



## ПРОТОКОЛ

### № 63

София, 29.02.2024 година

Днес, 29.02.2024 г. от 10:25 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 членът на Комисията Димитър Кочков и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

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

Председателят установи, че няма възражения по проекта за дневен ред и няма други предложения, както и няма правни пречки за провеждане на заседанието, което протече при следния

### ДНЕВЕН РЕД:

1. Проект на решение относно заявление с вх. № В-17-77-5 от 10.05.2023 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Напоителни системи“ ЕАД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-77-1 от 05.01.2024 г. и заявление с вх. № В-17-77-6 от 10.05.2023 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-77-2 от 05.01.2024 г. и от 18.01.2024 г.

Работна група по Заповед № 3-В-18 от 09.09.2021 г., изменена и допълнена със Заповед № 3-В-17 от 30.11.2023 г.: Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова, Румяна Костова, Василена Иванова, Мая Кожухарова, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

2. Доклад вх. № В-Дк-41 от 27.02.2024 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-12-00-467 от 30.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-12-00-34 от 29.01.2024 г. и от 09.02.2024 г., и заявление с вх. № В-12-00-468 от 30.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-33 от 29.01.2024 г.

Работна група по Заповед № 3-В-17 от 09.09.2021 г., изменена и допълнена със Заповед № 3-В-4 от 24.02.2023 г.: Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова, Ани Вучкова-Гюрова, Николина Томова, Мая Кожухарова, Йовка Велчева,

Надежда Иванова, Ненко Ненков

**По т.1. Комисията, като разгледа подадените от „Напоителни системи“ ЕАД заявление с вх. № В-17-77-5 от 10.05.2023 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-77-1 от 05.01.2024 г. и заявление с вх. № В-17-77-6 от 10.05.2023 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-77-2 от 05.01.2024 г. и от 18.01.2024 г., както и събраните данни от проведените на 07.02.2024 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:**

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-77-5 от 10.05.2023 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Напоителни системи“ ЕАД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-77-1 от 05.01.2024 г. и заявление с вх. № В-17-77-6 от 10.05.2023 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-77-2 от 05.01.2024 г. и 18.01.2024 г.

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

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

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., в сила от 22.01.2016 г.) са приети Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) и Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), които се прилагат за регулаторния период по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, започващ от 1 януари 2017 г., както и за следващи регулаторни периоди. С Постановление № 174 от 29.09.2023 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 84 от 06.10.2023 г.) са приети изменения и допълнения в НРЦВКУ.

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

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

- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г. на КЕВР, по т. 2, изменени с решение по Протокол № 345 от 10.11.2023 г. на КЕВР, по т. 5 (Указания НРЦВКУ);

- Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. за определяне на групи ВиК оператори за

регулаторен период 2022-2026 г. и определяне на прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г.;

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

С Решение № БП-Ц-11 от 26.07.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Напоителни системи“ ЕАД 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 и одобряване на цени е неразделна част от бизнес плана на ВиК оператора съгласно чл. 10, ал. 3, т. 7 от ЗРВКУ и се подава едновременно с представянето на бизнес плана за одобряване по реда на НРКВКУ.

„Напоителни системи“ ЕАД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-77-5 от 10.05.2023 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. ;

- заявление с вх. № В-17-77-6 от 10.05.2023 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 13.07.2023 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Напоителни системи“ ЕАД, за което е съставен протокол в два екземпляра.

„Напоителни системи“ ЕАД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. В-17-77-1 от 05.01.2024 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-77-2 от 05.01.2024 г. и от 18.01.2024 г.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-20 от 29.01.2024 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 34 от 01.02.2024 г., т. 1, и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 07.02.2024 г.

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

„Напоителни системи“ ЕАД е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-77-2 от 01.02.2024 г. Участие в откритото заседание са заявили г-жа Александра Богословска – специалист „Възстановяване на околната среда“ и г-жа Весела Банова – главен счетоводител на „Напоителни системи“ ЕАД.

Г-жа Александра Богословска – специалист „Възстановяване на околната среда“ в „Напоителни системи“ ЕАД е заявила, че от дружеството нямат забележки по Доклада.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-77-2#3 от 01.02.2024 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НСБ) „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на

индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, „В и К“ ООД, гр. Габрово, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище, „Кюстендилска вода“ ЕООД, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, „Водоснабдяване и канализация – Шумен“ ООД, „Софийска вода“ АД, „Напоителни системи“ ЕАД.

На общественото обсъждане са присъствали представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София и „Напоителни системи“ ЕАД.

МРРБ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, НСБ „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, „В и К“ ООД, гр. Габрово, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище, „Кюстендилска вода“ ЕООД, „Водоснабдяване и канализация – Шумен“ ООД и „Софийска вода“ АД не изпращат свои представители и не са заявили дистанционно участие чрез програмата за съобщения Skype.

**На проведеното обществено обсъждане са направени следните изказвания:**

**Г-н Иво Свиларов – „Ръководител проекти“ във „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София,** е заявил, че представляваното от него дружество има забележки към качеството на предоставяните услуги от „Напоителни системи“ ЕАД, по отношение на мътността на водата от язовир „Бебреш“ и отстраняването на аварии. В тази връзка, е посочил, че ще представи писмено становище.

**Г-жа Александра Богословска – специалист „Възстановяване на околната среда“ в „Напоителни системи“ ЕАД,** е взела становище по отношение на мътността на водата от язовир „Бебреш“, като е посочила, че „Напоителни системи“ ЕАД има ангажимент за доставяне на вода към други ВиК оператори и предоставяната от дружеството вода не попада в обхвата на Наредба № 9 от 16 март 2001 г. за качеството на водата, предназначена за питейно-битови цели, като от дружеството се следят показателите за вода за напояване. В тази връзка посочва, че ежегодно се правят анализи, които отговарят на изискванията и съответната РИОСВ не е давала данни за влошени качества на водата.

**В законоустановения срок не са постъпили писмени становища от заинтересованите лица.**

След изтичане на законоустановения срок, с писмо с вх. № В-17-77-1 от 22.02.2024 г. е постъпило писмено становище от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, в което са направени следните искания към „Напоителни системи“ ЕАД, клон София: да уведомява писмено „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София за възникнали аварии по водопроводи на „Напоителни системи“ ЕАД, включително за периода на тяхното отстраняване; уведомлението за периода на отстраняване на аварийите да е три дни преди деня на прекъсване на водоснабдяването; аварийите да бъдат отстранявани своевременно, с цел недопускане на нарушаване на водоснабдяването. В заключение се отбелязва, че при ниски нива на водата в язовир „Бебреш“ се наблюдава влошаване на качеството на подаваната вода по показател „мътност“.

**Становище по направените устни изказвания и постъпилото писмено становище:**

**По отношение на направеното устно изказване от представителя на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София и постъпилото писмено становище на дружеството относно качеството на предоставените услуги от „Напоителни системи“ ЕАД, може да се посочи следното:**

„Напоителни системи“ ЕАД доставя на ВиК операторите условно чиста вода, по отношение на която не се прилагат изискванията на Наредба № 9 от 16 март 2001 г. за качеството на водата, предназначена за питейно-битови цели, по която се следи нивото на показателя „мътност“. В допълнение, за услугата „доставяне вода на друг ВиК оператор“ не се определят и одобряват нива на показатели за качество на предоставяните ВиК услуги.

В КЕВР е представен Договор № 239 от 09.12.2022 г. за доставка на условно чиста вода, сключен между „Напоителни системи“ ЕАД – София клон (като доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София (като водоползвател), съгласно чл. 8, ал. 3 от който страните са се договорили, че *„доставчикът не отговаря за качеството на доставените водни маси“*.

Ангажиментът за постигане на изискванията за качество на питейната вода е на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, което е титуляр на Разрешително за водовземане от повърхностен воден обект № 11410002 от 15.12.2022 г., издадено от Басейнова дирекция „Дунавски район“, за воден обект язовир „Бибреш“, с цел на водовземането за обществено питейно-битово водоснабдяване. Задължение на дружеството е да осъществява собствен мониторинг съгласно чл. 67, ал. 1 от Наредба № 1 от 11.04.2011 г. за мониторинг на водите, в съответствие с изискванията на Наредба № 12 от 2002 г. за качествените изисквания към повърхностни води, предназначени за питейно-битово водоснабдяване.

По отношение на поставените в писменото становище искания относно уведомяването за възникнали аварии по водопроводи на „Напоителни системи“ ЕАД и действията по тяхното отстраняване може да се посочи, че тези въпроси следва да бъдат уредени в сключения между страните договор за предоставяне на услугата.

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

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

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

„Напоителни системи“ ЕАД е вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенция по вписванията с ЕИК 831160078, със седалище и адрес на управление: гр. София, п.к. 1186, район Овча купел, бул. „Цар Борис III“ № 136, ет. 3. Дружеството е със 100 % държавна собственост на капитала и принципал Министерството на земеделието и храните (МЗХ). Капиталът на дружеството е в размер на 25 497 281 лв. (двадесет и пет милиона четиристотин деветдесет и седем хиляди двеста осемдесет и един лева), разпределен в 25 497 281 (двадесет и пет милиона четиристотин деветдесет и седем хиляди двеста осемдесет и една) обикновени поименни акции с номинална стойност от 1 (един) лев всяка.

Дружеството е с предмет на дейност: стопанисване, експлоатация, ремонт, поддържане, разширяване, инвестиране, проучване, проектиране, инженерингова дейност за комплексно използване на хидромелиоративния фонд; доставка и продажба на вода за напояване и промишлено водоснабдяване, мелиоративно строителство; производство и търговия със селскостопанска продукция, дървен материал, електроенергия, риба и рибни

продукти; отдаване под наем на хидротехнически съоръжения и сгради; ресторантьорство и хотелиерство, както и всички дейности незабранени със закон. Дружеството ще извършва дейностите, включени в предмета му на дейност, за които със закон е предвиден разрешителен, лицензионен или регистрационен режим, само след получаване на съответното разрешение или регистрация. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от изпълнителния директор Снежина Динева.

Териториалната структура на дружеството е съставена от централно управление в гр. София и 14 регионални представителства в страната, със статут на клонове. Клоновете са сформирани на технологичен принцип (поречие) и са на пряко подчинение на изпълнителния директор. Те извършват доставка на вода за напояване, промишлено и питейно водоснабдяване, отводняване и предпазване от заливане на земеделски земи, промишлени обекти, населени места и др.

„Напоителни системи“ ЕАД няма обособена територия по смисъла на чл. 198а от Закона за водите (ЗВ). С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ, са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, като „Напоителни системи“ ЕАД не е посочено в това решение.

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

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

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

„Напоителни системи“ ЕАД доставя вода на други ВиК оператори, което попада в обхвата на ВиК услугите, регламентирани в чл. 1, ал. 2 от ЗРВКУ, а именно: пречистване и доставка на вода за питейно-битови, промишлени и други нужди, отвеждане и пречистване на отпадъчните и дъждовните води от имотите на потребителите в урбанизираните територии (населените места и селищните образувания), както и дейностите по изграждането, поддържането и експлоатацията на водоснабдителните и канализационните системи, включително на пречиствателните станции и другите съоръжения. Съгласно чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ, други предприятия, които извършват услуги по доставяне, отвеждане и пречистване на питейни и отпадъчни води, осъществяват тези дейности съгласно изискванията на този закон.

Съгласно чл. 12, ал. 2 от ЗРВКУ, Комисията регулира цените, по които ВиК оператори или други предприятия доставят вода от техни или предоставени им за експлоатация водоземни съоръжения или системи до водоснабдителни системи на други

ВиК оператори. Видно е, че по отношение на дейностите, които се извършват от други предприятия по смисъла на чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ, законодателят е възприел подход на изрично регламентиране на правомощията на КЕВР да регулира цените им, съответно – бизнес плановете им, като тези предприятия са посочени само в алинея втора на чл. 12 от ЗРВКУ. Съгласно § 1, ал. 1, т. 2а от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ не са потребители лицата, които са ВиК оператори и закупуват вода от други В и К оператори или други предприятия и я доставят на потребителите чрез В и К системите, предоставени им за управление, поддържане и експлоатация.

„Напоителни системи“ ЕАД е предприятие по смисъла на чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ, доколкото в предмета му на дейност е включено и част от приходите на дружеството се формират от доставяне на вода за водоползватели, с издадени от Министерство на околната среда и водите (МОСВ) или басейновите дирекции разрешителни - други ВиК оператори, на които се доставя условно чиста вода за нуждите на питейно - битовото водоснабдяване. Цените на тези услуги се регулират от Комисията по реда на чл. 12, ал. 2 от ЗРВКУ.

Услугата доставяне вода на други ВиК оператори се извършва от „Напоителни системи“ ЕАД чрез териториални клонове в цялата страна, а съответните ВиК оператори имат обособени територии по смисъла на ЗВ, поради което разпоредбите на ЗВ не предвиждат изискване за сключването на договори по реда на чл.198п, ал. 1 от ЗВ, между асоциациите по ВиК и/или общинските съвети, в тези обособени територии, и „Напоителни системи“ ЕАД.

**Доколкото „Напоителни системи“ ЕАД отговаря на изискването на чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ, както и на изискването на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени за предоставяне на услугата доставяне на вода на други ВиК оператори.**

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

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

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

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

ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „Напоителни системи“ ЕАД, са включени в баланса на търговското дружество, като не се предвижда същите да бъдат отписани от баланса и заведени като публична държавна и/или общинска собственост, респективно да бъдат управлявани от съответните асоциации по ВиК и/или

общински съвети. Поради тази причина, на съответните асоциации по ВиК и/или общински съвети не е вменен ангажимент да планират бъдещото развитие на ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „Напоителни системи“ ЕАД.

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

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

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

- приходи от предоставяните ВиК услуги (%), които представляват съотношението между приходите от предоставяне на ВиК услуги на съответния ВиК оператор и сумата на приходите от предоставяне на ВиК услуги на всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,35;

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

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

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

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

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

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

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

Извършеният анализ извежда общ претеглен процент на специфичните условия в размер от 1,24%, който е между 0,95%-2,99%, поради което „Напоителни системи“ ЕАД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени с Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. за групата на **средните** ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г.

