



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно  
и водно регулиране

[TLP-WHITE]

Ниво 0



№ В – Дк – ...../ .....2022 г.

ДО  
Г-Н СТАНИСЛАВ ТОДОРОВ  
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР

ДОКЛАД

ОТ

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

**Относно:** Заявление с вх. № В-17-31-15 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-31-20 от 12.11.2021 г. и заявление с вх. № В-17-31-3 от 02.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-31-16 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-31-19 от 12.11.2021 г. и заявление с вх. № В-17-31-4 от 02.03.2022 г.

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,**

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-31-15 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-31-20 от 12.11.2021 г. и заявление с вх. № В-17-31-3 от 02.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-31-16 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-31-19 от 12.11.2021 г. и заявление с вх. № В-17-31-4 от 02.03.2022 г.

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

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

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

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

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

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

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

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

С Решение № БП-Ц-7 от 26.07.2018 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-31-15 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-31-20 от 12.11.2021 г. и заявление с вх. № В-17-31-3 от 02.03.2022 г.;

- заявление с вх. № В-17-31-16 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-31-19 от 12.11.2021 г. и заявление с вх. № В-17-31-4 от 02.03.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 11.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

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

„Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново е със седалище и адрес на управление: гр. Велико Търново, ул. „П. Яворов“ № 30. Дружеството е със смесена собственост на активите – 51% от капитала се притежава от държавата чрез Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), а 49% е собственост на общините Горна Оряховица (20 %), Павликени (12 %), Полски Тръмбеш (8 %), Лясковец (6 %), Златарица (2 %) и Сухиндол (1 %), и с уставен капитал в размер на 621 380 (шестстотин двадесет и една хиляди триста и осемдесет) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 104055066 и предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро- и отоплителни системи /включително и пречиствателни станции/; всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени от закона. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя инж. Димитър Владов.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПРЗ на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново под номер 8 в решението, включваща общини: Велико Търново, Горна Оряховица, Елена, Златарица, Лясковец, Павликени, Полски Тръмбеш, Стражица и Сухиндол.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК (АВиК), в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново е учредена „Асоциация по В и К на обособената територия - Велико Търново, обслужвана от „В и К Йовковци“ ООД“, с Булстат: 176021845 (АВиК – Велико Търново).

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

В изпълнение на горните разпоредби, между АВиК – Велико Търново и „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново на 21.04.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги за срок от 15 години.

На 22.08.2016 г. между АВиК – Велико Търново и „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора от 21.04.2016 г. във връзка с присъединяване на община Свищов към обособената територия, изготвени са приемно-предавателни протоколи от 19.01.2017 г. и от 02.03.2017 г. за предаване на ВиК активи – публична общинска собственост за стопанисване от АВиК на ВиК оператора. Регионалният ВиК оператор е започнал да предоставя ВиК услуги в община Свищов от 03.08.2017 г.

На 15.05.2018 г. между АВиК – Велико Търново и „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново е сключено Допълнително споразумение № 2 към Договора от 21.04.2016 г., с което се правят изменения в договора и се приема ново Приложение IX „Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите“ към договора с текст съгласно Приложение № 4 към Допълнителното споразумение.

Във връзка с настъпилите промени в първоначално определените граници на обособената територия на дружеството, „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново предоставя ВиК услуги на всички общини в област Велико Търново.

„Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Велико Търново – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Дружеството извършва и услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор по отношение на „ВиК“ ООД, гр. Габрово, от Водоснабдителна система „Йовковци“ чрез Дряновска деривация.

