0%	15,0%		12,1%	13,8%	13,6%	13,3%	13,6%

темп на изменение спрямо 2020 г.	%	X	3,4%	23,1%	41,6%	62,9%	87,3%	X	12,1%	27,6%	44,9%	64,2%	86,5%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	18,3%	20,4%	21,5%	22,5%	23,4%	24,3%	18,0%	18,5%	18,9%	19,2%	19,6%	19,9%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,8%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,6%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%

В обхвата на бизнес плана са изключени 5 бр. персонал от услугата пречистване на отпадъчни води от ПСОВ Албена.

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

Съгласно т. 3 от подписаното споразумение, министърът на регионалното развитие и благоустройството и „Български ВиК холдинг“ ЕАД се съгласяват с НБС „Водоснабител“ – КНСБ за следващия регулаторен период бизнес 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 Добрич“ АД е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 13,3%.

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	39 923	33 343	30 741	28 067	25 797	23 540	6 603	14 341	11 954	11 023	10 064	9 259	8 461
Енергийна ефективност	МВтч		-6 580	-2 602	-2 674	-2 270	-2 256		7 738	-2 387	-931	-958	-806	-798
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	кВтч/м ³	1,375	1,148	1,061	0,969	0,891	0,815							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	229	267	263	260	257	254	48	93	109	107	106	105	103
Енергийна ефективност	МВтч		38	-3	-3	-3	-3		45	15	-1	-1	-1	-1
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	1 325	1 408	1 385	1 362	1 320	1 301	282	451	369	360	352	337	330
Енергийна ефективност	МВтч		83	-23	-22	-42	-20		170	-83	-8	-8	-15	-7
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м ³	0,278	0,223	0,205	0,189	0,155	0,146							
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	263	258	253	248	243	238	54	99	97	95	93	91	89
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	41 740	35 275	32 642	29 937	27 617	25 333	6 987	14 984	12 528	11 585	10 616	9 791	8 983

Темп на изменение спрямо предходната година	%		-15,5%	-7,5%	-8,3%	-7,8%	-8,3%			-16,4%	-7,5%	-8,4%	-7,8%	-8,3%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-15,5%	-21,8%	-28,3%	-33,8%	-39,3%			-16,4%	-22,7%	-29,2%	-34,7%	-40,1%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 41% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС намалява от 1,375 до 0,815 за 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчните води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 10,9% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на КПС Тервел през 2021 г. и на КПС Рилци през 2022 г.

За услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия с 1,8% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ намалява от 0,278 за 2020 г. до 0,146 за 2026 г. От базовата и от прогнозните години е изключено потреблението на електроенергия на ПСОВ Албена.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 41 740 МВтч и се предвижда намаление с 39,3% през 2026 г. до 25 333 МВтч.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги и нива на напрежение на база средномесечни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. 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), 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.

„Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД прогнозира производство на електроенергия от собствени източници за услугата пречистване на отпадъчни води. След реконструкцията на ПСОВ Добрич в края на 2020 г. са пуснати в експлоатация два броя ко-генератори, с мощност 125 кВт всеки. Прогнозите са за около 500 000 кВтч произведена електроенергия на година. Разходите са прогнозирани в съответствие с т. 15.8. от Указания НРКВКУ и т. 17.3. от Указания НРЦВКУ.

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	1 316	1 135	1 193	1 252	1 320
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	0	2 316	2 135	2 193	2 252	2 320
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	0,0	64,6	63,7	63,9	64,3	64,6
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	22,4	22,4	22,4	22,4	22,4
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	3 290	2 838	2 983	3 130	3 300
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	0,0	28,5	28,2	28,2	28,4	28,5

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

От базовата и от прогнозните години са изключени данните за утайки от ПСОВ Албена.

В бизнес плана е посочено, че утайките от всички ПСОВ се депонират на градско сметище, където ще се използват за запрястване на клетките в Регионално депо с. Стожер. Към момента дружеството е на етап обследване възможностите за сключване на договори за оползотворяване, като планира да предава натрупаните и генерирани количества утайки за биологична рекултивация на нарушени земеделски и горски терени.

За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване средно 28,4 лв./тон.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	4 754	4 975	4 960	4 975	4 989	4 991	4,6%	5,0%
Отвеждане на отпадъчни води	1 541	1 543	1 478	1 375	1 374	1 370	0,1%	-11,1%
Пречистване на отпадъчни води	16	23	25	24	25	25	43,8%	56,3%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	1 546	1 700	1 725	1 750	1 775	1 800	10,0%	16,4%
Отвеждане на отпадъчни води	45	151	190	210	227	254	232,6%	459,5%
Пречистване на отпадъчни води	8	16	19	19	21	23	97,6%	182,9%

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 довеждащи водопроводи (35,1%); ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (30,7%); ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (10,5%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (6%); ремонт на СВО (5,8%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода на потребителите (5,2%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (31,4%); ремонт на довеждащи водопроводи (30,6%); ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (9,4%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (6,7%); ремонт на СВО (6,1%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода на потребителите (5,6%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (57,3%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (24,2%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за отвеждане на отпадъчните води (8,8%); други ремонти за отвеждане на отпадъчните води (6,6%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (2,2%); ремонт на СКО (0,9%).

2026 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (45,7%); ремонт на СКО (14,2%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (13,8%);

профилактика (прочистване, продухване, други) (11%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (10,2%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за отвеждане на отпадъчните води (3,9%); други ремонти за отвеждане на отпадъчните води (1,2%).

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (68,3%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (12,2%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (8,6%); други ремонти за пречистване на отпадъчните води (8,5%); ремонт на сгради за пречистване на отпадъчните води (2,4%).

2026 г.: ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (56%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (17,2%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (10,8%); ремонт на сгради за пречистване на отпадъчните води (8,7%); профилактика (прочистване, продухване, други) (4,3%); други ремонти за пречистване на отпадъчните води (3%).

От базовата и от прогнозните години са изключени данните за ремонти в ПСОВ Албена.

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 Добрич“ АД.

„Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД 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	%	99,99%	99,99%	99,99%	99,99%	99,99%	99,99%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	98,62%	98,63%	98,70%	98,80%	98,85%	99,16%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,09%	98,13%	98,22%	98,39%	98,44%	98,48%	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	0,930	0,909	0,902	0,897	0,888	0,879	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	17,94	17,67	17,39	17,10	16,09	15,82	23,24	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	76,75%	75,63%	74,57%	73,35%	69,10%	68,04%	68,04%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	93,13	89,87	73,55	67,65	56,48	50,22	50,33	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	8,08%	19,23%	29,62%	40,38%	51,15%	62,69%	62,34%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	61,26%	64,21%	64,22%	64,25%	64,28%	64,33%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	60,41%	63,36%	63,36%	63,38%	63,40%	63,45%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	84,52%	92,86%	92,86%	93,00%	93,00%	93,00%	92,86%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год.	509,83	423,71	388,75	353,50	319,76	264,13	264,41	120

ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб	0,426	0,345	0,261	0,176	0,151	0,144	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	1,375	1,148	1,061	0,969	0,891	0,815	0,744	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,278	0,223	0,205	0,189	0,155	0,146	0,100	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	57,28%	57,32%	57,36%	57,43%	57,89%	50,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,88%	0,88%	0,94%	1,00%	1,12%	1,26%	1,25%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	2,94%	3,52%	3,82%	4,11%	4,40%	4,69%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,64	1,03	1,03	1,03	1,04	1,04	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	3,16	1,07	1,09	1,11	1,13	1,14	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,39	1,03	1,04	1,04	1,05	1,05	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	84,81%	88,92%	90,34%	91,48%	92,39%	94,00%	90,81%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	0,66%	1,93%	2,57%	5,25%	11,00%	12,00%	12,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	19,33%	23,16%	34,67%	47,93%	71,75%	81,43%	81,42%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	62,12%	99,39%	99,41%	99,58%	99,83%	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	4,33	4,35	4,39	4,42	4,46	4,49	4,06	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	4,23	3,88	3,78	3,77	3,76	3,57	3,20	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:

- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 64,33% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 63,45% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 0,815 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,744 кВтч/м³;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчните води:** постига се ниво от 0,146 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,100 кВтч/м³;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,04 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,05 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 4,49 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 4,06 бр./1 000 СВО;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 3,57 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 3,20 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 ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:

„На територията на област Добрич дружеството обслужва 217 населени места, от които само 9 имат изградена канализационна мрежа. Процентът на населението, ползващо услуга отвеждане на отпадъчните води, обслужвано от „Водоснабдяване и канализация Добрич” АД, общо е 61,26 % към 2020 г. Финансовото състояние на оператора, както и достигнатите цени на ВиК услугите, правят невъзможно планирането на значителни вътрешни инвестиции насочени към разширяване на канализационната мрежа, което прави невъзможно достигането на индивидуалната цел от 75% покритие“.

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

„На територията на област Добрич дружеството обслужва 217 населени места, от които само в 5 се предоставя услуга пречистване на отпадъчните води. Процентът на населението ползващо услуга пречистване на отпадъчните води, обслужвано от „Водоснабдяване и канализация Добрич” АД, общо е 60,41 % към 2020 г. През 2021 г. е приета за експлоатация ПСОВ на гр. Тервел. Поради финансовото състояние на оператора в рамките на периода 2022-2026 г. няма заложен европейски или собствени инвестиции за изграждане на нови ПСОВ, което прави невъзможно достигането на индивидуалната цел от 75% покритие“.

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

„Определената индивидуална цел за 2026 г е 0,744. Ако бъде спазен този коефициент в прогнозното количество изразходена енергия трябва да спадне до 19 560 488 KWh, което не е реално постижимо. В предходния регулаторен период с много бърз темп и оперативен порядък дружеството е предприело мерки, с които е занижена консумацията повече от колкото е прогнозирано в бизнес плана за периода 2017 – 2021 г. Това изпълнение е взето предвид при изчисляване на предложеното от дружеството индивидуалното ниво за 2026 г. Отчитайки факта, че са направени подобрения и оптимизация за сметка на други инвестиции и ремонти следва, че в този регулаторен период няма да може да се спази същият темп на понижаване на консумирана енергия. Предложеното индивидуално целево ниво на показател ПК11а в края на периода 2026 г. е 0,815 кВтч/м³, при стойност от 1,375 кВтч/м³ за базовата 2020 г. или снижение от 0,560 кВтч/м³ вода на вход ВС, което представлява намаление с 41% спрямо базовата 2020 г. Дружеството ще положи усилия да постигне предложеното индивидуално ниво като намали физическите загуби чрез рехабилитация, съкращаване на времето за откриване на аварии чрез оперативен анализ на данните от изгражданите точки на вход водомерни зони. Прогнозираните инвестиции в рехабилитация и зонирание на водопроводната мрежа, както и обновяване на водомерното стопанство и въвеждане на иновативни методи за отчитане ще доведат до намаляване на физическите и търговски загуби“.

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

„В бизнес модела са заложените тенденции за намаляване на количествата потребена електрическа енергия за дейността по пречистване на отпадъчни води. Същевременно от 2022 г. е заложено завишение на разхода на електрическа енергия, произтичащо от заложените количества електроенергия за ПСОВ Тервел, която е приета за експлоатация през 2021 г., което е и причината за непостигането на определената индивидуалната цел за ПК11б. В прогнозираните количества за услугата пречистване е

взета предвид и направената реконструкция и модернизация по Проект реализиран от Община Добрич на ПСОВ Добрич“.

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

„Въпреки подобрените параметри на показателите за ефективност на дейността за прогнозния период и постигнато повишаване на ефективността на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите (0,64 за 2020 г.) и с 0,01 процентни пункта за периода 2022-2026 г., към края неговата стойност достига 1,04 при индивидуално целево ниво на показателя 1,1. Анализирана е и структурата на разходите, показваща че заложените мерки за постигане на изискваната от КЕВР ефективност на дейността, в т.ч. повишената енергийна ефективност, води до крайно недостатъчно намаление на променливите разходи. При тези стойности на регулаторната база на активите (РБА), постигнатото ниво на оперативните разходи е недостатъчно за постигане на ефективност на разходите от 1,1. Това се дължи на съществения дял на условно-постоянните разходи (средно 46%) и особено на разходите за труд и амортизации (заемащи средно 40%). За постигане на изискуемото ниво на ефективност на разходите е необходимо към края на периода разходите да намалееят. Намалението на оперативните разходи може да се постигне със съкращение на персонала с още 10%. Такова намаление на персонала ще изправи дружеството пред реална невъзможност да изпълнява своите оперативни задължения като ВиК оператор и ще влоши качеството на предлаганата услуга“.

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

„Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчните води се определя чрез съотношението между общата сума на приходите от оперативна дейност и общата сума на оперативните разходи, отнасящи се за услугата пречистване на отпадъчните води. Поставената от КЕВР цел от 1,1 на показателя ПК12в не може да бъде постигната, тъй като размерът на РБА за тази услуга не може да генерира необходимата сума на възвръщаемост. За да бъде постигнато е необходимо допълнително нарастване на РБА, което може да се постигне единствено при предвиждане на инвестиционна програма, непосилна за финансовите възможности на дружеството и неговите потребители или при драстично намаление на оперативните разходи с почти 40%. Това също е невъзможно, тъй като разходите за електрическа енергия, труд и амортизации формират над 85% от общите разходи за тази услуга“.

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

„Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите (брой/1000 СВО) се определя чрез съотношението между броя на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугата доставяне на вода на потребителите и общия брой на СВО. Постигнатата стойност на показателя за 2022 г. е 4,35 и е над определения от КЕВР 4,06, като е близък до дългосрочното целево ниво 4. Предвидено е увеличение на персонала от 337 на 353 броя персонал от началото до края на бизнес плана, в т.ч. на специалисти, техници и приложни специалисти, помощен административен персонал, персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната, квалифицирани работници, машинни оператори и монтажници поради следните причини: към настоящия момент дружеството има недостиг на персонал в отделни звена и райони; дружеството изпитва остра нужда от квалифицирани специалисти като ВиК инженери, ИТ специалисти, електроинженери, електромонтьори и сходни. До базовия период (2020 г.) численият състав е силно намален, поради пенсиониране и текучество на голям брой служители на длъжности: началник експлоатационен район, техник електрически системи, счетоводител, технически

организатор, водопроводчик, машинист на багер, помпиер и отчетник измервателни уреди. Това налага през прогнозния период да бъдат заложен допълнителни 16 (шестнадесет) броя персонал, които да обезпечат изпълнението на заложените цели в бизнес плана. Всичко това, предполага вземането на мерки и кадрово планиране с оглед изпълнение на необходимите дейности на дружеството. По отношение на броя водопроводчици, следва да се има предвид че в малките населени места, те съвместяват функциите на инкасатор, а при необходимост отстраняват и малки аварии и наблюдават работата на помпените станции и резервоарите. При по-малко заети ще се увеличи времето за отстраняване на аварите в малките населени места, ще се увеличат разходите за транспорт за оглед на съоръженията и за инкасиране на потребителите в съответния район. Отдалечеността на населените места в област Добрич изискват поддържане на повече експлоатационен персонал, което е и икономически по-изгодно“.

Относно ПК156 Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване (брой/1000 СКО) се определя чрез съотношението между броя на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване и общия брой на СКО. Заложената от КЕВР стойност на показателя от 3,20 е близка до заложената, предвид множеството канализационни системи, КПС и ПСОВ експлоатирани от дружеството, разположени на значително разстояние една от друга. Общо заетите в дейностите отвеждане и пречистване на отпадъчни води (7 бр. канализационни системи, 9 бр. КПС и 6 бр. ПСОВ) са 70 човека, като от тях пряко заетите са 52 човека. В Справка № 5 „Персонал“ са извадени служителите заети в ПСОВ Албена – 5 човека, а в следващата година са добавени 2 бр. заети лица в приетата през 2021 г. ПСОВ Тервел. Обслужваните 6 бр. градски ПСОВ се нуждаят от постоянен обслужващ персонал, в т.ч. лаборанти, оператори и т.н. Заетият персонал в услугата отвеждане и пречистване на отпадъчни води не е оптимален и за това се предвижда през периода 2022-2026 г. да се увеличи с 5 (пет) бройки персонала в услугата пречистване. Същите са ангажирани с ежедневната поддръжка на съоръженията, като при необходимост изпълняват и други задачи, свързани с предоставяните ВиК услуги. Поставената от регулатора индивидуална цел на показателя от 3,20 е близка до планираната, поради обективни обстоятелства. Факторите, които оказват влияние от една страна са малкият брой потребители на тези услуги, а от друга - обемът на обслужваните канализационни системи, в които са включени 11 бр. КПС и 6 бр. ПСОВ за 2026 г., отстоящи на значително разстояние едно от друго, което определя необходимостта от поддържане на екипи във всяко населено място с канализация. От направения анализ на структурата и числеността на персонала, както и след направената оценка на неговата заетост на всяка една от структурите в дружеството се направи изводът, че в началото на регулаторния период числеността е оптимизирана и разпределена в териториалните звена по най-оптималния и икономически обоснован начин, като за плановия период се предвижда малко увеличение в броя на персонала с цел да се постигне максимална ефективност.

Във връзка с гореизложеното дружеството смята, че е постигнало задоволителен брой на персонала, зает в дейностите отвеждане и пречистване на отпадъчни води, като се предвижда незначително увеличаване на числения състав, което няма да окаже съществено изменение в показателите. В рамките на прогнозния период показателят ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води намалява от 4,23 достигайки до 3,57 в края на периода при заложен индивидуална цел 3,20, основно следствие увеличението на броя на потребителите за тези услуги“.

Представените обосновки се приемат.

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	4 583	5 019	5 097	5 154	5 214	5 271
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>187</i>	<i>225</i>	<i>191</i>	<i>148</i>	<i>157</i>	<i>149</i>
Начислена до момента амортизация	3 227	3 653	3 844	3 992	4 149	4 298
Балансова стойност	1 356	1 366	1 253	1 162	1 065	974
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	2 433	3 641	4 271	4 893	5 526	6 156
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>99</i>	<i>125</i>	<i>156</i>	<i>190</i>	<i>220</i>	<i>251</i>
Начислена до момента амортизация	140	371	526	717	937	1 187
Балансова стойност	2 293	3 270	3 745	4 177	4 589	4 968
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	49 835	86 851	86 851	86 851	86 851	86 851
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 181</i>	<i>1 921</i>	<i>1 904</i>	<i>1 891</i>	<i>1 873</i>	<i>1 791</i>
Начислена до момента амортизация	21 648	25 490	27 395	29 286	31 159	32 950
Балансова стойност	28 188	61 360	59 456	57 565	55 692	53 901

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	833	942	1 024	1 084	1 153	1 228
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>39</i>	<i>38</i>	<i>38</i>	<i>28</i>	<i>30</i>	<i>35</i>
Начислена до момента амортизация	589	662	700	729	759	794
Балансова стойност	244	279	323	355	394	434
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	43	261	463	673	879	1 110
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>4</i>	<i>11</i>	<i>19</i>	<i>26</i>	<i>35</i>
Начислена до момента амортизация	2	7	19	37	63	98
Балансова стойност	40	254	444	636	816	1 012

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	51 660	69 047	69 047	69 047	69 047	69 047
Годишна амортизационна квота	1 025	1 410	1 383	1 383	1 378	1 362
Начислена до момента амортизация	13 669	16 489	17 872	19 255	20 633	21 995
Балансова стойност	37 991	52 558	51 175	49 793	48 414	47 052

Пречистване на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	504	602	697	782	859	935
Годишна амортизационна квота	25	26	26	26	20	24
Начислена до момента амортизация	351	402	428	453	474	498
Балансова стойност	153	201	269	329	385	437
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	7	184	346	506	672	839
Годишна амортизационна квота	1	3	9	14	21	27
Начислена до момента амортизация	2	5	14	29	50	76
Балансова стойност	6	179	332	477	623	763
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	14 049	38 424	38 424	38 424	38 424	38 424
Годишна амортизационна квота	541	1 475	1 470	1 452	1 451	1 450
Начислена до момента амортизация	7 762	10 736	12 206	13 657	15 108	16 558
Балансова стойност	6 288	27 688	26 218	24 766	23 316	21 865

Общо регулирана дейност:

(хил. лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	5 920	6 563	6 818	7 020	7 226	7 434
Годишна амортизационна квота	250	289	255	202	207	208
Начислена до момента амортизация	4 167	4 717	4 973	5 174	5 382	5 590
Балансова стойност	1 753	1 846	1 845	1 846	1 845	1 845
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	2 483	4 086	5 080	6 072	7 078	8 105
Годишна амортизационна квота	101	131	176	223	267	312
Начислена до момента амортизация	144	383	559	783	1 049	1 362
Балансова стойност	2 339	3 703	4 521	5 289	6 029	6 743
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	115 545	194 322	194 322	194 322	194 322	194 322
Годишна амортизационна квота	2 747	4 806	4 757	4 725	4 703	4 603
Начислена до момента амортизация	43 078	52 715	57 472	62 197	66 900	71 503
Балансова стойност	72 466	141 607	136 849	132 124	127 422	122 819

От базовата и от прогнозните години са изключени данните за активи в ПСОВ Албена.

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“ през периода 2022 - 2026 г. дружеството не 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.	49 835	86 851	86 851	86 851	86 851	86 851
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	49 835	0	0	0	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	51 660	69 047	69 047	69 047	69 047	69 047
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	51 660	0	0	0	0	0

Пречистване на отпадъчни води	14 049	38 424	38 424	38 424	38 424	38 424
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	14 049	0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	115 545	194 322	194 322	194 322	194 322	194 322

Същевременно в Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“ за 2021 г. на дружеството са предоставени допълнителни публични ВиК активи, за експлоатация и стопанисване, както следва:

- За услугата „Доставяне на вода на потребителите“ нови публични ВиК активи на стойност 37 015 хил. лева, изградени по ОП „Околна среда“ в гр. Добрич, гр. Балчик и гр. Тервел.
- За услугата „Отвеждане на отпадъчни води“ нови публични ВиК активи на стойност 17 388 хил. лева, изградени чрез осигурена безвъзмездна финансова помощ от ПУДООС към МОСВ и от бюджета на Община град Добрич.
- За услугата „Пречистване на отпадъчни води“ ПСОВ „Тервел“ на стойност 24 374 хил. лева,

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	602	709	679	693	687	3 370	55,4%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	<i>515</i>	<i>631</i>	<i>622</i>	<i>633</i>	<i>630</i>	<i>3 030</i>	<i>49,8%</i>
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	<i>87</i>	<i>78</i>	<i>57</i>	<i>61</i>	<i>57</i>	<i>340</i>	<i>5,6%</i>
Отвеждане на отпадъчните води	320	284	270	276	306	1 456	23,9%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	<i>217</i>	<i>202</i>	<i>210</i>	<i>207</i>	<i>231</i>	<i>1 066</i>	<i>17,5%</i>
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	<i>103</i>	<i>82</i>	<i>60</i>	<i>70</i>	<i>75</i>	<i>390</i>	<i>6,4%</i>
Пречистване на отпадъчните води	275	256	246	243	243	1 263	20,7%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	<i>177</i>	<i>162</i>	<i>160</i>	<i>167</i>	<i>167</i>	<i>832</i>	<i>13,7%</i>
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	<i>98</i>	<i>94</i>	<i>86</i>	<i>77</i>	<i>76</i>	<i>431</i>	<i>7,1%</i>
ОБЩО	1 197	1 249	1 194	1 213	1 235	6 088	100,0%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	<i>908</i>	<i>994</i>	<i>992</i>	<i>1 006</i>	<i>1 027</i>	<i>4 927</i>	<i>80,9%</i>
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	<i>289</i>	<i>255</i>	<i>202</i>	<i>207</i>	<i>208</i>	<i>1 161</i>	<i>19,1%</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	0	60	60	70	70	260	4,3%
Довеждащи съоръжения	0	0	0	0	0	0	0,0%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	80	90	85	85	85	425	7,0%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	160	180	180	180	180	880	14,5%
СВО, СК, ПХ	115	140	125	125	125	630	10,3%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	33	29	32	32	33	159	2,6%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	4	0	4	0,1%

СКАДА	20	40	40	40	40	180	3,0%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	408	539	522	536	533	2 538	41,7%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	10	10	5	10	10	45	0,7%
Доставяне на вода на потребителите	418	549	527	546	543	2 583	42,4%
КПС	70	75	70	75	80	370	6,1%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКО	40	35	40	35	40	190	3,1%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	14	14	0,2%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	110	110	110	110	134	574	9,4%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	26	14	8	19	28	95	1,6%
Отвеждане на отпадъчните води	136	124	118	129	162	669	11,0%
ПСОВ	70	70	60	70	70	340	5,6%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	70	70	60	70	70	340	5,6%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	21	26	34	26	29	136	2,2%
Пречистване на отпадъчните води	91	96	94	96	99	476	7,8%
Водомери на СВО	310	275	290	290	290	1 455	23,9%
ГИС	10	0	10	0	0	20	0,3%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	0	0	0	0	1	1	0,0%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	232	205	155	152	140	884	14,5%
Общо транспорт, администрация и ИТ	242	205	165	152	141	905	14,9%
Общо инвестиции в публични активи	908	994	992	1 006	1 027	4 927	80,9%
Общо инвестиции в собствени активи	289	255	202	207	208	1 161	19,1%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	1 197	1 249	1 194	1 213	1 235	6 088	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 80,9% от предвидените инвестиции в публични активи и 19,1% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 42,4% са насочени във водоснабдяване, 11,0% в канализация, 7,8% в пречистване, 23,9% във водомери на СВО и 14,9% 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.)	168 356	166 990	165 438	163 892	162 370	165 409
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	1 197	1 249	1 194	1 213	1 235	1 218
Инвестиции на жител (лв. /брой)	7,1	7,5	7,2	7,4	7,6	7,4

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

Информация за финансиране на инвестиционната програма е представена в Справка

№ 10 „Инвестиции и източници на финансиране“ на бизнес плана.

Дружеството предвижда да финансира предвидените инвестиции в собствени

активи изцяло със 100% собствени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	289	255	202	207	208	1 161
<i>Финансиране със собствени средства</i>	289	255	202	207	208	1 161
<i>Финансиране със привлечени средства</i>	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	289	255	202	207	208	1 161
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	0	0	0	0	0	0

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

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	908	994	992	1 006	1 027	4 927
<i>Финансиране със собствени средства</i>	908	994	992	1 006	1 027	4 927
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	0	0	0	0	0	0

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

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	908	994	992	1 006	1 027	4 927
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	0
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	908	994	992	1 006	1 027	4 927
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	131	176	223	267	312	1 110
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	-777	-818	-769	-739	-715	-3 817
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	4 806	4 757	4 725	4 703	4 603	23 594
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	777	818	769	739	715	3 817
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	16,2%	17,2%	16,3%	15,7%	15,5%	16,2%
<i>Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи</i>	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 услуги да бъдат включени между 15,5% и 17,2% 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	15 673	13 363	12 473	11 541	10 755	9 995	-14,7%	-36,2%
Разходи за външни услуги	1 500	1 760	1 795	1 839	1 850	1 874	17,4%	25,0%
Разходи за амортизации	729	739	822	770	790	778	1,4%	6,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	187	225	191	148	157	149	19,9%	-20,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	99	125	156	190	220	251	25,5%	152,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	442	390	475	432	413	379	-11,8%	-14,4%
Разходи за възнаграждения	3 920	4 452	5 085	5 809	6 638	7 585	13,6%	93,5%
Разходи за осигуровки	725	830	960	1 112	1 288	1 490	14,4%	105,6%
Данъци и такси	644	656	660	659	659	658	1,8%	2,1%
Други разходи	82	82	82	82	82	82	-0,3%	-0,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	23 273	21 882	21 876	21 811	22 061	22 462	-6,0%	-3,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-1 391	-1 397	-1 462	-1 212	-811		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	17 559	16 850	16 695	16 670	16 885	17 305	-4,0%	-1,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	4 985	4 292	4 359	4 371	4 387	4 379	-13,9%	-12,2%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 601	1 508	1 582	1 593	1 606	1 607	-5,8%	0,4%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 546	1 700	1 725	1 750	1 775	1 800	10,0%	16,4%
Променливи разходи	15 304	12 940	12 019	11 071	10 274	9 485	-15,4%	-38,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с намаление от -6,0% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано намаление от -3,5% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за

2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -14,7%) и с намаление до края на периода (с -36,2%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 81,0%, а в края на периода е с увеличение от 28,1 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (със 17,4%), както и до края на периода (с 25,0%). Увеличението се дължи основно на повишените разходи за: застраховки в резултат увеличената стойност на публичните активи; въоръжена и противопожарна охрана, изчислени на база актуален договор; суми по договори за инкасиране в резултат на по-високите постъпления; външни услуги за оперативен ремонт, съгласно планирана ремонтна програма.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с минимално увеличение за 2022 г., (с 1,8%) и до края на периода (с 2,1%).

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани с минимално намаление за 2022 г., (с -0,3%), както и до края на периода.

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	104	171	182	186	179	180	63,6%	72,9%
Разходи за външни услуги	41	104	126	135	153	169	154,4%	312,8%
Разходи за амортизации	66	255	240	238	237	266	284,7%	301,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	39	38	38	28	30	35	-1,6%	-8,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	1	4	11	19	26	35	368,0%	3918,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	27	213	190	192	181	196	693,2%	631,6%
Разходи за възнаграждения	156	155	179	208	240	279	-0,4%	78,9%
Разходи за осигуровки	39	43	49	56	64	74	9,0%	90,3%
Данъци и такси	1	6	6	6	6	6	443,2%	443,2%
Други разходи	2	5	5	5	6	7	226,5%	356,8%
ОБЩО РАЗХОДИ	409	738	787	834	885	981	80,5%	139,9%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		329	378	425	476	572		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	267	383	430	469	510	568	43,4%	112,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	76	101	117	127	137	147	32,9%	94,3%
<i>разходи за административна дейност</i>	24	34	41	45	49	53	41,7%	120,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	45	151	190	210	227	254	232,6%	459,5%
Променливи разходи	95	112	110	109	108	106	17,0%	11,4%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 80,5% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 139,9% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 63,6%), както и с увеличение до края на периода (с 72,9%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 126,2%, както и в края на периода е 115,0%. Увеличението се дължи на по-високите разходи за механизация (горива за оперативен ремонт) и материали за оперативен ремонт, съгласно планирана ремонтна програма.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 154,4%), както и до края на периода (с 312,8%). Увеличението се дължи основно на повишените разходи за: застраховки в резултат увеличената стойност на публичните активи; въоръжена и противопожарна охрана, изчислени на база актуален договор; суми по договори за инкасиране в резултат на по-високите постъпления; външни услуги за оперативен ремонт, съгласно планирана ремонтна програма.

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 443,2%), както и до края на периода (с 443,2%), поради увеличената данъчна основа за местни данъци и такси.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г., (с 226,5%), както и до края на периода (с 356,8%), във връзка със разходите за охрана на труда поради заложен разход за закупуване на лекарства за работниците и служителите в изпълнение на разпоредбата на чл. 289, ал.1 от Кодекса на труда, според която работодателят е длъжен да взема мерки за предотвратяване и намаляване не само на професионалните заболявания и трудовите злополуки, но и на общите заболявания.

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	551	639	758	749	737	732	15,8%	32,7%
Разходи за външни услуги	75	296	287	291	296	301	295,7%	302,2%
Разходи за амортизации	49	203	188	186	187	191	312,7%	287,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	25	26	26	26	20	24	7,2%	-2,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	1	3	9	14	21	27	255,4%	3181,9%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	24	174	153	146	146	140	628,5%	485,8%
Разходи за възнаграждения	599	658	761	880	1 016	1 175	9,9%	96,1%
Разходи за осигуровки	114	135	165	200	241	289	18,8%	153,5%
Данъци и такси	24	50	51	52	53	54	105,7%	122,2%
Други разходи	7	9	9	9	10	11	27,0%	54,4%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 420	1 990	2 219	2 366	2 540	2 752	40,1%	93,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		570	799	946	1 120	1 332		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 053	1 356	1 447	1 567	1 711	1 890	28,8%	79,5%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	318	431	585	614	642	671	35,7%	111,2%
<i>разходи за административна дейност</i>	96	121	137	150	163	175	26,0%	82,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	8	16	19	19	21	23	97,6%	182,9%
Променливи разходи	533	767	870	867	859	858	44,0%	61,0%

От базовата и от прогнозните години са изключени данните за разходи в ПСОВ Албена.

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 40,1% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 93,8% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4 и добавен ефект от електроенергия, произведена от собствени

източници) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 15,8%), както и с увеличение до края на периода (с 32,7%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 30,9%, а в края на периода е 17,0%. Увеличението на разходите за материали за периода на бизнес плана се дължи на по-високите разходи за: коагуланти, флокуланти и ЛТК (лабораторно технологични комплекси), планирани по цени съгласно сключени договори както и поради приемането на напълно обновената и реконструирана ПСОВ „Добрич“ през 2021 г. за експлоатация; материали за ремонт съгласно планирана ремонтна програма.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 295,7%), както и до края на периода (с 302,2%). Увеличението се дължи основно на повишените разходи за: застраховки в резултат увеличената стойност на публичните активи; въоръжена и противопожарна охрана, изчислени на база актуален договор; други консултантски услуги, във връзка с обслужването на ПСОВ „Добрич“; суми по договори за инкасиране в резултат на по-високите постъпления.

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 са планирани със завишение за 2022 г. (с 105,7%), както и до края на периода (с 122,2%), поради увеличената данъчна основа за местни данъци и такси.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г., (с 27,0%), както и до края на периода (с 54,4%).

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	16 329	14 172	13 414	12 476	11 671	10 907	-13,2%	-33,2%
Разходи за външни услуги	1 615	2 160	2 207	2 265	2 298	2 343	33,7%	45,1%
Разходи за амортизации	844	1 197	1 249	1 194	1 213	1 235	41,7%	46,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	250	289	255	202	207	208	15,3%	-17,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	101	131	176	223	267	312	30,3%	209,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	493	777	818	769	739	715	57,5%	44,9%
Разходи за възнаграждения	4 675	5 266	6 025	6 897	7 894	9 038	12,6%	93,3%
Разходи за осигуровки	878	1 007	1 174	1 367	1 594	1 854	14,7%	111,1%
Данъци и такси	670	712	717	717	718	718	6,3%	7,2%
Други разходи	91	96	96	96	98	100	5,8%	10,2%
ОБЩО РАЗХОДИ	25 102	24 610	24 882	25 011	25 486	26 195	-2,0%	4,4%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-492	-220	-91	384	1 093		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	18 879	18 589	18 572	18 706	19 106	19 763	-1,5%	4,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	5 379	4 824	5 061	5 112	5 166	5 197	-10,3%	-3,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 721	1 663	1 760	1 788	1 818	1 835	-3,4%	6,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 600	1 867	1 934	1 979	2 023	2 077	16,7%	29,9%
Променливи разходи	15 932	13 819	13 000	12 047	11 241	10 449	-13,3%	-34,4%

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 № 12.2 „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 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-1 от 28.02.2018 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 Qp₂₀₂₂:

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 ₂₀₂₂
ПСОВ Каварна	20	255	235	129	-109	1 990	-2,1105%
ПСОВ Тервел	67	0	-67	0	67		
ОБЩО	87	255	168	129	-42		

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)	27 532	27 957	28 138	28 706	29 531
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	27 532	27 957	28 138	28 706	29 531
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	27 462	27 902	28 170	28 778	29 616
Финансови разходи	26	30	33	36	41
РАЗХОДИ	27 488	27 932	28 203	28 814	29 657
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	69	56	-32	-71	-85
Печалба/ Загуба преди данъци	43	26	-65	-107	-126

Дружеството планира загуба от оперативна дейност за периода 2024 г - 2026 г. в резултат на отчетени през 2020 г. и планирани с намаление за периода на бизнес плана:

- Разходи от обезценка на търговски вземания – включващи част от просрочените вземания от клиенти, изчислени на база периода на тяхното просрочие, съгласно счетоводната политика на дружеството;
- Непризнати разходи включващи разходи за глоби и неустойки за просрочени задължения по договори и разходи за компенсируеми отпуски.