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



подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подаденото последно заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-77-2 от 18.01.2024 г. е представено копие на обява в онлайн медията „Сега“ от 16.01.2024 г., 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 изпълнителния директор и съставителя, с което са изпълнени изискванията на т. 5 от Указания НРКВКУ.

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 13.07.2023 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Напоителни системи“ ЕАД, 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.

В КЕВР са представени договори за доставка на вода на други ВиК оператори, както следва:

- Договор за доставка на условно чиста вода № 239/09.12.2022 г. между „Напоителни системи“ ЕАД – София клон (като доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София (като водоползвател);
- Договор за доставка на условно чиста вода № 32/17.11.2021 г. между „Напоителни системи“ ЕАД (като доставчик) и „Водоснабдяване и канализация - Дупница“ ЕООД (като водоползвател);
- Договор за доставка на условно чиста вода № 9/18.01.2023 г. между „Напоителни системи“ ЕАД (като доставчик) и „Кюстендилска вода“ ЕООД (като водоползвател);
- Договор за доставка на условно чиста вода № 02/28.03.2021 г. между „Напоителни системи“ ЕАД – клон Шумен (като доставчик) и „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД (като водоползвател);
- Договор за доставка на условно чиста вода № Д-2/03.02.2023 г. между „Напоителни системи“ ЕАД – клон Шумен (като доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище (като водоползвател);
- Договор за доставка на условно чиста вода № 1/05.01.2023 г. между „Напоителни системи“ ЕАД – клон Долен Дунав (като доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище (като водоползвател);
- Договор за доставка на вода за друг ВиК оператор № ВиК - 1/02.08.2021 г. между „Напоителни системи“ ЕАД – клон Среден Дунав Плевен (като доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен (като водоползвател);
- Договор за доставка на условно чиста вода № 7571/21.1.2017 г. между „Напоителни системи“ ЕАД - София клон (като доставчик) и „Софийска вода“ АД (като

водоползвател).

## II. Техническа част на бизнес плана

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

„Напоителни системи“ ЕАД доставя условно чиста вода на ВиК оператори за нуждите на питейно-битовото водоснабдяване, с издадени за целта разрешителни от МОСВ или Басейновите дирекции.

През регулаторен период 2017-2021 г. при предоставянето на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор от „Напоителни системи“ ЕАД са обособени **9 водоснабдителни системи**, както следва:

Клон	Водоснабдителна система	Доставя вода за ВиК оператор:
Клон Струма-Места	ВС Дупница-Кюстендил	„Водоснабдяване и канализация - Дупница“ ЕООД, „Кюстендилска вода“ ЕООД
Клон Тополница	ВС Белово	„В и К – Белово“ ЕООД
Клон Среден Дунав	ВС Плевен	„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен
	ВС Йовковци	„Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново
Клон Долен Дунав	ВС Долен Дунав	„Тузлушка гора“ ЕООД, гр. Антоново
Клон София	ВС Източно Софийско поле	„Софийска вода“ АД
	ВС Ботевград	„ВиК - Бебреш“ ЕООД, гр. Ботевград
Клон Шумен	ВС Шумен-Търговище	„Водоснабдяване и канализация – Шумен“ ООД „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище“
	ВС Добрич	„Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД

За новия регулаторен период 2022 - 2026 г. дружеството не е планирало да предоставя услугата по доставяне на вода на друг ВиК оператор на „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново (ВС Йовковци), „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД (ВС Добрич) и „В и К - Белово“ ЕООД (ВС Белово), доколкото съответните ВиК оператори не са заявили количества за този регулаторен период от „Напоителни системи“ ЕАД.

Същевременно от „В и К“ ООД, гр. Габрово, с писмо с изх. № РД05-2685 от 04.07.2022 г. са заявени водни количества за периода на бизнес плана.

В тази връзка през регулаторен период 2022-2026 г. за предоставянето на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор от „Напоителни системи“ ЕАД са обособени **7 водоснабдителни системи**, както следва:

Клон	Водоснабдителна система	Доставя вода за ВиК оператор:
Клон Струма-Места -	ВС Дупница-Кюстендил	„Водоснабдяване и канализация - Дупница“ ЕООД, „Кюстендилска вода“ ЕООД
Клон Среден Дунав	ВС Плевен	„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен
	ВС Габрово	„В и К“ ООД, гр. Габрово
Клон Долен Дунав	ВС Долен Дунав	„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище“

Клон София	ВС Източно Софийско поле	„Софийска вода“ АД
	ВС Ботевград	„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София
Клон Шумен	ВС Шумен-Търговище	„Водоснабдяване и канализация – Шумен“ ООД „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Търговище“

### **Описание на водоснабдителните системи**

**ВС Дупница-Кюстендил** - системата е с водоизточник яз. „Дяково“. Язовирът е многогодишен изравнител, служи за акумулиране на водни маси от р. Бистрица, р. Отовица и излишните води от Деривация „Джерман“. Чрез водохващане на р. Бистрица, уловени на кота 732 м води постъпват в деривация „Бистрица“ с обща дължина 3 408 м. Водите от р. Отовица, уловени на кота 740 м, се насочват по съществуващо дере и се вливат в Деривация „Бистрица“, като в края на деривация „Бистрица“ достига до входни шахти дюкери Д1 и Д2. Входната шахта на дюкер Д2 е изградена като разширение на дюкер Д1. Преливните води от деривация „Джерман“ са заустени непосредствено преди входните шахти на дюкерите Д1 и Д2. Същите са на кота 729 м. Дюкери Д1 и Д2 са с двойно действие и служат за пълнене и празнене на язовира.

**ВС Плевен** - язовир „Сопот“ е многогодишен изравнител с общ обем 60,905 мил. м<sup>3</sup>. Язовирът е публична държавна собственост и е в Приложение № 1 към ЗВ. Служи за акумулиране на водни маси от р. Лесидренска и от повърхностен отток от водосборната му област. На р. Лесидренска е изградено водохващане, от което уловените води постъпват в деривационен канал, с дължина 3 070 м, и чрез него постъпват в язовира. Освободените водни маси от яз. Сопот се транспортират по р. Калник (около 20 км) и се вливат в р. Вит при местността Боаза. От водохващане „Боаза“ започва деривационен канал на напоителна система „Голяма Витска“ с дължина 55,8 км, който завирява яз. „Горни Дъбник“.

Водните маси от яз. „Горни Дъбник“ за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен се подават по две отделни вододайни зони: Вододайна зона „Крушовица“ и Вододайна зона „Вит“, охраняващи оводнителни ровове на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен.

**ВС Долен Дунав** подава условно чиста вода от яз. „Ястребино“, който е комплексен и значим язовир, публична държавна собственост, с общ завирен обем 62 300 хил. м<sup>3</sup>. Изпълнен е като земнонасипна язовирна стена с дължина на короната 420 м и височина 40,6 м, служи за акумулиране на водни маси от р. Голяма река и от повърхностен отток от водосборната му област.

**ВС Източно Софийско поле:** Язовир „Панчарево“ е изграден на р. Искър, влиза в експлоатация през 1957 г. Чашата му е разположена по дължина на с. Панчарево. Стената е земнонасипна с глинен екран. Служи за дневен изравнител на ВЕЦ Пасарел и ВЕЦ Кокаляне. Водите му се използват за промишлено водоснабдяване на град София и за напояване на НС „Източно софийско поле“, обхващаща част от Софийското поле, земеделски площи в Община Елин Пелин и Община Горна Малина.

**ВС Ботевград:** Язовир „Бобреш“ е изграден на р. Бобреш и влиза в експлоатация през 1987 г. Чашата му е разположена в местността „Клисурата“ на 8 км от гр. Ботевград. Стената е земнонасипна с ядро от глина и опорни призми от речна баластра. Построен е за обезпечаване с вода на НС „Ботевград“, както и за водоснабдяване на град Ботевград.

**ВС Шумен-Търговище:** на територията, обслужвана от „Напоителни системи“ ЕАД, клон Шумен, е обособена водоснабдителна система ВиК Шумен - Търговище с водоизточник яз. „Тича“. Водоземната кула на язовира е със самостоятелен тръбопровод

и тунел и е предназначена за питейно водоснабдяване на гр. Шумен, гр. Търговище и гр. Велики Преслав. Водовземането се извършва през отвори на кулата, изпълнени на различни нива чрез подвижни табли с решетки. По този начин водата може да се подава от желан хоризонт при най-малка дълбочина 10 м. Годината на изграждане на язовира е 1973 г.

**ВС Габрово:** ВС Габрово е разположена на територията на общ. Севлиево. Водоизточникът, чрез който ще се доставят водни маси на „В и К“ ООД, гр. Габрово, е язовир „Ряховски ливади“.

Язовирът няма собствен водосбор, водоподаването ще се извършва чрез яз. „Крапец“, по водовземна шахта откъм сухия откос на яз. „Крапец“ (чрез дросел-клапа Ø 600 мм). След дросел-клапата следва магистрален канал на НС „Крапец“ – с дължина 8,755 км, той завършва с разпределителна шахта, от която се разделят 2 главни разпределителни канала, първият от тях – с обща дължина 15,922 км, с 6 дюкера, преминава през землищата на с. Петко Славейков и с. Ряховците, общ. Севлиево и през покрит участък с дължина 140 м, изграден от бетонови тръби Ø 800мм и линеен изравнител с дължина 500 м, който се влива в езерото на яз „Ряховски ливади“, посредством преливник с изпускател. От основния изпускател на яз. Ряховски ливади водата се подава към тръбопровод собственост на „В и К“ ООД, гр. Габрово.

За всички водоизточници има издадени разрешителни за водоползване, с изключение на водоизточника за ВС Габрово, доколкото „В и К“ ООД, гр. Габрово все още не разполага с Разрешително за водовземане, в тази връзка все още няма сключен договор за доставка на вода.

## 2.2. Водни количества

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

Водоснабдителна система	Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ВС Дупница-Кюстендил	<b>Общо количество вода на входа на системата А3/Q4</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>1 308 684</b>	<b>1 889 125</b>	<b>1 889 125</b>	<b>1 946 014</b>	<b>1 946 014</b>	<b>1 946 014</b>
	Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год.	1 308 684	1 889 125	1 889 125	1 946 014	1 946 014	1 946 014
	Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0	0	0	0
	ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
ВС Плевен	<b>Общо количество вода на входа на системата А3/Q4</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>4 039 128</b>	<b>2 951 000</b>	<b>2 951 000</b>	<b>2 951 000</b>	<b>2 951 000</b>	<b>2 951 000</b>
	Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год.	<b>2 464 560</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>
	Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	<b>1 574 568</b>	<b>1 151 000</b>	<b>1 151 000</b>	<b>1 151 000</b>	<b>1 151 000</b>	<b>1 151 000</b>
	ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	<b>39,0%</b>	<b>39,0%</b>	<b>39,0%</b>	<b>39,0%</b>	<b>39,0%</b>	<b>39,0%</b>
ВС Долен Дунав	<b>Общо количество вода на входа на системата А3/Q4</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>211 931</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
	Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год.	211 931	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
	Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0	0	0	0
	ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
ВС Източно Софийско поле	<b>Общо количество вода на входа на системата А3/Q4</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>8 219 901</b>	<b>7 239 664</b>	<b>8 013 442</b>	<b>8 013 442</b>	<b>8 013 442</b>	<b>8 013 442</b>
	Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год.	8 219 901	7 239 664	8 013 442	8 013 442	8 013 442	8 013 442
	Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0	0	0	0
	ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>

ВС Ботевград	Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м <sup>3</sup> /год.	2 500 007	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
	Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год.	2 500 007	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
	Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0	0	0	0
	ПК 46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
ВС Шумен-Търговище	Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м <sup>3</sup> /год.	31 022 290	32 574 469	31 785 667	28 013 637	25 107 547	19 473 967
	Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год.	31 022 290	32 574 469	31 785 667	28 013 637	25 107 547	19 473 967
	Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0	0	0	0
	ПК 46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
ВС Габрово	Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м <sup>3</sup> /год.	0	580 000	580 000	580 000	580 000	580 000
	Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год.	0	330 000	330 000	330 000	330 000	330 000
	Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год.	0	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
	ПК 46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,0%	43,1%	43,1%	43,1%	43,1%	43,1%

Дружеството е предвидило неносеща приходи вода само за две от водоснабдителните системи – ВС „Плевен“ и ВС „Габрово“.

За ВС Дупница – Кюстендил, ВС Плевен, ВС Долен Дунав, ВС Ботевград, ВС Шумен-Търговище количествата фактурирана вода са определени на база сключени договори между „Напоителни системи“ ЕАД и съответния ВиК оператор и/или заявени от ВиК операторите количества вода за закупуване за периода на бизнес плана

За ВС Габрово количествата фактурирана вода за периода на бизнес плана са определени на база заявени количества за закупуване от „В и К“ ООД, гр. Габрово (при необходимост).

За ВС Източно-Софийско поле в бизнес плана за 2022 г. са посочени отчетените фактурирани количества на „Софийска вода“ АД (7 239 664 м<sup>3</sup>), за периода 2023 – 2026 г. са заложили средноаритметичните отчетени фактурирани количества, изчислени за периода 2020 г., 2021 г. и 2022 г. (8 013 442 м<sup>3</sup>), доколкото заявените с писмо вх. № ПИ-3800/04.12.2023 г. от „Софийска вода“ АД количества за периода 2024 – 2026 г. (2024 г. и 2025 г. - 10 500 000 м<sup>3</sup> и 2026 г. - 10 000 000 м<sup>3</sup>) са значително по-високи от отчетените фактурирани количества на „Софийска вода“ АД през последните години (2018 г. – 2022 г.).

