



ПРОТОКОЛ

№ 136

София, 26.04.2023 година

Днес, 26.04.2023 г. от 10:07 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, 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. Доклад с вх. № В-Дк-102 от 21.04.2023 г. и 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

По т.1. Комисията разгледа доклад с вх. № В-Дк-102 от 21.04.2023 г. и 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.

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) 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 (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.), 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-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.

След изтичане на периода на действие на мораториума „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 № 279/12.12.2018 г. по гр.д. 462/2017 г. по описа на Окръжен съд – Добрич, потвърдено с решение № 52/03.05.2019 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 влязло 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 обосновало 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.

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 правоприменник 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 в състав: Тодор Гикински, Мария Тодорова, Венцислав Колев, Саркис Караджиян. Дружеството се представлява в отношенията с трети лица от изпълнителния директор Тодор Гикински.

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 A3/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%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		3,4%	23,1%	41,6%	62,9%	87,3%		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) „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 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 е.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
<i>Темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		-15,5%	-7,5%	-8,3%	-7,8%	-8,3%			-16,4%	-7,5%	-8,4%	-7,8%	-8,3%
<i>Темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		-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. януари до м. юни 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
<i>Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка</i>	<i>лв./тон с.в.</i>	<i>0,0</i>	<i>64,6</i>	<i>63,7</i>	<i>63,9</i>	<i>64,3</i>	<i>64,6</i>
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
<i>Разход външни услуги за депониране на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>22,4</i>	<i>22,4</i>	<i>22,4</i>	<i>22,4</i>	<i>22,4</i>
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	3 290	2 838	2 983	3 130	3 300
<i>Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>28,5</i>	<i>28,2</i>	<i>28,2</i>	<i>28,4</i>	<i>28,5</i>

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 запрястяване 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	кВч/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	кВч/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. Анализирани е и структурата на разходите, показваща че заложените мерки за постигане на изисканата 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, помпиеер и отчетник измервателни уреди. Това налага през прогнозния периода 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 ПК15б 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 заложена 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>	187	225	191	148	157	149
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>	99	125	156	190	220	251
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>	1 181	1 921	1 904	1 891	1 873	1 791
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>	39	38	38	28	30	35
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>	1	4	11	19	26	35
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
<i>Годишна амортизационна квота</i>	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
<i>Годишна амортизационна квота</i>	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
<i>Годишна амортизационна квота</i>	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>	<i>408</i>	<i>539</i>	<i>522</i>	<i>536</i>	<i>533</i>	2 538	<i>41,7%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>5</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	45	<i>0,7%</i>
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>	<i>110</i>	<i>110</i>	<i>110</i>	<i>110</i>	<i>134</i>	574	<i>9,4%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>26</i>	<i>14</i>	<i>8</i>	<i>19</i>	<i>28</i>	95	<i>1,6%</i>
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>	<i>70</i>	<i>70</i>	<i>60</i>	<i>70</i>	<i>70</i>	340	<i>5,6%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>21</i>	<i>26</i>	<i>34</i>	<i>26</i>	<i>29</i>	136	<i>2,2%</i>
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
Финансиране със собствени средства	289	255	202	207	208	1 161
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	289	255	202	207	208	1 161
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	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
Финансиране със собствени средства	908	994	992	1 006	1 027	4 927
Финансиране с привлечени средства	0	0	0	0	0	0

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез 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>	<i>-777</i>	<i>-818</i>	<i>-769</i>	<i>-739</i>	<i>-715</i>	<i>-3 817</i>
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>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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

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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 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 „Водоснабител“ – 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 „Водоснабител“ – 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</i>	25	26	26	26	20	24	7,2%	-2,0%

<i>активи</i>								
<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.
ПСОВ Каварна	20	255	235	129	-109	1 990
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

коэффициент 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, 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	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:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

Qp 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 Qp;

Qi – 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 Добрич“ АД е определена стойност на коефициент E за периода 2024-2026 г. в размер на 9,18% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги

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

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

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 коефициент 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: $C_{2023} = C_{Бп\ 2023} * (1 + I_{2022} - X_{2023})$, лв./куб.м (без ДДС). Коефициент X_{2023} се изчислява по следната формула: $X_{2023} = E_{2023} + Qp_{2023} + Qi_{2023} + Y_{2023}$.

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_{r2023} , $Q_{и2023}$ 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 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_r 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_{r2023} , $Q_{и2023}$ 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_{r2023} :

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Q_{r2023} 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_r “ 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_r “ 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_r “, 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_r “, 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_r .