Въпреки това, прогнозният отчет за приходи и разходи показва положителен резултат (печалба) след данъци:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Разходи за данъци от печалбата	-101	-109	-129	-142	-131
Печалба/ Загуба	145	135	64	34	25

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:	715	2	51	110	125
Салдо на паричните средства в края на периода:	2	51	110	125	132

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	8 057	8 659	9 368	10 047	10 740
Амортизации за периода на използване на ДА	3 675	4 024	4 371	4 709	5 086
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	602	709	679	693	687
Оборотен капитал	3 475	3 461	3 459	3 497	3 564
Регулаторна база на активите	8 460	8 806	9 135	9 528	9 906

Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	883	1 203	1 487	1 756	2 033
Амортизации за периода на използване на ДА	628	670	719	766	822
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	320	284	270	276	306
Оборотен капитал	79	90	98	106	118
Регулаторна база на активите	655	907	1 135	1 373	1 634
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	511	786	1 042	1 288	1 531
Амортизации за периода на използване на ДА	378	407	442	482	523
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	275	256	246	243	243
Оборотен капитал	294	334	358	387	421
Регулаторна база на активите	702	969	1 204	1 436	1 672

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 среднопретеглена цена на капитала при съотношение на собствен и привлечен капитал 50:50 по групи ВиК оператори.

Информацията в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД 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%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	687	715	742	773	804
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	53	74	92	111	133

Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	57	79	98	117	136
Възвръщаемост	хил. лв.	797	867	932	1 002	1 072

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	687	715	742	773	804
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	21 882	21 876	21 811	22 061	22 462
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	11 954	11 023	10 064	9 259	8 461
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	22 568	22 591	22 553	22 835	23 266
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	74	92	111	133
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	738	787	834	885	981
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	109	107	106	105	103
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	791	861	926	996	1 114
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	57	79	98	117	136
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 990	2 219	2 366	2 540	2 752
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	369	360	352	337	330
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 047	2 298	2 464	2 657	2 888

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	7 075	7 368	7 716	8 941	9 234
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	4 982	5 181	5 461	6 350	6 581
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 650	3 796	4 001	4 652	4 822
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 332	1 385	1 460	1 698	1 759

Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	3 944	4 294	4 592	5 501	5 748
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 410	3 587	3 798	4 456	4 630
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	534	707	794	1 045	1 118
степен на замърсеност 1	271	358	403	530	567
степен на замърсеност 2	188	248	279	367	393
степен на замърсеност 3	76	100	112	148	158

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	1,16	1,16	1,16	1,16	1,16
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 т. 12.2 от Указания НРЦВКУ, като е определил същите на база годишен товар по БПК₅ и средна стойност на БПК₅ по степени на замърсеност, както следва:

Товар БПК ₅ , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	39 279	51 951	58 392	76 806	82 159
Степен на замърсеност 2	85 169	112 645	126 612	166 540	178 147
Степен на замърсеност 3	207 441	274 365	308 382	405 632	433 901
Общ товар, кг/год.	331 888	438 961	493 386	648 977	694 207

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребителите	3,190	3,066	2,923	2,554	2,520
Отвеждане на отпадъчни води	0,159	0,166	0,170	0,157	0,169
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,485	0,494	0,493	0,440	0,457
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,562	0,573	0,571	0,510	0,530
степен на замърсяване 2	0,826	0,841	0,839	0,749	0,778
степен на замърсяване 3	1,122	1,142	1,140	1,018	1,057

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, с данни на Националния статистически институт за средно месечен доход на едно лице за област Добрич за 2020 г., увеличен за

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

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	9,68	8,42	12,88	12,52	12,05	10,59	10,57
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	519	538	564	585	605	625	647
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	12,98	13,46	14,10	14,62	15,12	15,63	16,17
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,63	4,81	5,04	5,22	5,40	5,58	5,77
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,458	3,010	4,601	4,471	4,303	3,781	3,775

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, които 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 Добрич“ АД е определена стойност на

коэффициент Е за периода 2024-2026 г. в размер на 9,18% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги

Съгласно изменението на § 14 от ПЗР към ЗИД на ЗВ, обн. в ДВ, бр. 58 от 31.07.2015 г., предходният петгодишен регулаторен период е започнал от 1 януари 2017 г. и приключва на 31.12.2021 г., респективно новият регулаторен период започва от 1 януари 2022 г., и по силата на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ е с продължителност от пет години, т.е. от 1 януари 2022 г. до 31.12.2026 г.

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

ВиК операторът „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е разработил и предложил за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на **14.03.2023 г.** и е разгледан от АВиК-Добрич на **12.04.2023 г.**, поради което разглеждането на бизнес плана ще приключи през 2023 г.

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

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

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

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ при изменението на одобрените цени за 2023 г. се прилага инфлацията от влизането в сила на утвърдената цена за първия ценови период до датата на изчисление на изменението по данни на НСИ - динамичен ред СРІ.1.2.xls. Доколкото цена за първия ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2022 г. – първата година от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., **не може да бъде приложена инфлация, респективно не може да бъде приложен и коэффициент E₂₀₂₃.**

За събиране и проверка на необходимата информация за изчисление на коефициенти Q_{p2023} , Q_{i2023} и Y_{2023} и в изпълнение на Заповед № 3-В-1004 от 18.05.2022 г. на Председателя КЕВР са извършени проверки на отчетните доклади за изпълнението на бизнес плановете през 2021 г. на ВиК операторите, които са извън обхвата на програмата за планови проверки на място, приета с решение на КЕВР т. 2 от Протокол № 21 от 21.01.2022 г., включително и „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД. Съставен е двустранен констативен протокол, съдържащ описание на фактическата обстановка за обекта на проверката, включително е проверено изпълнението на предвидените в бизнес плана, одобрен с Решение № БП-Ц-1 от 28.02.2018 г. на КЕВР (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с

експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2021 г.; планираните в одобрения бизнес план и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи; както и оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност за периода 2020-2021 г., съобразена с изискванията на чл. 37, ал. 1 от НРЦВКУ, с оглед последващо изчисление на коефициенти Q_{p2023} , $Q_{и2023}$ и Y_{2023} .

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

Коефициент Q_{p2023} :

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Q_{p2023} е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.2. с използване на данни за прогнозните и действителните допълнителни разходи за 2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

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

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

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

съотношение изплатени компенсации спрямо общо отчетен разход.

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-1 от 28.02.2018 г. (респективно включените в одобренията цени на ВиК услуги за 2021 г.) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности (като при изчисляване на коефициент Q_{p2023} са приспаднати получени компенсации за потребена електрическа енергия през 2021 г.):

Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Q_p
ПСОВ Тервел	69	45	-24	45	24	2 219	-2,8804%
ПСОВ Каварна	20	128	108	129	-109		
ОБЩО	89	173	84	174	-85		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				153	-64		

Коефициент Q_{i2023} :

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Q_{i2023} е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.4. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

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

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

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

следното.

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

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

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

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

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

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

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

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-1 от 28.02.2018 г. за периода 2020-2021 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

ВиК услуги и системи за периода 2020-2021 г. Общо за периода	Общо разчет по БП за 2020-2021г. Общо за периода	Общо отчетени инвестиции за 2020-2021 г. Общо за периода	Изпълнение на планираните инвестициите за 2020-2021 г. Общо за периода	
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%

Доставяне на вода на потребителите	3 865	2 028	-1 838	52%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	109	745	636	683%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	3 756	1 283	-2 473	34%
Отвеждане на отпадъчни води	347	13	-334	4%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	22	8	-14	36%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	325	5	-320	2%
Пречистване на отпадъчни води	761	0	-761	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	58	0	-58	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	703	0	-703	0%
ОБЩО регулирана дейност	4 973	2 041	-2 933	41%

Във връзка с гореизложеното, коефициент **Qi2023** се изчислява, както следва:

Описание	Доставяне ВС Основна	Отвеждане	Пречистван е	Доставяне ВС Непитейна	Доставяне ВС Друг ВиКО	ОБЩО
Общо необходими приходи за 2023 г.	22 591	861	2 298			25 749
Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени за 2020-2021	636	-14	-58			564
Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени за 2020-2021	-2 473	-320	-703			-3 496
Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в собствени ДА						0,000%
Коефициент Qi - изпълнение на инвестиции в публични ДА						13,577%
Коефициент Qi - общо						13,577%

Коефициент **Y2023**:

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, **Y2023** е коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦВКУ, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

- Коефициентът „Y“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през четвъртата година от регулаторния период, като отчита постигането на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество към края на третата година от регулаторния

период. В този случай, корекцията, която произтича от приложението на коефициента „Y“, се прилага за петата година от регулаторния период и води до увеличение или намаление на одобрената цена за петата година от регулаторния период;

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

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

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

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

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

показателите за качество.

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

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

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

В следващата таблица е представена информация за оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност към края на 2021 г., съобразена с изискванията на чл. 37, ал. 1 и ал. 2 от НРКВКУ, съответно за коефициента Y₂₀₂₃, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност:

ПК	Параметър	Отчет 2015 г.	Стойност 2021 г.		Разчет 2021 г.	Одобрена стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	изпълнение на одобрена стъпка (ПИп), %	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията	Качество на информацията		Коефициент Y
			Разчет	Отчет						Крайна оценка	Качество на информацията	
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,25%	99,37%	96,98%	99,37%	-0,12%	2,27%	-1891,67%	пълно неизпълнение	2	средно	0,60%
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	0,00%	80,00%	8,46%	80,00%	-80,00%	-8,46%	10,58%	пълно неизпълнение	3	лошо	0,60%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,73%	1,70%	0,56%	1,70%	-0,97%	0,17%	-17,53%	пълно неизпълнение	4	липса на информация	0,60%
ПК12г	Събираемост	80,56%	85,06%	74,58%	85,06%	-4,50%	5,98%	-132,89%	пълно неизпълнение	1	добро	0,60%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	29,84%	56,64%	17,15%	56,64%	-26,80%	12,69%	-47,35%	пълно неизпълнение	3	лошо	0,60%
Стойност на коефициент Y												3,00%

Изменение на одобрени цени на ВиК услуги за 2023 г.

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2023 г.	Инфлация	X ₂₀₂₃ = E ₂₀₂₃ + Q _p 2023 + Q _i 2023 + Y ₂₀₂₃				X ₂₀₂₃	И - X	Ц ₂₀₂₃ = ЦБП 2023* (1+ И- X ₂₀₂₃)
			E ₂₀₂₃	Q _p 2023	Q _i 2023	Y ₂₀₂₃			Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.

Доставяне вода на потребителите	3,066		0,000%	13,577%	3,000%	16,577%	-16,577%	2,558
Отвеждане на отпадъчни води	0,166		0,000%	13,577%	3,000%	16,577%	-16,577%	0,138
Пречистване на отпадъчни води								
Битови и приравнените към тях потребители	0,494		-2,880%	13,577%	3,000%	13,697%	-13,697%	0,426
Промислени и други стопански потребители								
степен на замърсяване 1	0,573		-2,880%	13,577%	3,000%	13,697%	-13,697%	0,495
степен на замърсяване 2	0,841		-2,880%	13,577%	3,000%	13,697%	-13,697%	0,726
степен на замърсяване 3	1,142		-2,880%	13,577%	3,000%	13,697%	-13,697%	0,986

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

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС за 2023 г.	3,746
Социална поносимост на цените на ВиК услугите съгласно данни от НСИ за разполагам доход на лице от домакинство за област Добрич за 2021 г.	5,357
Заклучение: цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

Изказвания по т.1.:

Докладва И. Касчиев. На 26.04.2023 г. на заседание на КЕВР са приети изготвени от работната група доклад и проект на решение, които са подложени на открито заседание и обществено обсъждане за 03.05.2023 г. На проведеното открито заседание представителят на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е изразил несъгласие с изменението на цените за 2023 г. в резултат на прилагане на коефициентите за изпълнени инвестиции и постигнати нива на единни показатели за ефективност на ВиК оператора. Посочил е, че дружеството е в недобро финансово състояние.

На проведеното обществено обсъждане са направени устни изказвания от представители на Омбудсмана на Р България, на НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, на „Албена“ АД, както и представител на ВиК оператора.

В законоустановения срок са постъпили писмени становища от Омбудсмана на Република България, както и от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, в което са изразени притесненията на дружеството относно предложените за утвърждаване цени за текущата 2023 г. и е дадено подробно становище относно петте показателя за качество, които се използват във формулата за коефициента Y.

В представения проект на решение работната група е анализирала всички направени устни изказвания и постъпили писмени становища, включително по отношение на искането на „Албена“ АД разходите за ползване на ПСОВ-Албена под формата на наем, които са признати със съдебно решение, да бъдат включени в ценообразуващите елементи в проекта на решение. Работната група е посочила, че това са разходи, които са непризнати, и няма как да бъдат включени, включително когато касаят предходен период.

За да бъдат предвидени разходи за наем за периода на самия бизнес план, трябва да бъде представен договор за ползване на това съоръжение, на базата на който такива разходи да бъдат включени. Такъв договор не е предоставен. Описана е хронологията и писмената кореспонденция, която е осъществена между Комисията и редица др. институции относно този конкретен казус, което е и една от основните причини за забавянето при разглеждането на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД.

Дадено е подробно становище по отношение на становището на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, отчетените от дружеството нива на петте показателя за качество. Работната група посочва, че няма механизъм, по който да отрази това, което дружеството иска, и да бъде преизчислено нивото на този коефициент, който се използва в процедурата за изменение на одобрените цени. Реално ВиК операторът не е дал нищо в своето становище като мотиви, които да бъдат разгледани относно другия коефициент „У“, който отразява изпълнението на инвестициите за 2020 – 2021 г. и който има най-сериозен ефект в процедурата по изменение на одобрените цени.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, във връзка с чл. 11, ал. 1, чл. 12 и чл. 14, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, както и посочените конкретни разпоредби от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги и Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, както и Указанията за тяхното прилагане за регулаторен период 2022-2026 г., работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

I. Да одобри на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана;
2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги;
3. Необходими годишни приходи;
4. Прогнозни количества;
5. Стойност на регулаторната база на активите;
6. Степени на замърсеност;
7. Норма на възвръщаемост на капитала.

II. Да одобри цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2023 - 2026 г.;

III. Да приеме анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите, като същите са под нивото на социалната поносимост.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2023-2026 г., да определи стойност на коефициентите, както следва:

- коефициента Е в размер на 9,18 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени,
- по отношение на коефициент Q_p в бизнес плана не са предвидени конкретни разходи.

V. Да приеме параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2023 г., както следва:

- E₂₀₂₃ в размер на 0,000%, доколкото не се прилага инфлация;
- Q_{p2023} за услугата „Пречистване на отпадъчни води“, в размер на -2,8804%;
- Q_{i2023} за всички регулирани услуги, в размер на 13,577%;
- Y₂₀₂₃ за всички регулирани услуги, в размер на 3,000%.

VI. Да утвърди, считано от 01.06.2023 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги след корекция по т. V.

Цените са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд - София град в 14 - дневен срок.

И. Н. Иванов каза, че И. Касчиев подробно е представил позицията на работната група по повод възраженията на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, касаещо определената цена в проекта на решение, който е бил обект на общественото обсъждане.

И. Н. Иванов установи, че няма изказвания и подложи на гласуване проекта на решение.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, във връзка с чл. 11, ал. 1, чл. 12, ал. 1 и чл. 14, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 22, ал. 3 от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., чл. 2, ал. 1, чл. 4, чл. 6, т. 2 и чл. 26 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., т. 2 на Комисията за енергийно и водно регулиране и Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., т. 1 на Комисията за енергийно и водно регулиране,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги, както следва:

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	%	99,99%	99,99%	99,99%	99,99%	99,99%	99,99%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	98,62%	98,63%	98,70%	98,80%	98,85%	99,16%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,09%	98,13%	98,22%	98,39%	98,44%	98,48%	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	0,930	0,909	0,902	0,897	0,888	0,879	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	17,94	17,67	17,39	17,10	16,09	15,82	23,24	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	76,75%	75,63%	74,57%	73,35%	69,10%	68,04%	68,04%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	93,13	89,87	73,55	67,65	56,48	50,22	50,33	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	8,08%	19,23%	29,62%	40,38%	51,15%	62,69%	62,34%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	61,26%	64,21%	64,22%	64,25%	64,28%	64,33%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	60,41%	63,36%	63,36%	63,38%	63,40%	63,45%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	84,52%	92,86%	92,86%	93,00%	93,00%	93,00%	92,86%	93%

ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	509,83	423,71	388,75	353,50	319,76	264,13	264,41	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб	0,426	0,345	0,261	0,176	0,151	0,144	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	1,375	1,148	1,061	0,969	0,891	0,815	0,744	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,278	0,223	0,205	0,189	0,155	0,146	0,100	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	57,28%	57,32%	57,36%	57,43%	57,89%	50,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,88%	0,88%	0,94%	1,00%	1,12%	1,26%	1,25%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	2,94%	3,52%	3,82%	4,11%	4,40%	4,69%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,64	1,03	1,03	1,03	1,04	1,04	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	3,16	1,07	1,09	1,11	1,13	1,14	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,39	1,03	1,04	1,04	1,05	1,05	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	84,81%	88,92%	90,34%	91,48%	92,39%	94,00%	90,81%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	0,66%	1,93%	2,57%	5,25%	11,00%	12,00%	12,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	19,33%	23,16%	34,67%	47,93%	71,75%	81,43%	81,42%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	62,12%	99,39%	99,41%	99,58%	99,83%	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	4,33	4,35	4,39	4,42	4,46	4,49	4,06	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	4,23	3,88	3,78	3,77	3,76	3,57	3,20	3

3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана, 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	687	715	742	773	804
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	21 882	21 876	21 811	22 061	22 462
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	11 954	11 023	10 064	9 259	8 461
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	22 568	22 591	22 553	22 835	23 266
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	74	92	111	133
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	738	787	834	885	981
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	109	107	106	105	103
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	791	861	926	996	1 114
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	57	79	98	117	136
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 990	2 219	2 366	2 540	2 752
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	369	360	352	337	330
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 047	2 298	2 464	2 657	2 888

4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	7 075	7 368	7 716	8 941	9 234
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	4 982	5 181	5 461	6 350	6 581
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 650	3 796	4 001	4 652	4 822
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 332	1 385	1 460	1 698	1 759
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	3 944	4 294	4 592	5 501	5 748
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 410	3 587	3 798	4 456	4 630
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	534	707	794	1 045	1 118
степен на замърсеност 1	271	358	403	530	567
степен на замърсеност 2	188	248	279	367	393
степен на замърсеност 3	76	100	112	148	158

5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	8 057	8 659	9 368	10 047	10 740
Амортизации за периода на използване на ДА	3 675	4 024	4 371	4 709	5 086
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	602	709	679	693	687
Оборотен капитал	3 475	3 461	3 459	3 497	3 564
Регулаторна база на активите	8 460	8 806	9 135	9 528	9 906
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	883	1 203	1 487	1 756	2 033
Амортизации за периода на използване на ДА	628	670	719	766	822
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	320	284	270	276	306
Оборотен капитал	79	90	98	106	118
Регулаторна база на активите	655	907	1 135	1 373	1 634
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	511	786	1 042	1 288	1 531
Амортизации за периода на използване на ДА	378	407	442	482	523
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	275	256	246	243	243

Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	9,68	8,42	12,88	12,52	12,05	10,59	10,57
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	519	538	564	585	605	625	647
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	12,98	13,46	14,10	14,62	15,12	15,63	16,17
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,63	4,81	5,04	5,22	5,40	5,58	5,77
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,458	3,010	4,601	4,471	4,303	3,781	3,775

Цените на предоставяните от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2023 - 2026 г., определя стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициентът Qp, както следва:

Стойност на коефициент Е за периода 2024-2026 г. в размер на 9,18 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

V. Приема параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2023 г., както следва:

E₂₀₂₃ за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%, доколкото не се прилага инфлация;

Qp₂₀₂₃ за услугата „Пречистване на отпадъчни води“, в размер на -2,8804%;

Qi₂₀₂₃ за всички регулирани услуги, в размер на 13,577%;

Y₂₀₂₃ за всички регулирани услуги, в размер на 3,000%.

VI. Утвърждава, считано от 01.06.2023 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2023 г., след корекция по т. V, както следва:

Водоснабдителни и канализационни услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коефициент Qp ₂₀₂₃ , Qi ₂₀₂₃ , Y ₂₀₂₃
	2023 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,558
Отвеждане на отпадъчни води	0,138
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,426
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,495
степен на замърсяване 2	0,726
степен на замърсяване 3	0,986

Цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

В заседанието по **точка първа** участват председателят доц. д-р Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

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

По т.2. Комисията, като разгледа подадените от „Кюстендилска вода“ ЕООД **заявление с вх. № В-17-90-4 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-70-3 от 23.03.2023 г. и заявление с вх. № В-17-90-3 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-70-4 от 23.03.2023 г., както и събраните данни от проведените на 10.05.2023 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:**

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

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

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

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

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

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2022-2026 г.,

приети с решение по т. 1 от Протокол № 82 от 27.04.2021 г. (Указания НРКВКУ);

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

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

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

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

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

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „Кюстендилска вода“ ЕООД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-90-4 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-70-3 от 23.03.2023 г.;

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

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

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

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

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-119 от 27.04.2023 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 142 от 03.05.2023 г., т. 1, и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на

интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 10.05.2023 г.

Открито заседание, обществено обсъждане и постъпили писмени становища и възражения в законоустановения срок.

„Кюстендилска вода“ ЕООД е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-90-1 от 03.05.2023 г. Участие в откритото заседание е заявил г-н Марио Нешев – управител на „Кюстендилска вода“ ЕООД.

Г-н Марио Нешев – управител на „Кюстендилска вода“ ЕООД изразява съгласие с доклада и проекта на решение. Посочва, че бизнес планът отразява необходимостта от наваксване на близо осемгодишен период с липса на такъв за дружеството, който се е отразил на дейността му и към момента голяма част от персонала е на минимална работна заплата. Заявява, че независимо от това „Кюстендилска вода“ ЕООД предоставя услуги в необходимите обем и качество. Изразява увереност, че приемането на бизнес плана за периода 2022 – 2026 г. е вярното и правилно решение.

С писмо на КЕВР с изх. № В-04-00-20 от 03.05.2023 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Кюстендил - Асоциация по ВиК, Община Кюстендил, Община Бобов дол, Община Кочериново, Община Рила, Община Бобошево, Община Невестино, Община Трекляно, Община Дупница, „Кюстендилска вода“ ЕООД, „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД.

На общественото обсъждане са присъствали представители на Омбудсман на Република България, НБС „Водоснабдител” – КНСБ, „Кюстендилска вода“ ЕООД, Община Кюстендил и Общински съвет – Община Кюстендил.

МРРБ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Кюстендил - Асоциация по ВиК, Община Бобов дол, Община Кочериново, Община Рила, Община Бобошево, Община Невестино, Община Трекляно, Община Дупница, „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД не изпращат свои представители и не са заявили дистанционно участие чрез програмата за съобщения Skype.

На проведеното обществено обсъждане са направени следните изказвания и са постъпили следните писмени становища и възражения:

Г-жа Цветанка Илиева – главен експерт в отдел „Права на потребителите на

административни и обществени услуги“ към Омбудсман на Република България посочва, че е предвидено увеличение на цената на ВиК услугите за 2023 г. с 81,25% спрямо действащата цена, а за община Дупница, която ще премине към „Кюстендилска вода“ ЕООД от първи януари 2023 г., увеличението ще бъде със 163%, което Омбудсманът намира за неприемливо, независимо от обстоятелството, че цената не е била променяна последните 10 години. Счита, че това ще се отрази неблагоприятно върху събираемостта на вземанията. Посочва, че няма приложени становища на общините към внесените бизнес планове, което не е в съответствие с чл. 27, ал. 2 от НРКВКУ, а на заседанието на АВиК – Кюстендил трите най-големи общини не са гласували за бизнес плана. С оглед на това, Омбудсманът очаква Комисията да върне на работната група проекта на решение и да бъде довършена процедурата от Асоциацията по ВиК, която да вземе решение, че съгласува бизнес плана или да го върне за дообработка, каквото е законното изискване. Сочни, че няма представени данни за проведени консултации с потребителите. Отбелязва, че след като се утвърдят нови цени на дадено дружество, при Омбудсмана започват да пристигат жалби с подписки, от които става ясно, че гражданите не са запознати с увеличението на цените, поради което намира предварителните консултации за важни. Във връзка с посочване в бизнес плана, че за 2022 г. осем населени места с 290 потребители ще започнат да имат водоснабдяване от „Кюстендилска вода“ ЕООД, отправя запитване към управителя на „Кюстендилска вода“ ЕООД да поясни тези осем населени места вече имат ли водоснабдяване и дали количествата доставяна вода са включени в бизнес плана за 2023 г. и следващите години. Твърди, че бизнес планът не съдържа технико-икономически анализ за съществуващото положение, тъй като в него се съдържа анализ за 2020 г., а 2021 г. ВиК операторът е приключил на по-голяма загуба. Посочва, че в противоречие със закона числеността на персонала се определя според броя на сградните водопроводни и канализационни отклонения, а не спрямо броя на обслужваните потребители. Омбудсманът не възразява да се увеличат възнагражденията на работещите в „Кюстендилска вода“ ЕООД, но счита, че това трябва да върви успоредно със заложените цели в бизнес плана. Сочни, че от определените от КЕВР индивидуални цели за изпълнение на показателите за качество, дружеството е заложило неизпълнение на 15. Отправя запитване какви мерки ще се вземат след одобряването на бизнес плана за подобряване на услугата в населените места, които са с режим на водоподаване. Посочва, че получените компенсации за електрическа енергия не са взети предвид при определянето на средномесечните цени и изразява безпокойство, че липсват указания на КЕВР кога и как ще бъдат отчетени получените компенсации за електрическа енергия от ВиК операторите за 2021 г. и 2022 г. Отправя запитване кога и как ще бъдат отчетени получените средства от бюджета за финансиране, съгласно Решение № 711 от 30.09.2022 г. на Министерския съвет за Община Бобов дол. В заключение изразява становище против приемане на решението на КЕВР.

Г-н Красимир Богоев – заместник-председател на Национален браншов синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ заявява, че след като „Кюстендилска вода“ ЕООД десет години е било без одобрени цени и бизнес план, сега е важно максимално бързо бизнес планът на дружеството да бъде одобрен, защото то е зле финансово. Посочва, че персоналет на дружеството е на минимална работна заплата и от синдиката са удовлетворени, че виждат отражение на споразумението, сключено между тях, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД за увеличение на работните заплати всяка година с по 15%.

Г-жа Росица Плачкова – заместник-кмет на Община Кюстендил посочва, че Община Кюстендил не е дала становище по проекта на бизнес план, защото проектът на бизнес план не им е предоставен във време, подходящо за подробно запознаване с него и за изразяване на становище. Заявява, че е следила дейността на АВиК-Кюстендил от учредяването ѝ и е запозната с всички текстове на бизнес планове на дружеството, които

са били предлагани до момента. Счита, че до сега представяните проекти на бизнес планове са били изготвяни непрофесионално, като този бизнес план е сред най-добрите, предлагани до момента. Подкрепя изцяло становището на Омбудсмана. Посочва, че в бизнес плана няма оценка на състоянието на ВиК мрежите на обособената територия, във връзка с което според нея няма как да се направят верни изчисления и да се обоснове цената на водата. Отбелязва, че „Кюстендилска вода“ ЕООД е създадено преди 15 г. като ново дружество без задължения, но вече е изпаднало в тежко състояние и е nereформирано. Счита, че исканото повишение на цената на ВиК услугите е необосновано и не са дадени аргументи за него. Посочва, че ако се съберат несъбраните задължения на потребителите на „Кюстендилска вода“ ЕООД и се направи усилие да се установят нерегламентираните водовземания, дружеството ще може да бъде стабилизирано. Счита, че държавата е виновна за състоянието на „Кюстендилска вода“ ЕООД и не е помогнала на дружеството да се стабилизира. Заявява, че това са причините, поради които Община Кюстендил няма да даде положително становище на изготвения бизнес план и на увеличаването цената на ВиК услугите.

Г-н Марио Нешев – управител на „Кюстендилска вода“ ЕООД посочва в отговор на г-жа Илиева относно започването от страна на дружеството да водоснабдява още осем населени места, че това ще стане до края на 2023 г., при условие, че ВиК операторът има финансов ресурс за заснемане, обследване на водоизточници, изготвяне на проекти и санитарно-охранителна зона, ревизия на съответните мрежи и довеждащи водопроводи, като дейностите ще се извършат съвместно със съответните общини, на чиито територии са населените места. Сочи, че това са населени места със сезонно ползване, но е поет ангажимент да бъдат водоснабдени и дружеството ще го изпълни. В отговор на г-жа Плачкова посочва, че ВиК операторът експлоатира мрежата и е запознат с нейното незадоволително състояние. Заявява, че около 75% от тръбопроводите са етернитови и са с изтекъл експлоатационен срок. Сочи, че в бизнес плана дружеството предвижда съгласувано със съответните общини да предприеме необходимите действия в най-натоварените с аварии участъци. Заявява, че има поет ангажимент от страна на „Български ВиК холдинг“ ЕАД и МРРБ за стабилизационна програма на „Кюстендилска вода“ ЕООД, като г-н Нешев е кандидатствал за подкрепа в дълготрайни собствени корпоративни активи, които ще позволят обследване на мрежата и разкриване на незаконни присъединявания.

В законоустановения срок са постъпили писмени становища от заинтересовани лица, както следва:

С писмо с вх. № В-04-04-7 от 10.05.2023 г. е постъпило писмено становище от г-жа Диана Ковачева - Омбудсман на Република България по отношение на предложенията за одобряване на бизнес план и утвърждаване на цени на „Кюстендилска вода“ ЕООД, което се припокрива с изложеното от представителя на Омбудсмана на проведеното обществено обсъждане. В допълнение се отбелязва, че в проекта на решение на работната група липсва анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите, който е бил полезен с цел по-добра информираност на потребителите.

С писмо с вх. № В-07-00-12 от 15.05.2023 г. е постъпило писмено становище от г-н Петър Паунов – кмет на Община Кюстендил, което се припокрива с изложеното от представителя на Община Кюстендил на проведеното обществено обсъждане. В допълнение се отбелязва, че при разглеждане на бизнес плана следва да се вземе предвид, че същият не е съгласуван от АВиК-Кюстендил и се отправя искане да не бъде одобряван от КЕВР.

С писмо с вх. № В-17-70-3 от 17.05.2023 г. е постъпило писмено становище от Съюза на ВиК операторите в Република България, НБС „Водоснабдител“ – КНСБ и Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, в което се

изразява подкрепа по отношение на изготвените доклад и проект на решение за одобряване на бизнес план и утвърждаване на цени на „Кюстендилска вода“ ЕООД. В становището се обръща внимание, че има значително изоставане на работните заплати на работниците и служителите в сектор ВиК, а в резултат на високата инфлация този проблем е ескалирал. Отправя се апел към Комисията да предприеме действия, които да способстват дружеството да изпълни поетите ангажименти към служителите. Посочва се, че е важно да не се стига до намаляване на предложените от „Кюстендилска вода“ ЕООД цени за водоснабдителните и канализационните услуги, защото приходите на дружеството са изключително важни за неговото стабилизиране и подобряване на финансовото му състояние, особено с оглед на обстоятелството, че не са променени от години. Сочи се, че трябва да бъде отчетена реалната икономическа ситуация при прилагане на нормативната уредба, както и внесените бизнес планове да се разглеждат своевременно. Посочва се, че разглеждането на бизнес плана по-късно води до пропуснати възможности за дружеството и се отправя апел за по-бързото му одобряване с цел подобряване на финансовото състояние на ВиК оператора, което е тежко. В заключение се посочва, че следва предложените от „Кюстендилска вода“ ЕООД цени да бъдат одобрени, както са заложи и се дава положително становище за предложението от дружеството бизнес план за регулаторен период 2022- 2026 г.

С писмо с вх. № В-17-70-3 от 18.05.2023 г. е постъпило писмено становище от г-жа Ирена Георгиева – изпълнителен директор на „Български ВиК холдинг“ ЕАД, в което се подкрепя предложението от „Кюстендилска вода“ ЕООД бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и се изразява положително становище за предложението за одобряване на бизнес план и утвърждаване на цени на „Кюстендилска вода“ ЕООД.

С писмо вх. № В-17-70-3 от 22.05.2023 г. е постъпило писмено становище от г-н Иван Иванов, председател на Българска асоциация по водите, в което се подкрепя предложението от „Кюстендилска вода“ ЕООД бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г.

Министерство на регионалното развитие и благоустройството е публикувало на 26.05.2023 г. новина на своята интернет страница (<https://www.mrrb.bg/bg/mrrb-podkrepya-biznes-plana-na-kyustendilska-voda-eood/>), с която се подкрепя предложението от „Кюстендилска вода“ ЕООД бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., съгласно който от 2024 г. водният оператор ще предоставя ВиК услуги, освен на обслужваните дотогава потребители, и на жителите на община Дупница. Посочва се, че съобразно изискванията на Закона за водите присъединяването на община Дупница към обособената територия, на която оперира „Кюстендилска вода“ ЕООД, вече е осъществено.

Становище по направените устни изказвания и постъпилите писмени становища:

По отношение становището на Омбудсмана на Република България във връзка с компенсациите, които ВиК операторите получават за потребената електроенергия и признатия разход за електроенергия в бизнес плана на дружеството следва да се посочи, че с Решение № 40 от 01.02.2022 г. Министерският съвет е одобрил програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за 2021 г. С Решение № 105 от 02.03.2022 г., по т. 2, Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за първото тримесечие на 2022 г., а с Решение № 202 от 06.04.2022 г. по т. 5 Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените

разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за м. април 2022 г. В тази връзка непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия са компенсирани за 2021 г. и за първите четири месеца на 2022 г.

На 05.10.2022 г. с Решение № 734 Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за май и юни 2022 г., като компенсациите се изплащат в срок до 31.12.2022 г.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, 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., като цените за доставяне на електроенергия от свободен пазар са образувани от средната месечна цена, определена на пазар „ден напред“ на Българска независима енергийна борса (БНЕБ) в размер на 309 лв./МВтч. Същевременно, средната месечна цена на пазар „ден напред“ на БНЕБ за първото полугодие на 2022 г., за който период дружествата от ВиК сектора и са компенсирани от държавата, е в размер на 400 лв./МВтч, като през посочения период ВиК операторите продължават да прилагат действащи цени за 2021 г. (в случая цени, утвърдени през 2016 г.), които са образувани със значително по-ниски цени на електроенергия; а средната месечна цена на пазар „ден напред“ на БНЕБ за периода януари – септември 2022 г. е в размер на 512 лв./МВтч.

След като ВиК операторите представят своите годишни отчети за изпълнението на одобрените бизнес планове за 2022 г. и те бъдат проверени, Комисията ще има възможност да извърши анализ на заложените в цените разходи за електроенергия спрямо реално отчетените такива и получените компенсации, респективно да прецени възможните регулаторни действия.

По отношение становището на Омбудсмана на Република България за липса на конкретна информация за резултати от консултациите с потребителите на ВиК услуги, както и становището на община Кюстендил, че проектът на бизнес план не им е предоставен в изискуемите срокове за разглеждане преди заседание на Общото събрание на АВиК-Кюстендил следва да се посочи, че съгласно чл. 26 от НРКВКУ и т. 11 от Указания НРКВКУ бизнес планът следва да съдържа резултати от консултациите с потребителите на ВиК оператора, като в НРКВКУ не е изрично дефинирано съдържанието на това задължение на ВиК оператора. В Указания НРКВКУ, в т. 77, буква „г“ е регламентирано, че *ВиК операторите, включително дружествата, които нямат обособени територии по смисъла на ЗВ, и предоставят ВиК услуги по реда на чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ и чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, създават, поддържат и обновяват текущо интернет страница на български език, която отговаря на следните изисквания: съдържа информация за контакт с ВиК оператора, включително телефон, електронен адрес и приемно време за среща с физически и юридически лица по жалби, въпроси и консултации.* В т. 82 от Указания НРКВКУ е предвидено, че *ВиК операторите определят приемно време веднъж седмично за среща с физически и юридически лица по жалби, въпроси и консултации.* Посочените разпоредби отчитат важността на текущия обмен на информация между ВиК оператора и потребителите за определяне на основни проблеми в отношенията между страните, на които следва да се обърне внимание в бъдеще. Други изисквания по отношение на консултациите с потребителите на ВиК оператора не се съдържат в ЗРВКУ, НРКВКУ и Указания НРКВКУ.

При съобразяване с горните изисквания, в бизнес плана дружеството е посочило, че е представило своето предложение за развитие на дейността си през регулаторния период 2022-2026 г. на АВиК-Кюстендил и всички общински съвети на територията, на които предоставя своите услуги. В процеса на разработка на бизнес плана са се провели множество срещи с представители на потребителите, заседания на ресорните комисии в

общинските съвети, както и заседания на общинските съвети и общи събрания на АВиК Кюстендил, на които представители на дружеството са участвали активно в обсъждането на поставените теми. Постъпилите в дружеството мотивирани предложения са разгледани обстойно и са намерили отражение в представения бизнес план. Информация за своите намерение дружеството периодично оповестява и на своята интернет страницата, с което запознава широката общественост със своите намерения. В изпълнение на нормативните изисквания дружеството е публикувало съобщение в регионални и национални медии за своето намерение да представи пред националния регулатор предложение за изменение на цените на предоставяните от него ВиК услуги.