### 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	ВС Дупница - Кюстендил						ВС Плевен					
		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.	7	9	9	9	9	9	7	7	7	7	7	7
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	7	9	9	9	9	9	7	7	7	7	7	7
темп на изменение спрямо предходната година	%		28,6%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		28,6%	28,6%	28,6%	28,6%	28,6%		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	11,57	12,67	15,00	15,00	15,00	15,00	14,29	14,71	15,00	15,43	15,71	16,00
темп на изменение спрямо предходната година	%		9,5%	18,4%	0,0%	0,0%	0,0%		3,0%	1,9%	2,9%	1,9%	1,8%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		9,5%	29,6%	29,6%	29,6%	29,6%		3,0%	5,0%	8,0%	10,0%	12,0%

Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,0%	21,1%	23,0%	23,0%	23,0%	23,0%	21,0%	21,4%	21,9%	22,2%	22,7%	23,2%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	11,1%	10,5%	12,6%	12,6%	12,6%	12,6%	9,0%	10,7%	10,5%	10,2%	10,0%	9,8%
<b>Описание на параметъра</b>	<b>Ед. Мярка</b>	<b>ВС Долен Дунав</b>						<b>ВС Източно Софийско поле</b>					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	3	4	4	4	4	4	18	18	18	18	18	18
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>18</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%	<del>X</del>	33,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	<del>X</del>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%	<del>X</del>	33,3%	33,3%	33,3%	33,3%	33,3%	<del>X</del>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил. лв./ЕПЗ</b>	<b>3,00</b>	<b>3,75</b>	<b>3,75</b>	<b>3,75</b>	<b>3,75</b>	<b>3,75</b>	<b>13,83</b>	<b>14,47</b>	<b>15,33</b>	<b>16,33</b>	<b>17,43</b>	<b>18,36</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%	<del>X</del>	25,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	<del>X</del>	4,6%	6,0%	6,5%	6,7%	5,3%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%	<del>X</del>	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%	<del>X</del>	4,6%	10,8%	18,0%	26,0%	32,7%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	22,2%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	19,7%	20,9%	20,8%	20,7%	20,7%	20,6%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	6,8%	7,7%	7,2%	6,8%	6,4%	6,1%
<b>Описание на параметъра</b>	<b>Ед. Мярка</b>	<b>ВС Ботевград</b>						<b>ВС Шумен - Търговище</b>					
		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.	9	9	9	9	9	9	21	21	21	21	21	21
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%	<del>X</del>	12,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	<del>X</del>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%	<del>X</del>	12,5%	12,5%	12,5%	12,5%	12,5%	<del>X</del>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил. лв./ЕПЗ</b>	<b>7,50</b>	<b>10,00</b>	<b>10,55</b>	<b>11,25</b>	<b>12,00</b>	<b>12,78</b>	<b>15,29</b>	<b>23,81</b>	<b>25,10</b>	<b>25,10</b>	<b>25,10</b>	<b>25,10</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%	<del>X</del>	33,3%	5,5%	6,6%	6,7%	6,5%	<del>X</del>	55,8%	5,4%	0,0%	0,0%	0,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%	<del>X</del>	33,3%	40,7%	49,9%	60,0%	70,4%	<del>X</del>	55,8%	64,2%	64,2%	64,2%	64,2%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,0%	21,1%	21,1%	20,7%	21,3%	20,9%	20,6%	18,8%	19,7%	19,7%	19,7%	20,1%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	8,3%	11,1%	11,6%	10,9%	10,2%	9,6%	8,4%	6,8%	7,2%	7,2%	10,2%	10,2%
<b>Описание на параметъра</b>	<b>Ед. Мярка</b>	<b>ВС Габрово</b>											
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	0	2	2	2	2	2						
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>						
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%	<del>X</del>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%	<del>X</del>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил. лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил. лв./ЕПЗ</b>	<b>0,00</b>	<b>10,67</b>	<b>11,33</b>	<b>12,00</b>	<b>13,33</b>	<b>14,00</b>						
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%	<del>X</del>	0,0%	6,3%	5,9%	11,1%	5,0%						
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%	<del>X</del>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за	%	0,0%	18,8%	17,6%	16,7%	20,0%	19,0%						

възнаграждения								
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	12,5%	11,8%	11,1%	10,0%	9,5%	

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

Съгласно т. 3 от подписаното споразумение, министърът на регионалното развитие и благоустройството и „Български ВиК холдинг“ ЕАД се съгласяват с НБС „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, „Напоителни системи“ ЕАД 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 6,9%.

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

За периода на бизнес плана е предвидена електроенергия за технологични нужди единствено за **ВС Шумен – Търговище**.

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

#### **ВС Шумен - Търговище**

Ел.енергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия												
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Доставяне вода на друг ВиК оператор	МВтч	11	12	12	12	11	11	2	2	2	2	2	2
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	0	-1	-1		0	0	0	0	0
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	89	95	95	95	95	96	21	22	22	22	22	22
<b>ОБЩО за регулирана дейност</b>	МВтч	<b>100</b>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>
<i>Темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		5,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		5,6%	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%
<i>Темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%		5,6%	5,6%	5,6%	5,7%	5,8%

Дружеството за периода 2022 – 2026 г. е предвидило електроенергия за административни и спомагателни нужди и за ВС Дупница – Кюстендил, ВС Източно Софийско поле и ВС Ботевград.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия за технологични нужди в бизнес плана на база цени на електрическа енергия в лв./МВтч съгласно действащи индивидуални договори.

## **2.5. Ремонтна програма**

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

Водоснабдителна система	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.		
ВС Дупница - Кюстендил	4	16	16	16	16	16	300,0%	300,0%
ВС Плевен	0	8	8	9	9	10	-	-
ВС Долен Дунав	0	3	3	3	3	3	-	-
ВС Източно Софийско поле	12	0	0	0	0	0	-100,0%	-100,0%
ВС Ботевград	0	0	0	0	0	0	-	-
ВС Шумен-Търговище	25	25	25	25	25	25	0,0%	0,0%
ВС Габрово	0	1	1	1	1	1	-	-
<b>ОБЩО</b>	41	53	53	54	54	55	29,27%	34,15%

Предвидените дейности по ВС са, както следва:

**ВС Дупница - Кюстендил:** ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода на друг ВиК оператор и други оперативни ремонти за доставяне на вода на друг ВиК оператор (2020 – 2026 г.).

**ВС Плевен:** ремонт на други съоръжения за доставяне на вода на друг ВиК оператор, ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода на друг ВиК оператор и други оперативни ремонти за доставяне на вода на друг ВиК оператор (2022-2026 г.).

**ВС Долен Дунав:** други оперативни ремонти за доставяне на вода на друг ВиК оператор (2022-2026 г.).

**ВС Шумен-Търговище:** ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода на друг ВиК оператор (2020-2026 г.) и други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за доставяне на вода на друг ВиК оператор (2023-2026 г.).

**ВС Габрово:** ремонт на други съоръжения за доставяне на вода на друг ВиК оператор (2022-2026 г.).

Не са предвидени ремонти във ВС Източно Софийско поле и ВС Ботевград за периода 2022 – 2026 г.

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

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 на ВиК операторите, имащи обособени територии по смисъла на ЗВ. В решението не са поставени цели на дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ и по чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ.

Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“, която съгласно т. 15.3 от Указания НРКВКУ е резултативна от Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“, не изчислява нива на показатели за качество в случай, в които се регулира единствено услугата „Доставяне вода на друг ВиК оператор“, какъвто е случаят с „Напоителни системи“ ЕАД, респективно за тази услуга не се определят и одобряват нива на показатели за качество на предоставяните ВиК услуги.

## **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 ВиК активите, 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 Закона за водите за стопанисване, експлоатация и управление.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

### ВС Дупница - Кюстендил:

(хил. лв.)

Описание	ВС Дупница - Кюстендил					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи, включително ВиК системи и съоръжения</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
<b>Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>1 259</b>	<b>1 259</b>	<b>1 259</b>	<b>1 259</b>	<b>1 259</b>	<b>1 259</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	1 259	1 259	1 259	1 259	1 259	1 259
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

### ВС Плевен:

(хил. лв.)

Описание	ВС Плевен					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи, включително ВиК системи и съоръжения</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>304</b>	<b>304</b>	<b>304</b>	<b>304</b>	<b>304</b>	<b>304</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	289	291	292	293	294	295
Балансова стойност	15	13	12	11	10	9
<b>Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

**ВС Долен Дунав:**

(хил. лв.)

Описание	ВС Долен Дунав					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи, включително ВиК системи и съоръжения</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>64</b>	<b>64</b>	<b>64</b>	<b>64</b>	<b>64</b>	<b>64</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	2	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	52	55	56	57	58	59
Балансова стойност	12	9	8	7	6	5
<b>Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

**ВС Източно Софийско поле:**

(хил. лв.)

Описание	ВС Източно Софийско поле					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи, включително ВиК системи и съоръжения</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>113</b>	<b>113</b>	<b>113</b>	<b>113</b>	<b>113</b>	<b>113</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	113	113	113	113	113	113
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
<b>Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

**ВС Ботевград:**

(хил. лв.)

Описание	ВС Ботевград					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи, включително ВиК системи и съоръжения</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>1 997</b>	<b>1 997</b>	<b>1 997</b>	<b>1 997</b>	<b>1 997</b>	<b>1 997</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	44	44	44	44	44	44
Начислена до момента амортизация	743	831	875	919	963	1 007
Балансова стойност	1 254	1 166	1 122	1 078	1 034	990
<b>Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	12	14	15	16	17	18
Балансова стойност	20	18	17	16	15	14
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

**ВС Шумен-Търговище:**

(хил. лв.)

Описание	ВС Шумен-Търговище					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи, включително ВиК системи и съоръжения</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>254</b>	<b>288</b>	<b>321</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	3	2	0	7	15	19
Начислена до момента амортизация	89	93	94	101	116	135
Балансова стойност	31	27	26	153	172	186
<b>Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

**ВС Габрово:**

(хил. лв.)

Описание	ВС Габрово					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи, включително ВиК системи и съоръжения</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>415</b>	<b>415</b>	<b>415</b>	<b>415</b>	<b>415</b>	<b>415</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	4	4	4	4	4	4
Начислена до момента амортизация	54	61	65	68	72	75
Балансова стойност	361	354	351	347	344	340
<b>Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

**Общо регулирана дейност:**

(хил. лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи, включително ВиК системи и съоръжения</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>3 013</b>	<b>3 013</b>	<b>3 013</b>	<b>3 147</b>	<b>3 181</b>	<b>3 214</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	53	52	50	57	65	68
Начислена до момента амортизация	1 340	1 444	1 494	1 551	1 615	1 684
Балансова стойност	1 673	1 569	1 519	1 596	1 566	1 530
<b>Раздел II: Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	12	14	15	16	17	18
Балансова стойност	20	18	17	16	15	14
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>1 259</b>	<b>1 259</b>	<b>1 259</b>	<b>1 259</b>	<b>1 259</b>	<b>1 259</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	1 259	1 259	1 259	1 259	1 259	1 259
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

„Напоителни системи“ ЕАД посочва за регулираната дейност само собствени

дълготрайни активи, тъй като не се предвижда дружеството да отписва активи, имащи характер на активи публична държавна или общинска собственост. Единствено в Група III „Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ за ВС Дупница - Кюстендил са посочени публични дълготрайни активи, предоставени на дружеството за експлоатация и поддръжка от Министерството на земеделието и храните със заповед.

През прогнозния период 2022-2026 г. не се предвижда на дружеството да бъдат предоставени с договор публични активи за стопанисване, експлоатация и управление.

Амортизационният план за периода на бизнес плана е обвързан с инвестиционната програма и със сроковете за въвеждане на активите в експлоатация и е в съответствие със счетоводната политика на „Напоителни системи“ ЕАД, изискванията на МСФО и други нормативни документи, задължителни за дружеството.

За нуждите на ценообразуването е приложен линеен метод на амортизация. Амортизациите на дълготрайните активи са изчислени съгласно продължителността на полезния им живот, посочени в Указанията НРЦВКУ.

## **3.2. Инвестиционна програма**

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

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
ВС Дупница - Кюстендил	0	0	0	0	0	0	0,0%
ВС Плевен	0	0	0	0	0	0	0,0%
ВС Долен Дунав	0	0	0	0	0	0	0,0%
ВС Източно Софийско поле	0	0	0	0	0	0	0,0%
ВС Ботевград	0	0	0	0	0	0	0,0%
ВС Шумен-Търговище	0	0	134	34	33	201	100,0%
ВС Габрово	0	0	0	0	0	0	0,0%
<b>ОБЩО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134</b>	<b>34</b>	<b>33</b>	<b>201</b>	<b>100,0%</b>

Инвестиции са планирани само за ВС Шумен-Търговище.

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

Параметри на ИП (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Лекотоварни автомобили за водоснабдяване	0	0	30	0	0	30	14,93%
Строителна и специализирана механизация за водоснабдяване	0	0	62	0	0	62	30,85%
Друго специализирано оборудване за водоснабдяване	0	0	42	34	33	109	54,23%
<b>Водоснабдяване:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134</b>	<b>34</b>	<b>33</b>	<b>201</b>	<b>100,00%</b>

„Напоителни системи“ ЕАД няма сключен договор по ЗВ за публичните активи, които се стопанисват и експлоатират от дружеството. За целите на бизнес плана същите са посочени като собствени активи в справките и амортизационния план и съответно планираните инвестиции са посочени в направления за собствени ДА.

От общата стойност на инвестициите 54,23% са насочени за друго специализирано оборудване, като по-големият дял на посочените инвестиции за 2024 г. са подмяна на ел.

телфери във водовземна кула за водоснабдяване и изграждане надстройка на кула на основен изпускател.

### **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 в т.ч. ВиК активи и съоръжения със 100,00% собствени средства.

(хил.

лв.)

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи в т.ч. ВиК активи и съоръжения	0	0	134	34	33	201
<i>Финансиране със собствени средства</i>	0	0	134	34	33	201
Разходи за амортизации от собствени активи, в т.ч. ВиК активи и съоръжения	0	0	57	65	68	190
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	0	0	-77	31	35	-11

### **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:

#### **ВС Дупница - Кюстендил:**

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	ВС Дупница - Кюстендил						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	5	20	20	20	20	20	300,0%	300,0%
Разходи за външни услуги	7	34	64	79	79	79	385,7%	1028,6%
Разходи за амортизации	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	81	114	135	135	135	135	40,7%	66,7%
Разходи за осигуровки	26	36	48	48	48	48	38,5%	84,6%
Данъци и такси	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Други разходи	0	4	3	3	3	3	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>119</b>	<b>208</b>	<b>270</b>	<b>285</b>	<b>285</b>	<b>285</b>	<b>74,8%</b>	<b>139,5%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		89	151	166	166	166		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	34	123	195	195	195	195	261,8%	473,5%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	85	85	75	90	90	90	0,0%	5,9%
<i>разходи за административна дейност</i>	20	20	20	20	20	20	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>	4	16	16	16	16	16	300,0%	300,0%
Променливи разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор (ВС Дупница - Кюстендил) през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 74,8% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 139,5 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 300 %), както и до края на периода (с 300 %).