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

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

Доколкото „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново има обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от ЗВ и сключен договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставяне на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане по смисъла на чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

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

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

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

**Видно от посочените разпоредби, асоциациите по ВиК (за случаите по чл. 198б, т. 2 от ЗВ) или общинските съвети (за случаите по чл. 198б, т. 3 от ЗВ), в качеството им на собственици на ВиК системите и съоръженията – публична държавна или общинска собственост, следва да планират бъдещото им развитие, чрез изготвянето на регионални генерални планове и генерални планове за ВиК на**

агломерации над 10 000 е.ж., дългосрочни и краткосрочни инвестиционни програми към тях, и да съгласуват бизнес плана на ВиК оператора, с което да се удостовери, че същият е разработен в съответствие с приетите документи. При неспазване на тези изисквания, АВиК и общинските съвети имат правомощие да върнат съответния бизнес план за доработка. В тази връзка от съществено значение при прегледа на бизнес плана е установяване изпълнението на посочените по-горе изисквания.

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново, изменен с Допълнително споразумение № 2 от 15.05.2018 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 14 081 000 лева без ДДС, или средно в размер на 939 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

Съгласно Приложение IX *Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите* към договора, изменено в Приложение № 4 към Допълнителното споразумение № 2, за регулаторен период 2022-2026 г. са предвидени следните задължителни инвестиции:

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2022	2023	2024	2025	2026	общо
Доставяне вода на потребителите	994	694	615	879	1 600	4 782
Отвеждане на отпадъчна вода	226	106	105	205	295	937
Пречистване на отпадъчна вода	20	40	50	50	40	200
<b>Общо</b>	<b>1 240</b>	<b>840</b>	<b>770</b>	<b>1 134</b>	<b>1 935</b>	<b>5 919</b>

В окончателния бизнес план на „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2022	2023	2024	2025	2026	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	2 825	2 935	3 027	3 141	3 125	15 053	13 973	1 080
Отвеждане:	477	336	357	390	492	2 053	1 471	582
Пречистване:	1 107	1 119	1 136	1 138	821	5 321	4 848	472
ВС Друг ВиК оператор	9	13	13	14	15	65	58	7
<b>Общо</b>	<b>4 419</b>	<b>4 403</b>	<b>4 533</b>	<b>4 684</b>	<b>4 453</b>	<b>22 491</b>	<b>20 351</b>	<b>2 140</b>

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

Съгласно Протокол № 2 от 13.07.2021 г. по т. 2 от дневния ред, АВиК - Велико Търново не е взела решение за съгласуване на бизнес плана, с вх. № В-17-31-15 от 30.06.2021 г. на КЕВР, доколкото 62,95% от гласовете са „За“, 14,11% „Против“ и 22,3% „Въздържал се“.

Съгласно Протокол № 1 от 07.01.2022 г. по т. 2 от дневния ред, АВиК - Велико Търново не е съгласувала коригирания бизнес план, с вх. № В-17-31-20 от 12.11.2021 г. на КЕВР, доколкото 50,62% от гласовете са „Против“, 27,30 % - „Въздържал се“ и 22,08% -

„За“.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Велико Търново с писмо вх. № АВК-ВТ-56 от 01.03.2022 г. Съгласно Протокол № 2 от 05.04.2022 г. по т. 1 от дневния ред, АВиК - Велико Търново е съгласувала ревизирания бизнес план, с вх. № В-17-31-3 от 02.03.2022 г. на КЕВР, доколкото 100 % от гласовете са „За“.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново попада в групата на големите ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 3,23 %.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви - във вестник „Борба”, бр. 106 от 09.06.2021 г. и вестник „Янтра днес”, бр. 106 от 09.06.2021 г. - към подаденото първоначално заявление; във вестник „Труд” от 12.11.2021 г., във вестник „Борба”, бр. 217 от 12.11.2021 г. и във вестник „Янтра днес”, бр. 217 от 12-14.11.2021 г. - към подаденото последващо заявление; във вестник „Труд” от 28.02.2022 г. и във вестник „Янтра днес”, бр. 25 от 28.02.2022 г. – към подаденото последно заявление.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 11.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Дружеството е представило договор за доставяне на вода на друг ВиК оператор, както следва:

Договор от 25.02.2022 г. между „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново (като доставчик) и „ВиК“ ООД, гр. Габрово (като ползвател) за доставяне вода, в сила от 01.01.2022 г., проект, на които е съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 134 от 08.07.2021 г.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация относно предприети дейности и извършени консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново е провело проучвания, за да установи взаимоотношението между пазарното и социалното поведение и да се оценят нагласите и възможностите на потребителите относно предлаганите от дружеството услуги. Поради спецификата на дейността на ВиК оператора и социалната роля, която той изпълнява в обществото, целите на маркетинговото проучване са:

- Да се класифицират потребителите на предоставяните услуги от „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД в групи и подгрупи, динамиката и движението между тях;
- Да се установи удовлетвореността на потребителите от качеството на предоставяните услуги;
- Да се установят тенденциите в потреблението на ВиК услуги;
- Да се установят нагласите на потребителите относно действащите цени и изменението на цените на предоставяните услуги;
- Да се установят и диференцират причините за проблемите със събираемостта на вземанията, като основа за вземане на обективни управленски решения.

За информационно осигуряване на проучването са проведени:

- анкети на потребители, проведени с извадкова група консуматори на ВиК услуги;
- анализ на информация - отчети, справки, доклади, договори.

Резултати от анкетите:

Анкетирани са 500 потребители. За разлика от проучванията за предходния регулаторен период, при настоящото прави впечатление, че почти липсват анкети, открояващи един показател, който да е водещ при оценката на предоставяните ВиК услуги. Сравнението на резултатите между предходното и настоящото проучване показва, че все повече, за да бъдат удовлетворени потребителите, изискват предоставянето на комплексни ВиК услуги с високо качество“.

## II. Техническа част на бизнес плана

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

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	229 534	225 057	222 877	220 718	218 580	216 307
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	148 397	145 504	144 094	142 698	141 315	139 846
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	140 128	137 397	136 067	134 750	133 446	132 060
<b>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора</b>	<b>брой</b>	<b>229 718</b>	<b>225 246</b>	<b>223 043</b>	<b>220 862</b>	<b>218 702</b>	<b>216 406</b>
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	202	202	202	202	202	202

Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	15	16	16	16	16	16
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	10	8	8	9	10	10
<b>Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</b>	<b>брой</b>	<b>277</b>	<b>277</b>	<b>277</b>	<b>277</b>	<b>277</b>	<b>277</b>

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	392	393	393	393	393	393
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	298	298	298	298	298	298
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	227	227	227	227	227	227
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	3 597	3 598	3 598	3 599	3 599	3 600
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	202	216	218	220	222	224
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	89 482	89 722	89 842	89 962	90 082	90 202
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	89 482	89 723	89 843	89 963	90 083	90 203
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	12 577	12 637	12 667	12 697	12 727	12 757
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	482	482	483	483	483	483
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	6	6	6	6	6	6
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	7	7	7	7	7	7