В допълнение, съгласно разпоредбите на ЗВ, бизнес планът на всеки ВиК оператор следва да бъде съгласуван от собственика на публичните ВиК системи и възложител по договор за тяхното стопанисване. Съгласно чл. 198е, ал. 4 от ЗВ, преди всяко заседание на общото събрание на асоциацията по ВиК областният управител съгласува с министъра на регионалното развитие и благоустройството и с министъра на околната среда и водите, в съответствие с компетенциите им, позицията на държавата по въпросите от дневния ред и получава мандат за представянето ѝ, а съгласно ал. 5 от същия член позицията и мандатът на представителя на общината за заседанията на общото събрание на асоциацията по ВиК се съгласуват по ред, определен от общинския съвет. В чл. 10, ал. 6 от Правилника за организацията и дейността на Асоциациите по ВиК, издаден от министъра на регионалното развитие и благоустройството (Правилника), е предвидено, че председателят на асоциацията изпраща писмените материали, свързани с дневния ред на заседанието на общото събрание, на електронната поща на членовете на асоциацията и ги предоставя за запознаване на хартиен носител на адреса на управление на асоциацията не по-късно от три седмици преди деня на провеждане на общото събрание. Писмените материали се публикуват в същия срок и на интернет страницата на съответната областна администрация при спазване на ограниченията на Закона за защита на личните данни. Съгласно чл. 12, ал. 7 от Правилника, заседанията на общото събрание са открити за представители на средствата за масова информация, юридически лица с нестопанска цел и обществеността. Според чл. 28 от Закона за местното самоуправление и местната администрация (ЗМСМА), заседанията на общинския съвет и на неговите комисии са открити. Гражданите могат да присъстват на заседанията на общинския съвет и на неговите комисии, като заемат специално определените за тях места, могат да се изказват, да отправят питания, становища и предложения от компетентността на общинския съвет, кмета или общинската администрация, представляващи обществен интерес, и да получават отговори по ред, начин и в срок, определени в правилника по чл. 21, ал. 3 от ЗМСМА.

Видно от цитираната нормативна уредба, при разглеждането на бизнес плана от страна на общинските съвети на общините – членове на Асоциация по ВиК – Кюстендил, както и при провеждане на заседанието на общото събрание на Асоциацията по ВиК е дадена възможност на местно ниво да бъде осъществено необходимото обсъждане с гражданите на област Кюстендил и потребители на „Кюстендилска вода“ ЕООД.

Във връзка с необходимостта от информирание на потребителите за повишаване на цените на ВиК услугите следва да се има предвид, че 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 „Вяра“ от 25-27.06.2021 г. – за първоначалното заявление; във вестник „Труд“ от 17.03.2023 г. и във вестник „Вяра“ от 17-19.03.2023 г.– за последващото заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

По отношение становището на Омбудсмана на Република България, че не са представени становищата на общините следва да се посочи, че становищата на общините се представят на заседанията на общото събрание на Асоциацията по ВиК и представителите на общините гласуват съобразно дадения им мандат. Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ *управлението на В и К системите се осъществява от асоциацията по В и К, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на В и К системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините.* В чл. 198е, ал. 1 от ЗВ е предвидено, че *в асоциацията по В и К участват един представител на държавата и по един представител на общините, включени в обособената територия,* а в ал. 5 на същия член е посочено, че *позицията и мандатът на представителя на общината за заседанията на общото събрание на асоциацията по В и К се съгласуват по ред, определен от общинския съвет.*

Съгласно разпоредбите на ЗВ, бизнес планът на всеки ВиК оператор следва да бъде съгласуван от собственика на публичните ВиК системи и възложител по договор за тяхното стопанисване. Съгласно чл. 198е, ал. 4 от ЗВ, преди всяко заседание на общото събрание на асоциацията по ВиК областният управител съгласува с министъра на регионалното развитие и благоустройството и с министъра на околната среда и водите, в съответствие с компетенциите им, позицията на държавата по въпросите от дневния ред и получава мандат за представянето ѝ, а съгласно ал. 5 от същия член позицията и мандатът на представителя на общината за заседанията на общото събрание на асоциацията по ВиК се съгласуват по ред, определен от общинския съвет. В чл. 10, ал. 6 от Правилника за организацията и дейността на Асоциациите по ВиК, издаден от министъра на регионалното развитие и благоустройството (Правилника), е предвидено, че председателят на асоциацията изпраща писмените материали, свързани с дневния ред на заседанието на общото събрание, на електронната поща на членовете на асоциацията и ги предоставя за запознаване на хартиен носител на адреса на управление на асоциацията не по-късно от три седмици преди деня на провеждане на общото събрание. Писмените материали се публикуват в същия срок и на интернет страницата на съответната областна администрация при спазване на ограниченията на Закона за защита на личните данни.

По отношение становището на Омбудсмана на Република България и на кмета на Община Кюстендил при разглеждане на бизнес плана да се вземе предвид, че същият не е съгласуван от АВиК-Кюстендил и да не бъде одобряван от КЕВР, може да се посочи, че в чл. 27 от НРКВКУ са предвидени изрични разпоредби по отношение съгласуването на бизнес плановете от АВиК, като бизнес плановете на В и К оператори, които са сключили договор с асоциациите по В и К, се представят в Комисията и със съгласувателно становище по чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ; съгласувателното становище се изпраща до В и К оператора в срока, посочен в договора между съответната асоциация по В и К и В и К оператора, а при неспазване на този срок се счита, че бизнеспланът е приет без възражения. Съгласно чл. 6.4, буква „е“ от сключения по реда на ЗВ договор между АВиК – Кюстендил и „Кюстендилска вода“ ЕООД, АВиК - Кюстендил съгласува бизнес плана за не повече от 30 дни от датата, на която е получила проекта от оператора. Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Кюстендил на 16.03.2023 г. с писмо вх. № АВиК-26-00-12 от 16.03.2023 г., респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от договора 30-дневен срок е изтекъл на 18.04.2023 г. На проведено на 25.04.2023 г. заседание общото събрание на АВиК – Кюстендил не е взело решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Кюстендилска вода“ ЕООД, нито е взело решение за неговото връщане за доработка с мотивирано становище и указания съгласно чл. 198м, ал. 2 от ЗВ. Предвид горното и на основание чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ се счита, че след изтичане на 30-дневния срок по договора, бизнес планът на „Кюстендилска вода“ ЕООД е приет от АВиК - Кюстендил без възражения.

По отношение запитването на Омбудсмана на Република България дали безвъзмездните средства, които се получават от държавния бюджет, ще се взимат предвид при определяне на показателите за качество следва да се посочи, че натуралните показатели на планираните инвестиции, както и активите, които дружеството е посочило, че ще получи през периода за експлоатация и поддръжка, са отразени в променливите за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги, респективно участват и при определянето на показателите за качество.

По отношение становището на Омбудсмана на Република България относно технико-икономическия анализ на съществуващото положение може да се посочи, че съгласно чл. 10, ал. 5 от ЗРВКУ „*Бизнес плановете съдържат технико-икономически анализ на съществуващото положение и предложение за конкретните показатели за качеството на В и К услугите*“. В изготвения и представен за одобрение от „Кюстендилска вода“ ЕООД бизнес план за развитие на дейността му като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. се съдържа технико-икономическия анализ съгласно чл. 10, ал. 5 от ЗРВКУ. В допълнение следва да се посочи, че съгласно Указания НРКВКУ и Указания НРЦВКУ 2020 г. е базова година за бизнес плана за развитие на дейността на ВиК операторите за периода 2022-2026 г. и *ВиК операторите следва да предоставят отчетна информация за базовата година - 2020 г. във всички справки на бизнес плана* (т. 7 от Указания НРКВКУ).

По отношение становището на Омбудсмана на Република България, че показателите за качество „Ефективност на персонала“ трябва да се изчисляват спрямо броя обслужвани потребители, а не спрямо броя на сградните водопроводни и канализационни отклонения следва да се посочи, че Комисията спазва нормативните изисквания, съгласно които: *ПК15а - ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите (брой/1000 СВО) се определя чрез съотношението между броя на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугата доставяне на вода на потребителите и общия брой на СВО* (чл. 17, ал. 1 от НРКВКУ) и *ПК15б - ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води (брой/1000 сградни канализационни отклонения (СКО); се определя чрез съотношението между броя на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води и общия брой на СКО* (чл. 17, ал. 2 от НРКВКУ).

По отношение становището на Омбудсмана на Република България относно предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите следва да се посочи, че 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, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. Предложените от „Кюстендилска вода“ ЕООД цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани и обсъдени на проведеното на 28.10.2022 г. обсъждане по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, като в коригираното заявление дружеството е извършило съответните промени и е представило необходимите обосновки по реда на чл. 22, ал. 2 от

НРКВКУ, които са разгледани, анализирани и приети. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

По отношение на становището на Омбудсмана на Република България за липсата на анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите в проекта на решение може да се посочи следното:

Съгласно чл. 7, т. 1 от ЗРВКУ, *при осъществяване на дейността си Комисията се ръководи от принципа за осигуряване на условия за предоставяне на всеобщ достъп и социална поносимост на В и К услугите*, а съгласно чл. 13, ал. 1, т. 5 от ЗРВКУ, *при изпълнение на правомощията си за регулиране на цените на В и К услугите Комисията се ръководи от принципите по чл. 7 и от социалната поносимост на цената на ВиК услугите*. Съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, *„Социална поносимост на цената на В и К услугите“ е налице в случаите, когато тяхната стойност, определена на база минимално месечно потребление на вода за питейно-битови нужди от 2,8 куб. м на едно лице, не надхвърля 2,5 на сто от средния месечен доход на домакинство в съответния регион*.

КЕВР е изпълнила посочените нормативни изисквания, като е извършила анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите, както в Доклада, така и в проекта на решение към него. Анализът на социалната поносимост е извършен както за предложените за одобряване цени на ВиК услуги през регулаторен период 2022-2026 г., така и за предложената за утвърждаване комплексна цена за 2023 г. за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители.

По отношение на становището на Омбудсмана на Република България и на заместник-кмет на Община Кюстендил относно повишаването на цените на ВиК услугите и икономическата им обосноваост, може да се посочи, че от страна на Комисията е извършен детайлен преглед на всички ценообразуващи елементи, като от страна на дружеството са изискани необходимите обосновки и анализи така, че да се постигне уверение, че същите са икономически обосновани. Във връзка с поставените от Комисията изисквания и указания, дружеството е извършило редица корекции и изменения в проекта на бизнес план спрямо първоначалното си заявление, и на 23.03.2023 г. е представило окончателни изменени проекти на бизнес план и ценово заявление, за които е установено, че отговарят на изискванията на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ, включително инвестиционната програма и разходите за експлоатация, поддръжка, ремонт и управление на ВиК системите съответстват на техническата част на бизнес плана; предложените цени съответстват на останалите параметри от икономическата част на бизнес плана и на методиката за ценообразуване, определена в НРЦВКУ и указанията за нейното прилагане през текущия регулаторен период; и съответстват на принципите и задължителните разпоредби на ЗРВКУ.

По отношение на искането на Съюз на ВиК операторите в Република България, НБС „Водоснабдител“ – КНСБ и Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“ да не се стига до намаляване на предложените от „Кюстендилска вода“ ЕООД цени за водоснабдителните и канализационните услуги следва да се посочи, че с настоящото решение цените за ВиК услугите на „Кюстендилска вода“ ЕООД за 2023 г. са утвърдени в размерите, предвидени от самото дружество в подаденото от него заявление за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги с вх. № В-17-70-4 от 23.03.2023 г. Това е така, поради обстоятелството, че с решението за одобряване на бизнес плана на „Кюстендилска вода“ ЕООД КЕВР следва да утвърди предложената цена за 2023 г. след изменението ѝ по правилата на метода на ценово регулиране „горна граница на цени“ със съответните коефициенти съгласно формулата по чл. 6, т. 2, във връзка с чл. 4 от НРЦВКУ и т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, като в случая е необходимо да бъде отчетено обстоятелството, че за регулаторен период 2017-2021 г. дружеството няма одобрен бизнес план.

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2023 година по следната формула: $C_{2023} = ЦБП\ 2023 * (1 + И_{2022} - X_{2023})$, лв./куб.м (без ДДС). Коефициент X_{2023} се изчислява по следната формула: $X_{2023} = E_{2023} + Q_{p2023} + Q_{и2023} + Y_{2023}$.

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ при изменението на одобрените цени за 2023 г. се прилага инфлацията от влизането в сила на утвърдената цена за първия ценови период до датата на изчисление на изменението по данни на НСИ - динамичен ред СРІ.1.2.xls. Доколкото цени за първия ценови период не са утвърждавани от КЕВР и не са влезли в сила през 2022 г. – първата година от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., не може да се приложи изискването за изменение с инфлационен индекс, респективно не може да бъде приложен и коефициент E_{2023} .

Според т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, за дружества без одобрен бизнес план за периода 2017-2021 г. коефициентите Q_{p2023} , $Q_{и2023}$, Y_{2023} са равни на нула.

По отношение на становището на Съюз на ВиК операторите в Република България, НБС „Водоснабдител” – КНСБ и Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“ за късно разглеждане на бизнес плана на „Кюстендилска вода“ ЕООД следва да се посочи, че ВиК операторът „Кюстендилска вода“ ЕООД е разработил и предложил за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на 23.03.2023 г. и е разгледан от АВиК-Кюстендил на 25.04.2023 г. След провеждане на заседанието на АВиК-Кюстендил, докладът и проектът на решение за одобряване на бизнес плана за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. бяха внесени за разглеждане.

По отношение становището на община Кюстендил за липсата на данни за публичните ВиК мрежи и недоброто им управление от страна на „Кюстендилска вода“ ЕООД следва да се посочи, че съгласно чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, възлагането на дейностите по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане се извършва с договор по реда на ЗВ или по реда на Закона за концесиите. В ал. 5 от същата разпоредба е посочено, че в договора се определят най-малко обхватът на дейностите и отговорностите на ВиК оператора по предоставянето на ВиК услуги; задълженията на ВиК оператора по експлоатацията, поддръжката и реконструкцията на ВиК системите и съоръженията; инвестиционните задължения на ВиК оператора по изграждането на нови ВиК системи и съоръжения; условията и редът за предоставяне на ВиК оператора за експлоатация на новоизградените и предстоящите за изграждане ВиК системи и съоръжения в обособената територия; редът за предоставяне за експлоатация на ВиК системите и съоръженията на ВиК оператора; редът за предаване на ВиК системите и съоръженията от ВиК оператора след прекратяването на договора; критериите и показателите за осъществяване на контрол върху дейността на ВиК оператора; срокът на действие на договора; отговорностите на страните при неизпълнение на задълженията по договора; основанията и редът за прекратяване на договора.

Следва да се обърне внимание, че 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., като съдържанието на посочените документи е определено в ал. 4, и включва дългосрочна инвестиционна програма за изпълнението на плана и краткосрочна инвестиционна програма за първия 5-годишен период. Съгласно чл. 198й, ал. 1 от ЗВ, регионалните генерални планове и генералните планове на агломерации се изготвят от асоциацията по ВиК или от общинския съвет.

Между АВиК – Кюстендил и „Кюстендилска вода“ ЕООД на 05.04.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на

ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги в сила от 01.05.2016 г. и за срок от 15 години. В сключения договор се съдържат редица изисквания към ВиК оператора включително договорни показатели за качество, сред които под номер 6 е създаване на регистър на активи, дефиниране на критични активи, оценка на състоянието на критичните и на всички активи – в срок от 4 години години от началото на договора.

Община Кюстендил е член на АВиК-Кюстендил с 31,01% от гласовете в Общото събрание.

По отношение становището на община Кюстендил за лошото управление на търговското дружество „Кюстендилска вода“ ЕООД следва да се посочи, че съгласно чл. 10б, ал. 3 от ЗВ, министърът на регионалното развитие и благоустройството в качеството си на принципал на търговските дружества - ВиК оператори, в които държавата е едноличен собственик на капитала одобрява програми за реструктуриране на търговските дружества - ВиК оператори, в които държавата е едноличен собственик на капитала (т. 1), сключва договорите за възлагане и за контрол на управлението на търговските дружества - ВиК оператори, в които държавата е едноличен собственик на капитала (т. 3); в договорите по т. 3 определя основните показатели за дейността на ВиК операторите в съответствие с одобрените от КЕВР бизнес планове и контролира изпълнението им съгласно Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала (т. 4); осъществява контрол на дейността по предоставянето на услуги от ВиК операторите, като за целта получава от тях информацията по чл. 198с (т. 5); при условията и по реда на Закона за държавните помощи прави уведомление за предоставяне при необходимост на държавни помощи на ВиК оператори (т. 6).

След обсъждане и анализ на събраните в хода на административното производство данни и доказателства, Комисията приема за установено следното:

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

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

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

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД под номер 21 в решението, включваща общините: Кюстендил, Бобов дол, Бобошево, Кочериново, Невестино, Рила и

Трекляно.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД е учредена „Асоциация по В и К на обособената територия, обслужвана от „Кюстендилска вода“ ЕООД“, с Булстат: 176343878 (АВиК – Кюстендил).

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

В изпълнение на горните разпоредби, между АВиК – Кюстендил и „Кюстендилска вода“ ЕООД на 05.04.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги в сила от 01.05.2016 г. и за срок от 15 години.

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

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

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

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

В писмо на Министерството на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), постъпило в КЕВР с вх. № В-03-06-1013 от 19.08.2022 г., по отношение на обхвата на обособената територия, обслужвана от „Кюстендилска вода“ ЕООД, се посочва, следното: „*Поради промени в позицията на Общински съвет Дупница по отношение на присъединяването на общината към Асоциация по водоснабдяване и*

канализация на обособената територия, обслужвана от „Кюстендилска вода“ ЕООД, гр. Кюстендил процедурите по фактическото обединяване са забавени и стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията и предоставянето на ВиК услуги на потребителите на територията на община Дупница все още се извършва от общинското дружество „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Дупница. „Кюстендилска вода“ ЕООД, гр. Кюстендил планира да започне дейността си като ВиК оператор на територията на община Дупница в началото на 2024 г. В заключение, според МРРБ Комисията „има основание да стартира административно производство по разглеждане на проект на Бизнес план на „Кюстендилска вода“ ЕООД, гр. Кюстендил за развитието на дейността на дружеството като ВиК оператор за регулаторния период 2022 – 2026 г., разработен с обхват, както следва за 2022 г. и 2023 г. - общините Кюстендил, Бобов дол, Бобошево, Кочериново, Невестино, Рила и Трекляно и включване от 2024 г. на община Дупница, при приемане от общинската администрация на информирани и отговорни решения за водоснабдяването и канализацията на територията на община Дупница. При промяна във фактическото положение бизнес планът ще се преработи“.

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

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

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

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

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

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

Доколкото „Кюстендилска вода“ ЕООД, има обособена територия по смисъла на

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

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Кюстендил и „Кюстендилска вода“ ЕООД, изменен с Допълнително споразумение № 1 от 04.12.2018 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите по договора е не по-малък от 7 956 000 лева без ДДС, или средно в размер на 530 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

Съгласно Приложение IX *Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите* към договора, изменено в Приложение № 3 към Допълнителното споразумение № 1, за регулаторен период 2022-2026 г. са предвидени следните задължителни инвестиции:

Инвестиционна програма (в хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	общо
Доставяне вода на потребителите	395	399	405	408	412	2 019
Отвеждане на отпадъчна вода	140	143	143	145	148	719
Пречистване на отпадъчна вода	23	25	25	27	29	129
Общо	558	567	573	580	589	2 867

В окончателния бизнес план на „Кюстендилска вода“ ЕООД инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	285	431	568	464	438	2 186	1 922	264
Отвеждане на отпадъчните води	67	149	173	167	171	728	525	203
Пречистване на отпадъчните води	66	117	67	65	65	380	167	212
ОБЩО	418	697	808	696	674	3 294	2 614	679

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

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

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

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

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

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

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

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

- чл. 27, ал. 3: *Бизнес плановете на В и К оператори, които са сключили договор с*

асоциациите по В и К, се представят в Комисията и със съгласувателно становище по чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ.

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

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

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

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

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

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

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

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващото заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви: във вестник „Труд“ от 25.06.2021 г. и вестник „Вяра“ от 25-27.06.2021 г. – за първоначалното заявление; във вестник „Труд“ от 17.03.2023 г. и във вестник „Вяра“ от 17-19.03.2023 г.– за последващото заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

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

екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: „Кюстендилска вода“ ЕООД е представила своето предложение за развитие на дейността си през регулаторния период 2022-2026 г. на АВиК Кюстендил и всички общински съвети на територията, на които предоставя своите услуги. В процеса на разработка на бизнес плана са се провели множество срещи с представители на потребителите, заседания на ресорните комисии в общинските съвети, както и заседания на общинските съвети и общи събрания на АВиК Кюстендил, на които представители на дружеството са участвали активно в обсъждането на поставените теми. Постъпилите в дружеството мотивирани предложения са разгледани обстойно и са намерили отражение в представения бизнес план. Информация за своите намерения дружеството периодично оповестява и на своята интернет страницата, с което запознава широката общественост със своите намерения. В изпълнение на нормативните изисквания дружеството е публикувало съобщение в регионални и национални медии за своето намерение да представи пред националния регулатор предложение за изменение на цените на предоставяните от него ВиК услуги.

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

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

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

Информация за променливи за изчисление на показателите за качество и друга

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	70 808	68 859	68 208	104 164	102 857	101 488
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	43 294	41 951	41 426	75 856	74 908	73 915
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	38 629	37 403	36 935	66 601	65 770	64 899
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	71 500	69 529	68 655	104 603	103 287	101 910
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	114	114	121	139	139	139
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	2	3	3	11	11	11
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1	2	2	6	6	6
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	160	160	160	177	177	177

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	197	197	204	222	222	222
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	160	160	160	181	181	181
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	46	46	46	54	54	54
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	1 413	1 413	1 449	1 769	1 769	1 769
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	164	164	171	193	193	193
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	28 053	28 105	28 291	39 304	39 374	39 444
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	23 814	23 866	24 052	35 065	35 135	35 205
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	8 136	8 334	8 342	17 012	17 027	17 042
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	142	144	144	381	381	381
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	3	3	3
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	2	2	4	4	4

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/год.	8 600 832	8 685 395	8 405 625	13 489 903	12 955 647	12 446 265
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год.	3 111 709	3 273 732	3 246 855	5 072 356	5 018 802	4 959 001

	%	36,2%	37,7%	38,6%	37,6%	38,7%	39,8%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	2 780 577	2 935 625	2 925 170	4 568 639	4 516 960	4 464 188
	%	32,3%	33,8%	34,8%	33,9%	34,9%	35,9%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м ³ /год.	331 132	338 107	321 685	503 717	501 842	494 813
	%	3,8%	3,9%	3,8%	3,7%	3,9%	4,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м ³ /год.	5 489 123	5 411 663	5 158 770	8 417 547	7 936 845	7 487 264
	%	63,8%	62,3%	61,4%	62,4%	61,3%	60,2%
	м ³ /км/ден	10,6	10,5	9,8	13,0	12,3	11,6
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	619 260	618 375	602 221	974 612	954 349	930 594
	%	7,2%	7,1%	7,2%	7,2%	7,4%	7,5%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	4 869 863	4 793 288	4 556 549	7 442 935	6 982 496	6 556 670
	%	56,6%	55,2%	54,2%	55,2%	53,9%	52,7%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	5 820 255	5 749 770	5 480 455	8 921 264	8 438 687	7 982 077
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	67,67%	66,20%	65,20%	66,13%	65,14%	64,13%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	11,29	11,15	10,36	13,81	13,07	12,36
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год.	1 691 560	1 786 444	1 764 462	3 427 908	3 387 929	3 346 081
	%	60,8%	60,9%	60,3%	75,0%	75,0%	75,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	1 659 478	1 754 362	1 732 380	3 190 905	3 150 926	3 109 078
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	32 082	32 082	32 082	237 003	237 003	237 003
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	1 474 422	1 574 503	1 555 187	2 607 648	2 577 985	2 546 936
	%	53,0%	53,6%	53,2%	57,1%	57,1%	57,1%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	1 442 340	1 542 421	1 523 105	2 370 645	2 340 982	2 309 933
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	32 082	32 082	32 082	237 003	237 003	237 003
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	32 082	32 082	32 082	208 872	208 872	208 872
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	0	0	0	28 131	28 131	28 131
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват в процентно изражение и се увеличават в натурално изражение от 67,67%/11,29 м³/км/д през 2020 г. до 64,13%/12,36 м³/км/д през 2026 г., като увеличението се дължи на обстоятелството, че за присъединената от 2024 г. община Дупница са отчетени по-големи загуби в натурално изражение за 2020 г. спрямо отчетените загуби за общините, обслужвани от „Кюстендилска вода“ ЕООД.

- Фактурираната доставена вода се увеличава от 2 781 хил. м³ през 2020 г. до 4 464 хил. м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 1 692 хил. м³ през 2020 г. (60,8% от фактурирана доставена вода) до 3 346 хил. м³ през 2026 г. (75% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 1 474 хил. м³ през 2020 г. (53,0% от фактурирана доставена вода) до 2 547 хил. м³ през 2026 г. (57,1% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „Кюстендилска вода“ ЕООД, като към тях е добавен

ефектът от нови потребители. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана (2023-2026 г.) съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ са отчетени - ефектът от промяната в границата на обособената територия на ВиК оператора след присъединяване на община Дупница от 2024 г., прогнозите за изменение на обслужваното население, намаление на търговските загуби на вода и изграждането на нови ВиК активи.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /Год.	0	390 609	390 609	0	0	0
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /Год.	0	293 747	293 747	0	0	0
	%	0,0%	75,2%	75,2%	0,0%	0,0%	0,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /Год.	0	96 862	96 862	0	0	0
	%	0,0%	24,8%	24,8%	0,0%	0,0%	0,0%

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

2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	209	193	193	245	245	245	16	17	17	27	27	27
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	184	193	193	245	245	245	16	17	17	27	27	27
темп на изменение спрямо предходната година	%		4,9%	0,0%	26,9%	0,0%	0,0%		6,3%	0,0%	58,8%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		4,9%	4,9%	33,2%	33,2%	33,2%		6,3%	6,3%	68,8%	68,8%	68,8%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)	хил. лв. /ЕПЗ	9,60	10,33	13,43	17,27	18,66	19,59	9,69	10,21	13,28	15,59	16,84	17,68
темп на изменение спрямо предходната година	%		7,6%	30,0%	28,6%	8,0%	5,0%		5,4%	30,0%	17,5%	8,0%	5,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		7,6%	39,9%	79,9%	94,3%	104,0%		5,4%	37,0%	61,0%	73,8%	82,5%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	23,2%	19,6%	19,6%	19,6%	19,6%	19,6%	23,2%	21,2%	21,2%	21,2%	21,2%	21,2%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	14,1%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	11,3%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	26	25	25	47	47	47	251	235	235	319	319	319
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	24	25	25	47	47	47	224	235	235	319	319	319
темп на изменение спрямо предходната година	%		4,2%	0,0%	88,0%	0,0%	0,0%		4,9%	0,0%	35,7%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		4,2%	4,2%	95,8%	95,8%	95,8%		4,9%	4,9%	42,4%	42,4%	42,4%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)	хил. лв. /ЕПЗ	9,81	10,55	13,72	16,46	17,78	18,67	9,63	10,35	13,45	17,01	18,37	19,29

темп на изменение спрямо предходната година	%		7,5%	30,0%	20,0%	8,0%	5,0%		7,4%	30,0%	26,5%	8,0%	5,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		7,5%	39,8%	67,8%	81,2%	90,2%		7,4%	39,7%	76,6%	90,8%	100,3%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,2%	19,6%	19,6%	19,6%	19,6%	19,6%	23,0%	19,7%	19,7%	19,7%	19,7%	19,7%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	17,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	14,2%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
Описание на параметъра	Ед.	Доставяне вода на друг ВиК оператор											
	Мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	0	0	0									
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	0	0	0									
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%									
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%									
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)	хил. лв./ЕПЗ	0,00	10,65	12,36									
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	16,1%									
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%									
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	0,0%	19,6%	19,6%									
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	15,0%	15,0%									

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

- За услугата „Доставяне на вода на потребителите“ с 52 броя работници и служители, които предстои да бъдат прехвърлени от „Водоснабдяване и канализация - Дупница“ ЕООД, като до края на регулаторния период броят служители на заетост, еквивалент на пълна заетост се запазва без изменение - 245 броя.
- За услугата „Отвеждане на отпадъчни води“ с 10 броя работници и служители, които предстои да бъдат прехвърлени от „Водоснабдяване и канализация - Дупница“ ЕООД, като до края на регулаторния период броят служители на заетост, еквивалент на пълна заетост се запазва без изменение - 27 броя.
- За услугата „Пречистване на отпадъчни води“ с 13 броя работници и служители, които предстои да бъдат прехвърлени от „Водоснабдяване и канализация - Дупница“ ЕООД, като до края на регулаторния период броят служители на заетост, еквивалент на пълна заетост се запазва без изменение - 47 броя.

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

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

Във връзка с горното, „Кюстендилска вода“ ЕООД е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 15%.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г. отчет	2020г. корекц.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	3 400	3 308	3 206	3 441	3 303	3 165	640	1 208	1 180	1 143	1 225	1 176	1 127
Енергийна ефективност	МВтч		-92	-102	235	-138	-138		568	-28	-37	82	-49	-49
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	кВтч/м ³	0,395	0,381	0,381	0,255	0,255	0,254							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	0	0	0	5	5	5	0	0	0	0	2	2	2
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	5	0	0		0	0	0	2	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	880	880	877	1 734	1 731	1 728	138	297	297	296	585	584	583
Енергийна ефективност	МВтч		0	-3	856	-3	-3		159	0	-1	289	-1	-1
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м ³	0,220	0,176	0,175	0,168	0,168	0,167							
Доставяне вода на друг ВиК оператор	МВтч	0	168	168	0	0	0	0	0	57	57	0	0	0
Енергийна ефективност	МВтч		168	0	-168	0	0		0	57	0	-57	0	0
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	79	79	79	79	79	79	15	29	29	29	29	29	29
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	4 359	4 435	4 330	5 258	5 118	4 977	793	1 534	1 563	1 525	1 841	1 791	1 741
<i>Темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		1,7%	-2,4%	21,4%	-2,7%	-2,7%			1,9%	-2,4%	20,7%	-2,7%	-2,8%
<i>Темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		1,7%	-0,7%	20,6%	17,4%	14,2%			1,9%	-0,6%	20,0%	16,7%	13,5%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 6,9% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., следствие на присъединяването през 2024 г. на община Дупница към обслужваната територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД, като специфичният разход *кВтч/м³ вода на вход ВС* намалява от 0,395 за 2020 г. до 0,254 за 2026 г.

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

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 96,4% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., следствие присъединяването през 2024 г. на община Дупница към обслужваната територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД и въвеждането през 2024 г. в експлоатация на ПСОВ Смочево. Същевременно специфичният разход *кВтч/м³ вода на вход ПСОВ* намалява от 0,220 за

2020 г. до 0,167 за 2026 г.

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

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

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

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	290	347	358	359	330	262
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	0	4	100	203
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	290	347	358	363	430	465
<i>Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка</i>	<i>лв./тон с.в.</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>
Реално тегло депонирани утайки	тон	453	739	762	764	702	557
<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>
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	0	0	6	154	312
<i>Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

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

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

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

За периода 2022-2026 г. дружеството не прогнозира разходи за външни услуги за

оползотворяване на утайките.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	1 578	1 570	1 562	1 900	1 879	1 862	-0,5%	18,0%
Отвеждане на отпадъчни води	72	72	72	173	173	173	0,0%	140,3%
Пречистване на отпадъчни води	16	16	16	29	29	29	0,0%	81,3%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	375	396	457	632	663	684	5,7%	82,5%
Отвеждане на отпадъчни води	21	21	23	35	35	36	2,8%	71,8%
Пречистване на отпадъчни води	12	12	13	20	21	21	4,9%	78,3%

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

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

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (56,5%); ремонт на СВО (19,2%); ремонт на довеждащи водопроводи (12,8%); други оперативни ремонти за доставяне (4,3%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне (2,0%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (69,3%); ремонт на СВО (14,5%); ремонт на довеждащи водопроводи (8,5%); други оперативни ремонти за доставяне (2,7%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (1,4%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

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

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

Пречистване на отпадъчни води:

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

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

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	2	3	0	0	0	0,0%	0,0%

2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

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

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,03%	99,04%	99,35%	99,58%	99,58%	99,59%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,93%	99,93%	99,93%	99,54%	99,54%	99,54%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,74%	99,74%	99,74%	99,41%	99,41%	99,41%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	1,168	1,177	1,164	0,747	0,741	0,736	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	11,29	11,15	10,36	13,81	13,07	12,36	10,94	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	67,67%	66,20%	65,20%	66,13%	65,14%	64,13%	53,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	68,37	67,80	65,54	68,27	67,37	66,46	59,32	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	0,58%	1,04%	1,55%	3,11%	53,56%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	60,55%	60,34%	60,34%	72,52%	72,52%	72,53%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	54,03%	53,79%	53,80%	63,67%	63,68%	63,68%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	70,06%	77,24%	93,11%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год.	50,88	50,17	50,17	45,46	45,46	45,46	60,94	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,000	0,000	0,000	2,124	1,306	0,163	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,395	0,381	0,381	0,255	0,255	0,254	0,304	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,220	0,176	0,175	0,168	0,168	0,167	0,154	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	0,00%	0,00%	2,55%	49,26%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,16%	0,13%	0,18%	0,24%	0,21%	0,20%	0,95%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,03%	1,03%	1,00%	0,96%	0,99%	1,27%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,72	1,06	1,06	1,05	1,05	1,05	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни	съотношение	1,15	1,05	1,06	1,05	1,07	1,08	1,10	1,1

	води									
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,47	1,02	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	77,14%	84,73%	87,55%	88,08%	89,59%	90,76%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	8,00%	0,00%	4,62%	5,99%	5,98%	7,10%	18,97%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	57,95%	62,01%	65,69%	56,66%	57,10%	63,52%	85,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	6,56	6,88	6,83	6,23	6,22	6,21	5,55	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	4,92	5,04	5,03	4,35	4,35	4,34	4,23	3

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

- **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 12,36 м³/км/ден при индивидуална цел 10,94 м³/км/ден.;
- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 64,13% при индивидуална цел 53,00% ;
- **ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:** постига се ниво от 66,46 бр./100 км/год. при индивидуална цел 59,32 бр./100 км/год.;
- **ПК6 Налягане във водоснабдителната система:** постига се ниво от 3,11% при индивидуална цел 53,56%;
- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 72,53% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 63,68% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчните води:** постига се ниво от 0,167 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,154 кВтч/м³;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,20% при индивидуална цел 0,95%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,05 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води:** постига се ниво от 1,08 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,03 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12д Ефективност на привеждане на водомерите в годност:** постига се ниво от 7,10% при индивидуална цел 18,97%;
- **ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:** постига се ниво от 63,52% при индивидуална цел 85%;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 6,21 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 5,55 бр./1 000 СВО.
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 4,34 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 4,23 бр./1 000 СКО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно ПК4а и ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:

„Въпреки, че към края на този регулаторен период дружеството отчита спад на водата неносеща приходи, не може да постигне поставената от регулатора индивидуална цел. Това е така, от една страна поради липсата на мащабни инвестиции във водопроводната система, които не могат да бъдат осигурени през приходите на дружеството и от друга поради затвърдилата се тенденция на обезлюдяване, респективно на намаляване на консумацията при една и съща инфраструктура. Друг фактор е присъединяването на територията на община Дупница от 2024 г. към обслужваната територия на „Кюстендилска вода“ ЕООД. Поради по-високите загуби, отчитани в системата на община Дупница, общите загуби на вода през 2024 г. нарастват до 66,13% спрямо 65,20% през предходната година. По-съществено е нарастването при показателя при отчитане на загубите съотнесени към дължината на водопроводната мрежа измерено в м³/км/ден, където от 10,36 за 2023 г. показателят скача на 13,81. Тези обстоятелства определят невъзможността да бъде постигната заложената от регулатора цел от 53% общи загуби и 10,94 м³/км/ден в края на този регулаторен период. Не е реалистично намаляване на загубите с близо 15% за пет години при липса на мащабни инвестиции във водопроводната мрежа и особено при наличие на компроментирани от години ключови довеждащи водопроводи като Бобовдолския и Рилския, които са структуроопределящи за загубите на вода в обслужваните системи - на тях се дължат около една пета от общите загуби на вода. Високите загуби по тези довеждащи водопроводи, които с времето стават все по-големи, неутрализират ефекта от дейността на дружеството насочена към намаляване на загубите по разпределителната мрежа. Реконструкцията на тези довеждащи водопроводи изисква ресурси които не са във възможностите на дружеството и за тях се търси помощ от държавата, както от дружеството, така и от засегнатите общини, но към момента няма решение за тяхното финансиране“.