Увеличени са разходи за горива и смазочни материали, разходи за работно облекло и канцеларски материали.

Тези разходи дружеството през 2020 г. не ги е извършило в пълен размер, поради COVID 19 и за плановия период разходите са предвидени на база разходите от 2022 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 385,7 %), както и до края на периода (с 1028,6 %).

Във външни услуги са планирани разходи за извършване на задължителни проверки на измервателни устройства, водолазни обследвания, топографо-геодезични измервания и заснемания, съгласно нормативните изисквания.

Разходи за амортизации не са изчислени, тъй като активите, които участват във водоснабдителната система, са напълно изхабени.

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

Разходи за данъци и такси не са планирани.

Във други разходи са планирани разходи за командировки.

Не са прогнозирани допълнителни разходи във връзка с експлоатация на нови обекти.

#### ВС Плевен:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	ВС Плевен						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	2	6	6	7	7	8	200,0%	300,0%
Разходи за външни услуги	12	15	15	15	15	15	25,0%	25,0%
Разходи за амортизации	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	100	103	105	108	110	112	3,0%	12,0%
Разходи за осигуровки	30	33	34	35	36	37	10,0%	23,3%
Данъци и такси	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>145</b>	<b>158</b>	<b>161</b>	<b>166</b>	<b>169</b>	<b>173</b>	<b>9,0%</b>	<b>19,3%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		13	16	21	24	28		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	109	122	125	130	133	137	11,9%	25,7%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	35	35	35	35	35	35	0,0%	0,0%
<i>разходи за административна дейност</i>	32	32	32	32	32	32	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	0	8	8	9	9	10	0,0%	0,0%
Променливи разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор (ВС Плевен) през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 9,0% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 19,3 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 200 %), както и до края на периода (с 300 %).

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 25,0 %), както и до края на периода (с 25,0 %).

Планирано е завишение в разходите, спрямо 2020 г. на материали, наем за ползване на промишлен тръбопровод и външни услуги. Предвидена е в „Ремонтна програма“

реhabилитация на каналите М1 и М2 и ремонт на промишлен тръбопровод. Включени са разходи за отстраняване на чести и широко мащабни аварии.

Разходи за амортизации са изчислени в съответствие с Амортизационния план на водоснабдителната система.

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

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

Не са прогнозиран допълнителни разходи във връзка с експлоатация на нови обекти.

### ВС Долен Дунав:

Разходи по икономически елементи (хиляди лв.)	ВС Долен Дунав						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1	6	7	8	9	10	500,0%	900,0%
Разходи за външни услуги	11	11	11	11	11	11	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации	2	1	1	1	1	1	-6,0%	-32,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	2	1	1	1	1	1	-6,0%	-32,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	9	15	15	15	15	15	66,7%	66,7%
Разходи за осигуровки	2	3	3	3	3	3	50,0%	50,0%
Данъци и такси	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Други разходи	0	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>25</b>	<b>37</b>	<b>38</b>	<b>39</b>	<b>40</b>	<b>41</b>	<b>52,7%</b>	<b>67,4%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		13	14	15	16	17		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	18	30	30	31	32	32	66,7%	77,8%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	5	6	7	7	7	8	20,0%	60,0%
<i>разходи за административна дейност</i>	4	5	5	5	6	6	25,0%	50,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>	0	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
Променливи разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор (ВС Долен Дунав) през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 52,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 67,4 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 500 %), както и до края на периода (с 900 %). Планирано е завишение на разходите за горива и смазочни материали, спрямо 2020 г., което се дължи на употребата на допълнителни превозни средства и специализирана механизация, във връзка с поддръжка на язовирната стена.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., както и до края на периода.

Разходи за амортизации са изчислени в съответствие с Амортизационния план на водоснабдителната система.

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

Разходи за данъци и такси не са планирани.

Другите разходи за периода на бизнес плана бележат незначително увеличение – с

хиляда лева.

Не са прогнозирани допълнителни разходи във връзка с експлоатация на нови обекти.

### ВС Източно Софийско поле:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	ВС Източно Софийско поле						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	13	16	16	16	16	16	23,1%	23,1%
Разходи за външни услуги	62	63	63	63	63	63	1,6%	1,6%
Разходи за амортизации	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	249	260	276	294	314	330	4,6%	32,7%
Разходи за осигуровки	66	74	77	81	85	88	12,8%	33,4%
Данъци и такси	5	5	5	5	5	5	0,0%	0,0%
Други разходи	0	2	2	2	2	2	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>395</b>	<b>421</b>	<b>439</b>	<b>461</b>	<b>485</b>	<b>505</b>	<b>6,6%</b>	<b>27,7%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		26	44	66	90	110		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	306	329	347	369	393	413	7,5%	34,8%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	89	92	92	92	92	92	3,4%	3,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	17	27	27	27	27	27	58,8%	58,8%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>	12	0	0	0	0	0	-100,0%	-100,0%
Променливи разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор (ВС Източно Софийско поле) през 2022 г. са прогнозиран с ръст от 6,6% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 27,7 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 23,1 %), както и до края на периода (с 23,1 %). Планирано е завишение на разходите за горива и смазочни материали и канцеларски материали, тъй като в условията на пандемия някои от разходите са сведени до минимум или изобщо не са извършвани.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г., (с 1,6 %), както и до края на периода (с 1,6 %).

Разходи за амортизации не са изчислени, тъй като активите, които участват във водоснабдителната система, са напълно изхабени.

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., както и до края на периода.

Другите разходи за периода на бизнес плана бележат незначително увеличение – с 2 хил. лв.

Не са прогнозирани допълнителни разходи във връзка с експлоатация на нови обекти.

### ВС Ботевград:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	ВС Ботевград						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		



Разходи за материали	4	23	23	23	23	23	475,0%	475,0%
Разходи за външни услуги	3	17	17	17	17	17	466,7%	466,7%
Разходи за амортизации	45	45	45	45	45	45	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	44	44	44	44	44	44	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	60	90	95	101	108	115	50,0%	91,7%
Разходи за осигуровки	17	29	31	32	34	35	70,6%	105,9%
Данъци и такси	0	2	2	2	2	2	0,0%	0,0%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>129</b>	<b>206</b>	<b>213</b>	<b>220</b>	<b>229</b>	<b>237</b>	<b>59,7%</b>	<b>83,7%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		77	84	91	100	108		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	65	142	149	156	165	173	118,5%	166,2%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	19	19	19	19	19	19	0,0%	0,0%
<i>разходи за административна дейност</i>	2	16	16	16	16	16	700,0%	700,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Променливи разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор (ВС Ботевград) през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 59,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 83,7 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 475,0 %), както и до края на периода (с 475,0 %). Планирано е завишение на разходите за горива и смазочни материали, разходи за работно облекло, канцеларски материали и други материали, в т.ч. автомобилни гуми за периода 2022 – 2026 г. Тези разходи дружеството през 2020 г. не ги е извършило в пълен размер, поради COVID 19 и за плановия период разходите са предвидени на база разходите от 2022 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г., (с 466,7%), както и до края на периода (с 466,7%). Завишени са разходите за съобщителни услуги, разходи за вода, осветление и отопление и юридически разходи. Тези разходи дружеството през 2020 г. не ги е извършило в пълен размер, поради COVID 19 и за плановия период разходите са предвидени на база разходите от 2022 г.

Разходи за амортизации са изчислени в съответствие с Амортизационния план на водоснабдителната система.

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

Разходи за данъци и такси бележат незначително увеличение – с 2 хил. лв.

Други разходи не са планирани.

Не са прогнозирани допълнителни разходи във връзка с експлоатация на нови обекти.

### ВС Шумен-Търговище:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	ВС Шумен-Търговище						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	46	52	52	50	50	50	13,1%	8,4%
Разходи за външни услуги	38	53	62	64	62	64	41,3%	70,7%
Разходи за амортизации	3	2	0	7	15	19	-19,7%	635,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	3	2	0	7	15	19	-19,7%	635,8%

<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	385	537	564	564	564	564	39,5%	46,5%
Разходи за осигуровки	100	132	146	146	162	164	32,0%	64,0%
Данъци и такси	3	6	6	6	6	6	100,0%	100,0%
Други разходи	6	7	7	7	7	7	16,7%	16,7%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>580</b>	<b>789</b>	<b>837</b>	<b>844</b>	<b>866</b>	<b>874</b>	<b>36,0%</b>	<b>50,6%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		209	257	264	286	294		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	421	613	598	600	610	616	45,6%	46,3%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	157	174	239	237	241	239	11,2%	52,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	89	121	125	125	125	125	36,0%	40,4%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	25	25	25	25	25	25	0,0%	0,0%
Променливи разходи	4	6	6	4	4	4	51,2%	-3,3%

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор (ВС Шумен-Търговище) през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 36,0% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 50,6 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 13,1%), както и до края на периода (с 8,4%). Планирано е завишение на разходите за горива и смазочни материали, разходи за работно облекло и канцеларски материали за периода 2022 – 2026 г. Тези разходи дружеството през 2020 г. не ги е извършило в пълен размер, поради COVID 19 и за плановия период разходите са предвидени на база разходите от 2022 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г., (с 41,3%), както и до края на периода (със 70,7%). Завишени са разходите за застраховки, разходи за вода, осветление и отопление, консултантски разходи. Предвидени са и периодични метрологични проверки на водомерно устройство на вход водоснабдителна система и проверки на повдигателни съоръжения и ел. замервания, съгласно нормативната уредба.

Тези разходи дружеството през 2020 г. не ги е извършило в пълен размер, поради COVID 19 и за плановия период разходите са предвидени на база разходите от 2022 г.

Разходи за амортизации са изчислени в съответствие с Амортизационния план на водоснабдителната система.

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (със 100,0%), както и до края на периода (със 100,0 %).

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 16,7 %), както и до края на периода (с 16,7 %).

Не са прогнозирани допълнителни разходи във връзка с експлоатация на нови обекти.

### ВС Габрово:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	ВС Габрово						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали		2	2	2	2	2	0,0%	0,0%
Разходи за външни услуги		1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации		4	4	4	4	4	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени</i>		4	4	4	4	4	0,0%	0,0%

<i>активи</i>								
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>		0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>		0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения		16	17	18	20	21	0,0%	0,0%
Разходи за осигуровки		5	5	5	6	6	0,0%	0,0%
Данъци и такси		0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Други разходи		0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>		<b>28</b>	<b>29</b>	<b>30</b>	<b>33</b>	<b>34</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		28	29	30	33	34		
ПРЕКИ РАЗХОДИ		22	23	23	25	25	0,0%	0,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:		2	2	3	4	5	0,0%	0,0%
<i>разходи за административна дейност</i>		3	3	3	4	4	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт		1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
Променливи разходи		0	0	0	0	0	0,0%	0,0%

Услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор (ВС Габрово) е нова услуга за НС „Крапец“, част от която е яз. „Ряховски ливади“.

Предвид комплексния характер на ползване на системата, в бизнес плана са предвидени двама работници от досегашния обслужващ персонал, които отговарят за услугата „Доставяне на вода за друг ВиК оператор“. Не се предвижда назначаване на нови служители, дейността ще се осъществява от наличния персонал.

За периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано минимално увеличение на разходите за възнаграждения и осигуровки.

Предвидени са и разходи за оперативен ремонт в съответствие с прогнозите на ремонтната програма, както и други разходи за материали и други разходи за външни услуги.

Не са прогнозирани допълнителни разходи във връзка с експлоатация на нови обекти.

### 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	71	125	126	126	127	129	76,1%	81,7%
Разходи за външни услуги	133	194	233	250	248	250	45,9%	88,0%
Разходи за амортизации	51	53	51	58	66	70	2,9%	36,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	50	52	50	57	65	69	3,0%	37,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	884	1 135	1 207	1 235	1 266	1 292	28,4%	46,2%
Разходи за осигуровки	241	312	344	350	374	381	29,7%	58,1%
Данъци и такси	8	13	13	13	13	13	62,5%	62,5%
Други разходи	6	14	13	13	13	13	133,3%	116,7%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>1 394</b>	<b>1 847</b>	<b>1 988</b>	<b>2 046</b>	<b>2 107</b>	<b>2 149</b>	<b>32,53%</b>	<b>54,16%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		451	591	649	711	753		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	953	1 381	1 467	1 504	1 553	1 591	44,9%	66,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	390	413	469	483	488	488	5,9%	25,1%
<i>разходи за административна дейност</i>	164	224	228	228	230	230	36,6%	40,2%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	41	53	53	54	54	55	29,3%	34,1%

Променливи разходи	4	6	6	4	4	4	50,0%	0,0%
--------------------	---	---	---	---	---	---	-------	------

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

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

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

В бизнес плана на „Напоителни системи“ ЕАД за периода 2022 – 2026 г. не са прогнозираны бъдещи нови разходи за нови обекти и дейности.

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

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

В одобрения с Решение на КЕВР № БП-Ц-11 от 26.07.2017 г. бизнес план на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г. не са планирани конкретни разходи във връзка с експлоатация на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, за които да се прилага коефициент Qp.

## **IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги**

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

### **4.1. Регулаторна база на активите**

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

Описание (хил. лв.)	ВС Дупница - Кюстендил				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	0	0	0	0	0
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	0	0	0
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	34	44	47	47	47
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>34</b>	<b>44</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>47</b>

Описание (хил. лв.)	ВС Плевен				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	304	304	304	304	304
Амортизации за периода на използване на ДА	290	291	292	293	294
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	26	26	27	28	28
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>40</b>	<b>39</b>	<b>39</b>	<b>39</b>	<b>38</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Долен Дунав				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	64	64	64	64	64
Амортизации за периода на използване на ДА	53	55	56	57	58
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	6	6	6	6	7
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>17</b>	<b>15</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>13</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Източно Софийско поле				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	113	113	113	113	113
Амортизации за периода на използване на ДА	113	113	113	113	113
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	69	72	76	80	83
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>69</b>	<b>72</b>	<b>76</b>	<b>80</b>	<b>83</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Ботевград				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2 029	2 029	2 029	2 029	2 029
Амортизации за периода на използване на ДА	800	845	890	935	980
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	26	28	29	30	32
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>1 255</b>	<b>1 212</b>	<b>1 168</b>	<b>1 124</b>	<b>1 081</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Шумен - Търговище				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	120	120	120	254	288
Амортизации за периода на използване на ДА	91	93	94	101	116
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	134	34	33
Оборотен капитал	129	138	138	140	141
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>158</b>	<b>165</b>	<b>298</b>	<b>327</b>	<b>346</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Габрово				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	415	415	415	415	415
Амортизации за периода на използване на ДА	58	61	65	68	72
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0

Оборотен капитал	4	4	4	5	5
Регулаторна база на активите	361	358	355	352	348

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“.