## 2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Доставяне на вода на потребители</b>							
<b>Общо количество вода на входа на системата А3/Q4</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>27 569 514</b>	<b>26 948 100</b>	<b>26 310 050</b>	<b>25 664 000</b>	<b>25 014 000</b>	<b>24 297 000</b>
Обща законна консумация iA14/Q5	м <sup>3</sup> /год.	11 652 701	11 604 108	11 513 958	11 425 043	11 336 854	11 245 065
	%	42,3%	43,1%	43,8%	44,5%	45,3%	46,3%
<b>Продадена фактурирана вода Q3</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>11 603 076</b>	<b>11 555 598</b>	<b>11 466 802</b>	<b>11 379 041</b>	<b>11 292 020</b>	<b>11 201 819</b>
	%	42,1%	42,9%	43,6%	44,3%	45,1%	46,1%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м <sup>3</sup> /год.	49 625	48 510	47 156	46 002	44 834	43 246
	%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м <sup>3</sup> /год.	15 916 813	15 343 992	14 796 092	14 238 957	13 677 146	13 051 935
	%	57,7%	56,9%	56,2%	55,5%	54,7%	53,7%
	м <sup>3</sup> /км/ден	12,2	11,7	11,3	10,9	10,4	10,0
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /год.	1 006 312	983 666	960 442	936 843	912 890	886 870
	%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
Реални загуби на вода Q7	м <sup>3</sup> /год.	14 910 501	14 360 326	13 835 650	13 302 114	12 764 256	12 165 065
	%	54,1%	53,3%	52,6%	51,8%	51,0%	50,1%
<b>Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>15 966 438</b>	<b>15 392 502</b>	<b>14 843 248</b>	<b>14 284 959</b>	<b>13 721 980</b>	<b>13 095 181</b>
<b>46 Общи загуби на вода във водоснабдителните</b>	%	<b>57,91%</b>	<b>57,12%</b>	<b>56,42%</b>	<b>55,66%</b>	<b>54,86%</b>	<b>53,90%</b>

системи							
<b>4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	<b>м<sup>3</sup>/км/ден</b>	<b>12,20</b>	<b>11,76</b>	<b>11,34</b>	<b>10,91</b>	<b>10,48</b>	<b>10,00</b>
<b>Отвеждане на отпадъчни води</b>							
<b>Отведени количества отпадъчни води</b>	<b>м<sup>3</sup>/год.</b>	<b>7 301 699</b>	<b>7 380 946</b>	<b>7 322 541</b>	<b>7 264 632</b>	<b>7 207 184</b>	<b>7 146 687</b>
	<b>%</b>	<b>62,9%</b>	<b>63,9%</b>	<b>63,9%</b>	<b>63,8%</b>	<b>63,8%</b>	<b>63,8%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	5 605 990	5 575 183	5 522 941	5 471 196	5 419 912	5 365 579
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	1 695 709	1 805 764	1 799 600	1 793 436	1 787 272	1 781 108
<b>Пречистване на отпадъчни води</b>							
<b>Пречистени количества отпадъчни води</b>	<b>м<sup>3</sup>/год.</b>	<b>6 507 058</b>	<b>6 595 941</b>	<b>6 535 777</b>	<b>6 476 104</b>	<b>6 416 924</b>	<b>6 354 640</b>
	<b>%</b>	<b>56,1%</b>	<b>57,1%</b>	<b>57,0%</b>	<b>56,9%</b>	<b>56,8%</b>	<b>56,7%</b>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м <sup>3</sup> /год.	5 368 878	5 450 377	5 394 778	5 339 670	5 285 055	5 227 336
Промислени и други стопански потребители	м <sup>3</sup> /год.	1 138 180	1 145 564	1 140 999	1 136 434	1 131 869	1 127 304
степен на замърсеност 1	м <sup>3</sup> /год.	440 354	443 219	441 453	439 687	437 920	436 154
степен на замърсеност 2	м <sup>3</sup> /год.	272 147	273 904	272 813	271 721	270 630	269 538
степен на замърсеност 3	м <sup>3</sup> /год.	425 679	428 441	426 733	425 026	423 319	421 612

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 57.91% / 12.20 м<sup>3</sup>/км/д през 2020 г. до 53.90% / 10 м<sup>3</sup>/км/д през 2026 г.
- Фактурирана доставена вода намалява от 11 603 хил.м<sup>3</sup> през 2020 г. до 11 202 хил.м<sup>3</sup> през 2026 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 7 302 хил.м<sup>3</sup> през 2020 г. (62,9% от фактурирана доставена вода) до 7 147 хил.м<sup>3</sup> през 2026 г. (63,8% от фактурирана доставена вода).
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода намалява от 6 507 хил.м<sup>3</sup> през 2020 г. (56,1% от фактурирана доставена вода) до 6 355 хил.м<sup>3</sup> през 2026 г. (56,7% от фактурирана доставена вода).