Относно ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:

„Прогнозирано е минимално намаление на тези нива за целия период на бизнес плана, защото при ежегодната подмяна на малка част от водопроводната мрежа с полиетиленови тръби налягането в останалата част от мрежата (морално и физически остаряла, изградена от етернитови, цинковани и стоманени тръби) се увеличава, което от своя страна довежда до по-честото ѝ аварирание. След присъединяване на територията на община Дупница, аварията, възникнали в нейната, мрежа се добавят към прогнозните нива за „Кюстендилска вода“ ЕООД, като размерът им за съответната година е получен при прилагането на същия подход, приложен и при планирането на аварията в мрежата на приемащото предприятие. Мерките, които са предприети за ограничаване на влиянието на горепосочения фактор, са насочени основно към зонирание на водопроводната мрежа в големите населени места с цел регулиране на налягането в нея“.

Относно ПК6 Налягане във водоснабдителната система:

„Реализирането през предстоящия регулаторен период на планираните зони ще доведе до подобряване на параметъра ПК6 до 3,11% в края на периода. Ниското ниво на показателя за този регулаторен период се определя, от една страна от липсата на нужните средства за тяхното изграждане, но от друга от ограничението на мащаб - много малко населени места са с достатъчно потребление, респективно подадена вода,

което да оправдае инвестициите в зонирание на мрежата. От друга страна моножеството от по-малките населени места са водоснабдени гравитачно от един или няколко водоизточника с довеждащи водопроводи, изградени от азбестоциментови тръби, при които ограничаването на водоподаването в системата е противоположно, заради повишаването на налягането в нея, а разпределителната мрежа е остаряла с относително голяма дължина и малко потребители. В тези системи зониранието не би довело до някакъв съществен ефект. Проблемите в тези системи са свързани предимно с лошото състояние на довеждащите водопроводи и големите загуби на вода по тях и недостига на вода в определени периоди, свързано с повишена консумация заради използването на водата за поливни нужди или намаляване дебита на водоизточниците. Реализирането на зоните в заложения от регулатора обем е икономически нецелесъобразно, предвид малката консумация в повечето населени места (повече от половината от населените места са с консумация под 1000 м³ на денонощие, остарялата мрежа и преобладаващото гравитачно водоснабдяване на малките населени места, захранени предимно от собствени водоизточници от една страна и високата стойност на изграждането на една зона от друга“.

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

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

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

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

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

„Всички процеси в ПСОВ са автоматизирани и управлението на помпените агрегати е с честотни регулатори. При този процес на работа е постигната възможната ефективност в размер на 0,167 кВтч/м³ за консолидирания показател в края на периода при отчитане влиянието на ПСОВ Дупница, като въпреки това стойността е по-висока от поставената индивидуална цел от 0,154 кВтч/м³, при дългосрочно ниво на показателя от 0,25 кВтч/м³. Също така получените резултати отразяват и повишената консумация на електрическа енергия вследствие поемането за експлоатация на ПСОВ Шишовци от началото на 2022 г. и на ПСОВ Смочево от 2024 г., за която са планирани 50 000 кВтч годишно за периода от 2024 до 2026 г. При запазване на съществуващия режим на работа на ПСОВ едва ли ще бъде възможно да бъде постигнато изисканото ниво на показателя за качество. Възможно е подобряване на показателя при подмяна на основни съоръжения в ПСОВ, като въздуходувките се заменят с по-малки, но това не е във финансовите възможности на дружеството за този регулаторен период. Планирани са други мерки за оптимизация на разхода на електрическа енергия, които ще доведат до планираното намаление“.

Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:

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

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

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

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

„Анализът на структурата на променливите показва, че същите фактори както при услугата доставяне на вода на потребителите, потискат ефективността на разходите. Аналогични са и възможностите за подобряване на ефективността, което не създава предпоставка за формиране на необходимия размер на възвръщаемостта, с която да се постигне ефективност на разходите 1,1. Дялът на условно-постоянните разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води към края на периода надхвърля половината от разходите, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от оперативните разходи, особено на разходите за труд. При това съотношение е невъзможно да се постигне желаният резултат с намаление на разходите. Необходимата ефективност на разходите може да бъде постигната единствено при значително увеличение на сумата на възвръщаемостта, т.е. на размера на РБА към края на периода. Това би могло да се постигне при съществено увеличаване на инвестиционната програма. На този етап по-интензивна инвестиционна дейност не може да бъде осигурена“.

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

„Резултатът от анализа на данни за услугата пречистване на отпадъчни води е

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

Относно ПК12д Ефективност на привеждане на водомерите в годност:

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

Относно ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:

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

- липса на изградени водомерни шахти – според настоящето законодателство водомерните шахти са собственост на клиентите на дружеството и следва да бъдат изградени от тях. „Кюстендилска вода“ ЕООД няма възможност да налага наказания или да застави клиентите на дружеството да изградят водомерни шахти;
- стари и изгнили СВО – едва след тяхната подмяна би могло да се изпълни монтаж на водомерен възел. Всяка година дружеството изгражда около 15 СВО. Предвид ограничения бюджет на дружеството, подмяната на стари и изгнили СВО се

осъществява поетапно през целия период на действие на бизнес плана;

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

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

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

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

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

Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„В края на 2020 г. дружеството обслужва една ПСОВ и две канализационни мрежи. От началото на 2022 г. поема експлоатацията на една малка ПСОВ с канализационна система от 2 км на село Шишовци, а от началото на 2024 г. е планирано да се поеме обслужването и на канализационната система с ПСОВ в село Смочево. След консолидацията обслужваните от „Кюстендилска вода“ ЕООД канализационни системи ще са десет с четири ПСОВ - две градски и две селски. Разстоянието между населените места с канализация и пречистване е голямо и не може да се осъществява от един екип, за което има сформирани екипи в градовете Кюстендил и Бобов дол, като те ще поемат и експлоатацията на малките канализационни системи и ПСОВ. В дейността отвеждане на отпадъчни води пряко заетите лица за 2020 г. са 12 заети, като след преразпределение на лицата заети от специализираните звена, заетите в дейност инкасо, спомагателна дейност и от администрацията на дружеството броят на заетите в дейност отвеждане на отпадъчни води е 16 човека. Данните за заетия персонал за базовата година е преизчислен на ЕПЗ, което не е представително,

поради дългите болнични на служителите, следствие епидемията от КОВИД-19. Поставената от регулатора индивидуална цел на показателя от 4,23 не е постигната, като в края на регулаторния период показателят има стойност 4,34.

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

Представените обосновки се приемат.

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3 010	3 226	3 335	3 391	3 415	3 438
Годишна амортизационна квота	68	83	96	109	112	110
Начислена до момента амортизация	1 752	1 910	2 006	2 114	2 227	2 336
Балансова стойност	1 258	1 316	1 330	1 277	1 188	1 102
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	1 228	1 797	2 119	2 631	3 072	3 486
Годишна амортизационна квота	26	39	50	71	94	114
Начислена до момента амортизация	90	160	210	281	374	489
Балансова стойност	1 138	1 637	1 909	2 350	2 697	2 997
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	36 697	36 697	36 697	39 060	39 060	39 060
Годишна амортизационна квота	793	790	789	835	835	835
Начислена до момента амортизация	5 768	7 348	8 137	8 972	9 806	10 641
Балансова стойност	30 928	29 349	28 560	30 088	29 254	28 419

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	119	184	274	294	309	324
Годишна амортизационна квота	1	3	7	10	11	13
Начислена до момента амортизация	104	109	116	126	138	150

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

Пречистване на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	58	116	218	238	258	277
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>3</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>8</i>
Начислена до момента амортизация	55	60	66	73	80	89
Балансова стойност	3	56	153	166	177	189
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	6	34	49	96	142	187
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Начислена до момента амортизация	1	5	8	12	17	23
Балансова стойност	5	30	41	84	124	164
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	15 593	15 593	15 593	15 815	15 815	15 815
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>567</i>	<i>567</i>	<i>567</i>	<i>574</i>	<i>574</i>	<i>574</i>
Начислена до момента амортизация	2 834	3 968	4 535	5 108	5 682	6 255
Балансова стойност	12 759	11 625	11 059	10 707	10 133	9 560

Доставяне вода на друг ВиК оператор:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	0	0	0			
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
Начислена до момента амортизация	0	0	0			
Балансова стойност	0	0	0			
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	7	7	7			
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
Начислена до момента амортизация	5	6	7			
Балансова стойност	2	1	0			
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	12	12			
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
Начислена до момента амортизация	0	1	1			
Балансова стойност	0	11	10			

Общо регулирана дейност:

(хил. лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3 187	3 527	3 827	3 923	3 981	4 039
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>69</i>	<i>90</i>	<i>109</i>	<i>126</i>	<i>131</i>	<i>130</i>
Начислена до момента амортизация	1 911	2 078	2 187	2 313	2 444	2 575
Балансова стойност	1 276	1 448	1 640	1 610	1 537	1 465

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

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“, през 2024 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи, за експлоатация и стопанисване, намиращи се на територията на община Дупница и тяхната стойност е както следва:

(хил. лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	36 697	36 697	36 697	39 060	39 060	39 060
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	36 697	0	0	2 364	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	19 815	19 815	19 815	25 883	25 883	25 883
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	19 815	0	0	6 069	0	0
Пречистване на отпадъчни води	15 593	15 593	15 593	15 815	15 815	15 815
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	15 593	0	0	222	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	12	12	0	0	0
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	0	0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	72 104	72 116	72 116	80 770	80 770	80 770

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	285	431	568	464	438	2 186	66,4%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	233	322	512	441	415	1 922	58,4%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	52	109	56	23	23	264	8,0%
Отвеждане на отпадъчните води	67	149	173	167	171	728	22,1%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	4	60	153	152	156	525	15,9%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	63	89	20	15	15	203	6,2%
Пречистване на отпадъчните води	66	117	67	65	65	380	11,5%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	14	15	47	46	46	167	5,1%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	51	102	20	19	19	212	6,4%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%
ОБЩО	418	697	808	696	674	3 294	100,0%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	252	397	712	638	616	2 614	79,4%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	167	301	96	58	58	679	20,6%

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

(хил. лв.)

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

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

От общата стойност на инвестициите, 58,0% са насочени във водоснабдяване, 13,7% в канализация, 3,2% в пречистване, 7,5% във водомери на СВО и 17,6% в транспорт, администрация.

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

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	68 859	68 208	104 164	102 857	101 488	89 115
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	418	697	808	696	674	659
Инвестиции на жител (лв. /брой)	6,1	10,2	7,8	6,8	6,6	7,4

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Дружеството предвижда да финансира предвидените инвестиции в собствени активи със собствени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	167	301	96	58	58	679
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>167</i>	<i>301</i>	<i>96</i>	<i>58</i>	<i>58</i>	<i>679</i>
<i>Финансиране със привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Общо разходи за амортизации от собствени активи	90	109	126	131	130	586
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>-77</i>	<i>-192</i>	<i>30</i>	<i>73</i>	<i>72</i>	<i>-93</i>

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

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	252	397	712	638	616	2 614
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>252</i>	<i>397</i>	<i>712</i>	<i>638</i>	<i>616</i>	<i>2 614</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	252	397	712	638	616	2 614
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	0
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	252	397	712	638	616	2 614
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	42	56	80	109	135	422
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-209</i>	<i>-340</i>	<i>-632</i>	<i>-529</i>	<i>-481</i>	<i>-2 192</i>
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	1 875	1 875	2 048	2 048	2 048	9 893
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	210	341	632	529	481	2 192
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	11,2%	18,2%	30,9%	25,8%	23,5%	22,2%
<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 поэтапно включване на амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, включително изградени със средства на ВиК оператора, които се използват от ВиК оператора за капиталови разходи и обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 11,2% и 30,9% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1 471	1 446	1 409	1 622	1 573	1 524	-1,7%	3,6%
Разходи за външни услуги	333	379	379	528	527	527	13,9%	58,5%
Разходи за амортизации	253	316	418	621	553	524	25,1%	107,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	68	83	96	109	112	110	22,5%	61,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	26	39	50	71	94	114	48,9%	342,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	159	195	271	441	347	300	22,3%	88,7%
Разходи за възнаграждения	1 860	2 098	2 728	4 466	4 823	5 064	12,8%	172,3%
Разходи за осигуровки	659	691	899	1 479	1 597	1 677	4,9%	154,5%

Данъци и такси	199	193	188	317	306	296	-2,8%	48,7%
Други разходи	15	15	16	38	38	38	0,0%	150,7%
ОБЩО РАЗХОДИ	4 790	5 139	6 036	9 070	9 418	9 651	7,3%	101,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		350	1 246	4 281	4 628	4 861		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	3 127	3 324	3 872	5 824	6 110	6 290	6,3%	101,2%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 410	1 499	1 746	2 626	2 755	2 836	6,3%	101,2%
<i>разходи за административна дейност</i>	714	759	884	1 329	1 394	1 435	6,3%	101,2%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	375	396	457	632	663	684	5,7%	82,5%
Променливи разходи	1 545	1 560	1 518	1 795	1 735	1 675	1,0%	8,4%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 7,3% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 101,5% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -1,7%), както и с увеличение до края на периода (с 3,6%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 84,4%, а в края на периода е 76,1%.

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

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (с -2,8%), както и с увеличение до края на периода (с 48,7%) в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

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

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	23	23	25	38	38	38	2,5%	65,3%
Разходи за външни услуги	15	15	15	19	19	19	4,8%	31,6%
Разходи за амортизации	2	8	67	163	163	168	306,9%	8857,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	3	7	10	11	13	207,8%	1057,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	1	1	2	6	10	14	18,3%	1713,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	3	58	147	142	142	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	168	188	244	443	478	502	12,0%	199,8%
Разходи за осигуровки	56	65	85	156	168	177	17,0%	217,4%
Данъци и такси	2	2	2	48	48	48	2,0%	2674,2%
Други разходи	1	1	1	3	3	3	0,0%	201,8%
ОБЩО РАЗХОДИ	265	302	439	870	918	956	13,8%	260,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		37	174	605	653	690		

ПРЕКИ РАЗХОДИ	180	201	253	482	515	537	11,7%	198,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	84	94	118	225	240	250	11,7%	198,9%
<i>разходи за административна дейност</i>	41	46	58	110	118	123	11,7%	198,9%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	21	21	23	35	35	36	2,8%	71,8%
Променливи разходи	1	1	1	48	48	48	4,2%	5779,2%

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

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

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 4,8%), както и до края на периода (с 31,6%), в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г.

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

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

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

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

Пречистване на отпадъчни води:

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

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани

с ръст от 7,6% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 177,0% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 0,5%), както и до края на периода (с 96,7%), в резултат на планираното присъединяване на „Водоснабдяване и канализация – Дупница“ ЕООД през 2024 г. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 115,3%, а в края на периода е 322,6%.

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

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

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

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

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

Доставяне на вода на друг ВиК оператор:

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

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

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1 814	1 849	1 815	2 291	2 241	2 191	2,0%	20,8%
Разходи за външни услуги	388	471	471	614	614	614	21,2%	58,2%
Разходи за амортизации	256	342	506	838	769	746	33,6%	191,7%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	69	90	109	126	131	130	30,2%	89,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	28	42	56	80	109	135	51,9%	383,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	159	210	341	632	529	481	31,9%	202,4%
Разходи за възнаграждения	2 288	2 580	3 353	5 726	6 184	6 493	12,8%	183,8%
Разходи за осигуровки	809	853	1 109	1 910	2 063	2 166	5,5%	167,8%
Данъци и такси	206	208	203	374	363	353	1,2%	71,5%
Други разходи	19	19	20	50	50	50	0,0%	155,5%
ОБЩО РАЗХОДИ	5 780	6 323	7 477	11 803	12 284	12 613	9,4%	118,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		543	1 697	6 023	6 504	6 833		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	3 807	4 148	4 830	7 556	7 935	8 177	9,0%	114,8%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 717	1 833	2 141	3 409	3 580	3 689	6,7%	114,9%
<i>разходи за административна дейност</i>	869	928	1 084	1 724	1 811	1 866	6,8%	114,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	408	433	496	687	719	741	6,1%	81,8%
Променливи разходи	1 848	1 960	1 916	2 436	2 375	2 315	6,1%	25,3%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

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

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

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

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

3.4. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

В структурата на електронния модел на бизнес плана и ценовото заявление са

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

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	6 944	8 305	13 058	13 515	13 864
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	6 944	8 305	13 058	13 515	13 864
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	6 614	7 922	12 589	13 001	13 311
Финансови разходи	0	0	0	0	0
РАЗХОДИ	6 614	7 922	12 589	13 001	13 311
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	330	383	469	514	552
Печалба/ Загуба преди данъци	330	383	469	514	552

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	113	252	297	644	1 070
Салдо на паричните средства в края на периода:	252	297	644	1 070	1 529

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	4 738	5 023	5 454	6 022	6 486

Амортизации за периода на използване на ДА	1 948	2 069	2 216	2 395	2 601
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	285	431	568	464	438
Оборотен капитал	793	924	1 389	1 457	1 500
Регулаторна база на активите	3 868	4 308	5 195	5 548	5 824
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	165	233	382	555	722
Амортизации за периода на използване на ДА	108	112	121	137	158
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	67	149	173	167	171
Оборотен капитал	48	61	116	124	129
Регулаторна база на активите	174	331	550	710	865
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	85	151	267	334	399
Амортизации за периода на използване на ДА	59	65	73	85	98
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	66	117	67	65	65
Оборотен капитал	125	145	297	311	321
Регулаторна база на активите	217	347	558	626	688
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	7	7			
Амортизации за периода на използване на ДА	6	6			
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0			
Инвестиции	0	0			
Оборотен капитал	17	17			
Регулаторна база на активите	18	18			

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

привлечен капитал 50:50 по групи ВиК оператори.

Информацията в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „Кюстендилска вода“ ЕООД е както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	331	369	445	475	499
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	15	28	47	61	74
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	19	30	48	54	59
Възвръщаемост за доставяне на вода на друг ВиК оператор	хил. лв.	2	2			
Възвръщаемост	хил. лв.	366	429	540	590	632

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	331	369	445	475	499
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	5 139	6 036	9 070	9 418	9 651
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	<i>1 180</i>	<i>1 143</i>	<i>1 225</i>	<i>1 176</i>	<i>1 127</i>
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	5 471	6 405	9 515	9 893	10 150
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	15	28	47	61	74
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	302	439	870	918	956
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>2</i>
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	317	467	917	979	1 030
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	19	30	48	54	59
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	780	900	1 863	1 948	2 007
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	<i>297</i>	<i>296</i>	<i>585</i>	<i>584</i>	<i>583</i>
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	798	930	1 911	2 002	2 065
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2	2			

Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	102	102			
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	57	57			
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	103	104			

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	2 936	2 925	4 569	4 517	4 464
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	1 786	1 764	3 428	3 388	3 346
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 754	1 732	3 191	3 151	3 109
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	32	32	237	237	237
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	1 575	1 555	2 608	2 578	2 547
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 542	1 523	2 371	2 341	2 310
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	32	32	237	237	237
степен на замърсеност 1	32	32	209	209	209
степен на замърсеност 2	0	0	28	28	28
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Описание хил.м ³ /год.	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	294	294			

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,60	1,60	1,47	1,47	1,47
Коефициент за замърсеност степен 2	0,00	0,00	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Товар БПК ₅ , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Степен на замърсеност 1	4 138	4 138	19 078	19 078	19 078
Степен на замърсеност 2	0	0	6 523	6 523	6 523
Степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Общ товар, кг/год.	4 138	4 138	25 602	25 602	25 602

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,864	2,190	2,083	2,190	2,274
Отвеждане на отпадъчни води	0,177	0,265	0,268	0,289	0,308
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,501	0,590	0,701	0,742	0,775
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,802	0,944	1,032	1,093	1,141
степен на замърсяване 2	0,000	0,000	1,193	1,263	1,319
степен на замърсяване 3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0,352	0,354			

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

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	5,64	5,64	8,54	10,23	10,25	10,82	11,28
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	623	646	677	702	726	751	776
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	15,58	16,15	16,93	17,55	18,15	18,77	19,40
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,56	5,77	6,05	6,27	6,48	6,70	6,93
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,016	2,016	3,050	3,654	3,662	3,865	4,028

V. Годишните изменения на цените

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

намален с коефициент X.

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

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

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

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

VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги

Съгласно изменението на § 14 от ПЗР към ЗИД на ЗВ, обн. в ДВ, бр. 58 от 31.07.2015 г., предходният петгодишен регулаторен период е започнал от 1 януари 2017 г. и приключва на 31.12.2021 г., респективно новият регулаторен период започва от 1 януари 2022 г. и по силата на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ е с продължителност от пет години, т.е. от 1 януари 2022 г. до 31.12.2026 г.

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

ВиК операторът „Кюстендилска вода“ ЕООД е разработил и предложил за

одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на 23.03.2023 г. и е разгледан от АВиК-Кюстендил на 25.04.2023 г., поради което разглеждането на бизнес плана ще се реализира през 2023 г. Предвид посоченото обстоятелство предложената с бизнес плана цена за 2022 г. не може да бъде утвърдена.

С решението за одобряване на бизнес плана на „Кюстендилска вода“ ЕООД КЕВР следва да утвърди предложената цена за 2023 г. след изменението ѝ по правилата на метода на ценово регулиране „горна граница на цени“ със съответните коефициенти съгласно формулата по чл. 6, т. 2, във връзка с чл. 4 от НРЦВКУ и т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, като в случая е необходимо да бъде отчетено обстоятелството, че за регулаторен период 2017-2021 г. дружеството няма одобрен бизнес план.

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2023 година по следната формула: $C_{2023} = C_{\text{БП } 2023} * (1 + I_{2022} - X_{2023})$, лв./куб.м (без ДДС). Коефициент X_{2023} се изчислява по следната формула: $X_{2023} = E_{2023} + Q_{p2023} + Q_{и2023} + Y_{2023}$.

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ при изменението на одобрените цени за 2023 г. се прилага инфлацията от влизането в сила на утвърдената цена за първия ценови период до датата на изчисление на изменението по данни на НСИ - динамичен ред СРІ.1.2.xls. Доколкото цени за първия ценови период не са утвърждавани от КЕВР и не са влезли в сила през 2022 г. – първата година от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., не може да се приложи изискването за изменение с инфлационен индекс, респективно не може да бъде приложен и коефициент E_{2023} .

Според т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, за дружества без одобрен бизнес план за периода 2017-2021 г. коефициентите Q_{p2023} , $Q_{и2023}$, Y_{2023} са равни на нула.

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2023 г.	Инфлация	$X_{2023} = E_{2023} + Q_{p2023} + Q_{и2023} + Y_{2023}$				X_{2023}	И - X	$C_{2023} = C_{\text{БП } 2023} * (1 + I - X_{2023})$
			E_{2023}	Q_{p2023}	$Q_{и2023}$	Y_{2023}			Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Доставяне вода на потребителите	2,190			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	2,190
Отвеждане на отпадъчни води	0,265			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,265
Пречистване на отпадъчни води									
Битови и приравнените към тях потребители	0,590			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,590
Промислени и други стопански потребители									
степен на замърсяване 1	0,944			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,944
степен на замърсяване 2	0,000			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000
степен на замърсяване 3	0,000			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0,354			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,354

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

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване 2023 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС	3,654
Социална поносимост на цените на ВиК услугите лв./м ³ с ДДС, изчислена съгласно данни от НСИ за средномесечен разполагаем паричен доход на лице от домакинство за област Кюстендил за 2021 г.	5,616
Заключение: цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

Изказвания по т.2.:

Докладва И. Касчиев. На закрито заседание на 03.05.2023 г. КЕВР е приела изготвени от работната група доклад и проект на решение, които са подложени на открито заседание и обществено обсъждане на 10.05.2023 г. На проведеното открито заседание управителят на „Кюстендилска вода“ ЕООД е изразил съгласие с доклада и проекта на решение и е посочил, че бизнес планът отразява необходимостта от наваксване на близо осемгодишен период с липсата на такъв за дружеството.

На проведеното обществено обсъждане са направени устни изказвания от представители на Омбудсмана на Р България, НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, община Кюстендил и ВиК оператора.

Постъпили са писмени становища в законоустановения срок от Омбудсмана на Република България, от кмета на община Кюстендил, общо становище от Съюза на ВиК операторите в Република България, НБС „Водоснабдител“ – КНСБ и Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, в което се изразява подкрепа по отношение на бизнес плана. Постъпило е писмено становище и от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, в което също се подкрепя бизнес плана.

След изпращане на проекта на решение, е постъпило становище от Българска асоциация по водите, която също изразява подкрепа за бизнес плана.

И. Касчиев предложи след заседанието да бъде допълнено, че това становище също е постъпило. Това е информативно.

В представения проект на решение са анализирани всички направени устни изказвания и постъпили писмени становища, включително е представена и информация по отношение на изказаните от представителите на община Кюстендил становища за това, че липсвали данни за публичните ВиК мрежи, недоброто им управление от страна на „Кюстендилска вода“ ЕООД, както и лошото управление на търговското дружество „Кюстендилска вода“ ЕООД, за което работната група е посочила приложимите разпоредби от Закона за водите, отнасящи се до общините като членове на АВиК (община Кюстендил е най-големият член на Асоциацията след държавата, тя има 31% от гласовете в Общото събрание), както и изискванията в ЗВ по отношение на министъра на регионалното развитие и благоустройство в качеството си на принципал на търговските дружества - ВиК оператори, в които държавата е едноличен собственик на капитала.

В така представения проект на решение няма промени спрямо вече одобрения от страна на Комисията. За И. Касчиев е останало неясно каква е била причината да постъпят тези становища от синдикати, Съюз на оператори и БАВ в израз на подкрепа на бизнес плана. От общото становище на Съюз на ВиК операторите и синдикатите е останал с впечатлението, че те считат, че Комисията ще направи промени в това, което вече е било разгледано, одобрено и подложено на обществено обсъждане.

Предвид гореизложеното и на основание посочените разпоредби от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги и Указанията за тяхното

прилагане за регулаторния период, работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

I. Да одобри на „Кюстендилска вода“ ЕООД бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана;
2. Годишни нива на показателите за качество;
3. Необходими годишни приходи;
4. Прогнозни количества;
5. Стойност на регулаторната база на активите;
6. Степени на замърсеност;
7. Норма на възвръщаемост на капитала.

II. Да одобри цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2023 - 2026 г.;

III. Да приеме анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите, като цените, които се одобряват, са под нивото на социалната поносимост.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за периода 2024-2026 г., да определи стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициентът Qp.

- коефициент Е в размер на 5,55 %

- в бизнес плана са планирани конкретни разходи, за който ще се прилага коефициентът Qp.

V. Да приеме параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2023 г., като E_{2023} , Qp_{2023} , Qi_{2023} и Y_{2023} са 0,0000%, тъй като дружеството не е имало одобрен бизнес план през предходния регулаторен период.

VI. Да утвърди, считано от 01.06.2023 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги, след корекция по т. V.

Цените са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд - София град в 14-дневен срок.

Д. Кочков заяви, че си задава въпрос дали Комисията не трябва да излезе с допълнително кратко прессъобщение, в което още веднъж да се уточни какво точно е направено и какви са отговорностите на участниците в този процес, специално за „Кюстендилска вода“ ЕООД, предвид обществения отзвук в последните дни, на който Комисията е свидетел.

И. Н. Иванов отбеляза, че още в предния ден е дал такива инструкции на Г. Спасов - да се подготви прессъобщение с И. Касчиев. Допълнително съобщава, че от вчера има и официално становище от МРРБ, в което подкрепят изцяло бизнес плана на „Кюстендилска вода“ ЕООД. Според председателят неслучайно то се появява вчера, знаейки вероятно, че днес Комисията трябва да вземе финално решение.

И. Н. Иванов е имал разговори с Асоциацията на ВиК операторите, г-н Престойски. Очевидно е имало някакви фалшиви информации към тях, че ще има сериозна промяна в бизнес плана, защото той също енергично е настоявал да се запази бизнес планът с параметрите, които са заложили в него. Председателят е заявил, че това не е проблем, който Комисията е разисквала, защото с единодушие е приела доклада и проектната решение, преди да бъдат подложени на открито заседание и обществено обсъждане, т.е. Комисията стои зад бизнес плана. Има, разбира си, енергични усилия от определени кръгове, свързани в последните дни с поведението на общинската управа на Дупница, които се стремят да не бъде приет бизнес планът, и заедно с това, които отправят абсолютно неаргументирани обвинения към Комисията. Искат оставката както на министъра Иван Шишков, така и на председателя на Комисията Иван Иванов.

Твърденията, които те отправят, са абсолютно несъстоятелни защо Комисията не е приела бизнес плана на ВиК – Дупница, при положение че Общински съвет Дупница още през 2017 г. приема решение за присъединяване към ВиК асоциацията със срок през 2020 г. територията на община Дупница да бъде обслужвана от „Кюстендилска вода“ ЕООД. След това този срок е бил отложен с една година. Последно, сега Комисията приема този бизнес план и председателят счита, че това е напълно в рамките на нормативната уредба, по която Комисията работи. Няма никакво основание да има упрек към работната група или към Комисията, част от която е председателят.

И. Н. Иванов заключи, че след заседанието трябва да бъде направено прессъобщение, за да се знаят ясно отговорностите на отделните участници в този процес и перфектното изпълнение на задълженията по нормативната уредба на КЕВР.

Р. Тоткова счита, че решението трябва да се допълни с тази информация, защото тя остава в основния документ, с който приключва цялата процедура. Ако председателят няма нищо против, тази позиция на Българската асоциация по водите и на МРРБ също да бъдат включени в проекта на решение, който след гласуване да стане решение.

И. Н. Иванов каза, че е съгласен. Едното становище на БАВ И. Касчиев е каза, че трябва да бъде включено информативно. Председателят добавя и на МРРБ, още повече че министерството е принципал на ВиК оператора.

И. Н. Иванов приема предложението и подложи на гласуване проекта на решение.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, във връзка с чл. 11, ал. 1, чл. 12 и чл. 14, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 22, ал. 3 от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., чл. 2, ал. 1 и ал. 2, чл. 4, чл. 6, т. 2 и чл. 26 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., т. 2 на Комисията за енергийно и водно регулиране и Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., т. 1 на Комисията за енергийно и водно регулиране,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Одобрява на „Кюстендилска вода“ ЕООД бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги, както следва:

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	%	99,03%	99,04%	99,35%	99,58%	99,58%	99,59%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,93%	99,93%	99,93%	99,54%	99,54%	99,54%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,74%	99,74%	99,74%	99,41%	99,41%	99,41%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%

ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	1,168	1,177	1,164	0,747	0,741	0,736	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	11,29	11,15	10,36	13,81	13,07	12,36	10,94	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	67,67%	66,20%	65,20%	66,13%	65,14%	64,13%	53,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год	68,37	67,80	65,54	68,27	67,37	66,46	59,32	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	0,58%	1,04%	1,55%	3,11%	53,56%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	60,55%	60,34%	60,34%	72,52%	72,52%	72,53%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	54,03%	53,79%	53,80%	63,67%	63,68%	63,68%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	70,06%	77,24%	93,11%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год	50,88	50,17	50,17	45,46	45,46	45,46	60,94	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб	0,000	0,000	0,000	2,124	1,306	0,163	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,395	0,381	0,381	0,255	0,255	0,254	0,304	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,220	0,176	0,175	0,168	0,168	0,167	0,154	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	0,00%	0,00%	2,55%	49,26%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,16%	0,13%	0,18%	0,24%	0,21%	0,20%	0,95%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,03%	1,03%	1,00%	0,96%	0,99%	1,27%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,72	1,06	1,06	1,05	1,05	1,05	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,15	1,05	1,06	1,05	1,07	1,08	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,47	1,02	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	77,14%	84,73%	87,55%	88,08%	89,59%	90,76%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	8,00%	0,00%	4,62%	5,99%	5,98%	7,10%	18,97%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	57,95%	62,01%	65,69%	56,66%	57,10%	63,52%	85,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	6,56	6,88	6,83	6,23	6,22	6,21	5,55	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	4,92	5,04	5,03	4,35	4,35	4,34	4,23	3

3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	331	369	445	475	499
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	5 139	6 036	9 070	9 418	9 651
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	<i>1 180</i>	<i>1 143</i>	<i>1 225</i>	<i>1 176</i>	<i>1 127</i>
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	5 471	6 405	9 515	9 893	10 150
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	15	28	47	61	74
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	302	439	870	918	956

<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	0	0	2	2	2
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	317	467	917	979	1 030
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	19	30	48	54	59
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	780	900	1 863	1 948	2 007
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	297	296	585	584	583
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	798	930	1 911	2 002	2 065
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2	2			
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	102	102			
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	57	57			
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	103	104			

4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание хил.м³/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	2 936	2 925	4 569	4 517	4 464
Описание хил.м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	1 786	1 764	3 428	3 388	3 346
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 754	1 732	3 191	3 151	3 109
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	32	32	237	237	237
Описание хил.м³/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	1 575	1 555	2 608	2 578	2 547
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 542	1 523	2 371	2 341	2 310
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	32	32	237	237	237
степен на замърсеност 1	32	32	209	209	209
степен на замърсеност 2	0	0	28	28	28
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Описание хил.м³/год.	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	294	294			

5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	4 738	5 023	5 454	6 022	6 486
Амортизации за периода на използване на ДА	1 948	2 069	2 216	2 395	2 601
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	285	431	568	464	438
Оборотен капитал	793	924	1 389	1 457	1 500

Регулаторна база на активите	3 868	4 308	5 195	5 548	5 824
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	165	233	382	555	722
Амортизации за периода на използване на ДА	108	112	121	137	158
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	67	149	173	167	171
Оборотен капитал	48	61	116	124	129
Регулаторна база на активите	174	331	550	710	865
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	85	151	267	334	399
Амортизации за периода на използване на ДА	59	65	73	85	98
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	66	117	67	65	65
Оборотен капитал	125	145	297	311	321
Регулаторна база на активите	217	347	558	626	688
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	7	7			
Амортизации за периода на използване на ДА	6	6			
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0			
Инвестиции	0	0			
Оборотен капитал	17	17			
Регулаторна база на активите	18	18			

6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води, както следва:

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,60	1,60	1,47	1,47	1,47
Коефициент за замърсеност степен 2	0,00	0,00	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г., за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води, както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	331	369	445	475	499
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	15	28	47	61	74
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	19	30	48	54	59

Възвръщаемост за доставяне на вода на друг ВиК оператор	хил. лв.	2	2			
Възвръщаемост	хил. лв.	366	429	540	590	632

II. Одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2023 - 2026 г., както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,864	2,190	2,083	2,190	2,274
Отвеждане на отпадъчни води	0,177	0,265	0,268	0,289	0,308
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,501	0,590	0,701	0,742	0,775
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,802	0,944	1,032	1,093	1,141
степен на замърсяване 2	0,000	0,000	1,193	1,263	1,319
степен на замърсяване 3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0,352	0,354			

III. Приема анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана, както следва:

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	5,64	5,64	8,54	10,23	10,25	10,82	11,28
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	623	646	677	702	726	751	776
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	15,58	16,15	16,93	17,55	18,15	18,77	19,40
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,56	5,77	6,05	6,27	6,48	6,70	6,93
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,016	2,016	3,050	3,654	3,662	3,865	4,028

Цените на предоставяните от „Кюстендилска вода“ ЕООД услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2024- 2026 г., определя стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициентът Qp, както следва:

Стойност на коефициент Е за периода 2024-2026 г. в размер на 5,55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС село Смочево	0	0	2	2	2

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

V. Приема параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2023 г., както следва:

E_{2023} за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%, доколкото не се прилага инфлация;

Q_{r2023} за всички регулирани услуги в размер на 0,0000%;

Y_{2023} за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;

Y_{2023} за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%.