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

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

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

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

Информацията в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана за услугата доставяне на вода за „Напоителни системи“ ЕАД е както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода – ВС Дупница Кюстендил	хил. лв.	3	4	4	4	4
Възвръщаемост за доставяне на вода – ВС Плевен	хил. лв.	3	3	3	3	3
Възвръщаемост за доставяне на вода – ВС Долен Дунав	хил. лв.	1	1	1	1	1
Възвръщаемост за доставяне на вода - ВС Източно-Софийско поле	хил. лв.	6	6	6	7	7
Възвръщаемост за доставяне на вода - ВС Ботевград	хил. лв.	108	104	100	96	93
Възвръщаемост за доставяне на вода - ВС Шумен-Търговище	хил. лв.	14	14	26	28	30
Възвръщаемост за доставяне на вода - ВС Габрово	хил. лв.	31	31	30	30	30
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>166</b>	<b>163</b>	<b>170</b>	<b>169</b>	<b>168</b>

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

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

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

Признатите годишни разходи са подробно описани в Справки № 12 „Годишни разходи“ и № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ на бизнес

плана, изчислени и прогнозирани при спазване указанията на КЕВР и са обосновани.

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

Описание (хил. лв.)	ВС Дупница - Кюстендил				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	4	4	4	4
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	208	270	285	285	285
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>211</b>	<b>274</b>	<b>289</b>	<b>289</b>	<b>289</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Плевен				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	3	3	3	3
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	158	161	166	169	173
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>161</b>	<b>164</b>	<b>169</b>	<b>172</b>	<b>176</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Долен Дунав				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1	1	1	1	1
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	37	38	39	40	41
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>39</b>	<b>39</b>	<b>40</b>	<b>41</b>	<b>42</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Източно Софийско поле				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	6	6	6	7	7
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	421	439	461	485	505
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>427</b>	<b>446</b>	<b>467</b>	<b>491</b>	<b>512</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Ботевград				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	108	104	100	96	93
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	206	213	220	229	237
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>314</b>	<b>317</b>	<b>320</b>	<b>325</b>	<b>330</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Шумен-Търговище				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	14	14	26	28	30
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	789	837	844	866	874
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	2	2	2	2	2
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>803</b>	<b>852</b>	<b>870</b>	<b>894</b>	<b>903</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Габрово				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	31	31	30	30	30
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	28	29	30	33	34
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>58</b>	<b>59</b>	<b>60</b>	<b>63</b>	<b>63</b>

#### 4.4. Прогнозни количества

Прогнозните годишни количества по услуги се определят съгласно разпоредбите на чл. 14 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.

Водоснабдителна система	Количества вода за друг ВиК оператор, хил. м <sup>3</sup> /год.				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ВС Дупница - Кюстендил	1 889	1 889	1 946	1 946	1 946
ВС Плевен	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800
ВС Долен Дунав	300	300	300	300	300
ВС Източно Софийско поле	7 240	8 013	8 013	8 013	8 013
ВС Ботевград	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
ВС Шумен-Търговище	32 574	31 786	28 014	25 108	19 474
ВС Габрово	330	330	330	330	330

#### **4.5. Цени на ВиК услуги**

Цените на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор се образуват съгласно разпоредбите на глава трета, раздел II „Образуване на цени“ - чл. 14 от НРЦВКУ и са, както следва:

Водоснабдителна система	Цени на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор за одобряване, подлежащи на последваща корекция лв./куб. м без ДДС				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ВС Дупница - Кюстендил	0,112	0,145	0,149	0,149	0,149
ВС Плевен	0,090	0,091	0,094	0,096	0,098
ВС Долен Дунав	0,129	0,131	0,134	0,137	0,140
ВС Източно Софийско поле	0,059	0,056	0,058	0,061	0,064
ВС Ботевград	0,078	0,079	0,080	0,081	0,082
ВС Шумен-Търговище	0,025	0,027	0,031	0,036	0,046
ВС Габрово	0,177	0,179	0,181	0,190	0,192

Дружеството не предоставя услуги за битови потребители, поради което не се извършва анализ на социалната поносимост на цената на ВиК услуги за битови потребители.

#### **V. Годишните изменения на цените**

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

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

където:

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

Q - коефициент, който се изчислява по следната формула:

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

където:

Q<sub>p</sub> е коефициент, който се изчислява за всяка година от регулаторния период за



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

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

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

Y е коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦВКУ, който се формира от сумата на финансови корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност, с който се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, и който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ.

С решение по Протокол № 142 от 15.07.2021 г., т. 1, КЕВР е приела подход за определяне на коефициент за подобряване на ефективността 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 дружествата, които нямат обособени територии по смисъла на ЗВ, и предоставят ВиК услуги по реда на чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ и чл. 198о, ал. 6 от ЗВ се определя стойност на коефициент E в размер от 0.**

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

## **VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги**

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

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

„Напоителни системи“ ЕАД е разработило и предложило за одобрение окончателен

бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на 05.01.2024 г. Предвид посоченото обстоятелство предложените с бизнес плана цени за 2022 г. и за 2023 г. не могат да бъдат утвърдени.

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2024 година по следната формула:  $\text{Ц}_{2024} = \text{Ц}_{\text{БП } 2024} * (1 + \text{И}_{2022-2023} - \text{Х}_{2024})$ , лв./куб.м (без ДДС). Коэффициент  $\text{Х}_{2024}$  се изчислява по следната формула:  $\text{Х}_{2024} = \text{Е}_{2024} + \text{Q}_{\text{р}2024} + \text{Q}_{\text{е}2024} + \text{Q}_{\text{и}2024} + \text{Y}_{2024}$ .

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ при изменението на одобрените цени за 2024 г. се прилага инфлацията от влизането в сила на утвърдената цена за първия ценови период до датата на изчисление на изменението по данни на НСИ - динамичен ред СРІ.1.2.xls. Доколкото цена за първия и втория ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2022 -2023 г. – първата и втора години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., **не може да бъде приложена инфлация, респективно не може да бъде приложен и коэффициент  $\text{Е}_{2024}$ .**

#### Коэффициент $\text{Q}_{\text{р}2024}$ :

В одобрения с Решение № БП-Ц-11 от 26.07.2017 г. бизнес план на „Напоителни системи“ ЕАД за регулаторен период 2017-2021 г. **не са планирани конкретни разходи във връзка с експлоатация на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, за които да се прилага коэффициент  $\text{Q}_{\text{р}}$ .**

#### Коэффициент $\text{Q}_{\text{е}2024}$ :

Доколкото Комисията не е утвърдила цени за 2022 -2023 г. – първата и втора години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., респективно „Напоителни системи“ ЕАД не е прилагало предложените в бизнес плана цени за 2022-2023 г., не се прилага коэффициент  $\text{Q}_{\text{е}2024}$ .

#### Коэффициент $\text{Q}_{\text{и}2024}$ :

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ,  $\text{Q}_{\text{и}2024}$  е коэффициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени в публични В и К активи и в собствени активи, за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество. Коэффициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.4. Коэффициентът  $\text{Q}_{\text{и}2024}$  е равен на 0.

#### Коэффициент $\text{Y}_{2024}$ :

Не е относим към дейността на „Напоителни системи“ ЕАД. Дружеството доставя условно-чиста вода на ВиК операторите, предназначена за питейно-битови цели, след съответната обработка от ВиК дружествата.

### Изменение на одобрени цени на ВиК услуги за 2024 г.

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2024 г.	Инфлация	$\text{Х}_{2024} = \text{Е}_{2024} + \text{Q}_{\text{р}2024} + \text{Q}_{\text{и}2024} + \text{Y}_{2024} + \text{Q}_{\text{е}2024}$					$\text{Х}_{2024}$	И - Х	$\text{Ц}_{2024} = \text{Ц}_{\text{БП}} 2024 * (1 + \text{И} - \text{Х}_{2024})$
			$\text{Е}_{2024}$	$\text{Q}_{\text{р}2024}$	$\text{Q}_{\text{и}2024}$	$\text{Y}_{2024}$	$\text{Q}_{\text{е}2024}$			Цени за утвърждаване след изменение 2024 г.
ВС Дупница - Кюстендил	0,149			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,149

ВС Плевен	0,094			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,094
ВС Долен Дунав	0,134			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,134
ВС Източно Софийско поле	0,058			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,058
ВС Ботевград	0,080			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,080
ВС Шумен-Търговище	0,031			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,031
ВС Габрово	0,181			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,181

Дружеството не предоставя услуги за битови потребители, поради което не се извършва анализ на социалната поносимост на цената на ВиК услуги за битови потребители.

Изказвания по т.1.:

Докладва Ив. Касчиев. На 07 февруари е проведено открито заседание и обществено обсъждане на „Напоителни системи“ ЕАД. На откритото заседание представителят на дружеството е посочил, че „Напоителни системи“ ЕАД нямат забележки по доклада. На общественото обсъждане са взели участие единствено представител на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, което е едно от дружествата, на които се доставя вода и представител на „Напоителни системи“ ЕАД. Постъпило е и писмено становище от ВиК ЕООД, гр. София след законоустановения срок. В устното изказване и в писменото становище са поставени въпроси, които се отнасят и следва да бъдат уредени в договора между двете дружества, като уведомяване за възникнали аварии, срокове за възникнали аварии и т.н.

По отношение на направения коментар от ВиК ЕООД, гр. София за това, че в някои случаи доставяната вода от „Напоителни системи“ ЕАД не отговаря по показател „мътност“, с лошо качество, изрично се отбелязва, че „Напоителни системи“ ЕАД нямат отношение към качеството на водата, която те доставят. Те доставят сурова вода, т. нар. условно чиста вода, а ангажименти за постигане на изискванията за качеството на питейна вода е на ВиК ЕООД, гр. София, които са и титуляр по разрешително. В тази връзка направените коментари дефакто са неотнормирани към процедурата по одобряване на бизнес плана. В представения проект на решение няма промени спрямо това, което Комисията вече е разгледала и приела. Предвид гореизложеното и на основание посочените конкретни разпоредби от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, Наредбите за регулиране на качеството и на цените на водоснабдителните и канализационните услуги и Указанията по тяхното прилагане за действащия регулаторен период 2022-2026 г., работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

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

- 1. Техническа и икономическа част на бизнес плана;*
- 2. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана;*
- 3. Прогнозни количества доставени води;*
- 4. Стойност на регулаторната база на активите;*
- 5. Норма на възвръщаемост на капитала;*

*II. Да одобри цени без ДДС на водоснабдителната услуга за 2024 - 2026 г. за съответните водоснабдителни системи.*

*III. За цените на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор не се извършва анализ на социална поносимост.*

*IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени, да се определи стойност на коефициента за подобряване на ефективността  $E$ , който е в размер на 0, както и стойност на коефициент  $Qp$ , тъй като в бизнес плана не са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага този коефициент.*

(Всъщност той няма да се прилага).

V. Да приеме параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2024 г., като всички коефициенти са в размер на 0.

VI. Да утвърди, считано от 01.03.2024 г., цени без ДДС на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор за 2024 г., след корекция по т. V, както следва:

(Посочени са в таблицата)

И отново се посочва, че за цените на тази услуга не се извършва анализ на социална поносимост.

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

Ив. Н. Иванов обобщил, че цялата процедура е измината и днес предстои да се вземе финално решение, но запита Ив. Касчиев защо Водоснабдителна система – Габрово има силно отличаваща се по-висока цена, отколкото останалите водоснабдителни системи.

Ив. Касчиев отговори, че това е нова система от този регулаторен период и там са предвидени много ниски количества. Това влияе на изчислената цена.

Ив. Н. Иванов каза, че му е направило впечатление, че почти всички други са под десет стотинки, а единствено на ВиК Дупница също е малко по-висока.