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4</b>	м <sup>3</sup> /год	<b>2 006 500</b>	<b>1 865 300</b>	<b>1 838 400</b>	<b>1 810 500</b>	<b>1 781 300</b>	<b>1 751 100</b>
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /год	938 512	876 992	869 872	862 822	855 841	848 330
	%	46,8%	47,0%	47,3%	47,7%	48,0%	48,4%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м <sup>3</sup> /год	1 067 988	988 308	968 528	947 678	925 459	902 770
	%	53,2%	53,0%	52,7%	52,3%	52,0%	51,6%

„Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново доставя вода на „ВиК“ ООД, гр. Габрово. Количествата фактурирана вода за периода 2022-2026 г. са

определени на база Договор от 25.02.2022 г. между двете дружества.

### 2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	472	472	472	472	472	472	34	34	34	34	34	34
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	<b>465</b>	<b>465</b>	<b>465</b>	<b>465</b>	<b>465</b>	<b>465</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>34</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил.лв./ЕПЗ</b>	<b>12,19</b>	<b>14,01</b>	<b>16,12</b>	<b>18,53</b>	<b>21,31</b>	<b>24,51</b>	<b>12,44</b>	<b>14,30</b>	<b>16,44</b>	<b>18,91</b>	<b>21,75</b>	<b>25,00</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%		14,9%	15,0%	15,0%	15,0%	14,9%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		15,0%	32,2%	52,1%	74,9%	101,1%		14,9%	32,2%	52,0%	74,8%	100,9%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,5%	21,4%	21,5%	21,5%	21,4%	21,5%	25,6%	25,6%	25,6%	25,6%	25,6%	25,6%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	13,1%	13,1%	13,1%	13,1%	13,1%	13,1%	12,8%	12,8%	12,7%	12,7%	12,7%	12,6%
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.	84	84	84	84	84	84	590	590	590	590	590	590
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	<b>83</b>	<b>83</b>	<b>83</b>	<b>83</b>	<b>83</b>	<b>83</b>	<b>583</b>	<b>583</b>	<b>583</b>	<b>583</b>	<b>583</b>	<b>583</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b>	<b>хил.лв./ЕПЗ</b>	<b>12,29</b>	<b>14,14</b>	<b>16,26</b>	<b>18,70</b>	<b>21,50</b>	<b>24,73</b>	<b>12,22</b>	<b>14,05</b>	<b>16,16</b>	<b>18,58</b>	<b>21,37</b>	<b>24,57</b>
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		15,0%	32,3%	52,1%	74,9%	101,2%		15,0%	32,2%	52,1%	74,9%	101,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,3%	21,3%	21,2%	21,3%	21,2%	21,2%	21,7%	21,6%	21,7%	21,7%	21,7%	21,7%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	13,4%	13,4%	13,3%	13,3%	13,4%	13,4%	13,1%	13,1%	13,1%	13,1%	13,1%	13,1%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода на друг ВиК оператор											
		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.	4	4	4	4	4	4						
<b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>	<b>бр. ЕПЗ</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>						
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		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>12,60</b>	<b>14,49</b>	<b>16,66</b>	<b>19,16</b>	<b>22,04</b>	<b>25,34</b>						
<i>темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%						
<i>темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		15,0%	32,2%	52,0%	74,8%	101,1%						
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	24,5%	23,1%	23,2%	22,9%	22,2%	22,4%						

Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	10,2%	12,4%	12,4%	12,1%	12,9%	13,2%
----------------------------------------------------------	---	-------	-------	-------	-------	-------	-------

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

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

Във връзка с горното „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново е предвидило в бизнес плана средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 15,00%.