VI. Утвърждава, считано от 01.06.2023 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2023 г., след корекция по т. V, както следва:

Водоснабдителни и канализационни услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коэффициент Q_{r2023} , Q_{i2023} , Y_{2023}
	2023 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,190
Отвеждане на отпадъчни води	0,265
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,590
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,944
степен на замърсяване 2	0,000
степен на замърсяване 3	0,000
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,354

Цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

В заседанието по **точка втора** участват председателят доц. д-р Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

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

По т.3. Комисията разгледа доклад относно **заявление с вх. № В-17-01-14 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-01-03 от 10.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-01-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-01-2 от 10.04.2023 г. и вх. № В-17-01-2 от 19.04.2023 г.**

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-01-14 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-01-03 от 10.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-01-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-01-2 от 10.04.2023 г., поправено със заявление с вх. № В-17-01-2 от 19.04.2023 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес планове 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-8 от 30.10.2019 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София 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. София е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-01-14 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-01-03 от 10.04.2023 г.;

- заявление с вх. № В-17-01-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-01-2 от 10.04.2023 г., поправено със заявление с вх. № В-17-01-2 от 19.04.2023 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 15.12.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-01-03 от 10.04.2023 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-01-2 от 10.04.2023 г., поправено със заявление с вх. № В-17-01-2 от 19.04.2023 г.

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Надежда“, бул. „Рожен“ № 15. Дружеството е с едноличен собственик на капитала „Български ВиК холдинг“ ЕАД и с уставен капитал в размер на 669 768 (шестстотин шестдесет и девет хиляди седемстотин шестдесет и осем) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 832046330 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и други дейности, които не са забранени със закон. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Иван Иванов.

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. София под номер 41 в решението, включваща общините: Божурище, Годеч, Горна Малина, Долна баня, Драгоман, Елин Пелин, Етрополе, Златица, Мирково, Чавдар, Челопеч, Ихтиман, Костенец, Костинброд, Пирдоп, Антон, Копривщица, Правец, Самоков, Своге и Сливница.

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. София е учредена „Асоциация по В и К на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София“, с Булстат: 176091911 (АВиК – София).

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 – София и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София на 16.03.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги в сила от 01.04.2016 г. и за срок от 15 години.

На 28.01.2019 г. между АВиК – София и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, във връзка с присъединяването на община Ботевград към обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, с което се приема ново Приложение IX „Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите“ към договора с текст съгласно Приложение № 3 към Допълнителното споразумение.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област София – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Дружеството извършва и услугата доставяне на вода с непитейни качества на територията на община Ботевград.

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

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК-София и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София на 16.03.2016 г., изменен с Допълнително споразумение № 1 от 28.01.2019 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите по договора е не по-малък от 15 850 000 лева без ДДС, или средно в размер на 1 056,67 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

Съгласно Приложение IX *Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите* към договора, изменено в Приложение № 3 към Допълнителното споразумение № 1, за регулаторен период 2022-2026 г. са предвидени следните задължителни инвестиции:

Инвестиционна програма (в хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	общо
Доставяне вода на потребителите	828	861	861	861	966	4 377
Отвеждане на отпадъчна вода	85	97	97	97	103	479
Пречистване на отпадъчна вода	50	77	77	77	77	358
Общо	963	1 035	1 035	1 035	1 146	5 214

В окончателния бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София - инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи

Доставяне на вода на потребителите	4 592	3 193	2 808	2 787	2 593	15 974	13 887	2 087
Отвеждане на отпадъчните води	263	260	350	262	216	1 352	867	485
Пречистване на отпадъчните води	138	138	228	165	138	808	483	325
Доставяне на вода с непитейни качества	12	12	12	12	12	60	60	0
ОБЩО	4 048	2 667	2 517	2 380	2 040	13 652	10 758	2 894

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.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е представило бизнес план в АВиК - София с писмо вх. № АВиК-52 от 25.06.2021 г.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - София с писмо вх. № АВиК-15 от 07.04.2023 г. Съгласно чл. 6.4, буква „е“ от сключения по реда на ЗВ договор между АВиК - София и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, АВиК - София съгласува бизнес плана за не повече от 35 дни от датата, на която е получила проекта от оператора. Ревизирият бизнес план е представен в АВиК - София на 07.04.2023 г., респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от договора 35-дневен срок е изтекъл на 12.05.2023 г. В този срок АВиК – София не се произнесла.

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

- чл. 27, ал. 3: *Бизнес плановете на В и К оператори, които са сключили договор с асоциациите по В и К, се представят в Комисията и със съгласувателно становище по чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ.*

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

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

Предвид горното и на основание чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ се счита, че след изтичане на 35-дневния срок по договора, бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е приет от АВиК - София без възражения.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 2,68 %.

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 „Днес“ от 26-27.06.2021 г. – за първоначалното заявление, във вестник „Телеграф“ от 08.04.2023 г. – за последващото заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 15.12.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, 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:

1. Договор от 10.09.2009 г. за доставка на вода между „Софийска вода“ АД (в качеството на доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София (в качеството на купувач), със срок на действие до 31.12.2026 г., съгласно Анекс № 6 от 29.03.2023 г. към договора. Прогнозните водни количества, които ще се закупуват по договора за периода 2022 – 2026 г., са посочени в писмо от „Софийска вода“ АД с изх. № СВ-1677/31.03.2023 г. до управителя на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

2. Договор от 20.06.2019 г. за „водоподаване“ между „Национална електрическа компания“ ЕАД, гр. София (в качеството на изпълнител) и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София (в качеството на възложител) за доставяне на обеми вода от яз. Искър. Прогнозните водни количества, които ще се закупуват по договора за периода 2022 – 2026 г., са заявени от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София с писмо изх. № 26-00-46/09.12.2021 г. до изпълнителния директор на „Национална електрическа компания“ ЕАД, гр. София.

3. Договор от 21.04.2021 г. за „водоподаване“ между „Национална електрическа компания“ ЕАД, гр. София (в качеството на изпълнител) и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София (в качеството на възложител) за доставяне на обеми вода от деривация Сребърна - Гински. Прогнозните водни количества, които ще се закупуват по договора за периода 2022 – 2026 г., са заявени от Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София с писмо изх. № 26-00-46/09.12.2021 г. до изпълнителния директор на „Национална електрическа компания“ ЕАД, гр. София.

4. Договор за доставка на условно чиста вода № 239/09.12.2022 г. с „Напоителни системи“ ЕАД – София – клон (като доставчик), в сила от 09.12.2022 г.

5. Договор № 25 от 01.02.2021 г. между „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Враца (в качеството на доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София (в качеството на ползвател) за доставка на вода, в сила от 01.02.2021 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: *През регулаторния период ще се проведат публични анкети сред потребителите, както онлайн на сайта на дружеството, така и в експлоатационните райони. Ключовите теми ще са качеството на услугите, възможностите за подобряване на качеството, сроковете за отстраняване на аварии, наличност и достъп до информация, фактуриране и заплащане на услугите. За*

подобряване разбирането на потребителите за принципа на работа на ВиК дружествата, включително поддръжката и предоставянето на услугите, е необходимо да има публични кампании на регионално ниво, които да показват взаимосвързаността между поддръжка, заплащане на потреблението на услугите и съответно възможностите за тяхното подобрене. Благодарение на засилената социална ангажираност на населението и развиващите се комуникации се постига по-добра връзка с клиентите и възможност за по-бързи реакции на аварийните екипи.

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	223 387	220 131	218 554	217 529	216 498	215 471
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	176 579	174 680	173 350	172 019	170 690	169 371
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	78 390	78 102	77 754	77 405	77 057	76 714
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	227 361	223 949	222 243	220 537	218 833	217 112
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	221	221	221	221	221	221
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	37	37	37	37	37	37
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	9	10	10	10	10	10
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	283	283	283	283	283	283

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 водозточници (основни и резервни)	брой	665	665	665	666	666	666
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	12	13	13	13	13	13
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	427	427	427	427	427	427
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	114	114	114	114	114	114
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	3 632	3 632	3 632	3 632	3 632	3 637
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	320	267	267	267	267	267
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	152 374	152 780	152 980	153 180	153 380	153 580
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	154 208	154 408	154 608	154 808	155 008	155 208
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	73 340	73 460	73 530	73 600	73 670	73 740
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	580	583	583	583	583	583

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

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м ³ /год.	23 826 896	36 534 968	36 460 609	36 351 211	36 241 812	35 832 414
Обща законна консумация А14/Q5	м ³ /год.	10 399 508	12 134 688	12 428 304	12 686 243	12 960 876	13 232 451
	%	43,6%	33,2%	34,1%	34,9%	35,8%	36,9%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	10 381 169	10 674 688	10 982 904	11 255 297	11 544 240	11 829 981
	%	43,6%	29,2%	30,1%	31,0%	31,9%	33,0%
Подадена нефактурирана вода А13(Q3А)	м ³ /год.	18 339	1 460 000	1 445 400	1 430 946	1 416 637	1 402 470
	%	0,1%	4,0%	4,0%	3,9%	3,9%	3,9%
Общи загуби на вода А15(Q6)	м ³ /год.	13 427 388	24 400 280	24 032 305	23 664 968	23 280 936	22 599 963
	%	56,4%	66,8%	65,9%	65,1%	64,2%	63,1%
	м ³ /км/ден	10,1	18,4	18,1	17,8	17,6	17,0
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	2 305 000	3 050 000	3 036 853	3 030 779	3 017 715	3 004 706
	%	9,7%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,4%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	11 122 388	21 350 280	20 995 452	20 634 189	20 263 221	19 595 257
	%	46,7%	58,4%	57,6%	56,8%	55,9%	54,7%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	13 445 727	25 860 280	25 477 705	25 095 914	24 697 572	24 002 434
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	56,43%	70,78%	69,88%	69,04%	68,15%	66,99%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	10,14	19,51	19,22	18,93	18,63	18,08
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год.	6 315 337	6 306 376	6 357 534	6 353 050	6 351 540	6 358 113
	%	60,8%	59,1%	57,9%	56,4%	55,0%	53,7%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	5 236 507	5 531 730	5 426 830	5 416 994	5 410 132	5 411 353
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	1 078 830	774 647	930 704	936 056	941 408	946 760
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	2 965 971	3 211 115	3 362 510	3 586 487	3 810 493	4 034 641
	%	28,6%	30,1%	30,6%	31,9%	33,0%	34,1%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	2 651 329	2 913 945	3 018 792	3 207 910	3 397 057	3 586 346
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	314 642	297 170	343 718	378 577	413 436	448 295
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	239 134	231 101	270 929	301 447	334 774	366 019
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	13 199	11 578	12 787	13 583	13 890	14 558
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	62 309	54 491	60 002	63 547	64 772	67 718

Данните показват следното:

- Дружеството посочва, че от 2017 г. Басейнова дирекция „Източнореломорски

район“ е съставила множество констативни протоколи, в които уведомява ВиК оператора, че поради липсата на отговарящо на нормативните изисквания измервателно устройство, дължимата такса по чл. 194, ал. 1, т. 1, б. „а“ и „б“ от Закона за водите, „следва да се изчисли на база разрешено годишно водно количество“, поради което е настъпила промяна в декларираното количество на добитата вода към басейновите дирекции. В тази връзка за част от водоизточниците дружеството е прогнозирано количествата на вход ВС за периода на бизнес плана въз основа на разрешени годишни водни количества, поради което нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) се увеличават от 56,43% / 10,14 м³/км/д през 2020 г. до 70,78% / 19,51 м³/км/д през 2022 г.

- За 2026 г. се прогнозира намаление на нивата на Q9 до 66,99% / 18,08 м³/км/д спрямо нивата от 2022 г. съобразно предвидените мерки в бизнес плана за намаляване на загубите на вода, в т.ч. мероприятия за монтаж на водомери на водоизточници и вход населени места.

- Фактурираната доставена вода се увеличава от 10 381 хил. м³ през 2020 г. до 11 830 хил. м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 6 135 хил. м³ през 2020 г. (60,8% от фактурирана доставена вода) до 6 358 хил. м³ през 2026 г. (53,7% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 2 966 хил. м³ през 2020 г. (28,6% от фактурирана доставена вода) до 4 035 хил. м³ през 2026 г. (34,1% от фактурирана доставена вода).

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /Год.	131 490	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /Год.	116 976	116 000	116 000	116 000	116 000	116 000
	%	89,0%	89,2%	89,2%	89,2%	89,2%	89,2%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /Год.	14 514	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	11,0%	10,8%	10,8%	10,8%	10,8%	10,8%
4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	2,34	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26

2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	516	504	504	504	504	504	38	38	38	38	38	38
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	496	494	494	494	494	494	38	38	38	38	38	38

темп на изменение спрямо предходната година	%		-0,4%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-0,4%	-0,4%	-0,4%	-0,4%	-0,4%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,69	12,80	14,72	16,93	19,47	22,39	10,53	12,85	14,77	16,99	19,54	22,47
темп на изменение спрямо предходната година	%		9,6%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%		22,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		9,6%	26,0%	44,9%	66,6%	91,6%		22,0%	40,3%	61,4%	85,6%	113,4%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,1%	20,1%	20,1%	20,1%	20,1%	20,1%	23,5%	24,4%	24,4%	24,4%	24,4%	24,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	8,6%	8,7%	7,6%	6,6%	5,7%	5,0%	8,3%	7,0%	6,1%	5,3%	4,6%	4,0%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	85	84	84	84	84	84	639	626	626	626	626	626
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	84	84	84	84	84	84	618	616	616	616	616	616
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,1%	0,3%	-0,4%	0,0%	0,0%		-0,3%	0,0%	-0,1%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,1%	0,4%	0,0%	0,0%	0,0%		-0,3%	-0,3%	-0,3%	-0,3%	-0,3%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	13,75	13,89	15,93	18,39	20,87	23,69	11,89	12,95	14,89	17,14	19,67	22,57
темп на изменение спрямо предходната година	%		1,0%	14,7%	15,5%	13,5%	13,5%		8,9%	15,0%	15,1%	14,8%	14,8%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		1,0%	15,8%	33,8%	51,8%	72,3%		8,9%	25,2%	44,1%	65,3%	89,8%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,6%	21,6%	20,1%	20,1%	20,1%	20,1%	21,3%	20,6%	20,4%	20,4%	20,4%	20,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	8,1%	8,1%	7,1%	6,1%	5,4%	4,8%	8,5%	8,5%	7,4%	6,4%	5,6%	4,9%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода с непитейни качества											
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	3	3	3	3	3	3						
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	3	3	3	3	3	3						
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	7,33	12,00	13,80	15,87	18,25	20,99						
темп на изменение спрямо предходната година	%		63,6%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%						
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		63,6%	88,2%	116,4%	148,9%	186,2%						
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	36,4%	20,1%	20,1%	20,1%	20,1%	20,1%						
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	13,6%	5,6%	4,8%	4,2%	3,7%	3,2%						

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, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София 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 13,7%.

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	13 743	13 507	13 265	13 131	13 001	12 884	2 482	5 192	5 103	5 011	4 960	4 912	4 867
Енергийна ефективност	МВтч		-236	-242	-134	-129	-117		2 710	-89	-92	-51	-49	-44
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	кВтч/м ³	0,577	0,370	0,364	0,361	0,359	0,360							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	16	38	38	38	38	38	3	6	14	14	14	14	14
Енергийна ефективност	МВтч		22	0	0	0	0		3	8	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	3 014	2 969	2 926	2 884	2 842	2 788	503	1 066	1 056	1 041	1 026	1 012	992
Енергийна ефективност	МВтч		-45	-43	-42	-41	-54		563	-10	-15	-15	-15	-19
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м ³	0,189	0,171	0,169	0,166	0,164	0,161							
Доставяне вода с непитейни качества	МВтч	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	418	418	418	418	418	418	79	159	159	159	159	159	159
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	17 191	16 931	16 646	16 470	16 299	16 128	3 067	6 423	6 332	6 225	6 160	6 096	6 033
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-1,5%	-1,7%	-1,1%	-1,0%	-1,1%			-1,4%	-1,7%	-1,1%	-1,0%	-1,0%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-1,5%	-3,2%	-4,2%	-5,2%	-6,2%			-1,4%	-3,1%	-4,1%	-5,1%	-6,1%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода на потребителите с 6,2% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС намалява от 0,577 до 0,360 за 2026г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия със 134,5% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. във връзка с приемането за експлоатация на нова КПС –Златица през м. април 2022 г.

За услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия със 7,5% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход kWh/m^3 вода на вход ПСОВ намалява от 0,189 за 2020 г. до 0,161 за 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 17 191 МВтч и се предвижда да се намали с 6,2% през 2026 г. до 16 128 МВтч.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги и нива на напрежение на база средномесечни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. 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 действията 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.	0	0	1 730	1 730	1 730	1 730
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	0	0	1 730	1 730	1 730	1 730
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	0,0	0,0	62,7	62,7	65,2	65,2
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	0	0	0	0	0
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	0	9 105	9 105	9 105	9 105
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	11,0	11,0	11,0	11,0

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

В бизнес плана е посочено, че към етапа на разработване на бизнес плана са разгледани първоначални оферти за оползотворяване на утайките от ПСОВ и са проведени разговори със земеделски производители на територията на община Самоков.

За периода 2023-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване на утайките средно 11,0 лв./тон.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	7 263	7 099	6 978	6 866	6 758	6 652	-2,3%	-8,4%
Отвеждане на отпадъчни води	924	962	921	882	846	812	4,1%	-12,1%
Пречистване на отпадъчни води	57	61	61	61	61	61	7,0%	7,0%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр.	Изменение 2026г. спр.

	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020г.	2020г.
Доставяне на вода на потребителите	1 495	1 617	1 671	1 741	1 822	1 886	8,2%	26,2%
Отвеждане на отпадъчни води	121	134	139	145	151	158	10,7%	30,6%
Пречистване на отпадъчни води	46	48	48	50	50	50	4,3%	8,7%

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

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (42,3%); ремонт на СВО (13,9%); ремонт на довеждащи водопроводи (12,2%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (11,1%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (4,9%); ремонт на водоизточници (4,6%); ремонт на помпи за доставяне на вода (2,9%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (40,8%); ремонт на СВО (15,4%); ремонт на довеждащи водопроводи (13,8%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (9,0%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (5,3%); ремонт на водоизточници (3,7%); ремонт на помпи за доставяне на вода (3,1%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (62,8%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (14,9%); ремонт на СКО (8,3%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане на отпадъчни води (7,4%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (3,3%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (3,3%).

2026 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (58,9%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (16,5%); ремонт на СКО (9,5%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане на отпадъчни води (8,9%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (2,5%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (3,8%).

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за пречистване на отпадъчните води (60,9%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (13,0%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (8,7%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (6,5%); други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (6,5%); ремонт на сгради за пречистване (2,2%) и др.

2026 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за пречистване на отпадъчните води (60,0%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (12,0%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (10,0%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (8,0%); други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (4,0%); профилактика (почистване, продухване, други) (4,0%) и др.

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	0	26	26	26	26	26	-	-

Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	0	7	7	8	8	9	-	-

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. София.

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	%	98,25%	98,30%	98,34%	98,64%	98,93%	99,24%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,97%	99,98%	99,98%	99,98%	99,98%	99,98%	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	0,764	0,685	0,684	0,684	0,684	0,683	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	10,14	19,51	19,22	18,93	18,63	18,08	8,24	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	56,43%	70,78%	69,88%	69,04%	68,15%	66,99%	49,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	105,95	92,29	89,50	86,83	84,21	81,60	74,64	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	3,44%	25,47%	35,21%	44,94%	55,06%	65,17%	65,00%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	77,66%	78,00%	78,00%	78,00%	78,00%	78,01%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	34,48%	34,87%	34,99%	35,10%	35,21%	35,33%	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.	154,48	160,55	153,56	147,05	141,05	135,22	90,00	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,577	0,370	0,364	0,361	0,359	0,360	0,470	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,189	0,171	0,169	0,166	0,164	0,161	0,161	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	23,26%	81,40%	88,37%	97,67%	95,37%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,61%	0,77%	0,74%	0,83%	0,83%	0,93%	0,92%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,68%	1,79%	1,79%	1,79%	1,79%	1,79%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,79	1,08	1,08	1,08	1,07	1,07	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,63	1,08	1,08	1,09	1,10	1,09	1,10	1,1

ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,72	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	86,36%	88,14%	88,83%	89,24%	89,63%	90,07%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	4,18%	6,86%	10,03%	10,98%	12,00%	12,89%	12,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	17,18%	31,02%	41,01%	51,94%	63,87%	76,67%	80,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	92,25%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	97,76%	97,67%	97,67%	98,59%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	97,33%	97,93%	97,93%	95,89%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	3,27	3,25	3,25	3,24	3,24	3,24	3,37	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	1,66	1,66	1,66	1,66	1,66	1,65	1,26	3

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

- **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 18,08 м³/км/ден при индивидуална цел 8,24 м³/км/ден;
- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 66,99% при индивидуална цел 49,00%;
- **ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:** постига се ниво от 81,60 бр./100км/год. при индивидуална цел 74,64 бр./100км/год.;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 35,33% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК9 Аварии на канализационната мрежа:** постига се ниво от 135,22 бр./100км/год. при индивидуална цел 90,00 бр./100км/год.;
- **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 отпадъчни води:** 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;
- **ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:** постига се ниво от 76,67% при индивидуална цел 80,00%;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 1,65 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 1,26 бр./1 000 СКО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи** и **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:**

„За 2020 г. дружеството е отчетло общи загуби на вода във водоснабдителните системи (ПК4б и ПК4а) от 56,43% или 10,14 м³/км/ден.

През 2022 г. отчетените общи загуби на вода (ПК4а) се покачват до 70,78%, поради промяна в декларираното количество на добитата вода към басейновите дирекции, спрямо предходни години. От 2017 г. Басейнова Дирекция „Източнобеломорски район“ е съставила множество констативни протоколи, в които уведомяват дружеството, че поради липсата на отговарящо на нормативните изисквания измервателно устройство, дължимата такса по чл. 194, ал.1, т.1, б. „а“ и „б“ от ЗВ, „следва да се изчисли на база разрешено годишно водно количество“. Вследствие на това, декларациите за използване на водни количества за 2022 г. са съставени на база разрешен максимален годишен обем.

Съгласно техническата оценка на екипа на дружеството, поставените цели за ПК4а и ПК4б са трудно постижими в рамките на настоящия регулаторен период. Необходими са допълнителни инвестиции, свободен технически ресурс, техническо обследване, моделиране на системите и подробен инженерен анализ за оптимизиране на дейностите. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София не разполага с необходимите технически и човешки ресурси за изготвяне на проектни предложения с нужния обем и детайли, така че да бъдат постигнати търсените резултати на областно ниво.

Присъединяването на община Ботевград към обособената територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София през 2019 г., по отношение на загубите е дало негативен ефект, тъй като реалното им ниво се е оказало по-високо от декларираното.

При разработването на бизнес плана, дружеството е изготвило реалистична прогноза за темпа на намаление на загубите по години, базирана на инвестиционната програма за рехабилитация на водопроводи и съоръжения по мрежата (водовземни, довеждащи, резервоари, помпени станции и др.), подадените данни от общинските администрации за рехабилитация на селищни мрежи със собствени и/или привлечени средства, както и реални мерки за увеличение на фактурираните количества, чрез подмяна и монтиране на нови приходни водомери и обособяване на зони с постоянно измерване, обследване и активен контрол на течовете. Предвижда се с описаните мерки да се достигне ниво на загубите от 66,99%, или намаление до 18,08 м³/км/ден“.

Относно ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:

„В инвестиционната програма са заложили значителни средства за реконструкции на довеждащи водопроводи, рехабилитация и разширения на водопроводната мрежа със собствени средства на дружеството. Допълнително голяма част от общините в областта с помощта на външно финансиране по различни програми изпълняват проекти за подобрене на ВиК мрежите на териториите им.

Въпреки инвестициите и очакваните реконструкции на водопроводни мрежи прогнозите за аварията са по-скоро песимистични. Анализът от последните три години показва, че аварията не намаляват с нужния темп за достигане на индивидуалната цел. Прогнозираният брой аварии в края на 2026 г. е в порядъка на 81,6 бр./100км/годишно.

Положителната тенденция е, че по отношение на аварията по разпределителната мрежа, все по-често характерът им е на малки аварии, локализиран се много бързо или се отстраняват по получен сигнал от потребителите, които информират дружеството непрекъснато.

За разлика обаче аварията по довеждащите водопроводи се локализиран по-трудно, много от тях са в трудни за обслужване терени и дължината им е значителна. За аварии по довеждащи водопроводи изключително внимателно се следи работата на помпени станции и пълненето на резервоари“.

Относно ПК76 Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:

„С инвестиционните възможности на дружеството и на общинските администрации в областта не могат да се осигурят достатъчно средства за изграждане на нови канализационни системи и пречиствателни станции за отпадъчни води в съответствие с екологичното законодателство, както на национално, така и на европейско ниво“.

Относно ПК9 Аварии на канализационната мрежа:

„Авариите по канализационната мрежа са предимно от запушвания на уличната канализационна мрежа или на сградните канализационни отклонения, и от структурно разрушаване на канализационни тръби. Голяма част от тях се дължат и на лоша култура на експлоатация от населението. В същото време дружеството полага максимални усилия за поддръжка на предадената мрежа, макар и в много лошо експлоатационно състояние. В допълнение инвестициите, които може да направи дружеството, не могат да постигнат изискуемите резултати по ред причини – необходимо сериозно проучване на мрежите, хидравлични проверки, проектно оразмеряване и/или проектиране на нужните реконструкции“.

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

„В края на 2026 г. показателят за ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите нараства от 0,79 през 2020 г. на 1,07. Въпреки, че стойността на показателя в края на периода е близка до заложената индивидуалната цел за 2026 г. от 1,1, остава по-нисък от нея. 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 ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води:

„В края на 2026 г. показателят за ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води (ПК12б) намалява от 1,63 през 2020 г. на 1,09 през 2026 г. Въпреки това показателят в края на периода не достига заложената индивидуалната цел за 2026 г. от 1,1. Причината за това се състои в недостатъчната стойност на регулаторната база на активите, която генерира съответно и по-ниска възвръщаемост, а оттам – и по-ниски приходи. 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 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) нараства от 0,72 през 2020 г. на 1,03. Въпреки, че стойността на показателя в края на периода е близка до заложената индивидуалната цел за 2026 г. от 1,1, той остава по-нисък от нея. Причината за това се състои в недостатъчната стойност на регулаторната база на активите, която генерира съответно и по-ниска възвръщаемост, а оттам – и по-ниски приходи. 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 ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:

„В инвестиционната програма са предвидени общо 630 хил. лв. за нови приходни водомери и общо 81 хил. лв. за нови приходни водомери с дистанционно отчитане. Очаква се с тези средства да се реализират до 5 300 бр. нови измервателни уреди на годишна база. Планирането включва значително увеличение на броя проверени водомери, като с тази задача ще бъдат ангажирани водопроводчиците по райони за подобряване на дейността за периодична проверка на водомерите.

Така разработената програма е максимално реалистична с оглед оставащото време до края на регулаторния период, техническия и финансов ресурс, които дружеството може да отдели без това да се отразява на другите дейности, които се изпълняват. По-интензивна програма за подмяна изисква освен по-големи инвестиции и разходи, но и техническо време за организация и изпълнение. Приоритетно ще се привездат в метрологична годност водомерни устройства на потребители в по-големите населени места, водомери на по-големи консуматори и на целогодишни потребители. Важно е да се отбележи, че приблизително 30% от потребителите на дружеството са сезонни“.

Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„В услугата отвеждане на отпадъчни води работят 38 души, в пречистване на отпадъчни води – 85 (84 на ЕПЗ) души.

За услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води причината за запазване броя на персонала в периода 2022-2026 г. се дължи на необходимостта от денонощно поддържане и наблюдение на всички съоръжения в обслужваните ПСОВ, а в ПСОВ Самоков на остарялата технология и амортизирани съоръжения, които аварират непрекъснато.

Ефективността на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води през периода 2020 – 2026 г. намалява и в края на 2026 г. достига до стойност 1,65 бр./ 1 000 СКО спрямо ниво от 1,66 бр./1 000 СКО през 2020 г. и не достига индивидуалната цел за 2026 г. от 1,26 бр./1 000 СКО. Причини за невъзможността за постигане на индивидуалната цел за 2026 г. е, че увеличеният брой пряк персонал за услугата пречистване на отпадъчни води, води до по-висок дял за разпределение на общия административен персонал към тази услуга“.

Представените обосновки се приемат.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е предложило следната програма за показателите за качество на системата за доставяне на вода с непитейни качества в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	2,34	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	11,04%	10,77%	10,77%	10,77%	10,77%	10,77%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	111,76	111,76	111,76	111,76	111,76	111,76

ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,29%	0,29%	0,29%	0,29%	0,29%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	3,38	1,06	1,07	1,08	1,08	1,08

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	7 247	7 832	8 342	8 942	9 490	9 823
Годишна амортизационна квота	362	437	453	460	512	533
Начислена до момента амортизация	4 213	5 056	5 509	5 969	6 481	7 015
Балансова стойност	3 034	2 776	2 833	2 973	3 009	2 808
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	5 212	11 287	13 055	14 380	15 740	17 100
Годишна амортизационна квота	203	338	424	496	570	640
Начислена до момента амортизация	460	1 051	1 475	1 971	2 541	3 181
Балансова стойност	4 752	10 236	11 580	12 409	13 200	13 919
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	148 703	149 611	159 406	162 736	167 118	200 643
Годишна амортизационна квота	3 489	3 506	3 702	3 769	3 857	4 527
Начислена до момента амортизация	18 273	25 268	28 970	32 739	36 596	41 122
Балансова стойност	130 430	124 343	130 436	129 997	130 522	159 521

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	1 562	1 636	1 726	1 906	2 013	2 046
Годишна амортизационна квота	70	72	75	82	87	88
Начислена до момента амортизация	991	1 135	1 211	1 292	1 379	1 467
Балансова стойност	571	500	515	614	635	579

Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	84	189	363	553	743	933
<i>Годишна амортизационна квота</i>	2	4	6	10	13	17
Начислена до момента амортизация	4	11	17	26	40	56
Балансова стойност	80	178	346	526	703	876
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	147 713	150 523	152 501	152 501	154 762	166 168
<i>Годишна амортизационна квота</i>	3 038	3 123	3 162	3 162	3 208	3 435
Начислена до момента амортизация	14 223	20 384	23 546	26 708	29 916	33 351
Балансова стойност	133 490	130 139	128 955	125 793	124 846	132 817

Пречистване на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	498	592	632	762	844	877
<i>Годишна амортизационна квота</i>	13	17	18	18	17	17
Начислена до момента амортизация	378	411	429	447	464	481
Балансова стойност	120	181	203	315	380	396
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	143	317	390	470	550	630
<i>Годишна амортизационна квота</i>	9	20	24	26	28	30
Начислена до момента амортизация	17	53	77	103	131	161
Балансова стойност	126	264	313	367	419	469
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	62 449	62 449	62 449	62 449	62 449	62 449
<i>Годишна амортизационна квота</i>	2 378	2 378	2 378	2 378	2 378	2 378
Начислена до момента амортизация	22 206	26 962	29 340	31 718	34 096	36 473
Балансова стойност	40 243	35 487	33 109	30 731	28 353	25 976

Доставяне вода с непитейни качества:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне на вода с непитейни качества					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	37	37	37	37	37	37
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	21	24	25	27	28	29
Балансова стойност	16	13	12	10	9	8
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	2	25	37	49	61	73
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	1	1	2	2
Начислена до момента амортизация	0	1	1	3	4	6
Балансова стойност	2	24	36	46	57	67
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	537	537	537	537	537	537
<i>Годишна амортизационна квота</i>	10	10	10	10	10	10
Начислена до момента амортизация	410	430	440	450	460	470
Балансова стойност	127	107	97	87	77	67

Общо регулирана дейност:

(хил. лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	9 344	10 097	10 737	11 647	12 385	12 783
<i>Годишна амортизационна квота</i>	446	528	548	561	617	640
Начислена до момента амортизация	5 603	6 626	7 174	7 735	8 352	8 992
Балансова стойност	3 741	3 471	3 563	3 912	4 033	3 791
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						

Отчетна стойност	5 441	11 818	13 845	15 452	17 094	18 736
<i>Годишна амортизационна квота</i>	214	363	455	533	613	689
Начислена до момента амортизация	481	1 115	1 570	2 103	2 716	3 405
Балансова стойност	4 960	10 703	12 275	13 349	14 378	15 331
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	359 402	363 120	374 893	378 223	384 866	429 797
<i>Годишна амортизационна квота</i>	8 915	9 017	9 253	9 319	9 452	10 350
Начислена до момента амортизация	55 112	73 044	82 296	91 615	101 067	111 417
Балансова стойност	304 290	290 076	292 597	286 608	283 799	318 380

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

(хил. лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	148 703	149 611	159 406	162 736	167 118	200 643
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	148 703	908	9 795	3 330	4 382	33 525
Отвеждане на отпадъчни води	147 713	150 523	152 501	152 501	154 762	166 168
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	147 713	2 810	1 978	0	2 261	11 406
Пречистване на отпадъчни води	62 449	62 449	62 449	62 449	62 449	62 449
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	62 449	0	0	0	0	0
Доставяне на вода с непитейни качества	537	537	537	537	537	537
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	537	0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	359 402	363 120	374 893	378 223	384 866	429 797

Дружеството е представило списък на очаквано изграждане от общините и предоставяне за стопанисване на публични активи на обслужваната територия по услуги за периода 2022–2026 г. на бизнес плана, както следва:

За услугата доставяне на вода на потребителите:

- През 2022 г. реконструкция на водопроводна мрежа с обща дължина 1,36 км в гр. Златица, гр. Правец, гр. Самоков и с. Равно поле на обща стойност 908 хил. лв.
- През 2023 г. реконструкция на улични водопроводи с обща дължина 29,50 км в гр. Своге, гр. Костенец, гр. Момин проход кк. Пчелински бани, с. Черньово и изграждане на нови водопроводи с дължина 470 м в гр. Правец на обща стойност 9 795 хил. лв.
- През 2024 г. реконструкция на улични водопроводи с обща дължина 10,38 км в гр. Годеч и ново водохващане „Станоев кладенец“ с. Чавдар на обща стойност 3 330 хил. лв.
- През 2025 г. реконструкция на улични водопроводи с обща дължина 20,49 км в с. Томпсън, гр. Пирдоп, с. Реброво, гр. Драгоман на обща стойност 4 382 хил. лв.
- През 2026 г. са предвидени реконструкция и рехабилитация на вътрешна водопроводна мрежа с обща дължина 97,00 км в гр. Своге, гр. Ихтиман, гр. Етрополе, с. Владо Тричков, с. Гара Лакатник, с. Церово, с. Каменица, с. Буново, с. Челопеч и с. Живково и изграждане на нова водопроводна мрежа 4,95 км в с. Душанци на обща стойност 33 525 хил. лв.

За услугата отвеждане на отпадъчни води:

- През 2022 г. новоизградена КПС гр. Златица и канализационен колектор с дължина 3,392 км на обща стойност 2 810 хил. лв.
- През 2023 г. рехабилитация на съществуващата канализационна мрежа в гр. Своге – етап 2 – 1,779 км и изграждане на довеждаща инфраструктура 0,450 км. в гр. Правец на

обща стойност 1 978 хил. лв.