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

Предвид гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, във връзка с чл. 11, ал. 1, чл. 12, ал. 2 и чл. 14, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 26 от Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., чл. 2, ал. 2, чл. 6, т. 2 и чл. 26 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., изм. ДВ, бр. 84 от 2023 г., Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., т. 2, изменени с решение по Протокол № 345 от 10.11.2023 г., т. 5 на Комисията за енергийно и водно регулиране, и Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., т. 1 на Комисията за енергийно и водно регулиране,

## КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

### РЕШИ:

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

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

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

Описание (хил. лв.)	ВС Дупница - Кюстендил				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	4	4	4	4
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	208	270	285	285	285
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0

Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	211	274	289	289	289
Описание (хил. лв.)	ВС Плевен				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	3	3	3	3	3
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	158	161	166	169	173
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>161</b>	<b>164</b>	<b>169</b>	<b>172</b>	<b>176</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Долен Дунав				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1	1	1	1	1
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	37	38	39	40	41
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>39</b>	<b>39</b>	<b>40</b>	<b>41</b>	<b>42</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Източно Софийско поле				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	6	6	6	7	7
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	421	439	461	485	505
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>427</b>	<b>446</b>	<b>467</b>	<b>491</b>	<b>512</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Ботевград				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	108	104	100	96	93
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	206	213	220	229	237
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>314</b>	<b>317</b>	<b>320</b>	<b>325</b>	<b>330</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Шумен-Търговище				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	14	14	26	28	30
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	789	837	844	866	874
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	2	2	2	2	2
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>803</b>	<b>852</b>	<b>870</b>	<b>894</b>	<b>903</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Габрово				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	31	31	30	30	30
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	28	29	30	33	34
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>58</b>	<b>59</b>	<b>60</b>	<b>63</b>	<b>63</b>

3. Прогнозни количества доставени води за всяка година от бизнес плана, както следва:

Водоснабителна система	Количества вода за друг ВиК оператор, хил. м <sup>3</sup> /год.				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ВС Дупница - Кюстендил	1 889	1 889	1 946	1 946	1 946
ВС Плевен	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800
ВС Долен Дунав	300	300	300	300	300
ВС Източно Софийско поле	7 240	8 013	8 013	8 013	8 013
ВС Ботевград	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000

ВС Шумен-Търговище	32 574	31 786	28 014	25 108	19 474
ВС Габрово	330	330	330	330	330

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

Описание (хил. лв.)	ВС Дупница - Кюстендил				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	0	0	0	0	0
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	0	0	0
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	34	44	47	47	47
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>34</b>	<b>44</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>47</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Плевен				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	304	304	304	304	304
Амортизации за периода на използване на ДА	290	291	292	293	294
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	26	26	27	28	28
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>40</b>	<b>39</b>	<b>39</b>	<b>39</b>	<b>38</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Долен Дунав				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	64	64	64	64	64
Амортизации за периода на използване на ДА	53	55	56	57	58
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	6	6	6	6	7
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>17</b>	<b>15</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>13</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Източно Софийско поле				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	113	113	113	113	113
Амортизации за периода на използване на ДА	113	113	113	113	113
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	69	72	76	80	83
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>69</b>	<b>72</b>	<b>76</b>	<b>80</b>	<b>83</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Ботевград				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2 029	2 029	2 029	2 029	2 029
Амортизации за периода на използване на ДА	800	845	890	935	980
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	26	28	29	30	32
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>1 255</b>	<b>1 212</b>	<b>1 168</b>	<b>1 124</b>	<b>1 081</b>

Описание (хил. лв.)	ВС Шумен - Търговище				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	120	120	120	254	288
Амортизации за периода на използване на ДА	91	93	94	101	116
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	134	34	33
Оборотен капитал	129	138	138	140	141
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>158</b>	<b>165</b>	<b>298</b>	<b>327</b>	<b>346</b>
Описание (хил. лв.)	ВС Габрово				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	415	415	415	415	415
Амортизации за периода на използване на ДА	58	61	65	68	72
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	4	4	4	5	5
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>361</b>	<b>358</b>	<b>355</b>	<b>352</b>	<b>348</b>

5. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г., за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор, както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>	<b>8,57%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода – ВС Дупница Кюстендил	хил. лв.	3	4	4	4	4
Възвръщаемост за доставяне на вода – ВС Плевен	хил. лв.	3	3	3	3	3
Възвръщаемост за доставяне на вода – ВС Долен Дунав	хил. лв.	1	1	1	1	1
Възвръщаемост за доставяне на вода - ВС Източно-Софийско поле	хил. лв.	6	6	6	7	7
Възвръщаемост за доставяне на вода - ВС Ботевград	хил. лв.	108	104	100	96	93
Възвръщаемост за доставяне на вода - ВС Шумен-Търговище	хил. лв.	14	14	26	28	30
Възвръщаемост за доставяне на вода - ВС Габрово	хил. лв.	31	31	30	30	30
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>166</b>	<b>163</b>	<b>170</b>	<b>169</b>	<b>168</b>

II. Одобрява цени без ДДС на водоснабдителната услуга за 2024 - 2026 г., както следва:

Водоснабдителна система	Цени на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор за одобряване, подлежащи на последваща корекция лв./куб. м без ДДС				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ВС Дупница - Кюстендил	0,112	0,145	0,149	0,149	0,149
ВС Плевен	0,090	0,091	0,094	0,096	0,098
ВС Долен Дунав	0,129	0,131	0,134	0,137	0,140
ВС Източно Софийско поле	0,059	0,056	0,058	0,061	0,064

ВС Ботевград	0,078	0,079	0,080	0,081	0,082
ВС Шумен-Търговище	0,025	0,027	0,031	0,036	0,046
ВС Габрово	0,177	0,179	0,181	0,190	0,192

III. За цените на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор не се извършва анализ на социална поносимост.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2025 - 2026 г., определя стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициентът Qp, както следва:

Стойност на коефициент Е за периода 2025-2026 г. в размер на 0.

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

V. Приема параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2024 г., както следва:

$E_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;

$Qp_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;

$Qe_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;

$Qi_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%.

$Y_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%.

VI. Утвърждава, считано от 01.03.2024 г., цени без ДДС на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор за 2024 г., след корекция по т. V, както следва:

Водоснабдителна система	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коефициент $E_{2024}$ , $Qp_{2024}$ , $Qe_{2024}$ , $Qi_{2024}$ , $Y_{2024}$
	2024 г.
ВС Дупница - Кюстендил	0,149
ВС Плевен	0,094
ВС Долен Дунав	0,134
ВС Източно Софийско поле	0,058
ВС Ботевград	0,080
ВС Шумен-Търговище	0,031
ВС Габрово	0,181

За цените на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор не се извършва анализ на социална поносимост.

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

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

**По т.2.** Комисията разгледа доклад **вх. № В-Дк-41 от 27.02.2024 г.** и проект на решение относно заявление с **вх. № В-12-00-467 от 30.09.2021 г.** за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода **2022-2026 г.**, изменено и допълнено със заявление с **вх. № В-12-**



**00-34 от 29.01.2024 г. и от 09.02.2024 г., и заявление с вх. № В-12-00-468 от 30.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-33 от 29.01.2024 г.**

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-12-00-467 от 30.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-12-00-34 от 29.01.2024 г. и от 09.02.2024 г., и заявление с вх. № В-12-00-468 от 30.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-33 от 29.01.2024 г.

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

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

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., в сила от 22.01.2016 г.) са приети Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) и Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), които се прилагат за регулаторния период по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, започващ от 1 януари 2017 г., както и за следващи регулаторни периоди. С Постановление № 174 от 29.09.2023 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 84 от 06.10.2023 г.) са приети изменения и допълнения в НРЦВКУ.

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

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

- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г. на КЕВР, по т. 2, изменени с решение по Протокол № 345 от 10.11.2023 г. на КЕВР, по т. 5 (Указания НРЦВКУ);

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

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

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

на НРКВКУ.

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

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

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

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

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

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

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

„Информационни носители“ АД е вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията с ЕИК 822105976, със седалище и адрес на управление: област Пазарджик, община Пазарджик, с. Драгор 4406. Дружеството е с частна собственост на активите. Капиталът на дружеството е в размер на 50 000 лв. (петдесет хиляди лева), разпределен в 50 000 (петдесет хиляди) обикновени поименни акции с номинална стойност от 1 (един) лев всяка.

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

„Информационни носители“ АД няма обособена територия по смисъла на чл. 198а от Закона за водите (ЗВ). С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ, са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, като „Информационни носители“ АД не е посочено в това решение. Под номер 24 е обявена обособена територия на „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик (правоприемник на „Водоснабдяване и канализация – в ликвидация“ ЕООД, гр. Пазарджик), която включва 3 общини, включително община Пазарджик. Същевременно на територията на община Пазарджик се извършва предоставяне на регулирани ВиК услуги от „Информационни носители“ АД.

„Информационни носители“ АД не отговаря на изискванията за ВиК оператор, регламентирани в чл. 198о, ал. 5 от ЗВ, съгласно които ВиК операторът е търговец, държавно или общинско предприятие - юридическо лице, което има сключен договор с председателя на асоциацията по ВиК или с кмета на общината съгласно решение на

общинския съвет за управление, поддържане и експлоатация на ВиК системите и предоставяне на ВиК услуги в границите на една или повече обособени територии, когато предоставянето на ВиК услуги е основната му дейност.

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

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

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

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

На основание чл. 12, ал. 1 от ЗРВКУ на регулиране от Комисията подлежат цените, по които ВиК операторите доставят вода на потребителите, отвеждат отпадъчните води, пречистват отпадъчните води, присъединяват потребителите към водоснабдителните системи и присъединяват потребителите към канализационните системи.

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

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

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

Съгласно чл. 198и, ал. 1 от ЗВ, планирането на развитието на ВиК системите и съоръженията се извършва чрез регионални генерални планове на ВиК и генерални

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

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

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

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

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

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

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

- приходи от предоставяните ВиК услуги (%), които представляват съотношението между приходите от предоставяне на ВиК услуги на съответния ВиК оператор и сумата на приходите от предоставяне на ВиК услуги на всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,35;

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

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

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

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

- в. Малки ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на

общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.95 % и по-голяма или равна на 0.2%;

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

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

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

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

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 16.06.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Информационни носители“ АД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

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

*Поради особеността на дейността на ВиК оператора и социалната роля, която изпълнява в обществото, целите на проучването са: 1. Да се определят очакваните от потребителите ценови равнища на ВиК услугите и как биха могли те да се изменят в бъдеще (с отчитане нивото на социалната поносимост); 2. Да се прогнозира нивото на потребление на ВиК услуги от различните групи потребители (домакинства и*

промишлени); 3. Да се определи степента на събираемост на вземанията от различните групи потребители; 4. Да се установят и диференцират причините за проблемите със събираемостта на вземанията, като основа за вземане на обективни управленски решения“.

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

### **2.1. Параметри на ВиК активите и обслужвани потребители**

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

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

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

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

Общата дължина на довеждащите водопроводи е 2,2 км, а разпределителната мрежа е с обща дължина 1,518 км, с прилежащите към тях спирателни кранове, пожарни хидранти и редуктори на налягане – по технически данни общо 26 бр. Съоръженията по водопроводната мрежа, собственост на дружеството, са както следва: помпени станции – 2 бр. и 1 бр. резервоар с общ обем от 330 м<sup>3</sup>. Според представените от дружеството данни, броят на наличните пожарни хидранти по разпределителната мрежа е 11 бр.

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

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

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

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

Отпадъчните води от всички потребители, в т.ч. и на 4 бр. фирми, които се захранват с вода от собствени водоизточници, се пречистват от 3 бр. ПСОВ - ПСОВ за химически замърсени отпадъчни води, ПСОВ за битово-фекални отпадъчни води и ПСОВ

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

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

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	328	328	325	321	318	315
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	328	328	325	321	318	315
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	328	328	325	321	318	315
<b>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора</b>	<b>брой</b>	<b>328</b>	<b>328</b>	<b>325</b>	<b>321</b>	<b>318</b>	<b>315</b>
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1	1	1	1	1	1
<b>Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</b>	<b>брой</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	2	2	2	2	2	2
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	4	4	4	4	4	4
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	44	44	44	44	44	44
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	44	44	44	44	44	44
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	101	101	101	101	101	101
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	4	4	4	4	4	4

Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	3	3	3	3	3	3

## 2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Доставяне на вода на потребители</b>							
<b>Общо количество вода на входа на системата А3/Q4</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>52 627</b>	<b>80 880</b>	<b>67 094</b>	<b>65 207</b>	<b>63 220</b>	<b>62 527</b>
Обща законна консумация iA14/Q5	м <sup>3</sup> /год.	47 216	73 183	60 803	59 241	57 753	57 385
	%	89,7%	90,5%	90,6%	90,9%	91,4%	91,8%
<b>Продадена фактурирана вода Q3</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>39 995</b>	<b>68 250</b>	<b>56 546</b>	<b>55 069</b>	<b>53 805</b>	<b>53 532</b>
	%	<b>76,0%</b>	<b>84,4%</b>	<b>84,3%</b>	<b>84,5%</b>	<b>85,1%</b>	<b>85,6%</b>
Попадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м <sup>3</sup> /год.	7 221	4 933	4 257	4 172	3 948	3 853
	%	13,72%	6,10%	6,34%	6,40%	6,24%	6,16%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м <sup>3</sup> /год.	5 411	7 697	6 291	5 966	5 467	5 142
	%	10,3%	9,5%	9,4%	9,1%	8,6%	8,2%
	м <sup>3</sup> /км/ден	3,99	5,67	4,64	4,40	4,03	3,79
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /год.	2 792	3 295	2 802	2 660	2 362	2 140
	%	5,3%	4,1%	4,2%	4,1%	3,7%	3,4%
Реални загуби на вода Q7	м <sup>3</sup> /год.	2 619	4 402	3 489	3 306	3 105	3 002
	%	5,0%	5,4%	5,2%	5,1%	4,9%	4,8%
<b>Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>12 632</b>	<b>12 630</b>	<b>10 548</b>	<b>10 138</b>	<b>9 415</b>	<b>8 995</b>
<b>ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	%	<b>24,00%</b>	<b>15,62%</b>	<b>15,72%</b>	<b>15,55%</b>	<b>14,89%</b>	<b>14,39%</b>
<b>ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>9,31</b>	<b>9,31</b>	<b>7,77</b>	<b>7,47</b>	<b>6,94</b>	<b>6,63</b>
<b>Отвеждане на отпадъчни води</b>							
<b>Отведени количества отпадъчни води</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>147 816</b>	<b>147 387</b>	<b>147 439</b>	<b>145 971</b>	<b>144 848</b>	<b>144 107</b>
	%	<b>369,6%</b>	<b>216,0%</b>	<b>260,7%</b>	<b>265,1%</b>	<b>269,2%</b>	<b>269,2%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	138 287	136 925	135 672	134 002	132 750	131 498
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	9 529	10 462	11 767	11 969	12 098	12 609
<b>Пречистване на отпадъчни води</b>							
<b>Пречистени количества отпадъчни води</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>147 816</b>	<b>147 387</b>	<b>147 439</b>	<b>145 971</b>	<b>144 848</b>	<b>144 107</b>
	%	<b>369,6%</b>	<b>216,0%</b>	<b>260,7%</b>	<b>265,1%</b>	<b>269,2%</b>	<b>269,2%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	138 287	136 925	135 672	134 002	132 750	131 498
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	9 529	10 462	11 767	11 969	12 098	12 609
степен на замърсеност 1	м <sup>3</sup> /год.	9 529	10 462	11 767	11 969	12 098	12 609
степен на замърсеност 2	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	м <sup>3</sup> /год.	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Общото количество вода на входа на системата А3/Q4 се увеличава от 52 627 м<sup>3</sup> през 2020 г. до 80 880 м<sup>3</sup> през 2022 г. и намалява до 62 527 м<sup>3</sup> през 2026 г. През 2020 г. поради пандемията от Ковид-19 и влиянието върху бизнеса се отчита значително намаление на потреблението, съответно на общото количество вода на входа на системата.



- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) се изменят от 24,00% / 9,31 м<sup>3</sup>/км/ден през 2020 г. до 15,62% / 9,31 м<sup>3</sup>/км/ден през 2022 г. и намаляват до 14,39% / 6,63 м<sup>3</sup>/км/ден през 2026 г.

- Фактурираната доставена вода се увеличава от 39 995 м<sup>3</sup> през 2020 г. до 68 250 м<sup>3</sup> през 2022 г. и намалява до 53 532 м<sup>3</sup> през 2026 г. Фактурираното потребление на стопанските потребители е средно около 86% от общото фактурирано количество. През 2020 г. поради пандемията от Ковид-19 и влиянието върху бизнеса се отчита значително намаление на фактурираните количества вода.

- По-големите количества отведени и пречистени отпадъчни води спрямо количествата фактурирана доставена вода се дължи на това, че част от стопанските потребители – 4 бр., имат собствени водоизточници, формират значителни количества отпадъчни води, които се отвеждат в канализационната система на дружеството и се пречистват в ПСОВ.

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана (2023-2026 г.) съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ са отчетени прогнозите за изменение на търговските загуби на вода.

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

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

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

### 2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, насти на пълно и непълно работно време	бр.	3	3	3	3	3	3	1	1	1	1	1	1
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	3	3	3	3	3	3	1	1	1	1	1	1
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,43	12,57	13,83	15,21	15,71	16,07	6,43	7,07	7,78	8,56	9,41	10,35
темп на изменение спрямо предходната година	%		10,0%	10,0%	10,0%	3,3%	2,3%		10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		10,0%	21,0%	33,1%	37,5%	40,6%		10,0%	21,0%	33,1%	46,4%	61,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%

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

С писмо вх. № В-12-00-37 от 28.01.2021 г. Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител“ – КНСБ е информирал Комисията за подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „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.

„Информационни носители” АД е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 8,9%.

## 2.4. Потребена електрическа енергия

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

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

Дружеството прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 53,1% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г., поради прогнозираното увеличение на *Общо количество вода на входа на системата А3/Q4*, и намаление на изразходваната електрическа енергия с 33,1% през 2026 г. спрямо тази за 2022 г. Същевременно дружеството залага темп на намаление на *специфичния разход кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ВС* от 0,213 през 2020 г. до 0,212 през 2022 г. и до 0,184 през 2026 г. Прогнозираното увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 53,1% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г. се дължи на намаленото потребление на вода в сравнение с предходните години, съответно намаление на количеството вода на входа на системата, поради пандемията от „Ковид-19“ и въведеното извънредно положение. За 2022 г. се прогнозира увеличение на потреблението на вода и разхода на електроенергията за доставяне вода на потребителите, съответно увеличение на *Общото количество вода на входа на системата А3/Q4* с 53,7%.

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

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия с 2,5% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. *Специфичният разход кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ПСОВ* намалява от 1,832 през 2020 г. до 1,643 през 2026 г.

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

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е

118 МВтч, прогнозира се увеличение с 5,0% през 2022 г. и намаление с 12,5% спрямо 2026 г.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги, за ниско напрежение, на база средни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за полугодие – от м. юли до м. декември 2021 г. Същите са определени на база реален отчет, формиран от цена по сключен договор на свободен пазар за доставка на електрическа енергия (образувана от средната месечна цена, определена на пазар „ден напред“ на Българска независима енергийна борса и търговска надбавка), цени мрежови услуги, цена за задължения към обществото и акциз.

## **2.5. Утайки от ПСОВ**

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	36	111	1	1	1
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ПСОВ	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
<b>Общо утайки за оползотворяване и депониране</b>	<b>тон с.в.</b>	<b>0</b>	<b>36</b>	<b>111</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<i>Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка</i>	<i>лв./тон с.в.</i>	<i>0,0</i>	<i>627,6</i>	<i>506,1</i>	<i>225,9</i>	<i>225,9</i>	<i>225,9</i>
<b>Реално тегло депонирани утайки</b>	<b>тон</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>465</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<i>Разход външни услуги за депониране на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>150,0</i>	<i>121,0</i>	<i>54,0</i>	<i>54,0</i>	<i>54,0</i>
<b>Реално тегло оползотворени утайки</b>	<b>тон</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

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

До 2020 г. дружеството депонира образуваните утайки от пречиствателната станция. Депонирането на утайките е съгласно сключен договор за депониране на отпадъци с външен изпълнител. През 2018 г. са депонирани 562,3 тона, заплатената услуга от „Информационни носители“ АД е на стойност 46 117 лв. През 2019 г., 2020 г. и 2021 г. не са предавани утайки на избрания външен изпълнител за депониране. През 2022 г. са депонирани 150 т утайки (35,85 т.с.в.), на обща стойност 22 500 лв., или 150 лв./тон. Последните 20 т утайки са предадени за депониране на 27.07.2023 г., като общото количество от 01.01.2023 г. е 465 т утайки (111,135 т.с.в.) на обща стойност 56 250 лв., или 120,97 лв./тон, след което договорът е прекратен. През 2023 г. дружеството е депонирано целия обем на натрупаната утайка от предходни години и прогнозира своевременното третиране и депониране на новообразуваните утайки.

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

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

депонирани на утайките. Проучват се възможностите за сключване на договор за депониране на утайките, класифицирани като опасни.

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

## **2.6. Ремонтна програма**

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

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

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

### Доставяне на вода на потребителите:

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

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

### Отвеждане на отпадъчни води:

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

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

### Пречистване на отпадъчни води:

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

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

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой	Изменение	Изменение
----------------------------------	------	-----------	-----------

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

## 2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

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

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

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	-	-	-	-	-	-	-	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,001	0,001	0,001	0,001	0,001	0,001	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м <sup>3</sup> /км/ден	9,31	9,31	7,77	7,47	6,94	6,63	-	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	24,00%	15,62%	15,72%	15,55%	14,89%	14,39%	-	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км /год.	188,27	161,38	134,48	107,58	80,69	24,21	-	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км /год.	491,94	464,61	327,96	273,30	218,64	87,46	-	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м <sup>3</sup>	0,213	0,212	0,212	0,211	0,200	0,184	-	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м <sup>3</sup>	1,832	1,830	1,787	1,747	1,704	1,643	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	5,38%	18,83%	8,07%	0,00%	-	1,25%

ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,34%	1,88%	-	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,52	1,08	1,12	1,15	1,17	1,16	-	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,01	1,02	1,02	1,02	1,05	1,07	-	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,35	1,06	1,05	1,06	1,07	1,07	-	1,1
ПК12г	Събираемост	%	95,52%	97,65%	97,92%	97,54%	97,62%	97,64%	-	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	11,36%	11,36%	18,18%	22,73%	25,00%	27,27%	-	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	-	-	-	-	-	-	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	86,36	86,36	86,36	86,36	86,36	86,36	-	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	41,58	41,58	41,58	41,58	41,58	41,58	-	3

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

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

### III. Икономическа част на бизнес плана

#### 3.1. Амортизационен план

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

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

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

данни от дружеството:

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

### Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	8	8	8	8	8	8
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
<b>Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>91</b>	<b>92</b>	<b>133</b>	<b>176</b>	<b>196</b>	<b>196</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>3</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>
Начислена до момента амортизация	39	44	47	52	57	62
Балансова стойност	53	49	86	124	139	134
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

### Отвеждане на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	1	1	1	1	1	1
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
<b>Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>12</b>	<b>19</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	3	3	3	3	3	4
Балансова стойност	0	0	0	2	9	15
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

### Пречистване на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води
----------	-------------------------------



	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>11</b>	<b>16</b>	<b>26</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	1	2	4
Балансова стойност	1	1	1	10	14	22
<b>Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>102</b>	<b>102</b>	<b>110</b>	<b>110</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>
Начислена до момента амортизация	29	35	38	41	44	47
Балансова стойност	70	64	64	61	66	63
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

### Доставяне на вода с непитейни качества:

(хил.лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	4	4	4	4	4	4
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
<b>Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>20</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	9	10	11	11	12	12
Балансова стойност	5	4	3	2	2	8
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

### Общо за регулирана дейност:

(хил.лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>24</b>	<b>29</b>	<b>39</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
Начислена до момента амортизация	12	13	13	13	14	16
Балансова стойност	1	1	1	10	14	22
<b>Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>207</b>	<b>208</b>	<b>252</b>	<b>297</b>	<b>332</b>	<b>345</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>6</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>9</i>
Начислена до момента амортизация	79	92	99	107	116	125
Балансова стойност	128	117	154	190	216	220
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

## 3.2. Инвестиционна програма

### 3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил.лв.)

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

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	0	0	0	0	0	0	0,0%
Дожедачи съоръжения	0	10	40	20	0	70	42,9%
ПСПВ	0	7	0	0	0	7	4,3%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	0	13	3	0	0	16	9,8%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	0	0	0	0	0	0	0,0%
СВО, СК, ПХ	1	6	0	0	0	7	4,3%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	0	5	0	0	0	5	3,1%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Активи - автомобили, механизация, оборудване за водоснабдяване</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>1</b>	<b>41</b>	<b>43</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>105</b>	<b>64,4%</b>
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	0	0	0	5	5	10	6,1%
СКО	0	0	2	2	2	6	3,7%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Активи - автомобили, механизация, оборудване за отвеждане</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>16</b>	<b>9,8%</b>
ПСОВ	0	3	0	8	0	11	6,7%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Активи - автомобили, механизация, оборудване за пречистване</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10</i>	<i>5</i>	<i>10</i>	<i>25</i>	<i>15,3%</i>
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>10</b>	<b>13</b>	<b>10</b>	<b>36</b>	<b>22,1%</b>
<b>Водомери на СВО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
ГИС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - ИТ хардуер	0	0	0	0	0	0	0,0%
Активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	0	0	0	0	0	0	0,0%
<b>Общо транспорт, администрация и ИТ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	6	6	3,7%

ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	1	44	55	40	23	163	100,0%
-----------------	---	----	----	----	----	-----	--------

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

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

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

### 3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

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

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

### 3.3. Оперативни разходи

#### 3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

#### Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	12	14	13	13	12	12	18,3%	0,7%
Разходи за външни услуги	7	7	7	7	7	7	2,8%	2,8%
Разходи за амортизации	3	2	3	5	5	5	-24,3%	52,8%
разходи за амортизации на собствени активи	1	0	0	0	0	0	-100,0%	-100,0%
разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства	3	2	3	5	5	5	-2,0%	97,8%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за вознаграждения	32	35	39	43	44	45	10,0%	40,6%
Разходи за осигуровки	9	10	10	11	12	12	10,0%	40,6%
Данъци и такси	1	3	2	2	2	2	148,6%	113,8%

Други разходи	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>67</b>	<b>74</b>	<b>79</b>	<b>85</b>	<b>87</b>	<b>87</b>	<b>10,7%</b>	<b>29,3%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		7	11	17	19	20		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	48	54	57	62	64	64	13,1%	34,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	16	18	18	18	18	18	10,9%	8,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	8	11	11	12	11	11	32,4%	35,1%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	8	9	10	9	9	10	8,2%	20,3%
Променливи разходи	6	10	8	8	8	7	64,2%	22,0%

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

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

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

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

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

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

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

#### Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1	2	2	2	2	2	6,9%	6,9%
Разходи за външни услуги	3	3	3	3	3	3	1,2%	1,2%
Разходи за амортизации	0	0	0	0	0	0	-60,3%	90,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	-99,2%	-99,2%
<i>разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	383,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	9	10	11	12	13	14	10,0%	61,1%
Разходи за осигуровки	2	3	3	3	4	4	10,0%	61,1%
Данъци и такси	1	1	1	1	1	1	30,0%	30,0%
Други разходи	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>17</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>22</b>	<b>23</b>	<b>25</b>	<b>8,5%</b>	<b>43,5%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		1	3	4	6	8		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	11	12	13	15	16	18	11,5%	65,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	6	7	7	7	7	7	5,1%	5,1%
<i>разходи за административна дейност</i>	2	2	3	3	3	3	31,9%	66,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	2	2	2	2	2	2	0,0%	26,5%
Променливи разходи	1	2	2	2	2	2	33,3%	33,3%

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

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

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

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

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

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

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

### Пречистване на отпадъчни води:

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

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

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

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

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (20%), както и в края на периода, в резултат на планирани разходи за такса регулиране.

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

**Доставяне на вода с непитейни качества:**

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

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

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

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

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., както и до края на периода.

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

**Общо регулирана дейност:**

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулираните услуги						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	83	85	83	82	81	80	2,3%	-3,9%
Разходи за външни услуги	25	48	83	26	25	27	88,9%	5,1%
Разходи за амортизации	7	6	7	9	10	11	-14,0%	52,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1	0	0	1	1	2	-94,8%	128,3%
<i>разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства</i>	6	6	7	8	9	9	-2,7%	41,9%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	82	90	99	109	117	126	10,0%	53,1%
Разходи за осигуровки	22	24	27	29	32	34	10,0%	53,1%
Данъци и такси	10	13	12	12	12	12	29,0%	25,3%

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

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

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

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

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

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

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

#### **Отчет за приходи и разходи:**

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	289	381	342	345	336
Финансови приходи	0	0	0	0	0
<b>ПРИХОДИ</b>	<b>289</b>	<b>381</b>	<b>342</b>	<b>345</b>	<b>336</b>
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	273	362	319	319	308
Финансови разходи	0	0	0	0	0
<b>РАЗХОДИ</b>	<b>273</b>	<b>362</b>	<b>319</b>	<b>319</b>	<b>308</b>
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	15	19	23	26	27
Печалба/ Загуба преди данъци	15	19	23	26	27

#### **Отчет за парични потоци:**

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	0	23	4	9	35
Салдо на паричните средства в края на периода:	23	4	9	35	80

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

#### IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

##### 4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	99	100	141	184	204
Амортизации за периода на използване на ДА	49	51	55	59	65
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1	41	43	20	0
Оборотен капитал	12	12	13	13	13
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>63</b>	<b>102</b>	<b>142</b>	<b>158</b>	<b>153</b>
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	4	4	4	6	13
Амортизации за периода на използване на ДА	4	4	4	4	4
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	2	7	7
Оборотен капитал	3	3	4	4	4
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>13</b>	<b>20</b>
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	100	100	103	113	126
Амортизации за периода на използване на ДА	32	35	38	42	46
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	3	10	13	10
Оборотен капитал	25	31	22	23	24
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>93</b>	<b>99</b>	<b>97</b>	<b>107</b>	<b>114</b>
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	18	18	18	18	18
Амортизации за периода на използване на ДА	13	14	14	15	15
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за	0	0	0	0	0



изграждане на извадени от баланса публични ДА					
Инвестиции	0	0	0	0	6
Оборотен капитал	4	5	5	5	5
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>9</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>14</b>

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

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

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

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

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

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, предложена от дружеството	%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, предложена от дружеството	%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>9,15%</b>	<b>9,15%</b>	<b>9,15%</b>	<b>9,15%</b>	<b>9,15%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	6	9	13	14	14
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	0	0	1	1	2
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	8	9	9	10	10
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	1	1	1	1	1
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>15</b>	<b>19</b>	<b>23</b>	<b>26</b>	<b>27</b>

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

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

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

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

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

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

#### 4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил. м <sup>3</sup> /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Количества доставена вода на потребителите</b>	<b>68</b>	<b>57</b>	<b>55</b>	<b>54</b>	<b>54</b>
Описание хил. м <sup>3</sup> /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Отведени количества вода</b>	<b>147</b>	<b>147</b>	<b>146</b>	<b>145</b>	<b>144</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	137	136	134	133	131
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	10	12	12	12	13
Описание хил. м <sup>3</sup> /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Пречистени количества вода</b>	<b>147</b>	<b>147</b>	<b>146</b>	<b>145</b>	<b>144</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	137	136	134	133	131
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	10	12	12	12	13
степен на замърсеност I	10	12	12	12	13

степен на замърсеност 2	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
<b>Описание хил. м<sup>3</sup>/год.</b>	<b>Доставяне вода с непитейни качества</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
<b>Количества доставена вода</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>

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

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

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

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

#### 4.5. Цени на ВиК услуги

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

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

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

за 2022 г., 3,7% за 2023 г. и за 2024 г. 3,4%, прогнозиран без промяна за периода 2025-2026 г.