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_r . През 2022 г. Комисията е извършила проверки на дружествата,

които са включили в бизнес плана си разходи в коефициент Qp за 2021 г. Извършен е преглед на начина на отчитане и верификация на размера на извършените разходи за експлоатация на новопридобити активи или предоставяне на нови дейности, спрямо одобрените в бизнес плана за 2021 г., включени в коефициент Qp, включително дали отчетените разходи са допустими и следва да бъдат признати. Направени са констатации и при необходимост са дадени препоръки на ВиК операторите.

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-1 от 28.02.2018 г. (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги за 2021 г.) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности (като при изчисляване на коефициент Qp2023 са 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 Qp
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 Qi2023:

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Qi2023 е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни цели 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 „Qi“ се изчислява като отношение на разликата между прогнозните (одобрените) инвестиции и действителните (отчетните) инвестиции, извършени от ВиК оператора с цел изпълнение на индивидуалните годишни цели нива на показателите за качество, отнесени към прогнозните (одобрените) необходими годишни приходи. С коефициента „Qi“ се коригира в отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8.

Коефициентът „Qi“ 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 поэтапно 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 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-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 2020-2021 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	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 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.	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 Q_i - изпълнение на инвестиции в собствени ДА						0,000%
Коефициент Q_i - изпълнение на инвестиции в публични ДА						13,577%
Коефициент Q_i - общо						13,577%

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. Коэффициент „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.

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

- Коэффициентът „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;

- Коэффициентът „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 коэффициент, 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 коэффициент 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 НРКВКУ 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 цели 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 (ПШп), %	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	Наличане 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	29,84%	56,64%	17,15%	56,64%	-26,80%	12,69%	-47,35%	пълно	3	лошо	0,60%

изграждане на водомерното стопанство								неизпълнен			
Стойност на коефициент У										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
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.1.:

Докладва И. Касчиев. „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД е правоприменник на дружеството „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Добрич. Дружеството е със смесена собственост на активите - 97,32% от капитала се притежава от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, а 2,68% са собственост на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас. Дружеството предоставя ВиК услуги на цялата територия на област Добрич, то е от т. нар. окупирани ВиК оператори. По принцип е бенефициент по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“, но работната група е информирана от Министерството на околната среда и водите, че проектът, който дружеството е разработило за този програмен период няма да бъде изпълнен, така че този проект не е заложен и в бизнес плана. Най-вероятно ще се търсят начини той да се изпълни в следващия програмен

период на програма „Околна среда 2021-2027 г.“. Един от съществените проблеми, който е възникнал по отношение на това дружество е фактът, че има решение от 2018 г. на Окръжен съд - Добрич, което е потвърдено с решение от м. май 2019 г. по описа на Апелативен съд – Варна и влязло в сила на 15.06.2019 г., с което е установено, че Пречиствателна станция за отпадъчни води - Албена е собственост на „Албена“ АД, а не на община Балчик. В тази връзка работната група е изисквала от ВиК оператора да премахне всички ценообразуващи елементи, които са свързани с тази пречиствателна станция от бизнес плана. Дружеството е обосновало и доказало ефекта на пречиствателната станция върху всички ценообразуващи елементи и същият е изключен изцяло от параметрите на бизнес плана.

И. Касчиев подчерта, че това е една от причините за забавяне разглеждането на бизнес плана на дружеството, тъй като е имало информация, че съществува вероятност пречиствателната станция да бъде придобита и да придобие характер на публична собственост, но това не се е случило. В договора за текущия регулаторен период са предвидени общо 2 000 000 лв. инвестиции в публични ВиК активи, докато в своя бизнес план дружеството е предвидило малко под 5 000 000 лв. инвестиции, т.е значително повече от предвидените по договора. Така разработеният ревизиран бизнес план е съгласуван от Асоциацията по ВиК – Добрич, като заседанието на общото събрание е било проведено на 12.04.2023 г. В представения доклад е дадена подробна информация за техническата и икономическата част на бизнес плана.

По отношение на параметрите на обслужваната територия, водните количества, персоналът, електроенергията, утайки от пречиствателни станции, ремонтна програма и предложените нива на показателите за качество на ВиК услугите, като ВиК Добрич не е заложило за някои от показателите целите, определени в Решение № ПК-1 от 2021 г. на Комисията и са представени подробни обосновки за тях, за новите цели, които са предложени. Те са посочени в доклада и работната група счита, че трябва да бъдат приети.

Относно икономическа част на бизнес плана: в доклада е представена подробна информация за амортизационния план, за инвестиционната програма, която се финансира изцяло от собствени средства и няма предвидени заеми от дружеството. Оперативни разходи и прогнозни отчети за приходи, разходи и парични потоци.

В *Раздел IV* е представена информация за предложението за цени и приходи от ВиК услуги. Основните ценообразуващи елементи са: регулаторната база на активите, възвръщаемост на капитала, определена за групата на големите оператори, тъй като „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД спада към тази група, необходимите годишни приходи, прогнозните количества, степените на замърсеност, цените на ВиК услугите, като предложените от „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД цени са под нивото на социална поносимост, изчислена за област Добрич по данни от НСИ за доход за едно лице.