- През 2025 г. реконструкция на канализационна мрежа 3,160 км гр. Пирдоп на обща стойност 2 261 хил. лв.
- През 2026 г. рехабилитация на канализационна мрежа в гр. Челопеч, гр. Своге, гр. Етрополе и с. Бенковски 11,552 км на обща стойност 11 406 хил. лв.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	3 749	2 278	1 925	1 908	1 693	11 552	84,6%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	3 677	1 768	1 325	1 360	1 360	9 491	69,5%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	71	510	600	548	333	2 062	15,1%
Отвеждане на отпадъчните води	114	263	370	298	223	1 267	9,3%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	50	173	190	190	190	794	5,8%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	63	90	180	108	33	474	3,5%
Пречистване на отпадъчните води	174	113	210	163	113	772	5,7%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	100	73	80	80	80	414	3,0%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	73	40	130	83	33	359	2,6%
Доставяне на вода с непитейни качества	12	12	12	12	12	60	0,4%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	12	12	12	12	12	60	0,4%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%
ОБЩО	4 048	2 667	2 517	2 380	2 040	13 652	100,0%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	3 840	2 027	1 607	1 642	1 642	10 758	78,8%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	208	640	910	738	398	2 894	21,2%

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	45	60	60	60	60	285	2,1%
Довеждащи съоръжения	106	300	300	300	300	1 306	9,6%
ПСПВ	3	10	10	10	10	43	0,3%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	161	195	205	205	205	971	7,1%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	3 037	805	300	300	300	4 742	34,9%
СВО, СК, ПХ	160	190	200	200	200	950	7,0%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	90	100	110	115	115	530	3,9%
Управление на налягане, проучване и моделиране	20	40	50	60	60	230	1,7%
СКАДА	25	25	30	50	50	180	1,3%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	3 647	1 725	1 265	1 300	1 300	9 237	67,9%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	8	470	470	465	300	1 713	12,6%
Доставяне на вода на потребителите	3 655	2 195	1 735	1 765	1 600	10 950	80,5%
КПС	0	10	10	10	10	40	0,3%
Главни канализационни клонове	0	30	30	30	30	120	0,9%

Канализационна мрежа над 10 м.	0	50	50	50	50	200	1,5%
СКО	20	40	40	40	40	180	1,3%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	20	130	130	130	130	540	4,0%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	0	50	50	25	0	125	0,9%
Отвеждане на отпадъчните води	20	180	180	155	130	665	4,9%
ПСОВ	40	20	10	10	10	90	0,7%
СКАДА	30	10	10	10	10	70	0,5%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	70	30	20	20	20	160	1,2%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	10	0	0	0	0	10	0,1%
Пречистване на отпадъчните води	80	30	20	20	20	170	1,2%
Водомери на СВО	81	120	170	170	170	711	5,2%
ГИС	10	10	10	10	10	50	0,4%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	30	40	40	40	18	168	1,2%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	160	80	350	208	80	878	6,5%
Общо транспорт, администрация и ИТ	200	130	400	258	108	1 096	8,1%
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода с непитейни качества	12	12	12	12	12	60	0,4%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода с непитейни качества	12	12	12	12	12	60	0,4%
Общо инвестиции в публични активи	3 840	2 027	1 607	1 642	1 642	10 758	78,8%
Общо инвестиции в собствени активи	208	640	910	738	398	2 894	21,2%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	4 048	2 667	2 517	2 380	2 040	13 652	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 78,8% от предвидените инвестиции в публични активи и 21,2% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 80,5% са насочени във водоснабдяване, 4,9% в канализация, 1,2% в пречистване, 5,2% във водомери на СВО, 8,1% в транспорт, администрация и информационни технологии и 0,4% в доставяне на вода с непитейни качества.

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

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	220 131	218 554	217 529	216 498	215 471	217 637
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	4 036	2 655	2 505	2 368	2 028	2 718
Инвестиции на жител (лв. /брой)	18,3	12,1	11,5	10,9	9,4	12,5

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
----------------------	---------	---------	---------	---------	---------	-----------------

Общо инвестиции в собствени активи	208	640	910	738	398	2 894
Финансиране със собствени средства	208	640	910	738	398	2 894
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	528	548	561	617	640	2 894
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	320	-92	-349	-121	242	0

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи с 68,9% собствени средства и 31,1% привлечени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	3 840	2 027	1 607	1 642	1 642	10 758
Финансиране със собствени средства	996	1 522	1 607	1 642	1 642	7 409
Финансиране с привлечени средства	2 844	505	0	0	0	3 349

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 предвижда заем от „Български ВиК холдинг“ ЕАД за подмяна на водопроводната мрежа в с. Искрец. Стойността на инвестициите в публични активи изградени чрез този заем е в размер на 5 052 хил. лв., от които през 2021 г. са инвестирани 1 703 хил. лв., а през регулаторен период 2022 – 2026 г. ще бъдат инвестирани 3 349 хил. лв.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	996	1 522	1 607	1 642	1 642	7 409
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	253	1 010	1 010	2 274
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	996	1 522	1 860	2 652	2 652	9 683
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	363	455	533	613	689	2 653
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-633	-1 067	-1 327	-2 040	-1 963	-7 030
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	9 017	9 253	9 319	9 452	10 350	47 391
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	633	1 067	1 327	2 040	1 963	7 030
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	7,0%	11,5%	14,2%	21,6%	19,0%	14,8%
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 поэтапно 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 7,0% и 21,6% 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	6 068	6 193	6 100	6 046	5 996	5 945	2,1%	-2,0%
Разходи за външни услуги	2 307	2 635	2 748	2 818	2 918	3 017	14,2%	30,8%
Разходи за амортизации	932	1 270	1 716	2 038	2 883	2 904	36,3%	211,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	362	437	453	460	512	533	20,7%	47,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	203	338	424	496	570	640	66,4%	215,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	367	495	839	1 082	1 801	1 730	35,0%	371,4%
Разходи за възнаграждения	5 673	6 142	7 069	8 137	9 367	10 782	8,3%	90,1%
Разходи за осигуровки	1 688	1 780	1 967	2 182	2 429	2 714	5,4%	60,8%
Данъци и такси	542	627	625	623	620	611	15,7%	12,7%
Други разходи	47	47	47	47	47	47	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	17 257	18 694	20 272	21 892	24 260	26 020	8,3%	50,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		1 437	3 016	4 635	7 003	8 763		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	9 320	12 857	13 148	13 442	13 510	13 140	38,0%	41,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	7 005	4 566	5 408	6 412	7 867	9 976	-34,8%	42,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	4 343	1 466	1 507	1 548	1 598	1 616	-66,2%	-62,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 495	1 617	1 671	1 741	1 822	1 886	8,2%	26,2%
Променливи разходи	7 198	7 400	7 395	7 384	7 397	7 418	2,8%	3,1%

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

прогнозиран с 8,3% увеличение спрямо отчетната 2020 г, а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 50,8 % в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 2,1 %) и с намаление до края на периода (с -2,0 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е със 106%, а в края на периода е с 96%.

Увеличени са разходите за обеззаразяване и разходи за работно облекло. Дружеството е представило следните обосновки:

„Увеличението на разходите за материали за обеззаразяване с 32% спрямо 2020 г. се дължи на значителното увеличение на цената на течен хлор от доставчиците и сключените нови договори за доставка.“

Разходите за работно облекло бележат увеличение спрямо 2020 г., тъй като поради недостиг на финансови средства през 2019 г. и 2020 г. не е закупено необходимото работно облекло.“

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 14,2 %) и с увеличение до края на периода (с 30,8 %). Увеличени са разходите за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик в резултат на сключени договори с ВиК оператори за доставка на вода; разходите за вода, осветление и отопление и разходите за суми по договори за инкасиране. Дружеството е представило следните обосновки:

„Увеличението спрямо 2020 г. с 84% в разходи за вода, осветление и отопление е в резултат на значителното увеличение на цената на електроенергия през 2021 г.

Увеличението спрямо 2020 г. с 18% в суми по договори за инкасиране е в резултат на планираното значително увеличение на цените на ВиК услугите и на тенденцията все повече клиенти да предпочитат извършването на плащане по електронен или банков път, чрез посредници, на които ВиК операторът дължи такса върху размера на събраните вземания.“

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 подписаното 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 спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г., (с 15,7%), както и до края на периода (с 12,7%), в резултат на увеличени разходи за такса водоползване.

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

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	65	94	94	94	94	95	44,8%	46,4%
Разходи за външни услуги	71	86	89	92	97	103	21,1%	45,1%
Разходи за амортизации	108	123	249	272	277	278	14,0%	158,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	70	72	75	82	87	88	3,4%	25,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	2	4	6	10	13	17	95,0%	745,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	36	46	168	180	177	173	30,2%	385,2%
Разходи за възнаграждения	394	481	553	637	733	844	22,1%	114,2%
Разходи за осигуровки	126	152	169	190	213	240	20,8%	90,9%

Данъци и такси	54	54	54	54	54	54	0,0%	0,0%
Други разходи	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	819	991	1 209	1 339	1 469	1 616	21,1%	97,3%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		173	391	520	651	797		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	489	800	839	882	928	981	63,6%	100,6%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	222	69	122	185	265	357	-69,1%	60,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	228	91	96	102	110	121	-60,1%	-46,9%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	121	134	139	145	151	158	10,7%	30,6%
Променливи разходи	57	65	65	65	65	65	14,3%	14,3%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 21,1% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 97,3 % в края на периода в резултат на планирани разходи за КПС Златица, която се очаква да бъде пусната в експлоатация през 2022 г.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 44,8 %), както и с увеличение до края на периода (с 46,4 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 375% и без промяна в края на периода.

Увеличението се дължи на по-високите разходи за горива и смазочни материали, във връзка с повишените цени на горивата; материали за оперативен ремонт, поради увеличените цени през 2021 г. на материалите, както и на планираните оперативни ремонти, които изискват влагането на материали, и други разходи за материали, поради по-високия дял през регулаторен период 2022-2026 г. на услугата отвеждане на отпадъчни води при преразпределение на разходите за административна дейност.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 21,1 %), а до края на периода са с увеличение (с 45,1 %), което се дължи на увеличените разходи за вода, осветление и отопление в резултат на увеличение на цената на електроенергията през 2021 г.; суми по договори за инкасиране в резултат на по-високите постъпления, дължащи се на ръста на цената на услугата и на тенденцията все повече клиенти да предпочитат извършването на плащане по електронен или банков път; разходите за лабораторни проби в резултат на планиране на по-голям брой проби през регулаторния период. Увеличението спрямо 2020 г. в останалите категории разходи се дължи на по-високия дял през регулаторния период 2022-2026 на услугата отвеждане на отпадъчни води при разпределение на разходите за административна дейност.

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 подписаното 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 и Други разходи за 2022 г. са без промяна, както и до края на периода.

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1 184	1 180	1 165	1 150	1 138	1 118	-0,3%	-5,5%
Разходи за външни услуги	116	119	220	220	221	221	2,6%	90,5%
Разходи за амортизации	75	118	92	98	97	97	56,6%	29,0%
разходи за амортизации на собствени активи	13	17	18	18	17	17	33,4%	30,6%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	9	20	24	26	28	30	127,8%	231,3%

разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	53	80	49	54	52	50	50,2%	-5,6%
Разходи за възнаграждения	1 169	1 168	1 344	1 546	1 754	1 991	-0,1%	70,3%
Разходи за осигуровки	342	347	365	406	448	495	1,4%	44,8%
Данъци и такси	29	29	29	29	29	29	0,0%	0,0%
Други разходи	6	6	6	6	6	6	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	2 921	2 967	3 221	3 455	3 692	3 957	1,6%	35,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		46	300	534	771	1 036		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 546	2 537	2 766	3 063	3 243	3 687	64,1%	138,5%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 300	312	363	294	352	173	-76,0%	-86,7%
разходи за административна дейност	720	289	317	353	384	454	-59,9%	-36,9%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	46	48	48	50	50	50	4,3%	8,7%
Променливи разходи	1 133	1 126	1 211	1 196	1 184	1 164	-0,6%	2,8%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 1,6% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 35,5% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с – 0,3%), както и с намаление до края на периода (с -5,5%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е със 110%, а в края на периода е 97%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са прогнозирани с увеличение за 2022 г. (с 2,6%), както и до края на периода (с 90,5%). Увеличението на разходите за външни услуги за периода на бизнес плана се дължи на прогнозираните разходи за оползотворяване на утайките от 2023 г.

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

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

Разходите за данъци и такси и Други разходи за 2022 г. са без промяна, както и до края на периода.

Доставяне на вода с непитейни качества:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1	2	2	2	2	2	110,9%	118,1%
Разходи за външни услуги	2	2	2	2	2	3	14,8%	40,4%
Разходи за амортизации	1	13	13	13	13	13	857,1%	842,9%
разходи за амортизации на собствени активи	1	1	1	1	1	1	0,0%	-14,3%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	0	1	1	2	2	0,0%	0,0%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	12	11	11	10	10	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	22	36	41	48	55	63	63,6%	186,2%
Разходи за осигуровки	11	9	10	12	13	15	-16,0%	33,3%
Данъци и такси	0	2	2	2	2	3	0,0%	0,0%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	37	65	72	79	88	99	73,9%	164,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		28	34	42	50	61		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	29	43	46	50	54	60	48,3%	106,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	7	9	12	16	20	26	23,5%	265,9%

разходи за административна дейност	14	5	5	6	6	7	-64,3%	-50,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	0	7	7	8	8	9	0,0%	0,0%
Променливи разходи	0	2	2	2	2	3	0,0%	0,0%

Разходите за услугата доставяне на вода с непитейни качества през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 73,9 % спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 164,2% 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. (със 110,9%) и с увеличение до края на периода (със 118,1%). Увеличението се дължи на по-високите разходи за материали за оперативен ремонт.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 14,8%), както и до края на периода (с 40,4%). Увеличението се дължи на по-високите разходи на суми по договори за инкасиране и други разходи за външни услуги в резултат на разпределението на непреките разходи.

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 и Други разходи за 2022 г. са без промяна, както и до края на периода.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	7 318	7 469	7 362	7 293	7 230	7 161	2,1%	-2,1%
Разходи за външни услуги	2 496	2 842	3 059	3 132	3 238	3 344	13,9%	34,0%
Разходи за амортизации	1 116	1 524	2 070	2 421	3 269	3 292	36,5%	194,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	446	528	548	561	617	640	18,3%	43,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	214	363	455	533	613	689	69,5%	222,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	456	633	1 067	1 327	2 040	1 963	38,9%	330,7%
Разходи за възнаграждения	7 258	7 827	9 008	10 368	11 909	13 680	7,8%	88,5%
Разходи за осигуровки	2 167	2 288	2 511	2 789	3 103	3 464	5,6%	59,8%
Данъци и такси	625	712	710	708	705	697	13,9%	11,5%
Други разходи	54	54	54	54	54	54	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	21 034	22 717	24 774	26 765	29 509	31 692	8,0%	50,7%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		1 683	3 740	5 731	8 475	10 658		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	11 384	16 237	16 799	17 437	17 735	17 868	42,6%	57,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	8 534	4 956	5 905	6 907	8 505	10 531	-41,9%	23,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	5 305	1 851	1 925	2 009	2 098	2 198	-65,1%	-58,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 662	1 806	1 865	1 944	2 031	2 103	8,7%	26,5%
Променливи разходи	8 388	8 593	8 673	8 648	8 648	8 651	2,4%	3,1%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

Коефициент Qp отразява разликата между прогнозните и действителните разходи,

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

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПС за отпадъчни води и колектор (Златица)	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-8 от 30.10.2019 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 Qp₂₀₂₂:

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.	Qp
Реконструкция на външен водопровод от РВ Въртопа	2	0	-2	0	2	18 694	0,0374%
Изграждане на напорен резервоар	5	0	-5	0	5		
ОБЩО	7	0	-7	0	7		
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
ПС за отпадъчни води и колектор (Златица)	58	0	-58	0	58	991	5,7500%
КПС Костинброд	5	6	1	6	-1		
ОБЩО	63	6	-57	6	57		
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
ПСОВ Костинброд	188	196	8	196	-8	2 967	0,3033%
ПСОВ Етрополе	151	170	19	170	-19		
ПСОВ Пирдоп	155	150	-5	150	5		
ПСОВ Правец	0	48	48	48	-48		

ПСОВ Белчин	31	28	-3	28	3
ПСОВ Ботевград	329	253	-76	253	76
ОБЩО	854	845	-9	845	9

3.4. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

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

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	28 977	29 409	31 148	34 077	36 371
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	28 977	29 409	31 148	34 077	36 371
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	26 820	27 079	28 666	31 461	33 659
Финансови разходи	340	352	343	319	289
РАЗХОДИ	27 160	27 430	29 009	31 780	33 948
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	2 157	2 331	2 482	2 616	2 711
Печалба/ Загуба преди данъци	1 817	1 979	2 139	2 297	2 422

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:	1 330	6 038	6 677	6 700	7 001
Салдо на паричните средства в края на периода:	6 038	6 677	6 700	7 001	7 586

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	15 371	19 120	21 398	23 323	25 231
Амортизации за периода на използване на ДА	5 332	6 107	6 984	7 940	9 022
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	3 749	2 278	1 925	1 908	1 693
Оборотен капитал	2 864	3 050	3 264	3 514	3 800
Регулаторна база на активите	16 652	18 341	19 602	20 804	21 701
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 711	1 825	2 088	2 458	2 756
Амортизации за периода на използване на ДА	1 070	1 146	1 227	1 319	1 418
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	114	263	370	298	223
Оборотен капитал	143	158	175	196	220
Регулаторна база на активите	898	1 100	1 406	1 634	1 780
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	735	908	1 022	1 232	1 394
Амортизации за периода на използване на ДА	426	464	506	551	595
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	174	113	210	163	113
Оборотен капитал	468	514	552	591	635
Регулаторна база на активите	951	1 073	1 278	1 435	1 546
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	50	62	74	86	98
Амортизации за периода на използване на ДА	23	24	27	29	32
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	12	12	12	12	12
Оборотен капитал	8	10	11	12	14
Регулаторна база на активите	48	59	70	81	92

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

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

Оборотният капитал е изчислен в Справка № 18 „Оборотен капитал“ на бизнес плана при спазване указанията на КЕВР, с утвърдената норма за нетен цикъл на оборотния

капитал в дни за ВиК оператори от групата на средните ВиК оператори, съгласно Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР.

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 427	1 571	1 679	1 782	1 859
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	77	94	120	140	153
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	81	92	109	123	132
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	4	5	6	7	8
Възвръщаемост	хил. лв.	1 589	1 762	1 915	2 052	2 152

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 427	1 571	1 679	1 782	1 859
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	18 694	20 272	21 892	24 260	26 020
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	5 103	5 011	4 960	4 912	4 867
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	20 120	21 844	23 571	26 042	27 879
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	77	94	120	140	153
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	991	1 209	1 339	1 469	1 616
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	14	14	14	14	14
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 068	1 304	1 459	1 609	1 768
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	81	92	109	123	132
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	2 967	3 221	3 455	3 692	3 957
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 056	1 041	1 026	1 012	992
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	3 049	3 313	3 565	3 815	4 090
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	4	5	6	7	8
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	65	72	79	88	99
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	69	77	85	95	107

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	10 675	10 983	11 255	11 544	11 830
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	6 306	6 358	6 353	6 352	6 358
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 532	5 427	5 417	5 410	5 411
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	775	931	936	941	947
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	3 211	3 363	3 586	3 810	4 035
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 914	3 019	3 208	3 397	3 586
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	297	344	379	413	448
степен на замърсеност 1	231	271	301	335	366
степен на замърсеност 2	12	13	14	14	15
степен на замърсеност 3	54	60	64	65	68
Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода с непитейни качества	116	116	116	116	116

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	1,23	1,23	1,23	1,23	1,23

Коефициент за замърсеност степен 2	1,62	1,62	1,62	1,62	1,62
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 т. 12.2 от Указания НРЦВКУ, като е определил същите на база годишен товар по БПК₅ и средна стойност на БПК₅ по степени на замърсеност, както следва:

Товар БПК ₅ , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	44 305	48 222	51 700	51 967	55 712
Степен на замърсеност 2	7 336	7 985	8 561	8 605	9 225
Степен на замърсеност 3	115 442	125 646	134 708	135 406	145 164
Общ товар, кг/год.	167 083	181 853	194 968	195 978	210 101

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,885	1,989	2,094	2,256	2,357
Отвеждане на отпадъчни води	0,169	0,205	0,230	0,253	0,278
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,911	0,943	0,951	0,958	0,969
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	1,123	1,162	1,172	1,181	1,194
степен на замърсяване 2	1,474	1,525	1,538	1,550	1,567
степен на замърсяване 3	2,137	2,212	2,231	2,247	2,273
Доставяне вода с непитейни качества	0,596	0,661	0,733	0,815	0,920

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

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София 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	7,38	7,18	9,96	10,54	11,00	11,65	12,11
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	491	509	534	553	572	592	612
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	12,28	12,73	13,34	13,83	14,30	14,79	15,29
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,38	4,55	4,76	4,94	5,11	5,28	5,46
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,636	2,566	3,558	3,764	3,930	4,160	4,325

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_r + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

За „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е определена стойност на коефициент E за периода 2024-2026 г. в размер на 5,55% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПС за отпадъчни води и колектор (Златица)	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2

VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги

Съгласно изменението на § 14 от ПЗР към ЗИД на ЗВ, обн. в ДВ, бр. 58 от 31.07.2015 г., предходният петгодишен регулаторен период е започнал от 1 януари 2017 г. и приключва на 31.12.2021 г., респективно новият регулаторен период започва от 1 януари

2022 г., и по силата на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ е с продължителност от пет години, т.е. от 1 януари 2022 г. до 31.12.2026 г.

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

ВиК операторът „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е разработил и предложил за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на 10.04.2023 г. Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - София на 07.04.2023 г., респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от договора 35-дневен срок е изтекъл на 12.05.2023 г.

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

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

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2023 година по следната формула: $C_{2023} = C_{BP\ 2023} * (1 + I_{2022} - X_{2023})$, лв./куб.м (без ДДС). Коефициент X_{2023} се изчислява по следната формула: $X_{2023} = E_{2023} + Q_{p2023} + Q_{и2023} + Y_{2023}$.

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ при изменението на одобрените цени за 2023 г. се прилага инфлацията от влизането в сила на утвърдената цена за първия ценови период до датата на изчисление на изменението по данни на НСИ - динамичен ред СР1.1.2.xls. Доколкото цена за първия ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2022 г. – първата година от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., **не може да бъде приложена инфлация, респективно не може да бъде приложен и коефициент E_{2023} .**

За събиране и проверка на необходимата информация за изчисление на коефициенти Q_{p2023} , $Q_{и2023}$ и Y_{2023} и в изпълнение на Заповед № 3-В-1004 от 18.05.2022 г. на Председателя КЕВР са извършени проверки на отчетните доклади за изпълнението на бизнес плановете през 2021 г. на ВиК операторите, които са извън обхвата на програмата за планови проверки на място, приета с решение на КЕВР т. 2 от Протокол № 21 от 21.01.2022 г., включително и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София. Съставен е двустранен констативен протокол, съдържащ описание на фактическата обстановка за обекта на проверката, включително е проверено изпълнението на предвидените в бизнес плана, одобрен с Решение № БП-Ц-8 от 30.10.2019 г. на КЕВР (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2021 г.; планираните в одобрения бизнес план и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи; както и оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност за периода 2020-2021 г., съобразена с изискванията на чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ, с оглед последващо изчисление на коефициенти Q_{p2023} , $Q_{и2023}$ и Y_{2023} .

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

Коефициент Q_{p2023} :

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Q_{p2023} е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.2. с използване на данни за прогнозните и действителните допълнителни разходи за 2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

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

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

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-8 от 30.10.2019 г. (респективно включените в одобренията цени на ВиК услуги за 2021 г.) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности (като при

изчисляване на коефициент Q_{p2023} са приспаднати получени компенсации за потребена електрическа енергия през 2021 г.):

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Q_p
Реконструкция на външен водопровод от РВ Въртопа	2,2	0	-2,2	0	2,2	20 272	0,0355%
Изграждане на напорен резервоар	5	0	-5	0	5		
ОБЩО	7,2	0	-7,2	0	7,2		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				0	7,2		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Q_p
ПС за отпадъчни води и колектор (Златица)	58	0	-57,9	0	57,9	1 209	5,0138%
КПС Костинброд	5	2	-2,7	2,39	2,31		
ОБЩО	62,6	2	-60,6	2,39	60,21		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				2,0	60,6		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Q_p
ПСОВ Костинброд	190,36	270,00	79,64	270,80	-80,44	3 221	2,2676%
ПСОВ Етрополе	152,51	223,00	70,49	224,43	-71,92		
ПСОВ Пирдоп	157,58	202,00	44,42	201,82	-44,24		
ПСОВ Правец	140,26	129,00	-11,26	129,99	10,27		
ПСОВ Белчин	30,75	8,00	-22,75	8,07	22,68		
ПСОВ Ботевград	330,72	265,00	-65,72	265,40	65,32		
ОБЩО	1 002,18	1 097,00	94,82	1 100,51	-98,33		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				929,1	73,0		

Коефициент Q_{i2023} :

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Q_{i2023} е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.4. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

С оглед факта, че ВиК операторите отчитат преизпълнение на предвидените инвестиции в дадена услуга и неизпълнение на инвестициите в други услуги, което се обосновава от дружествата с възникнали непредвидени обстоятелства, координиране с инвестиционните програми на общините, е възприет подход за изчисляване на коефициент Qi общо за ВиК оператора, отчитайки общото изпълнение на инвестициите в

собствени активи, и инвестициите в публични ВиК активи. Формираното неизпълнение на инвестиции в собствени и/или в публични активи се отнася към одобрените необходими годишни приходи, с които са образувани одобрените цени на ВиК услуги за 2023 г. (подлежащи на изменение по реда на чл. 6, т. 2, във връзка с чл. 4 от НРЦВКУ).

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-8 от 30.10.2019 г. за периода 2020-2021 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

ВиК услуги и системи за периода 2020-2021 г. Общо за периода	Общо разчет по БП за 2020-2021г. Общо за периода	Общо отчетени инвестиции за 2020- 2021 г. Общо за периода	Изпълнение на планираните инвестициите за 2020-2021 г. Общо за периода	
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне на вода на потребителите	2 582	3 909	1 328	151%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	488	910	422	187%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	2 094	2 999	906	143%
Отвеждане на отпадъчни води	537	104	-434	19%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	136	22	-114	16%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	402	82	-320	20%
Пречистване на отпадъчни води	376	172	-203	46%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	181	47	-134	26%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	195	126	-69	64%
Доставяне на вода с непитейни качества	66	0	-66	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	66	0	-66	0%
ОБЩО регулирана дейност	3 561	4 186	625	118%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	805	979	174	122%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	2 756	3 207	451	116%

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

Описание	Доставяне ВС Основна	Отвеждане	Пречистване	Доставяне ВС Непитейна	Доставяне ВС Друг ВиКО	ОБЩО
Общо необходими приходи за 2023 г.	21 844	1 304	3 313	77	0	26 536
Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени за 2020-2021 г.	422	-114	-134	0	0	174
Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени за 2020-2021 г.	906	-320	-69	-66	0	451
Коефициент Q_i - изпълнение на инвестиции в собствени ДА						0,000%
Коефициент Q_i - изпълнение на инвестиции в публични ДА						0,000%
Коефициент Q_i - общо						0,000%

Коефициент Y_{2023} :

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Y_{2023} е коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦВКУ, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. с данни за четвъртата и петата година на предходния

регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

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

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

По отношение на цитираното по-горе изискване на т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, че U_{2023} е коефициент, който е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати, следва да се има предвид, че за предходния регулаторен период 2017-2021 г., подходът за определяне на коефициент U се съдържа в Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с Решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ 2017-2021). Съгласно т. 49.1 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г. са приети следните единни показатели за ефективност:

а. ПК2а (качество на питейната вода по показателите, които се мониторират, съгласно изискванията на наредбата по чл. 135, ал. 1, т. 3 от ЗВ в големи зони на водоснабдяване);

б. ПК6 (налягане във водоснабдителната система);

в. ПК11г (реhabилитация на водопроводната мрежа);

г. ПК12г (събираемост);

д. ПК12е (ефективност на изграждане на водомерното стопанство); а съгласно т. 49.2 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г., финансовите корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност се изчисляват като процент на увеличение или намаление на всяка отделна единична цена по чл. 2, ал. 1, т. 1-3 и ал. 3 от НРЦВКУ. Процентът на увеличението/намалението в резултат на корекциите за всеки един показател е определен в размер на 0,3%, съгласно т. 50 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г., като при *добро изпълнение* на показателите за ефективност се прилага увеличение, равно на процента, определен за съответния показател (т. 51); при *средно изпълнение* на показателите за ефективност не се предвиждат финансови корекции (т. 52), при *лошо изпълнение* на показателите за ефективност се прилага намаление, равно на процента, определен за съответния показател (т. 53), а при *пълно неизпълнение* на показателите за ефективност

процентът намаление е равен на два пъти процента, определен за съответния показател (т. 54).

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

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

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

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

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

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

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

ПК	Параметър	Отчет 2015 г.	Стойност 2021 г.		Разчет 2021 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	Изпълнение на одобрена стъпка (ПНп), %	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията	Качество на информацията	Коефициент У
			Разчет	Отчет						Крайна оценка Качество на информацията	

ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	99,03%	99,81%	100,00%	99,81%	-0,78%	-0,97%	124,36%	добро	1	добро	-0,30%
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	0,00%	32,19%	12,19%	32,19%	-32,19%	-12,19%	37,87%	лошо	3	лошо	0,30%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,67%	0,90%	0,46%	0,90%	-0,23%	0,21%	-91,30%	пълно неизпълнение	2	средно	0,60%
ПК12г	Събираемост	83,42%	87,02%	87,37%	87,02%	-3,60%	-3,95%	109,72%	добро	1	добро	-0,30%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	13,78%	44,50%	13,90%	44,50%	-30,72%	-0,12%	0,39%	пълно неизпълнение	3	лошо	0,60%
Стойност на коефициент У												0,90%

Изменение на одобрени цени на ВиК услуги за 2023 г.

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2023 г.	Инфлация	X ₂₀₂₃ = E ₂₀₂₃ + Q _p 2023 + Q _i 2023 + Y ₂₀₂₃				X ₂₀₂₃	И - X	Ц ₂₀₂₃ = ЦБП 2023* (1+ И- X ₂₀₂₃)
			E ₂₀₂₃	Q _p 2023	Q _i 2023	Y ₂₀₂₃			Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Доставяне вода на потребителите	1,989			0,036%	0,000%	0,900%	0,936%	-0,936%	1,970
Отвеждане на отпадъчни води	0,205			5,014%	0,000%	0,900%	5,914%	-5,914%	0,193
Пречистване на отпадъчни води									
Битови и приравнените към тях потребители	0,943			2,268%	0,000%	0,900%	3,168%	-3,168%	0,913
Промислени и други стопански потребители									
степен на замърсяване 1	1,162			2,268%	0,000%	0,900%	3,168%	-3,168%	1,125
степен на замърсяване 2	1,525			2,268%	0,000%	0,900%	3,168%	-3,168%	1,477
степен на замърсяване 3	2,212			2,268%	0,000%	0,900%	3,168%	-3,168%	2,142
Доставяне на вода с непитейни качества	0,661			0,000%	0,000%	0,900%	0,900%	-0,900%	0,655

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

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС за 2023 г.	3,691
Социална поносимост на цените на ВиК услугите съгласно данни от НСИ за разполагам доход на лице от домакинство за област София за 2021 г.	5,768
Заключение: цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

Изказвания по т.3.:

Докладва И. Касчиев. Работната група е работила интензивно с този ВиК оператор. Обсъждането на първоначално внесен проектна бизнес план е било направено в средата на м. декември 2021 г. Имало е доста комуникация, включително и редица работни срещи с ВиК оператора, тъй като в дълъг период от време дружеството не е

могло да изчисти информацията, която се представя. В хода на разглеждането на бизнес плана се е установило и несъответствие между разходите, които дружеството залага за такса водоземане, и водните количества на вход система, които се залагат. Било е изяснено, че от няколко години насам на дружеството са налагани редица актове от Басейнови дирекции поради причината, че няма монтирани измервателни устройства на водоизточниците. Дружеството е било принудено да заплаща такса водоземане по разрешените водни количества в разрешителните, които са доста по-високи от тези водни количества, които реално операторът е залагал в предишния регулаторен период, в предишния бизнес план и в своите отчети. Позицията на работната група е била, че дружеството следва да заложи реалните водни количества. Те, разбира се, все още не са съвсем реални, защото не се измерват, но това са водните количества, които се отчитат към органите, които издават разрешителните на дружествата и контролират тяхното изпълнение. Поради тази причина в бизнес плана водните количества, съответно и загубите на вода за периода на бизнес плана са значително по-високи от тези са отчетени в базовата година. За сравнение – базовата година дружеството е отчетело 56,43% загуби, докато за 2022 г. се залагат 70,78%. Това е вследствие на сериозното увеличение на водата на вход система, която от почти 24 млн. отива на 36,5 млн. през първата година. Оттам нататък дружеството е заложило както програма за постепенно измерване не само за изграждане на водомерни зони, но и измерване на водоизточници със средствата, които са заложили в бизнес плана. Съответно е заложило и оптимизация на загубите на вода и тяхното намаление от първата година. По договор с Асоциацията за този регулаторен период „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. София трябва да изпълни около 5,2 млн. лв. инвестиции в публичните ВиК активи. В бизнес плана са заложили два пъти по-големи инвестиции само в публични активи - 10,8 млн. лв., както и инвестиции в собствени активи на ВиК оператора. Въпреки че дружеството през миналия регулаторен период се е окрупнило и поело обслужването и на община Ботевград и реално оперира в цялата територия на обл. София, то не е бенефициент по ОПОС 2014-2020, така че тези инвестиции са планирани както със собствени средства, така и със заеми, които са му дадени от „Български ВиК холдинг“ ЕАД. По отношение на ангажимента на Асоциацията да съгласува бизнес плана на ВиК оператора, това е единствената асоциация до момента, която не си е изпълнила ангажимента, тъй като не е насрочила и не е провела заседание, на което да разгледа и да се произнесе по този бизнес план. Срокът по договор е изтекъл на 12 май 2023 г. и в тази връзка предвид разпоредбата на чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ се счита, че след изтичане на срока по договора, в който Асоциацията не се е произнесла, бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е приет без възражения.

В доклада е представена подробна информация за техническата част на бизнес плана, включително на параметрите на публичните ВиК активи, водните количества (И. Касчиев е обяснил защо значително се увеличават), персоналът, потребената електрическа енергия, утайките от пречиствателни станции, ремонтната програма и предложените от дружеството нива на показателите за качество. За редица показатели за качеството ВиК операторът предлага цели, които са различни от определените в Решение №ПК-1 от 2021 г. на КЕВР, включително общите загуби на вода, аварията по водопроводната мрежа, нива на покритие с услуги по пречистване, аварии по канализационна мрежа, ефективност на разходите, ефективност на изграждане на водомерното стопанство и ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване.

Дружеството е представило достатъчно детайлни обосновки и информация за това, какви реални нива на тези показатели за качество може да постигне при тези параметри на оперативните и капиталови разходи. Работната група счита, че предоставените обосновки могат да бъдат приети. Дружеството е предложило и програма за показатели за качество за системата за доставяне на вода с непитейни качества, както се изисква по наредбата.

В раздел III на доклада е представена подробна информация за икономическата част на бизнес плана, включително за амортизационния план, инвестиционната програма, оперативните разходи по услуги и бъдещите нови разходи за 2022 – 2026 г., които ще влязат през коефициента Qp в услугата отвеждане на отпадъчни води, както и прогнозните отчети за приходите и разходите.

В раздел IV на доклада е представено информация за цени и приходи от ВиК услуги, регулаторната база на активите, възвръщаемост на капитала, необходими годишни приходи, прогнозните количества и предложените в бизнес плана цени на ВиК услуги, които са под нивото на социалната поносимост.

В раздел V на доклада е представена информация за параметрите на бъдещите изменения на цените, по отношение на коефициент E и разходите, които ще бъдат включени в коефициента Qp.

В раздел VI на доклада е представено информация за утвърждаване на цени на ВиК услуги за тази година, съответно стойностите на коефициентите Qp, Qi и Y. Съответно изменението на цените за 2023 г., след прилагането на всичките тези коефициенти. Отново е направен анализ на социалната поносимост на цените, които се предлагат за утвърждаване през тази година. Същите са значително под нивото на социалната поносимост.

С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията и на нейната администрация, във връзка с посочените в доклада конкретни разпоредби от Закона за енергетиката, Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги и Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, работната група предлага КЕВР:

1. Да разгледа и приеме настоящия доклад;
2. Да приеме проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София (в доклада е допусната техническа грешка, като е изписано „Водоснабдяване и канализация“ ООД вместо „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД);
3. Да определи дата, час и място на провеждане на открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;
4. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, 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.

И. Н. Иванов отбеляза, че този ВиК оператор извършва дейност на голяма територия, която включва 21 общини. Единствено община Ботевград не е включена и председателят попита защо. И. Н. Иванов прочете: *С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София под номер 41 в решението, включваща общините:* От всички общини Ботевград липсва.

И. Касчиев отговори, че това е първоначалният обхват на обособената територия от решението на МРРБ от 2009 г. В допълнение е била присъединена и община Ботевград.

И. Н. Иванов каза, че действително решението е от 2009 г., но в последния абзац на

стр. 3 от доклада е записано, че „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област София – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Дружеството извършва и услугата доставяне на вода с непитейни качества на територията на община Ботевград.