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	6,05	6,05	7,91	10,02	9,72	10,25	10,52
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	383	397	416	432	446	461	477
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	9,58	9,93	10,41	10,79	11,16	11,54	11,93
<b>Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)</b>	лв./куб.м	<b>3,42</b>	<b>3,55</b>	<b>3,72</b>	<b>3,85</b>	<b>3,98</b>	<b>4,12</b>	<b>4,26</b>
<b>Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)</b>	лв./куб.м			<b>2,824</b>	<b>3,580</b>	<b>3,470</b>	<b>3,661</b>	<b>3,758</b>

## V. Годишните изменения на цените

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

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

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

Q - коефициент, който се изчислява по следната формула:

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

където:

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

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

$Q_i$  е коефициент, който се изчислява като отношение на разликите между прогнозните (одобрени) и действителните (отчетени) инвестиции, извършени от В и К

оператора в публични В и К активи и в собствени активи, за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на В и К услугите, отнесени към прогнозните (одобрените) необходими годишни приходи, с които се коригира в отрицателна посока одобрената цена и който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ;

Y е коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦВКУ, който се формира от сумата на финансови корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност, с който се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, и който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ.

С решение по Протокол № 142 от 15.07.2021 г., т. 1, КЕВР е приела подход за определяне на коефициент за подобряване на ефективността 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 дружествата, които нямат обособени територии по смисъла на ЗВ, и предоставят ВиК услуги по реда на чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ и чл. 198о, ал. 6 от ЗВ се определя стойност на коефициент E в размер от 0.**

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

## **VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги**

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

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

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

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

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ при изменението на одобрените цени за 2024 г. се прилага инфлацията от влизането в сила на утвърдената цена за първия ценови период до датата на изчисление на изменението по данни на НСИ - динамичен ред СРІ.1.2.xls. Доколкото цена за първия и втория ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2022 -2023 г. – първата и втора години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., **не може да бъде приложена инфлация, респективно не може да бъде приложен и коефициент  $E_{2024}$ .**

### **Коефициент Qp2024:**

Доколкото Комисията не е утвърдила цени за 2022-2023 г. – първата и втора години

от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., респективно „Информационни носители“ АД не е прилагало предложените в бизнес плана цени за 2022-2023 г., не се прилага коефициент  $Q_{p2024}$ .

### Коефициент $Q_e2024$ :

Доколкото Комисията не е утвърдила цени за 2022-2023 г. – първата и втора години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., респективно „Информационни носители“ АД не е прилагало предложените в бизнес плана цени за 2022-2023 г., не се прилага коефициент  $Q_e2024$ .

### Коефициент $Q_i2024$ :

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ,  $Q_i2024$  е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени в публични В и К активи и в собствени активи, за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.4. Коефициентът  $Q_i2024$  е равен на 0.

### Коефициент $Y_{2024}$ :

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ,  $Y_{2024}$  е коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦВКУ, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. Коефициентът  $Y_{2024}$  е равен на 0.

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2024 г.	Инфлация	$X_{2024} = E_{2024} + Q_{p2024} + Q_i2024 + Y_{2024}$					$X_{2024}$	И - X	$C_{2024} = ЦБП 2024^* (1 + И - X_{2024})$
			$E_{2024}$	$Q_{p2024}$	$Q_i2024$	$Y_{2024}$	$Q_e2024$			Цени за утвърждаване след изменение 2024 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,774			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	1,774
Отвеждане на отпадъчни води	0,151			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,151
Пречистване на отпадъчни води										
битови и приравнените към тях потребители	0,967			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,967
Промислени и други стопански потребители										
степен на замърсяване 1	1,774			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	1,774
степен на замърсяване 2	0,000			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000
степен на замърсяване 3	0,000			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000
Доставяне на вода с непитейни качества	0,880			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,880

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

Съгласно публикуваната информация, поради извадковия характер на изследването „Наблюдение на домакинските бюджети“, данните по области са обременени с големи

стохастични грешки. Същевременно, в свои становища към КЕВР НСИ неколкократно е посочвал, че публикува информация за доходите на домакинствата от изследването „Наблюдение на домакинските бюджети“, което е официалният източник на данни за средномесечен доход на домакинствата по области.

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

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване 2024 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м <sup>3</sup> с ДДС	3,470
Социална поносимост на цените на ВиК услугите лв./м <sup>3</sup> с ДДС, изчислена съгласно данни от НСИ за средномесечен разполагаем паричен доход на лице от домакинство за област Пазарджик за 2022 г. в размер на 625 лв.	5,580
<b>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.</b>	

Изказвания по т.2.:

Докладва Ив. Касчиев. Дружеството „Информационни носители“ АД реално не е ВиК оператор, но то извършва дейности по експлоатация, стопанисване на ВиК системи, пречиствателна станция за отпадъчни води на територията на производствен комплекс, който се намира в с. Драгор, област Пазарджик. Обслужва 129 бр. потребители, включително 82 бр. битови потребители, находящи се в три жилищни блока и 47 бр. стопански потребители. Със собствени активи доставя вода за питейни нужди, доставя вода за непитейни нужди, за производствени нужди, има канализационна мрежа, с която отвежда отпадъчните води, има пречиствателна станция за отпадъчни води, с която пречиства отпадъчните води на всички тези потребители. Останалата част от с. Драгор се обслужва от регионалния оператор „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД гр. Пазарджик, който само доставят услугата „доставяне на вода“. Те само доставят вода. В цялото село няма канализационна мрежа и няма пречиствателна станция за отпадъчни води.

Ив. Касчиев поясни, че по този случай кореспонденцията, в която и Комисията е намесена, е от 2014 г., като тя е започнала, когато е повишен размерът на таксите за водовземане за собствени нужди. Дружеството се е оплакало, че то дефакто водоснабдява и други потребители, а от него се изисква да плаща висок размер на тези такси. В крайна сметка, след толкова години, дружеството е внесло бизнес план за одобряване от Комисията на тези услуги. Съответно утвърждаване на цени за тези услуги, които те извършват, тъй като никой не възстановява тези разходи. Реално, поради факта, че се стопанисва и канализационна мрежа и пречиствателна станция за отпадъчни води, не е било възможно регионалният оператор да поеме и тези потребители, които в момента това дружество обслужва, тъй като те могат само да им доставят вода. Такива възможности са били обсъждани, провеждани са и редица срещи между различни институции, но на практика не е било прието решение, така че те реално осъществяват дейност като ВиК оператор и реално подлежат на регулиране от Комисията, чрез одобряване на бизнес план и на цени на ВиК услуги. Проведени са редица срещи между експертите от дирекция „ВиК услуги“ и представители на дружеството, за да се уточнят параметрите на активите, на разходите. Дружеството е подготвило и отчетни данни във формата, която се изисква от Комисията, така че в представения доклад е дадена подробна информация за техническите параметри на активи, водни количества, персонал, електроенергия, утайки от пречиствателни станции, ремонтна програма. Съответно дружеството е предложило и

показатели за качество за питейната система и съответните относими за непитейната система. В икономическата част е дадена подробна информация за амортизационен план, за предложените от дружеството инвестиции и оперативните разходи. В Раздел IV, предложение за цени и приходи, е дадена информация за регулаторна база на активите, възвръщаемост на капитала, необходимите годишни приходи, прогнозните количества и цените на ВиК услугите. Предложените от дружеството цени на ВиК услуги са под нивото на социалната поносимост, изчислена по данни за средномесечния доход на едно лице за област Пазарджик 2020 г., увеличен за периода на бизнес плана с предвижданията за актуализираната средносрочна бюджетна прогноза, която се ползва и за всички останали дружества. Т.е. тук няма разлика в параметрите.

По отношение на годишните изменения на цени е представена и съответната информация в доклада. Включително и за коефициентите  $Q_p$ ,  $Q_e$ ,  $Q_i$  и  $Y$ , които в този случай са нула. С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на КЕВР и на нейната администрация, във връзка с конкретните разпоредби на Закона за енергетиката, Закона за регулиране на ВиК услугите и Наредбата за регулиране на цените на ВиК услугите, работната група предлага на Комисията 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 „Информационни носители“ АД;
3. Да определи дата, час и място на провеждане на открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;
4. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „Информационни носители“ АД или други упълномощени от тях представители на дружеството;
5. Да определи дата, час и място на провеждане на обществено обсъждане на проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;
6. Да покани чрез съобщение на интернет страницата на Комисията за участие в общественото обсъждане на проекта на решение заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители;
7. Да определи 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

Ив. Н. Иванов обяви, че насрочва по т.3 от проекта на решение откритото заседание да се проведе на 07.03.2024 г. от 14:00 часа, а обществото обсъждане на проекта на решение да се проведе на 07.03.2024 г. от 14:05 часа, в зала IV в сградата на КЕВР. Председателят подложи на гласуване проекта на решение с направеното допълнение.

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 вх. № В-Дк-41 от 27.02.2024 г. относно заявление с вх. № В-12-00-467 от 30.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-12-00-34 от 29.01.2024 г. и от 09.02.2024 г., и заявление с вх. № В-12-00-468 от 30.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-33 от 29.01.2024 г. ;

2. Приема проект на решение относно заявление с вх. № В-12-00-467 от 30.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-12-00-34 от 29.01.2024 г. и от 09.02.2024 г., и заявление с вх. № В-12-00-468 от 30.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-33 от 29.01.2024 г.;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 07.03.2024 г. от 14:00 ч., в зала IV в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Информационни носители“ 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 07.03.2024 г. от 14:05 ч., в зала IV в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени за участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

5. Докладът, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР;

6. Проектът на решение, датата и часът на провеждане на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР;

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

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

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

*Ив. Н. Иванов отбеляза, че това е първият бизнес план на дружеството и първият регулаторен период от 2022 до 2026 г.*

## РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

**По т.1.** както следва:

I. Одобрява на „Напоителни системи“ ЕАД бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

2. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана:

3. Прогнозни количества доставени води за всяка година от бизнес плана:

4. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана:

5. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г., за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор:

II. Одобрява цени без ДДС на водоснабдителната услуга за 2024 - 2026 г.:

III. За цените на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор не се извършва анализ на социална поносимост.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2025 - 2026 г., определя стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е за всяка година от бизнес плана и разходи, за които се прилага коефициентът Qp:

Стойност на коефициент Е за периода 2025-2026 г. в размер на 0.

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

V. Приема параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2024 г., както следва:

$E_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;

$Qp_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;

$Qe_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;

$Qi_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%.

$Y_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%.

VI. Утвърждава, считано от 01.03.2024 г., цени без ДДС на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор за 2024 г., след корекция по т. V, както следва:

За цените на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор не се извършва анализ на социална поносимост.

**По т.2.** както следва:

1. Приема доклад вх. № В-Дк-41 от 27.02.2024 г. относно заявление с вх. № В-12-00-467 от 30.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-12-00-34 от 29.01.2024 г. и от 09.02.2024 г., и заявление с вх. № В-12-00-468 от 30.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-33 от 29.01.2024 г. ;

2. Приема проект на решение относно заявление с вх. № В-12-00-467 от 30.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-12-00-34 от 29.01.2024 г. и от 09.02.2024 г., и заявление с вх. № В-12-00-468 от 30.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-33 от 29.01.2024 г.;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 07.03.2024 г. от 14:00 ч., в зала IV в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Информационни носители“ 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 07.03.2024 г. от 14:05 ч., в зала IV в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени за участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

5. Докладът, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР;

6. Проектът на решение, датата и часът на провеждане на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР;
7. Определя 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

**Приложения:**

1. Решение на КЕВР № БП-Ц-1 от 29.02.2024 г. относно заявление с вх. № В-17-77-5 от 10.05.2023 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Напоителни системи“ ЕАД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-77-1 от 05.01.2024 г. и заявление с вх. № В-17-77-6 от 10.05.2023 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-77-2 от 05.01.2024 г. и от 18.01.2024 г.

2. Доклад вх. № В-Дк-41 от 27.02.2024 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-12-00-467 от 30.09.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Информационни носители“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-12-00-34 от 29.01.2024 г. и от 09.02.2024 г., и заявление с вх. № В-12-00-468 от 30.09.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-12-00-33 от 29.01.2024 г.

**ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:**

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

.....  
**Д. Кочков**

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**РОСИЦА ТОТКОВА**

Протоколирал:

И. Зашева - главен експерт