В *Раздел V* е представена информация за годишните изменения на цените, а в *Раздел VI* е представена информация за утвърждаване цените на ВиК услугите, като са дадени компонентите на коефициентите Q_p , коефициентът Q_i , който е свързан с изпълнението на инвестиционната програма за 2020 – 2021 г., коефициент Y , който е свързан с постигането на нивата на петте единни показатели за ефективност към края на 2021 г. Направено е и изменение на одобрените цени за 2023 г. на стр. 38 от доклада. Отново е извършен анализ на социалната поносимост и е видно, че така предложените за утвърждаване цени за 2023 г. са 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 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 на КЕВР да

приеме следните решения:

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

П. Трендафилова запита И. Касчиев дали в настоящата ситуация има информация относно пречиствателна станция Албена: какво се случва с нея, кой я експлоатира, кой събира приходи.

И. Касчиев отговори, че след срещата, проведена с „Български ВиК холдинг“, на която работната група е информирана, че тече процедура, която да даде възможност със средства от Оперативна програма „Околна среда“ да бъде изкупено това съоръжение и да стане публична общинска собственост. Тъй като нищо не се е случило, работната група е изпратила запитване. От ВиК оператора има информация, че до момента няма постигнат напредък по този процес и се предлага тази станция да не бъде включена в бизнес плана, тъй като след съдебното решение (с което е установена нейната собственост) има и следващи съдебни решения: „Албена“ АД съди ВиК – Добрич, че ползва станцията без правно основание. И. Касчиев поясни, че, доколкото е запознат със случая, едното дело е приключено и има присъдено обезщетение, което дружеството да плати на собственика. Очевидно този процес продължава и в момента и не е намерено неговото решение. Именно затова, за да не бъде атакуемо решението на КЕВР за одобряване на бизнес плана, ефектът от тази станция е изключен. Когато този процес приключи и Комисията бъде информирана, както и евентуално, когато бъде одобрен проектът, който ще се изпълнява с европейски средства трябва да бъде обсъдена възможност за актуализация на бизнес плана.

И. Иванов каза, че доколкото е разбрал, въпросът на г-жа Трендафилова е кой осъществява в момента водоснабдяването в „Албена“.

И. Касчиев отговори, че станцията продължава да се експлоатира от ВиК – Добрич, но без правно основание, за което се водят съдебни дела с „Албена“ АД.

И. Иванов обобщи, че не е създадено отделно дружество, което да осигурява водоснабдяването, след като собствеността е на „Албена“.

И. Касчиев заяви, че няма информация да има създадено дружество, а от „Албена“ АД никога не е постъпвала информация или запитване към Комисията по този въпрос.

И. Иванов поясни, че се водят съдебни дела и в сектор „Електроенергетика“.

П. Трендафилова запита дали тези средства са предвидени за евентуално плащане на наем, както е посочено в съдебното решение.

И. Касчиев отговори, че в бизнес плана няма предвидени такива средства.

И. Иванов запита това дали е минало през Асоциацията по ВиК.

И. Касчиев отговори, че бизнес планът е съгласуван от Асоциацията по ВиК.

И. Иванов каза, не е открил тази информация в доклада.

И. Касчиев отговори, че това се е случило на 12.04.2023 г.

И. Иванов запита на коя страница от доклада се намира.

И. Касчиев посочи, че това е записано на стр. 6 от доклада: в края на Раздел 1.2.

И. Иванов се съгласи с казаното от И. Касчиев и прочете: *общото събрание на АВиК – Добрич е взело решение за съгласуване - 66,99*. И. Иванов запита колко от присъстващите е необходимо да гласуват.

И. Касчиев отговори, че в закона е определено 3/4 от присъстващите, а са присъствали 66,99: плюс 14,28, така че явно има 3/4 от присъстващите.

И. Иванов констатира, че категорично има 3/4 от присъстващите и заяви, че поне в този случай няма проблеми с асоциацията.

И. Иванов допълни, че насрочва откритото заседание на 03.05.2023 г. от 10:00 часа, а обществото обсъждане на 03.05.2023 г. от 10:10 часа.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Приема доклад с вх. № В-Дк-102 от 21.04.2023 г. 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.

2. Приема проект на решение за 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;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 03.05.2023 г. от 10:00 ч., на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, 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 03.05.2023 г. от 10:10 ч., 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 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.

Приложение:

1. Доклад с вх. № В-Дк-102 от 21.04.2023 г. и 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.

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

.....
Д. Кочков

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

.....
П. Трендафилова

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА

Протоколирал:

И. Зашева - главен експерт