И. Касчиев допълни, че в горния абзац е посочено, че на 28.01.2019 г. между АВиК – София и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София е сключено Допълнително споразумение към Договора за стопанисване във връзка с присъединяването на община Ботевград към обособената територия. Дружеството предоставя и трите услуги доставяне на вода, отвеждане и пречистване на тази община, но само там доставят услугата за непитейни качества. Това е уточнено в последния абзац.

И. Н. Иванов обобщи, че действително всички 22 общини на Област София са в АВиК за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

И. Н. Иванов обяви, че насрочва по т.3 от проекта на решение открито заседание на 07.06.2023 г. от 10:00 ч., в зала IV, в сградата на КЕВР. По т. 5 от проекта на решение насрочва обществено обсъждане на 07.06.2023 г. от 10:10 ч.

И. Н. Иванов подложи на гласуване проекта на решение с направените допълнения.

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 относно заявление с вх. № В-17-01-14 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-01-03 от 10.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-01-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-01-2 от 10.04.2023 г. и вх. № В-17-01-2 от 19.04.2023 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2022-2026 и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 07.06.2023 г. от 10:00 ч., в зала IV, в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 07.06.2023 г. от 10:10 ч., в зала IV, в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени за участие 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, като се осигури и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

5. Докладът, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат

публикувани на интернет страницата на КЕВР;

6. Проектът на решение, датата и часът на провеждане на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР;

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

В заседанието по **точка трета** участват председателят доц. д-р Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

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

По т.4. Комисията разгледа доклад относно **заявление с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-37-5 от 20.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-37-20 от 06.08.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 г.**

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-37-5 от 20.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-37-20 от 06.08.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес планове 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-13 от 09.08.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник 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“ ООД, гр. Перник е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 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-17-37-5 от 20.04.2023 г.;
- заявление с вх. № В-17-37-20 от 06.08.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 08.03.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-37-5 от 20.04.2023г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 г.

I. Общи данни за ВиК оператора, обособена територия и изпълнение

изискванията на Закона за водите (ЗВ)

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е със седалище и адрес на управление: гр. Перник, кв. Варош, ул. „Средец“ № 11. Дружеството е със смесена собственост на активите – 51% от капитала се притежава от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, а 49% е собственост на общините Перник (34%), Радомир (8%), Брезник (3%), Земен (2%), и Трън (2%) и с уставен капитал в размер на 410 000 (четиристотин и десет хиляди) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 823073638 и предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителните, канализационните, електро и топлоенергийни системи (включително и пречиствателни станции), всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени от закона. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Борислав Иванов.

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“ ООД, гр. Перник под номер 26 в решението, включваща общините: Перник, Брезник, Земен, Радомир и Трън.

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“ ООД, гр. Перник е учредена „Асоциация по В и К - Перник“, с Булстат: 176268361 (АВиК – Перник).

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 – Перник и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник на 11.03.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги в сила от 01.04.2016 г., за срок от 15 години и обхваща обособена територия със следните общини: Перник, Брезник, Земен, Радомир, Трън и Ковачевци.

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Перник – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води, както и доставяне на вода с непитейни качества.

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

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Перник и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, като размерът на задължителното ниво на инвестициите по договора е не по-малък от 4 223 000 лева без ДДС, или средно в размер на 282 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

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

задължителни инвестиции:

Инвестиционна програма (в хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	общо
Доставяне вода на потребителите	240	230	220	190	180	1 060
Отвеждане на отпадъчна вода	26	26	26	26	26	130
Пречистване на отпадъчна вода	16	16	16	16	16	80
Общо	282	272	262	232	222	1 270

В окончателния бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник 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	1 782	2 319	631	475	501	5 709	4 560	1 148
Отвеждане на отпадъчните води	612	2 948	145	121	119	3 944	3 564	381
Пречистване на отпадъчните води	1 128	1 143	92	39	39	2 441	2 361	80
Доставяне на вода с непитейни качества	1	1	0	0	0	2	0	2
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩО	3 523	6 412	868	635	658	12 096	10 485	1 611

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 № 1 от Протокол № 2 от 01.10.2021 г. общото събрание на АВиК – Перник, по т. 1 от дневния ред, е взело решение за съгласуване на бизнес плана с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 г. на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник за регулаторен период 2022-2026 г.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Перник с писмо изх. № 16-01-35 от 10.04.2023 г., получено от АВиК – Перник на 12.04.2023 г.

Съгласно чл. 6.4, буква „е“ от сключения по реда на ЗВ договор между АВиК - Перник и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, АВиК - Перник съгласува бизнес плана за не повече от 45 дни от датата, на която е получила проекта от оператора. АВиК - Перник е получила ревизирия бизнес план на 12.04.2023 г., респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от договора 45-дневен срок изтича на 29.05.2023 г. На проведено на 18.05.2023 г. заседание общото събрание на АВиК – Перник не е взело решение за съгласуване на ревизирия бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, нито е взело решение за неговото връщане за доработка с мотивирано становище и указания съгласно чл. 198м, ал. 2 от ЗВ, видно от Протокол № 1 от 18.05.2023 г.

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

- чл. 27, ал. 3: *Бизнес плановете на В и К оператори, които са сключили договор с асоциациите по В и К, се представят в Комисията и със съгласувателно становище по чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ.*

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

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

Предвид горното и на основание чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ се счита, че след

изтичане на 45-дневния срок по договора, бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е приет от АВиК - Перник без възражения.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 1,86%.

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 „Съперник“ от 05-06.07.2021 г. и във вестник „24 часа“ от 02.07.2021 г. – за първоначалното заявление, във вестник „Съперник“ от 12-13.04.2023 г. и във вестник „24 часа“ от 12.04.2023 г. – за последващото заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 08.03.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, 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:

1. Договор от 31.01.2014 г. за доставка на вода между „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник (в качеството на продавач) и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник (в качеството на купувач). На 07.04.2022 г. е сключено допълнително споразумение към договора, в което са определени прогнозни водни количества подадени от продавача и изразходвани от купувача през регулаторен период 2022-2026 г.

2. Договор от 23.03.2020 г. за услугата ревизиране, транзитиране и доставяне на обработена вода между „Софийска вода“ АД (в качеството на доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник (в качеството на купувач). За периода на бизнес плана „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник не предвижда разходи за доставяне на вода по този договор.

Дружеството е представило договор за пречистване на отпадъчни води, както следва:

1. Договор от 09.05.2022 г. между „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, съгласно който „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД се задължава срещу заплащане по одобрената му от КЕВР цена за извършване на услугата „пречистване на отпадъчните води“ да приема и пречиства отпадъчните води (промишлени и битови), които се формират на територията на гр. Радомир от потребителите на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, като „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е длъжно да доведе отпадъчните води от канализационната мрежа на гр. Радомир до входа на пречиствателната станция за отпадъчни води.

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: „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник *планира да проведе маркетингови проучвания, за да установи взаимоотношението между пазарното и социалното поведение и да се оценят нагласите и възможностите на потребителите относно предлаганите от оператора услуги. Поради спецификата на дейността на ВиК оператора и социалната роля, която той изпълнява в обществото, целите на маркетинговото проучване са: да се определи броят на потребителите на предоставяните услуги от дружеството: групи и подгрупи потребители, тяхната динамика, както и движението между тях; да се определят очакваните от потребителите ценови равнища на ВиК услугите и как биха могли те да се изменят в бъдеще (с отчитане на социалната поносимост); да се прогнозира нивото на потребление на ВиК услуги от различните групи потребители (домакинства, промишлени, обществени); да се определи степента на събираемост на вземанията от различните групи потребители; да се установят и диференцират причините за проблемите със събираемостта на вземанията, като основа за вземане на обективни управленски решения.*

За информационно осигуряване на проучването се планират следните анкети: анкети на потребители с извадкова група консуматори на ВиК услуги на обслужваната територия; анализ на счетоводната информация - отчети, справки, доклади, договори.

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	117 330	114 692	113 411	112 141	111 025	110 084
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	87 431	88 409	88 933	94 415	93 603	92 962
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	81 261	76 415	77 077	94 240	93 356	92 483
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	119 190	115 694	114 355	113 017	111 679	110 356
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	125	125	125	125	125	125
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	6	7	7	7	7	7

Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	3	4	4	5	5	5
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	171	171	171	171	171	171

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	145	145	145	145	145	145
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	148	148	148	151	151	151
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	58	58	58	58	58	58
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	1 482	1 483	1 485	1 485	1 485	1 485
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	139	139	139	139	139	139
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	60 260	60 267	60 272	60 279	60 290	60 304
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	60 260	60 267	60 272	60 279	60 290	60 304
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	15 051	16 167	17 284	17 289	17 296	17 306
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	306	324	342	342	342	342
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	2	2	2
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	2	3	3	3	3	3

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м³/год.	26 840 867	22 574 258	16 090 454	13 347 149	11 713 845	10 606 612
Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год.	6 381 135	6 269 902	5 977 936	5 862 738	5 754 241	5 664 511
	%	23,8%	27,8%	37,2%	43,9%	49,1%	53,4%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	5 203 167	5 622 675	5 599 117	5 536 585	5 480 754	5 443 690
	%	19,4%	24,9%	34,8%	41,5%	46,8%	51,3%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м ³ /год.	1 177 968	647 228	378 819	326 153	273 487	220 821
	%	4,4%	2,9%	2,4%	2,4%	2,3%	2,1%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м ³ /год.	20 459 732	16 304 356	10 112 518	7 484 411	5 959 604	4 942 102
	%	76,2%	72,2%	62,8%	56,1%	50,9%	46,6%
	м ³ /км/ден	37,8	30,1	18,7	13,8	11,0	9,1
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	882 117	323 614	284 114	244 615	205 115	154 616
	%	3,3%	1,4%	1,8%	1,8%	1,8%	1,5%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	19 577 615	15 980 742	9 828 403	7 239 797	5 754 488	4 787 486
	%	72,9%	70,8%	61,1%	54,2%	49,1%	45,1%

Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	21 637 700	16 951 584	10 491 337	7 810 564	6 233 091	5 162 923
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	80,61%	75,09%	65,20%	58,52%	53,21%	48,68%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	40,01	31,31	19,36	14,41	11,50	9,53
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год.	3 525 852	3 883 131	3 871 190	4 082 709	4 046 079	4 016 279
	%	67,8%	69,1%	69,1%	73,7%	73,8%	73,8%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	3 451 357	3 795 231	3 784 307	3 996 843	3 961 229	3 932 435
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	74 495	87 900	86 883	85 866	84 850	83 845
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	2 746 016	3 093 106	3 090 297	3 855 179	3 818 920	3 783 088
	%	52,8%	55,0%	55,2%	69,6%	69,7%	69,5%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	2 704 248	3 046 893	3 044 618	3 772 535	3 737 292	3 702 465
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	41 768	46 213	45 678	82 644	81 627	80 623
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	9 039	10 001	9 885	18 582	18 362	18 145
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	32 729	36 212	35 793	64 062	63 265	62 478
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 80,61% / 40,01 м³/км/д през 2020 г. до 48,68% / 9,53 м³/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода се увеличава от 5 203 хил. м³ през 2020 г. до 5 444 хил. м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 3 526 хил. м³ през 2020 г. (67,8% от фактурирана доставена вода) до 4 016 хил. м³ през 2026 г. (73,8% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 2 746 хил. м³ през 2020 г. (52,8% от фактурирана доставена вода) до 3 783 хил. м³ през 2026 г. (69,5% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, като към тях се добавя ефектът от новоприсъединени потребители. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана (2023-2026 г.) съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ са отчетени прогнозите за изменение на обслужваното население, намаление на търговските загуби на вода и изграждането на нови ВиК активи, в т.ч. и разширението и рехабилитацията на ПСОВ – гр. Батановци през 2024 г.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год.	236 289	1 363 304	1 347 535	1 331 766	1 315 997	1 300 412
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	236 289	1 363 304	1 347 535	1 331 766	1 315 997	1 300 412
	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0

ПК 46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

През периода 2019-2020 г. е въведено ограничение за използването на водите от язовир „Студена“ единствено за питейно-битови нужди. В тази връзка, при прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана са взети предвид доставените количества непитейна вода за периода 2015-2020 г., както и прогнозните количества необходими за дейността на промишлените потребители на вода с непитейни качества.

2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води						
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	275	274	274	274	274	250	16	24	24	24	24	24	22
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	267	264	264	264	264	230	20	20	20	20	20	20	21
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		-1,1%	0,0%	0,0%	0,0%	-12,9%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	5,0%	
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		-1,1%	-1,1%	-1,1%	-1,1%	-13,9%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	5,0%	
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,66	13,41	15,43	17,74	20,40	23,73	8,84	10,17	11,69	13,45	15,46	16,00	
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	16,3%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	3,5%	
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		15,0%	32,3%	52,1%	74,9%	103,5%		15,0%	32,2%	52,1%	74,9%	80,9%	
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,3%	21,5%	21,5%	21,5%	21,5%	24,4%	27,1%	27,0%	26,9%	27,1%	27,2%	28,6%	
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	9,4%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	10,7%	10,7%	10,8%	10,7%	10,8%	10,7%	11,3%	
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО						
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	35	36	36	36	36	34	326	334	334	334	334	306	
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	30	30	30	30	30	32	317	314	314	314	314	283	
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	6,7%		-0,9%	0,0%	0,0%	0,0%	-9,9%	
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	6,7%		-0,9%	-0,9%	-0,9%	-0,9%	-10,7%	
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	14,45	16,55	19,11	21,98	25,27	26,78	11,75	13,51	15,54	17,87	20,55	23,50	
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		14,5%	15,5%	15,0%	15,0%	6,0%		15,0%	15,1%	15,0%	15,0%	14,4%	
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		14,5%	32,3%	52,1%	74,9%	85,4%		15,0%	32,3%	52,1%	74,9%	100,0%	
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,5%	21,6%	21,5%	21,4%	21,5%	21,8%	21,6%	21,8%	21,8%	21,8%	21,8%	24,3%	
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	9,2%	9,3%	9,2%	9,3%	9,2%	9,3%	9,4%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	10,6%	
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода с непитейни качества												
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.							
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	1	1	1	1	1	1							
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	1	1	1	1	1	1							

темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	16,45	18,92	21,76	25,02	28,78	32,90
темп на изменение спрямо предходната година	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	14,3%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		15,0%	32,3%	52,1%	74,9%	100,0%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	22,2%	26,4%	23,0%	24,0%	24,3%	24,3%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	9,8%	13,7%	13,8%	12,0%	10,4%	12,2%

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

Съгласно т. 3 от подписаното споразумение, министърът на регионалното развитие и благоустройството и „Български ВиК холдинг“ ЕАД се съгласяват с НБС „Водоснабител“ – КНСБ за следващия регулаторен период бизнес 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“ ООД, гр. Перник 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 14,88%.

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	7 782	6 550	4 600	3 800	3 321	3 010	1 407	2 909	2 448	1 719	1 420	1 241	1 125
Енергийна ефективност	МВтч		-1 232	-1 950	-800	-479	-311		1 502	-461	-729	-299	-179	-116
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	кВтч/м ³	0,290	0,290	0,286	0,285	0,284	0,284							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	0	0	0	650	650	650	0	0	0	0	226	226	226
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	650	0	0		0	0	0	226	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	1 124	1 020	978	2 475	2 288	2 206	183	391	355	343	864	799	770
Енергийна ефективност	МВтч		-103	-42	1 497	-187	-82		208	-36	-12	521	-65	-29

Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м ³	0,124	0,098	0,094	0,241	0,226	0,220							
Доставяне вода с непитейни качества	МВтч	0	314	286	248	225	209	0	0	118	107	93	84	78
Енергийна ефективност	МВтч		314	-29	-38	-23	-16			118	-11	-14	-9	-6
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	193	193	193	193	193	193	40	73	73	73	73	73	73
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	9 098	8 077	6 056	7 365	6 677	6 268	1 631	3 373	2 994	2 242	2 676	2 424	2 273
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-11,2%	-25,0%	21,6%	-9,3%	-6,1%			-11,2%	-25,1%	19,4%	-9,4%	-6,2%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-11,2%	-33,4%	-19,0%	-26,6%	-31,1%			-11,2%	-33,5%	-20,7%	-28,1%	-32,6%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 61,3% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход *кВтч/м³ вода на вход ВС* намалява от 0,290 до 0,284 за 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира разход на електрическа енергия за периода 2024 – 2026 г. (650 кВтч/год.) във връзка с предстоящо въвеждане в експлоатация на 2 бр. канализационни помпени станции (КПС) и тласкател от КПС 2 до ПСОВ - гр. Батановци от м. януари 2024 г. по Оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020“.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на потребената електроенергия с 96,3% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. във връзка с предстоящо разширение и рехабилитация на ПСОВ – гр. Батановци и присъединяване на потребители от гр. Перник и гр. Радомир към ПСОВ – гр. Батановци от 2024 г. по Оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020“, както и въведената в експлоатация ПСОВ - Делта Хил от 2023 г. Специфичният разход *кВтч/м³ вода на вход ПСОВ* се увеличава от 0,124 през 2020 г. на 0,220 през 2026 г.

За услугата доставяне на вода с непитейни качества разходът за електрическа енергия за периода 2022 – 2026 г. е прогнозен, доколкото в базовата година не е разпределен такъв. За 2026 г. прогнозата за изразходвана електрическа енергия е 209 МВтч, при 314 МВтч за 2022 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 9 098 МВтч и се предвижда да се намали с 31,1% през 2026 г. до 6 268 МВтч.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги и нива на напрежение на база средномесечни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. 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), 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.	0	0	358	691	712	119
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	0	0	358	691	712	119
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв/тон с.в.	0,0	0,0	96,0	94,6	97,1	91,9
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	0	0	0	0	0
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	0	796	1 515	1 604	254
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	43,0	43,0	43,0	43,0

ВиК операторът предвижда оползотворяване на утайките от ПСОВ за периода 2023-2026 г.

В бизнес плана е посочено, че разходите, формиращи стойността за оползотворяване на утайките от ПСОВ чрез външни услуги, са формирани на база средни прогнозни единични цени за страната за оползотворяване на утайки, след извършено проучване на други ВиК оператори и количеството утайки, което се очаква да бъде оползотворено за съответната година.

Дружеството е посочило в бизнес плана, че е представило в дирекция „Управление на отпадъците и опазване на почвите“ в Министерство на околната среда и водите план за вземане на проби, като след неговото одобрение и изпълнение може да бъде променена класификацията на кода на утайката на код 190805, респективно утайките да бъдат класифицирани като неопасни. В тази връзка в бизнес плана е прогнозирано оползотворяването на утайките да започне през втората половина на 2023 г.

За периода 2023-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване на утайките средно 43 лв./тон.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	4 466	3 491	3 491	3 489	3 488	3 486	-21,8%	-21,9%
Отвеждане на отпадъчни води	847	896	890	890	870	880	5,8%	3,9%
Пречистване на отпадъчни води	6	17	17	17	22	22	183,3%	266,7%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	1 904	2 105	2 153	2 214	2 286	2 286	10,5%	20,0%
Отвеждане на отпадъчни води	95	298	304	308	314	318	214,8%	235,9%
Пречистване на отпадъчни води	25	30	30	30	30	30	21,9%	21,9%

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 участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (41,3%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (32,7%); ремонт на СВО (13,3%); ремонт на довеждащи водопроводи (10,0%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (54,7%); ремонт на СВО (27,0%); ремонт на довеждащи водопроводи (11,1%); други ремонти, общи за

услугите – разпределение за доставяне на вода (4,2%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (79,3%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане на отпадъчните води (19,0%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (0,7%); ремонт на СКО (0,4%) и др.

2026 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (87,9%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (4,4%); ремонт на СКО (3,1%), шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (2,5%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане на отпадъчните води (1,3%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване на отпадъчните води (85,4%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (14,0%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (0,6%).

2026 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване на отпадъчните води (76,7%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (16,7%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (6,7%).

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	0	0	9	22	19	12	0,0%	-
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	1	1	13	22	29	22	0,0%	2100,0%

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 „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник.

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	%	98,44%	99,13%	99,17%	99,22%	99,41%	99,75%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки	%	99,83%	99,83%	99,84%	99,85%	99,87%	99,87%	98,00%	98%

	зони на водоснабдяване									
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	3,873	20,187	16,091	12,463	9,285	7,923	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	40,01	31,31	19,36	14,41	11,50	9,53	14,25	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	80,61%	75,09%	65,20%	58,52%	53,21%	48,68%	49,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	191,47	172,79	154,16	135,57	117,25	99,00	99,06	60
ПК6	Наличане във водоснабдителната система	%	54,68%	56,83%	61,15%	68,35%	79,14%	92,09%	92,09%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	73,35%	76,42%	77,77%	83,54%	83,81%	84,24%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	68,18%	66,05%	67,40%	83,39%	83,59%	83,80%	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.	276,75	259,54	243,55	242,96	237,11	225,11	145,97	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб	0,117	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 ³	0,290	0,290	0,286	0,285	0,284	0,284	0,320	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,124	0,098	0,094	0,241	0,226	0,220	0,206	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	41,80%	100,00%	93,75%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,43%	0,92%	0,93%	0,96%	1,01%	1,12%	1,12%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,03%	0,13%	0,34%	0,57%	0,81%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,62	1,06	1,07	1,07	1,07	1,07	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,48	1,17	1,46	1,33	1,27	1,26	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,76	1,08	1,12	1,11	1,10	1,09	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	74,59%	78,79%	82,57%	84,91%	87,32%	90,02%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	7,33%	7,55%	9,59%	11,65%	14,13%	17,14%	17,14%	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	%	57,07%	60,12%	63,64%	69,03%	79,52%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	0,00%	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%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	4,45	4,40	4,40	4,40	4,40	3,83	3,99	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	3,32	3,09	2,89	2,89	2,89	3,06	2,95	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:

- **ПК9 Аварии на канализационната мрежа:** постига се ниво от 225,11 бр./100км/год. при индивидуална цел 145,97 бр./100км/год.;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 0,220 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,206 кВтч/м³;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;

- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,09 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 3,06 бр./1000 СКО при индивидуална цел 2,95 бр./1000 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 **ПК9 Аварии на канализационната мрежа:**

„Предвидените мерки за намаляване на запушванията на канализационната мрежа дават резултат и в края на периода на бизнес плана е достигнато ниво от 225,11 (бр. аварии годишно/100 км канализационна мрежа). Въпреки минималното подобрене, стойността е далеч от поставената индивидуална цел, а постигането ѝ е невъзможно на този етап, предвид състоянието на канализационната мрежа“.

Относно **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води**

„По отношение на показател ПК11б дружеството постига ниво от 0,220 кВтч/м³ през 2026 г. при индивидуално ниво от 0,206 кВтч/м³. Показателят не може да бъде изпълнен поради извършваната по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“ (ОПОС 2014-2020 г.) реконструкция и модернизация на ПСОВ - гр. Батановци, а също така и от въвеждане в експлоатация на новата ПСОВ - Делта Хил. Повишава се количеството на изразходена електрическа енергия, спрямо базовата (0,124 кВтч/м³)“.

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

„Планираното постигане на индивидуалното целево ниво към края на 2026 г. на показателя в размер на 1,1 не е постигнато, но подобренето спрямо базовата година (0,62) е съществено и е в резултат от планираните мерки и оптимизиране на разходите заложен в бизнес плана.

От извършения анализ на разходите следва изводът, че въпреки заложените мерки за оптимизиране на разходите с цел постигане на целевата ефективност на дейността, оперативните разходи са нараснали изпреварващо спрямо нарастването на регулаторната база на активите, следствие на комплексното влияние на ръста на разходите за възнаграждения, които са в ниските нива от много години назад, и нарастването на разходите за амортизации след придобиването на нови активи. Делът на условно-постоянните разходи за услугата доставяне на вода на потребителите към края на периода представляват съществена част от оперативните разходи, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от разходи, които са силно занижени от ниската цена на услугата от действащия регулаторен период. При това съотношение е невъзможно да се постигне желаният резултат посредством намаление на разходите.

Планираното ниво от 1,07 е близко до изискуемото ниво, но неговото постигане не може да се осъществи поради все още недостатъчния размер на регулаторната база на активите, която определя маржа между приходите и разходите за услугата“.

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

„Планираното постигане на индивидуалното целево ниво към края на 2026 г. на показателя в размер на 1,1 не е постигнато, но подобренето спрямо базовата година

(0,76) е съществено и е в резултат от мерките и планираното оптимизиране на разходите заложи в бизнес плана.

От извършения анализ на разходите се налага изводът, че въпреки заложените мерки за постигане на целевата ефективност на дейността, оперативните разходи са нараснали изпреварващо спрямо нарастването на регулаторната база на активите, следствие комплексното влияние на ръста на разходите за възнаграждения и нарастването на разходите за амортизации след придобиването на нови активи. Делът на условно-постоянните разходи за услугата пречистване на отпадъчни води към края на периода представлява съществена част от оперативните разходи, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от разходи, особено от разходите за труд, които са в ниските нива от доста години назад, и разходите за амортизации. При това съотношение е невъзможно да се постигне желаният резултат посредством намаление на разходите.

Планираното ниво от 1,09 е постигнато с възможно най-оптимални разходи от дружеството за услугата спрямо изискуемото ниво, но неговото постигане не може да се осъществи поради все още недостатъчния размер на регулаторната база на активите, която определя маржа между приходите и разходите за услугата“.

Относно ПК156 Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води

„Определената индивидуална цел за ПК156 не се постига, тъй като дружеството предвижда необходимостта от по-голям брой зает персонал в услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води през 2026 г. В резултат изпълнението на ОПОС 2014-2020 г., а и с изпълнение на проекти на местно ниво /с бенефициенти общини/, ще са необходими повече екипи в услугата отвеждане на отпадъчни води за поддръжка на мрежата“.

Представените обосновки се приемат.

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е предложило следната програма за показателите за качество на системата за доставяне на вода с непитейни качества в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,09	1,02	1,02	1,02	1,02	1,02

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

- В Група I „Собствени дълготрайни активи“ са посочени дълготрайните активи, които са собственост на дружеството, и остават негова корпоративна собственост след изпълнението на разпоредбите на ЗВ (т.е. отписване от баланса на дружеството на публични ВиК активи – държавна и/или общинска собственост).

- В Група II „Публични дълготрайни активи, изградени със собствени средства“ са посочени публичните ВиК активи, които дружеството ще изгради през своята инвестиционна програма за регулаторния период 2022-2026 г.
- В Група III „Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ се посочват публичните ВиК активи, които са предоставени чрез договор по реда на ЗВ за стопанисване, експлоатация и управление.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	4 147	4 802	5 025	5 258	5 484	5 737
<i>Годишна амортизационна квота</i>	159	213	223	233	226	252
Начислена до момента амортизация	3 101	3 499	3 722	3 955	4 181	4 433
Балансова стойност	1 046	1 302	1 303	1 303	1 303	1 304
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	2 028	4 152	6 248	6 646	6 895	7 144
<i>Годишна амортизационна квота</i>	79	143	196	230	247	252
Начислена до момента амортизация	180	429	625	856	1 102	1 354
Балансова стойност	1 848	3 723	5 623	5 791	5 793	5 790
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	20 648	20 648	20 648	46 813	46 813	46 813
<i>Годишна амортизационна квота</i>	370	367	354	948	945	945
Начислена до момента амортизация	10 127	10 865	11 219	12 167	13 112	14 056
Балансова стойност	10 521	9 783	9 429	34 647	33 702	32 757

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	1 414	1 504	1 588	1 675	1 745	1 811
<i>Годишна амортизационна квота</i>	68	75	83	88	70	66
Начислена до момента амортизация	948	1 096	1 179	1 267	1 337	1 404
Балансова стойност	466	408	408	408	408	407
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	151	790	3 655	3 712	3 763	3 816
<i>Годишна амортизационна квота</i>	3	12	53	88	91	93
Начислена до момента амортизация	7	23	77	165	256	348
Балансова стойност	144	767	3 578	3 547	3 508	3 468
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	36 750	36 750	36 750	67 521	67 521	67 521
<i>Годишна амортизационна квота</i>	713	713	713	1 667	1 667	1 667
Начислена до момента амортизация	8 472	9 898	10 612	12 278	13 945	15 612
Балансова стойност	28 279	26 852	26 139	55 242	53 575	51 908

Пречистване на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	378	394	411	428	443	458
<i>Годишна амортизационна квота</i>	16	15	17	17	15	15
Начислена до момента амортизация	263	292	310	327	341	356
Балансова стойност	115	101	101	101	101	102

Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	42	1 161	2 287	2 362	2 386	2 409
Годишна амортизационна квота	3	29	77	102	103	104
Начислена до момента амортизация	8	40	117	219	322	426
Балансова стойност	35	1 121	2 170	2 143	2 064	1 984
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	2 902	2 902	2 902	21 561	21 561	21 561
Годишна амортизационна квота	79	79	75	822	822	822
Начислена до момента амортизация	1 408	1 565	1 640	2 462	3 283	4 105
Балансова стойност	1 494	1 337	1 262	19 099	18 277	17 456

Доставяне вода с непитейни качества:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне на вода с непитейни качества					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	12	13	14	14	14	14
Годишна амортизационна квота	1	1	1	0	0	0
Начислена до момента амортизация	7	8	9	9	10	10
Балансова стойност	5	4	4	4	4	4
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
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
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	340	340	340	340	340	340
Годишна амортизационна квота	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	329	330	331	332	333	334
Балансова стойност	11	9	9	8	7	6

Общо регулирана дейност:

(хил. лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	5 950	6 712	7 037	7 375	7 686	8 019
Годишна амортизационна квота	244	304	325	338	311	333
Начислена до момента амортизация	4 318	4 896	5 220	5 559	5 870	6 203
Балансова стойност	1 632	1 816	1 817	1 817	1 816	1 816
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	2 221	6 103	12 190	12 720	13 044	13 369
Годишна амортизационна квота	85	184	327	420	441	448
Начислена до момента амортизация	195	492	819	1 239	1 680	2 128
Балансова стойност	2 026	5 611	11 371	11 481	11 364	11 242
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	60 640	60 640	60 640	136 234	136 234	136 234
Годишна амортизационна квота	1 163	1 160	1 143	3 437	3 434	3 434
Начислена до момента амортизация	20 335	22 658	23 802	27 239	30 673	34 107
Балансова стойност	40 304	37 981	36 838	108 996	105 561	102 127

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“, през 2024 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи, за експлоатация и стопанисване, 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.	20 648	20 648	20 648	46 813	46 813	46 813
новопридобити през периода на бизнес плана	20 648	0	0	26 166	0	0

Отвеждане на отпадъчни води	36 750	36 750	36 750	67 521	67 521	67 521
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	36 750	36 750	36 750	67 521	67 521	67 521
Пречистване на отпадъчни води	2 902	2 902	2 902	21 561	21 561	21 561
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	2 902	2 902	2 902	21 561	21 561	21 561
Доставяне на вода с непитейни качества	340	340	340	340	340	340
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	340	340	340	340	340	340
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	0	0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	60 640	60 640	60 640	136 234	136 234	136 234

През 2024 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи за експлоатация и стопанисване, изградени по ОПОС 2014-2020 г. с безвъзмездна помощ, разпределени по услуги, както следва:

- За услугата доставяне на вода на потребителите - реконструкция на водопроводна мрежа с обща дължина 24,259 км; разширение на водопроводната мрежа 3,08 км. и изграждане на 3 бр. резервоари в гр. Перник, гр. Радомир на обща стойност 26 166 хил. лв.

- За услугата отвеждане на отпадъчни води - реконструкция на съществуващата канализационна мрежи - 8,065 км; разширение на канализационната мрежа - 27,905 км.; сградни канализационни отклонения 2 227 бр.; изграждане на 2 бр. канализационни помпени станции и тласкател от КПС -2 до ПСОВ - гр. Батановци на обща стойност 30 770 хил. лв.

- За услугата пречистване на отпадъчни води - разширение и рехабилитация на ПСОВ - гр. Батановци на обща стойност 18 659 хил. лв.

Съгласно проекта по ОПОС 2014-2020 г. се предвижда отпадъчните води от гр. Радомир да бъдат транспортирани чрез новоизградени канализационни колектори и КПС до ПСОВ – гр. Батановци, където ще бъдат пречиствани. В тази връзка след реализирането на проекта, отпадъчните води от гр. Радомир би следвало вече да не се пречистват от „ПСОВ ЛЕКО-КО“ ЕООД, гр. Радомир.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	1 782	2 319	631	475	501	5 709	47,2%
Общо инвестиции в публични активи	1 569	2 096	398	249	249	4 560	37,7%
Общо инвестиции в собствени активи	213	224	233	226	252	1 148	9,5%
Отвеждане на отпадъчните води	612	2 948	145	121	119	3 944	32,6%
Общо инвестиции в публични активи	537	2 865	57	52	53	3 564	29,5%
Общо инвестиции в собствени активи	74	83	88	70	66	381	3,1%
Пречистване на отпадъчните води	1 128	1 143	92	39	39	2 441	20,2%
Общо инвестиции в публични активи	1 113	1 126	75	24	24	2 361	19,5%
Общо инвестиции в собствени активи	15	17	17	15	15	80	0,7%
Доставяне на вода с непитейни качества	1	1	0	0	0	2	0,0%
Общо инвестиции в публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи	1	1	0	0	0	2	0,0%
ОБЩО	3 523	6 412	868	635	658	12 096	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	3 219	6 087	530	324	325	10 485	86,7%

Общо инвестиции в собствени активи	304	325	338	311	333	1 611	13,3%
------------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-------	-------

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	1	1	1	1	1	5	0,0%
Дожеждащи съоръжения	148	148	20	20	20	357	3,0%
ПСПВ	5	71	5	5	5	91	0,8%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	14	505	14	14	14	561	4,6%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	1 124	1 116	127	127	127	2 620	21,7%
СВО, СК, ПХ	207	212	190	40	40	689	5,7%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	10	10	10	10	10	50	0,4%
Управление на налягане, проучване и моделиране	3	3	3	3	3	15	0,1%
СКАДА	0	5	5	5	5	20	0,2%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	<i>1 512</i>	<i>2 072</i>	<i>375</i>	<i>225</i>	<i>225</i>	<i>4 409</i>	<i>36,5%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>198</i>	<i>207</i>	<i>216</i>	<i>212</i>	<i>237</i>	<i>1 069</i>	<i>8,8%</i>
Доставяне на вода на потребителите	1 710	2 279	590	437	462	5 478	45,3%
КПС	0	226	0	0	0	226	1,9%
Главни канализационни клонове	0	1 202	2	2	3	1 209	10,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	400	1 231	25	25	25	1 706	14,1%
СКО	80	171	1	1	1	255	2,1%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	10	6	0	0	16	0,1%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	<i>480</i>	<i>2 841</i>	<i>34</i>	<i>28</i>	<i>29</i>	<i>3 412</i>	<i>28,2%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>59</i>	<i>67</i>	<i>71</i>	<i>55</i>	<i>51</i>	<i>302</i>	<i>2,5%</i>
Отвеждане на отпадъчните води	539	2 907	104	83	80	3 714	30,7%
ПСОВ	1 056	1 103	51	0	0	2 209	18,3%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	<i>1 056</i>	<i>1 103</i>	<i>51</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2 209</i>	<i>18,3%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
Пречистване на отпадъчните води	1 056	1 103	51	0	0	2 210	18,3%
Водомери на СВО	63	67	67	67	67	331	2,7%
ГИС	104	0	0	0	0	104	0,9%
Информационни системи - публични активи	4	4	4	4	4	20	0,2%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	12	8	7	10	10	46	0,4%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	34	42	45	35	36	192	1,6%
Общо транспорт, администрация и ИТ	154	54	56	49	50	362	3,0%
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода с непитейни качества	1	1	0	0	0	2	0,0%
Доставяне на вода с непитейни качества	1	1	0	0	0	2	0,0%
Общо инвестиции в публични активи	3 219	6 087	530	324	325	10 485	86,7%
Общо инвестиции в собствени активи	304	325	338	311	333	1 610	13,3%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	3 523	6 412	868	635	658	12 095	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 86,7% от предвидените инвестиции в публични активи и 13,3% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 45,3% са насочени във водоснабдяване, 30,7% в канализация, 18,3% в пречистване, 2,7% във водомери на СВО, 3,0% в транспорт, администрация и информационни технологии и 0,02% в доставяне на вода с непитейни качества.

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

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	114 692	113 411	112 141	111 025	110 084	112 271
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	3 522	6 411	868	635	658	2 419
Инвестиции на жител (лв. /брой)	30,7	56,5	7,7	5,7	6,0	21,5

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Дружеството предвижда да финансира предвидените инвестиции в собствени активи със 100% собствени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	304	325	338	311	333	1 611
Финансиране със собствени средства	304	325	338	311	333	1 611
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	304	325	338	311	333	1 611
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	0	0	0	0	0	0

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи с 20,2 % собствени средства и 79,8% привлечени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	3 219	6 087	530	324	325	10 485
Финансиране със собствени средства	420	517	530	324	325	2 117
Финансиране с привлечени средства	2 799	5 570	0	0	0	8 368

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.

Съфинансирането от ВиК оператора по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“ ще се осъществи чрез инвестиционен кредит за изграждане на дълготрайни активи от „Български ВиК Холдинг“ ЕАД. Стойността на инвестициите в публични активи изградени чрез заема за съфинансиране е в размер на 8 501 хил. лв., от които през 2020-2021 г. са инвестирани 132 хил. лв., а през регулаторен период 2022 – 2026 г. ще бъдат инвестирани 8 368 хил. лв.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	420	517	530	324	325	2 117
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	109	654	654	1 417
Общо инвестиционни разходи с финансиране от	420	517	639	978	979	3 534

собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи						
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	184	327	420	441	448	1 820
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-236	-190	-219	-537	-531	-1 714
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	1 160	1 143	3 437	3 434	3 434	12 609
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	236	190	219	537	531	1 714
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	20,4%	16,7%	6,4%	15,6%	15,5%	13,6%
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	0	0	0	0	0	0

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

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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 6,4% и 20,4% 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	3 782	3 360	2 631	2 332	2 153	2 037	-11,2%	-46,1%

Разходи за външни услуги	2 287	1 776	1 942	1 942	1 954	1 977	-22,3%	-13,5%
Разходи за амортизации	634	582	609	669	703	728	-8,3%	14,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	159	213	223	233	226	252	34,2%	58,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	79	143	196	230	247	252	81,5%	218,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	396	225	189	206	230	225	-43,2%	-43,3%
Разходи за възнаграждения	3 078	3 439	3 956	4 550	5 233	5 283	11,7%	71,6%
Разходи за осигуровки	937	1 059	1 223	1 406	1 617	1 858	13,0%	98,2%
Данъци и такси	670	492	363	308	276	254	-26,6%	-62,1%
Други разходи	48	51	51	51	51	51	6,3%	6,7%
ОБЩО РАЗХОДИ	11 436	10 759	10 774	11 258	11 987	12 188	-5,9%	6,6%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-677	-662	-178	551	752		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	6 438	7 475	7 518	7 769	8 192	8 340	16,1%	29,5%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	4 364	2 702	2 648	2 821	3 092	3 120	-38,1%	-28,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	3 074	1 304	1 516	1 317	1 279	1 332	-57,6%	-56,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 904	2 105	2 153	2 214	2 286	2 286	10,5%	20,0%
Променливи разходи	3 827	3 283	2 467	2 114	1 916	1 800	-14,2%	-53,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с намаление от 5,9% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 6,6% 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 -11,2%), както и с намаление до края на периода (с -46,1%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 74%, а в края на периода е планирано намаление с - 20%.

Увеличени са разходи за горива и смазочни материали и разходи за материали за оперативен ремонт.

Дружеството е обосновало увеличените разходи за горива и смазочни материали и материали за оперативен ремонт спрямо 2020 г. в резултат на увеличението на цените през 2021 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -22,3%), както и до края на периода (с -13,5%). Намалението на разходите за други външни услуги се дължи на факта, че дружеството не е прогнозирано разходи за закупуване на вода от „Софийска вода“ АД, каквито разходи е отчело през 2020 г., във връзка с Решение на Министерския съвет от 23.01.2020 г., Решение на Столичния общински съвет от 28.01.2020 г. и сключен договор, съгласно който „Софийска вода“ АД е осигурявало водоснабдяване до град Перник за срок от шест месеца.

Дружеството е обосновало планираното увеличение на отделни категории разходи за външни услуги, както следва: разходи за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик, в съответствие с одобрените цени за доставяне на вода от „Водоснабдяване“ ЕООД, гр. Брезник; наеми, в резултат на сключен през 2022 г. нов договор за наем на помещение за събиране на вземанията; съобщителни услуги, в резултат на увеличени цени на услугите; консултантски услуги, в резултат на сключен договор с външно адвокатско дружество, което да осигури помощ при събиране на вземанията.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (с -26,6%), както и до края на периода (с - 62,1%), в резултат на намалени разходи за такси за ползване на водни обекти и други данъци и такси.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 6,3%), както и до края на периода (с 6,7%).

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	49	108	108	334	334	334	121,5%	585,8%
Разходи за външни услуги	49	213	227	229	229	229	337,4%	371,2%
Разходи за амортизации	109	98	137	189	383	381	-10,8%	248,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	68	75	83	88	70	66	10,0%	-2,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	3	12	53	88	91	93	292,9%	2985,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	38	11	1	13	223	222	-71,6%	480,1%
Разходи за възнаграждения	171	185	213	245	281	304	8,3%	77,6%
Разходи за осигуровки	67	75	84	98	112	128	11,2%	90,3%
Данъци и такси	9	9	9	9	9	9	4,4%	4,4%
Други разходи	7	9	9	9	9	9	30,3%	23,4%
ОБЩО РАЗХОДИ	461	697	787	1 114	1 358	1 394	51,2%	202,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		236	326	653	897	933		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	250	252	326	584	601	636	0,8%	154,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	102	347	324	340	374	377	241,9%	271,3%
<i>разходи за административна дейност</i>	120	44	66	99	94	102	-63,3%	-15,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	95	298	304	308	314	318	214,8%	235,9%
Променливи разходи	6	6	6	233	233	233	1,6%	3593,8%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 51,2% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 202,5% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (със 121,5%), както и с увеличение до края на периода (с 585,8%). Увеличени са разходи за: горива и смазочни материали, поради закупуване на нови транспортни средства за обслужване на услугата отвеждане на отпадъчни води и повишените цени на горивата; материали за оперативен ремонт, в резултат на по-голям брой оперативни ремонти спрямо 2020 г. и действащите цени на строителните материали през 2022 г., както и от 2024 г. разходи за електроенергия, в резултат на въвеждане в експлоатация на 2 броя канализационни помпени станции, които ще се изградят по оперативната програма и ще се предоставят на ВиК оператора за експлоатация и стопанисване.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 337,4%), както и до края на периода (с 371,2%). Увеличени са разходи за: застраховки, в резултат на застраховане на два броя КПС и оборудването в тях; наеми, в резултат на сключен през 2022 г. нов договор за наем на помещение за събиране на вземанията; съобщителни услуги, в резултат на увеличени цени на услугите; консултантски услуги, в резултат на сключен договор с външно адвокатско дружество, което да осигури помощ при събиране на вземанията; външни услуги за оперативен ремонт, в резултат на планирания по-голям брой оперативни ремонти в гр. Перник и гр. Радомир, съобразени с обекти по ОП „Околна среда 2014- 2020 г.“; обучение на персонала, във връзка с изискванията на чл. 18 от Наредба за изискванията и критериите за ВиК операторите и за

квалификацията на персонала им.

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

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

Разходите за данъци и такси са планирани без изменение.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 30,3%), както и до края на периода (с 23,4%), във връзка с увеличаване на разходите за охрана на труда. Увеличението на този разход в абсолютна стойност е незначително и се дължи на по-високия дял за разпределение на този разход за услугата отвеждане на отпадъчни води спрямо 2020 г.

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	424	388	376	910	845	816	-8,4%	92,6%
Разходи за външни услуги	340	525	618	246	250	191	54,5%	-43,8%
Разходи за амортизации	34	45	95	119	203	203	29,6%	491,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	16	15	17	17	15	15	-3,7%	-4,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	3	29	77	102	103	104	771,5%	3047,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	15	1	0	1	85	84	-96,2%	452,4%
Разходи за възнаграждения	434	488	562	645	742	838	12,4%	93,2%
Разходи за осигуровки	132	148	170	195	226	259	12,1%	96,2%
Данъци и такси	30	38	38	47	46	46	26,5%	51,3%
Други разходи	8	12	12	11	12	12	43,8%	46,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 402	1 643	1 871	2 173	2 324	2 366	17,2%	68,7%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		241	469	771	921	963		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	798	1 018	1 320	1 745	1 837	1 894	27,6%	137,3%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	570	581	456	309	284	268	1,9%	-52,9%
<i>разходи за административна дейност</i>	384	178	266	296	187	303	-53,6%	-21,1%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	25	30	30	30	30	30	21,9%	21,9%
Променливи разходи	422	394	417	990	928	841	-6,6%	99,2%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 17,2% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 68,7% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -8,4%), както и с увеличение до края на периода (с 92,6%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 94%, а в края на периода е 321%. ВиК операторът е обосновал увеличението на разходите от 2024 г. с реконструкция на ПСОВ – гр. Батановци и закупуване на флокуланти. Увеличени са разходите за горива и смазочни материали поради повишените цени на горивата и материали за оперативен ремонт, в резултат на действащите цени на строителните материали през 2022 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 54,5%), както и с намаление до края на периода (с -43,8%).

Обосновано увеличени са разходите за: застраховки от 2024 г. след рехабилитация на ПСОВ – гр. Батановци и необходимостта от застраховане на новото оборудване и

съръженията; абонаментно обслужване; наеми, в резултат на сключен през 2022 г. нов договор за наем на помещение за събиране на вземанията; съобщителни услуги, в резултат на увеличени цени на услугите; консултантски услуги, в резултат на сключен договор с външно адвокатско дружество, което да осигури помощ при събиране на вземанията; оперативен ремонт, в резултат на планирания по-голям брой оперативни ремонти; обучение на персонала във връзка с изискванията на чл. 18 от Наредба за изискванията и критериите за ВиК операторите и за квалификацията на персонала им. Разходите за други външни услуги са прогнозирани с намаление от 2024 г., доколкото ВиК операторът е прогнозиран, че след реконструкцията на ПСОВ – гр. Батановци, от 2024 г. до края на периода на бизнес плана, ще пречиства отпадъчните води на гр. Радомир, която услуга в момента се заплаща от дружеството на „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир съгласно сключения Договор от 09.05.2022 г. между „ПСОВ-ЛЕКО КО“ ЕООД, гр. Радомир и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник.

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

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

Разходи за данъци и такси са планирани със завишение за 2022 г. (с 26,5%), както и до края на периода (с 51,3%). Увеличени са разходите за такса заустване от 2024 г., в резултат на увеличени количества пречистени отпадни води от ПСОВ – гр. Батановци, отнасящи се за гр. Радомир.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 43,8%), както и до края на периода (с 46,3%). Другите разходи за периода на бизнес плана бележат значително увеличение в процентно отношение спрямо 2020 г., но като абсолютна стойност увеличението е незначително.

Доставяне на вода с непитейни качества:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1	120	114	99	102	96	15405,9%	12263,5%
Разходи за външни услуги	4	29	34	43	34	32	560,6%	626,4%
Разходи за амортизации	1	1	1	0	0	0	9,1%	-72,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	1	1	0	0	0	9,1%	-72,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	16	18	21	24	28	32	8,9%	93,9%
Разходи за осигуровки	5	6	6	7	8	10	6,3%	89,8%
Данъци и такси	0,1	0,5	68	67	66	65	276,9%	50016,2%
Други разходи	1	2	2	2	2	2	240,0%	240,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	28	176	245	242	240	237	520,7%	735,3%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		148	216	214	211	209		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	3	9	25	25	25	25	200,0%	733,3%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	25	166	219	217	214	212	576,5%	761,9%
<i>разходи за административна дейност</i>		2	5	4	4	4	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1	1	13	22	29	22	0,0%	2100,0%
Променливи разходи	0.0	118	174	159	150	143	0,0%	0,0%

През периода 2019-2020 г. е въведено ограничение за използването на водите от

язовир „Студена“ единствено за питейно-битови нужди, поради което дружеството почти не е доставяло вода с непитейни качества, респективно не е отчитало разходи. В тази връзка прогнозните разходи (включително преки и непреки) за периода 2022-2026 г. са значително по-високи спрямо отчетените през 2020 г.

Разходите за материали са прогнозираны в съответствие с планираната ремонтна програма и действащите цени на строителните материали през 2022 г., както и с предвидените разходи за електроенергия.

При прогнозирането на разходите за външни услуги са съобразени необходимите разходи за застраховки, абонаментно обслужване, съобщителни услуги, консултантски услуги, въоръжена и противопожарна охрана, проверка на измервателни уреди и външни услуги за оперативен ремонт в резултат на разпределението на непреките разходи.

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 съобразени с прогнозираните разходи за такси за ползване на водни обекти.

Другите разходи са планирани с минимално увеличение в резултат на разпределението на непреките разходи.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	4 255	3 976	3 229	3 676	3 434	3 284	-6,6%	-22,8%
Разходи за външни услуги	2 680	2 543	2 821	2 461	2 467	2 430	-5,1%	-9,3%
Разходи за амортизации	779	725	842	977	1 289	1 312	-7,0%	68,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	244	304	325	338	311	333	24,9%	36,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	85	184	327	420	441	448	115,6%	425,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	450	236	190	219	537	531	-47,5%	18,0%
Разходи за възнаграждения	3 699	4 130	4 752	5 464	6 284	6 457	11,6%	74,5%
Разходи за осигуровки	1 141	1 287	1 483	1 706	1 963	2 255	12,8%	97,5%
Данъци и такси	710	540	478	431	398	374	-23,9%	-47,2%
Други разходи	64	73	73	73	73	73	15,6%	15,5%
ОБЩО РАЗХОДИ	13 328	13 275	13 677	14 787	15 908	16 185	-0,4%	21,4%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-53	350	1 459	2 580	2 857		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	7 489	8 754	9 189	10 123	10 655	10 895	16,9%	45,5%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	5 060	3 796	3 647	3 687	3 964	3 978	-25,0%	-21,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	3 578	1 528	1 853	1 716	1 564	1 741	-57,3%	-51,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	2 024	2 433	2 499	2 573	2 658	2 655	20,2%	31,2%
Променливи разходи	4 255	3 801	3 064	3 496	3 227	3 017	-10,7%	-29,1%

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 Q_p .

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
2 БР. КПС	0	0	0	226	226	226
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	0	0	0	226	226	226
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ БАТАНОВЦИ	0	0	0	1 271	1 206	1 177
ПСОВ ДЕЛТА ХИЛ	0	0	29	30	30	29
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	0	0	29	1 300	1 235	1 207

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

Съгласно т. 16.8 от Указания НРЦВКУ в цените за 2022 г. се отчита изпълнението на разходите, включени в коефициент Q_p 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-13 от 09.08.2017 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Q_{p2022} :

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Q_p
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	48	0	-48	0	48	10 759	0,4461%
ОБЩО	48	0	-48	0	48		
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_p
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	20	0	-20	0	20	697	2,8703%
ОБЩО	20	0	-20	0	20		
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_p
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	48	0	-48	0	48	1 643	2,9209%

ОБЩО	48	0	-48	0	48		
------	----	---	-----	---	----	--	--

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. дерегулирана)	18 221	22 002	17 588	18 503	18 777
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	18 221	22 002	17 588	18 503	18 777
Разходи от оперативна дейност (вкл. дерегулирана)	17 264	20 561	16 141	17 088	17 400
Финансови разходи	399	478	521	499	473
РАЗХОДИ	17 663	21 039	16 662	17 587	17 873
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	957	1 442	1 447	1 415	1 377
Печалба/ Загуба преди данъци	558	964	926	916	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:	5 386	8 317	14 026	16 408	19 314
Салдо на паричните средства в края на периода:	8 317	14 026	16 408	19 314	22 196

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	7 171	8 954	11 273	11 904	12 379
Амортизации за периода на използване на ДА	3 572	3 929	4 348	4 811	5 283
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 782	2 319	631	475	501
Оборотен капитал	1 673	1 671	1 741	1 855	1 884
Регулаторна база на активите	7 055	9 016	9 297	9 424	9 481
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 683	2 294	5 242	5 387	5 509
Амортизации за периода на използване на ДА	1 033	1 119	1 256	1 432	1 593
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	612	2 948	145	121	119
Оборотен капитал	99	107	152	160	167
Регулаторна база на активите	1 360	4 230	4 283	4 236	4 201
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	427	1 555	2 698	2 790	2 829
Амортизации за периода на използване на ДА	288	332	427	545	663
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 128	1 143	92	39	39
Оборотен капитал	263	292	338	349	355
Регулаторна база на активите	1 529	2 658	2 701	2 632	2 559
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	12	13	14	14	14
Амортизации за периода на използване на ДА	7	8	9	9	10
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1	1	0	0	0
Оборотен капитал	29	40	40	39	39
Регулаторна база на активите	34	46	44	44	43

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

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

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

№ НВ-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР.

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	604	772	796	807	812
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	117	362	367	363	360
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	131	228	231	225	219
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	3	4	4	4	4
Възвръщаемост	хил. лв.	855	1 366	1 399	1 399	1 395

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	604	772	796	807	812
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	10 759	10 774	11 258	11 987	12 188
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	2 448	1 719	1 420	1 241	1 125
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	11 363	11 547	12 055	12 794	13 000
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	117	362	367	363	360
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	697	787	1 114	1 358	1 394
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	226	226	226
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	813	1 150	1 481	1 721	1 754
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Възвръщаемост за съответната В и К услуга	131	228	231	225	219
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 643	1 871	2 173	2 324	2 366
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	355	343	864	799	770
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 774	2 099	2 405	2 549	2 585
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	4	4	4	4
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	176	245	242	240	237
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	118	107	93	84	78
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	179	249	246	243	241

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 ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	5 623	5 599	5 537	5 481	5 444
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	3 883	3 871	4 083	4 046	4 016
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 795	3 784	3 997	3 961	3 932
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	88	87	86	85	84
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	3 093	3 090	3 855	3 819	3 783
Количества за битови и приравнени на тях потребители	3 047	3 045	3 773	3 737	3 702
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	46	46	83	82	81
степен на замърсеност 1	10	10	19	18	18
степен на замърсеност 2	36	36	64	63	62
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода с непитейни качества	1 363	1 348	1 332	1 316	1 300

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	1,11	1,11	1,11	1,11	1,11
Коефициент за замърсеност степен 2	1,99	1,99	1,99	1,99	1,99
Коефициент за замърсеност степен 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Товар БПК ₅ , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	257	257	285	285	285
Степен на замърсеност 2	10 314	10 314	17 167	17 167	17 167
Степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Общ товар, кг/год.	10 571	10 571	17 453	17 453	17 453

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,021	2,062	2,177	2,334	2,388
Отвеждане на отпадъчни води	0,209	0,297	0,363	0,425	0,437
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,567	0,671	0,613	0,656	0,672
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,631	0,746	0,679	0,727	0,745
степен на замърсяване 2	1,128	1,335	1,222	1,308	1,340
степен на замърсяване 3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Доставяне на вода с непитейни качества	0,131	0,185	0,185	0,185	0,185

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

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник 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	6,77	6,80	9,40	10,18	10,59	11,47	11,75
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	651	675	707	734	759	784	811
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	16,28	16,88	17,69	18,34	18,97	19,61	20,28
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,81	6,03	6,32	6,55	6,77	7,00	7,24

Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,417	2,430	3,356	3,636	3,784	4,098	4,196
---	-----------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

Q_i – коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни 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, които 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“ ООД, гр. Перник е определена стойност на коефициент E за периода 2024-2026 г. в размер на 3,68% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
2 БР. КПС	0	0	0	226	226	226
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	0	0	0	226	226	226
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ БАТАНОВЦИ	0	0	0	1 271	1 206	1 177
ПСОВ ДЕЛТА ХИЛ	0	0	29	30	30	29
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	0	0	29	1 300	1 235	1 207

VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги

Съгласно изменението на § 14 от ПЗР към ЗИД на ЗВ, обн. в ДВ, бр. 58 от 31.07.2015 г., предходният петгодишен регулаторен период е започнал от 1 януари 2017 г. и приключва на 31.12.2021 г., респективно новият регулаторен период започва от 1 януари 2022 г., и по силата на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ е с продължителност от пет години, т.е. от 1 януари 2022 г. до 31.12.2026 г.

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

ВиК операторът „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е разработил и предложил за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на **20.04.2023 г.** и е разгледан от АВиК - Перник на **18.05.2023 г.**, поради което разглеждането на бизнес плана ще приключи през 2023 г.

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

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

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

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

За събиране и проверка на необходимата информация за изчисление на коефициенти Q_{p2023} , Q_{i2023} и Y_{2023} и в изпълнение на Заповед № 3-В-1004 от 18.05.2022 г. на Председателя КЕВР са извършени проверки на отчетните доклади за изпълнението на бизнес плановете през 2021 г. на ВиК операторите, които са извън обхвата на програмата за планови проверки на място, приета с решение на КЕВР т. 2 от Протокол № 21 от 21.01.2022 г., включително и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник. Съставен е двустранен констативен протокол, съдържащ описание на фактическата обстановка за обекта на проверката, включително е проверено изпълнението на предвидените в бизнес плана, одобрен с Решение № БП-Ц-13 от 09.08.2017 г. на КЕВР (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_p за 2021 г.; планираните в одобрения бизнес план и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи; както и оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност за периода 2020-2021 г., съобразена с изискванията на чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ, с оглед последващо изчисление на коефициенти Q_{p2023} , Q_{i2023} и Y_{2023} .

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

Коефициент Q_{p2023} :

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Q_{p2023} е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.2. с използване на данни за прогнозните и действителните допълнителни разходи за 2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

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

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

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения

бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-13 от 09.08.2017 г. (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги за 2021 г.) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности (като при изчисляване на коефициент **Q_{p2023}** са приспаднати получени компенсации за потребена електрическа енергия през 2021 г.):

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Q _p
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	48	0	-48	0	48	10 774	0,4455%
ОБЩО	48	0	-48	0	48		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				0,00	48,00		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Q _p
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	20	0	-20,00	0	20	787	2,5404%
ОБЩО	20	0	-20,00	0	20		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				0,00	20,00		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Q _p
Разходи за фактуриране, съгл. Общите условия	48	0,00	-48	0	48	1 871	2,5655%
ОБЩО	48	0,00	-48	0	48		
След приспадната корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				0,00	48,00		

Коефициент Q_{i2023}:

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Q_{i2023} е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.4. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

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

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

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

- Коефициентът „Q_i“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през

първата година от следващия регулаторен период, като отчита инвестициите, извършени през четвъртата и петата година на предходния регулаторен период. В този случай корекцията води до намаление на одобрената цена за втората година от следващия регулаторен период.

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

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

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

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

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

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

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

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

НРЦВКУ).

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-13 от 09.08.2017 г. за периода 2020-2021 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

ВиК услуги и системи за периода 2020-2021 г. Общо за периода	Общо разчет по БП за 2020-2021 г. Общо за периода	Общо отчетени инвестиции за 2020- 2021 г. Общо за периода	Изпълнение на планираните инвестициите за 2020-2021 г. Общо за периода	
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне на вода на потребителите	909	1 573	664	173%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	199	503	304	253%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	710	1 070	360	151%
Отвеждане на отпадъчни води	153	246	94	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	51	94	42	182%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	101	153	51	151%
Пречистване на отпадъчни води	215	7	-208	3%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	109	1	-108	1%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	106	6	-100	6%
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Собствени активи:</i>	0	0	0	0%
<i>Инвестиции в Публични активи:</i>	0	0	0	0%
ОБЩО регулирана дейност	1 277	1 827	550	143%

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

Описание	Доставяне ВС Основна	Отвеждане	Пречистване	Доставяне ВС Непитейна	Доставяне ВС Друг ВиКО	ОБЩО
Общо необходими приходи за 2023 г.	11 547	1 150	2 099	249	-	15 044
Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени за 2020-2021 г.	304	42	-108	0	-	238
Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени за 2020-2021 г.	360	51	-100	0	-	312
Коефициент Q_i - изпълнение на инвестиции в собствени ДА						<i>0,000%</i>
Коефициент Q_i - изпълнение на инвестиции в публични ДА						<i>0,000%</i>
Коефициент Q_i - общо						<i>0,000%</i>

Коефициент Y_{2023} :

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

Съгласно т. 9.5 от Указания НРЦВКУ, Коефициент „ Y “ се изчислява чрез прилагане на оценка на изпълнението по смисъла на чл. 37, ал. 1 от НРЦВКУ на показателите за качество, определени от Комисията като единни показатели за

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

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

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

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

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

Съгласно чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ, за всеки показател за качество на В и К услугите се използва система за оценка на изпълнението с 4 нива (добро, средно, лошо и пълно неизпълнение). Съгласно ал. 2 от същата разпоредба, ако качеството на информацията

(необходима за изчисление изпълнението на определен показател за качество на В и К услугите), предоставена от В и К оператора по реда на тази наредба, е оценена от Комисията с най-ниското ниво по чл. 34 от НРКВКУ, се смята, че по отношение на този показател е налице пълно неизпълнение. Съгласно чл. 37, ал. 3 от НРКВКУ, нивата за оценка на изпълнението на показателите за качество са едни и същи за всички В и К оператори.

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

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

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

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

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

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

ПК	Параметър	Отчет 2015 г.	Стойност 2021 г.		Разчет 2021 г.	Одобре на стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	изпълнение на одобрена стъпка (Шп), %	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията	Качество на информацията		Коефициент У
			Разчет	Отчет						Крайна оценка	Качество на информацията	
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	98,63%	99,06%	100,00%	99,06%	-0,43%	-1,37%	318,60%	добро	1	добро	-0,30%
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	44,60%	80,58%	54,68%	80,58%	-35,98%	-10,08%	28,02%	лошо	3	лошо	0,30%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,00%	0,35%	0,52%	0,35%	-0,35%	-0,52%	148,57%	добро	3	лошо	-0,30%
ПК12г	Събираемост	72,45%	83,47%	42,87%	83,47%	-11,02%	29,58%	-268,42%	пълно неизпълнение	1	добро	0,60%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	100,00%	100,00%	95,74%	100,00%	0,00%	4,26%	0,00%	пълно неизпълнение	2	средно	0,60%
Стойност на коефициент У												0,90%

Изменение на одобрени цени на ВиК услуги за 2023 г.

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2023 г.	Инфлация	X ₂₀₂₃ = E ₂₀₂₃ + Q _{p2023} + Q _{n2023} + Y ₂₀₂₃				X ₂₀₂₃	И - X	Ц ₂₀₂₃ = ЦБН 2023* (1+ И - X ₂₀₂₃)
			E ₂₀₂₃	Q _{p2023}	Q _{n2023}	Y ₂₀₂₃			Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Доставяне вода на потребителите	2,062			0,446%	0,000%	0,900%	1,346%	-1,346%	2,034
Отвеждане на отпадъчни води	0,297			2,540%	0,000%	0,900%	3,440%	-3,440%	0,287
Пречистване на отпадъчни води									
Битови и приравнените към тях потребители	0,671			2,565%	0,000%	0,900%	3,465%	-3,465%	0,648
Промислени и други стопански потребители									
степен на замърсяване 1	0,746			2,565%	0,000%	0,900%	3,465%	-3,465%	0,720
степен на замърсяване 2	1,335			2,565%	0,000%	0,900%	3,465%	-3,465%	1,289
степен на замърсяване 3	0,000			2,565%	0,000%	0,900%	3,465%	-3,465%	0,000
Доставяне на вода с непитейни качества	0,185			0,000%	0,000%	0,900%	0,900%	-0,900%	0,183

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

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС за 2023 г.	3,563
Социална поносимост на цените на ВиК услугите съгласно данни от НСИ за разполагам доход на лице от домакинство за област Перник за 2021 г.	6,107
Заклучение: цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

Изказвания по т.4.:

Докладва И. Касчиев. „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник е бенефициент по ОПОС 2014-2020 г., тъй като оперира в цялата територия на област Перник. Част от причините, свързани със забавяне на разглеждането на техния бизнес план, са, че дълго време не е имало яснота как ще бъде осигурено собственото участие на този оператор, как ще получи заем, за да финансира проекта по ОПОС, както и дълго време дружеството не е могло да заложи точно параметрите по този проект, включително и да остойности ефекта, свързан с реконструкцията на ПСОВ. В проекта е било възприето едно решение отпадъчните води от гр. Радомир да се изпомпват и транспортират до съществуващата пречиствателна станция на ВиК дружеството, вместо там да бъде изградена пречиствателна станция близо до самия град. Към момента пречистването на отпадъчните води се извършва от частно дружество, което стопанисва съществуващата пречиствателна станция „ПСОВ ЛЕКО-КО“ ЕООД, гр. Радомир. КЕВР разглежда и

одобрява бизнес плана на това дружество на базата на цената, която се определя от Комисията, се изчисляват и разходите на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник за пречистването на отпадъчните води конкретно на този град. След като проектът бъде приключен, също не е било ясно дали този проект ще фазиран или не, но информацията, която е била предоставена на работната група, и която дружеството залага в бизнес плана, е, че проектът ще бъде приключен в сроковете на програмата, така че би трябвало от догодина новите съоръжения да бъдат експлоатирани. По договор с Асоциацията, този ВиК оператор трябва да осъществи инвестиции в публични активи в размер на 1 270 хил. лв. В договора са заложили изключително ниски, пределно минимални нива от порядъка на около 200 хил. лв. инвестиции на година. Реално в бизнес плана дружеството залага инвестиции в размер на около 10 500 хил. лв. в публични активи и отделно инвестиции в собствени активи.

Първият бизнес план, който операторът е дал в края на 2021 г., е бил разгледан и съгласуван от АВиК. Сега на проведено на 18.05.2023 г. заседание на АВиК - Перник, на което е разгледан ревизирият бизнес плана, не е взето решение за неговото съгласуване, нито е взето решение за неговото връщане за доработка с мотивирано становище и указания. Съгласно чл. 198м, т. 2 от ЗВ, Асоциацията е изпратила информация и протокол от проведеното заседание. Там не се съдържат становища, че тяхното производство не е приключило, нито е предоставена информация, че ще се насрочи ново заседание. Срокът по договор между Асоциацията и оператора, в който трябва да бъде съгласуван бизнес плана на дружеството, е 45 дни и той е изтекъл на 29.05.2023 г. Предвид това, че Асоциацията не е насрочила ново заседание, нито е информирала, че има такова намерение, се прилага разпоредбата на чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ, съгласно който след изтичане на 45-дневния срок по договора, бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник е приет от АВиК - Перник без възражения.

В доклада в раздел II е представена подробна информация за техническата част на бизнес плана.

В раздел III е представена подробна информация за икономическата част на бизнес плана. По отношение на показателите за качество дружеството залага постигане на почти всички цели, които са им определени в Решение № ПК-1 от 2021 г. на КЕВР, с изключение на показателя за Аварии на канализационната мрежа, показателя за Енергийна ефективност за дейността пречистване на отпадъчни води и показателите за ефективност на разходите на трите услуги. Представена е мотивировка. Конкретно по отношение на енергийната ефективност причина, за непостигане на целта са параметрите на проекта по ОПОС 2014-2020 г. В раздел III е представена подробна информация за амортизационния план, инвестиционната програма, оперативните разходи, прогнозни разходи за новите активи за 2022 – 2026 г., които ще влязат през коефициента Qp в услугата отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Свързани са основно с проекта за реконструкция по ОПОС.

В раздел IV е представено информация за предложението за цени и приходи от ВиК услуги, регулаторната база на активите, възвръщаемост на капитала, необходими годишни приходи, прогнозните количества и цените на ВиК услуги, които са под нивото на социалната поносимост за област Перник.

В раздел V е представено информация за стойностите на коефициентите, които ще се прилагат за изменение на одобрените цени. По отношение на коефициента E се предлага стойност в размер на 3,68 % от инфлационния индекс. За коефициента Qp са посочени разходите по отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

В раздел VI е представено информация за утвърждаване на цени на ВиК услуги за тази година, след изменение със стойностите на коефициентите Qp, Qi и Y. Определени и посочени са техните стойности. Цените, които са в бизнес плана, се изменят с тези коефициенти. Предлагат се те да бъдат утвърдени за 2023 г., като е направен анализ на

социалната поносимост. Същите са значително под нивото на социалната поносимост.

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 посочените в конкретни разпоредби от Закона за енергетиката, Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги и Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, работната група предлага КЕВР:

1. Да разгледа и приеме настоящия доклад;
2. Да приеме проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник;
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“ ООД, гр. Перник, 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;
7. Да определи 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

И. Н. Иванов обяви, че насрочва по т.3 от проекта на решение открито заседание на 07.06.2023 г. от 10:30 ч. в зала IV, в сградата на КЕВР. По т. 5 от проекта на решение насрочва обществено обсъждане на 07.06.2023 г. от 10:40 ч.

И. Н. Иванов подложи на гласуване проекта на решение с направените допълнения.

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 относно заявление с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-37-5 от 20.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-37-20 от 06.08.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2022-2026 и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 07.06.2023 г. от

10:30 ч., в зала IV, в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 07.06.2023 г. от 10:40 ч., в зала IV, в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени за участие 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, като се осигури и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

5. Докладът, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР;

6. Проектът на решение, датата и часът на провеждане на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР;

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

В заседанието по **точка четвърта** участват председателят доц. д-р Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

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

РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

По т.1. както следва:

I. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги, както следва:

3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана, както следва:

4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води за всяка година от бизнес плана, както следва:

5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана, както следва:

6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води, както следва:

7. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г., за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води;

II. Одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2023 - 2026 г.;

III. Приема анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана;

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2023 - 2026 г., определя стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от

бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициентът Q_p , както следва:

V. Приема параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2023 г., както следва:

E_{2023} за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%, доколкото не се прилага инфлация;

Q_{p2023} за услугата „Пречистване на отпадъчни води“, в размер на -2,8804%;

$Q_{и2023}$ за всички регулирани услуги, в размер на 13,577%;

Y_{2023} за всички регулирани услуги, в размер на 3,000%.

VI. Утвърждава, считано от 01.06.2023 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2023 г., след корекция по т. V;

Цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

По т.2. както следва:

I. Одобрява на „Кюстендилска вода“ ЕООД бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана;

2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги;

3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана;

4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води за всяка година от бизнес плана;

5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана;

6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води;

7. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г., за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води;

II. Одобрява цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2023 - 2026 г.;

III. Приема анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана;

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2024- 2026 г., определя стойност на коефициента за подобряване на ефективността E за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициентът Q_p ;

V. Приема параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2023 г., както следва:

E_{2023} за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%, доколкото не се прилага инфлация;

Q_{p2023} за всички регулирани услуги в размер на 0,0000%;

$Q_{и2023}$ за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;

Y_{2023} за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%.

VI. Утвърждава, считано от 01.06.2023 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2023 г., след корекция по т. V;

Цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

По т.3. както следва:

1. Приема доклад относно заявление с вх. № В-17-01-14 от 30.06.2021 г. за

одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-01-03 от 10.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-01-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-01-2 от 10.04.2023 г. и вх. № В-17-01-2 от 19.04.2023 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2022-2026 и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 07.06.2023 г. от 10:00 ч., в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 07.06.2023 г. от 10:10 ч., в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени за участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

5. Докладът, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР;

6. Проектът на решение, датата и часът на провеждане на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР;

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

По т.4. както следва:

1. Приема доклад относно заявление с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-37-5 от 20.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-37-20 от 06.08.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2022-2026 и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 07.06.2023 г. от 10:30 ч., в зала IV, в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 07.06.2023 г. от 10:40 ч., в зала IV, в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени за участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

5. Докладът, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР;

6. Проектът на решение, датата и часът на провеждане на общественото обсъждане

да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР;

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

Приложения:

1. Решение на КЕВР № БП-Ц-3 от 30.05.2023 г. - одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги;

2. Решение на КЕВР № БП-Ц-4 от 30.05.2023 г. - одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Кюстендилска вода“ ЕООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги;

3. Доклад вх. № В-Дк-136 от 23.05.2023 г. и проект на решение - заявление с вх. № В-17-01-14 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-01-03 от 10.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-01-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-01-2 от 10.04.2023 г. и вх. № В-17-01-2 от 19.04.2023 г.;

4. Доклад вх. № В-Дк-137 от 25.05.2023 г. и проект на решение - заявление с вх. № В-17-37-19 от 06.08.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-37-5 от 20.04.2023 г. и заявление с вх. № В-17-37-20 от 06.08.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-37-6 от 24.04.2023 г.

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

.....
Д. Кочков

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

.....
П. Трендафилова

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА

Протоколирал:

А. Фикова - главен експерт