## 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.	2020 г. с корекции	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	14 932	14 552	13 944	13 345	12 757	12 149	2 578	5 644	5 500	5 271	5 044	4 822	4 600
Енергийна ефективност	МВтч		-380	-608	-599	-588	-609		3 066	-144	-230	-226	-222	-217
Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ВС	кВтч/м <sup>3</sup>	0,542	0,540	0,530	0,520	0,510	0,500							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	41	40	40	40	39	39	10	17	16	16	16	16	16
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	0	0	0		7	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	4 297	4 291	4 282	4 253	4 167	4 082	649	1 543	1 541	1 538	1 527	1 496	1 466
Енергийна ефективност	МВтч		-6	-9	-29	-86	-86		894	-2	-3	-10	-31	-31
Специфичен разход кВтч/м <sup>3</sup> вода на вход ПСОВ	кВтч/м <sup>3</sup>	0,262	0,262	0,262	0,260	0,255	0,250							
Доставяне вода на друг ВиК оператор	МВтч	40	40	40	39	39	38	7	15	15	15	15	15	15
Енергийна ефективност	МВтч		-0,40	-0,40	-0,40	-0,39	-0,39		8	-0,15	-0,15	-0,15	-0,15	-0,15
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	139	139	139	139	139	139	25	53	53	53	53	53	53
<b>ОБЩО за регулирана дейност</b>	<b>МВтч</b>	<b>19 449</b>	<b>19 063</b>	<b>18 445</b>	<b>17 816</b>	<b>17 141</b>	<b>16 446</b>	<b>3 269</b>	<b>7 271</b>	<b>7 125</b>	<b>6 892</b>	<b>6 655</b>	<b>6 402</b>	<b>6 166</b>
<i>Темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		-2,0%	-3,2%	-3,4%	-3,8%	-4,1%			-2,0%	-3,3%	-3,4%	-3,8%	-4,1%
<i>Темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		-2,0%	-5,2%	-8,4%	-11,9%	-15,4%			-2,0%	-5,2%	-8,5%	-12,0%	-15,4%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 18,64% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход  $\text{кВтч/м}^3$  вода на вход ВС намалява от 0,542 през 2020 г. до 0,500 през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води прогнозира разход на електрическа енергия през 2026 г. в размер на 39 МВтч, спрямо отчетения разход от 41 МВтч през 2020 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира разход на електрическа енергия през 2026 г. в размер на 4 082 МВтч, спрямо отчетения разход от 4 297 МВтч през 2020 г.

За услугата доставяне вода на друг ВиК оператор се прогнозира разход на електрическа енергия през 2026 г. в размер на 38 МВтч, спрямо отчетения разход от 40 МВтч през 2020 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 19 449 МВтч и се предвижда да намалее през 2026 г. до 16 446 МВтч.

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

## **2.5. Утайки от ПСОВ**

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	809	820	662	595	276	265
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ПСОВ	тон с.в.	0	0	150	210	522	525
<b>Общо утайки за оползотворяване и депониране</b>	<b>тон с.в.</b>	<b>809</b>	<b>820</b>	<b>812</b>	<b>805</b>	<b>798</b>	<b>790</b>
<i>Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка</i>	<i>лв./тон с.в.</i>	<i>63,0</i>	<i>62,3</i>	<i>72,8</i>	<i>77,9</i>	<i>106,4</i>	<i>108,7</i>
<b>Реално тегло депонирани утайки</b>	<b>тон</b>	<b>3 677</b>	<b>3 727</b>	<b>3 009</b>	<b>2 705</b>	<b>1 256</b>	<b>1 205</b>
<i>Разход външни услуги за депониране на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>
<b>Реално тегло оползотворени утайки</b>	<b>тон</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>682</b>	<b>955</b>	<b>2 371</b>	<b>2 386</b>
<i>Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка</i>	<i>лв./т.</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>23,5</i>	<i>23,5</i>	<i>23,5</i>	<i>23,5</i>

ВиК операторът предвижда депониране на утайките от ПСОВ за периода на бизнес плана и оползотворяване на утайките от 2023 г.

„Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД обезврежда образуваните утайки от пречиствателните станции чрез депониране съгласно сключен договор.

Дружеството не оползотворява утайки и няма сключени договори за оползотворяване на утайки. Предвижда се оползотворяване от 2023 г., като ще се ползват насоките в националните програми и опита на другите ВиК дружества, които вече са стартирали този процес.

За периода 2022-2026 г. посочените разходи за външни услуги за депониране са

средно 5,7 лв./тон

За периода 2023-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване средно 23,5 лв./тон.

## **2.6. Ремонтна програма**

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	7 414	7 362	7 335	7 315	7 286	7 260	-0,7%	-2,1%
Отвеждане на отпадъчни води	461	450	445	443	442	439	-2,4%	-4,8%
Пречистване на отпадъчни води	154	154	154	154	154	154	0,0%	0,0%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	2 070	2 112	2 169	2 233	2 301	2 373	2,0%	14,6%
Отвеждане на отпадъчни води	223	221	221	221	221	222	-0,9%	-0,4%
Пречистване на отпадъчни води	92	93	94	95	96	97	1,1%	5,4%

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

### Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (38,6%); ремонт на СВО (17,5%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (10,5%); ремонт на довеждащи водопроводи (6,7%); ремонт на сгради за доставяне на вода на потребителите (5,9%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода на потребителите (4,4%); ремонт на други съоръжения за доставяне на вода на потребителите (4,4%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (39,1%); ремонт на СВО (17,7%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (10,4%); ремонт на довеждащи водопроводи (6,7%); ремонт на сгради за доставяне на вода на потребителите (5,8%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода на потребителите (4,3%); ремонт на други съоръжения за доставяне на вода на потребителите (4,0%) и др.

### Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (52,5%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (15,2%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (8,5%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане на отпадъчните води (6,3%) и др.

2026 г.: профилактика (50,9%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (15,3%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (8,1%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане на отпадъчните води (6,3%) и др.

### Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване на отпадъчните води (41,3%); ремонт на помпи за пречистване (20,7%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване (14,1%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (10,9%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (8,7%) и др.

2026 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване на отпадъчните води (39,2%); ремонт на помпи за пречистване (22,7%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване (13,4%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (11,3%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (9,3%) и др.

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	10	10	10	10	10	10	0,0%	0,0%

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

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

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново.

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,92%	99,92%	99,93%	99,93%	99,94%	99,95%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,89%	99,89%	99,89%	99,89%	99,89%	99,89%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,69%	99,69%	99,69%	99,69%	99,69%	99,69%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	5,461	5,461	5,461	5,461	5,461	5,461	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м <sup>3</sup> /км/ден	12,20	11,76	11,34	10,91	10,48	10,00	11,67	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	57,91%	57,12%	56,42%	55,66%	54,86%	53,90%	49,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	80,06	78,05	76,07	74,05	72,07	70,06	62,00	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	16,34%	19,91%	24,31%	28,64%	36,94%	45,09%	72,86%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	64,60%	64,60%	64,60%	64,61%	64,62%	64,62%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	61,00%	61,00%	61,00%	61,01%	61,02%	61,02%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	96,21%	96,21%	96,21%	96,21%	96,21%	96,21%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	49,58	49,54	49,31	49,08	48,85	48,62	78,41	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	3,568	2,985	2,405	1,770	1,139	0,500	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м <sup>3</sup>	0,542	0,540	0,530	0,520	0,510	0,500	0,470	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м <sup>3</sup>	0,262	0,262	0,262	0,260	0,255	0,250	0,250	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	18,47%	26,09%	65,37%	65,37%	100%

ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,25%	0,49%	0,51%	0,51%	0,52%	0,52%	0,80%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	7,54%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,92	1,08	1,08	1,08	1,09	1,09	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,46	1,11	1,12	1,12	1,12	1,12	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,57	1,05	1,06	1,07	1,08	1,09	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	84,96%	87,65%	88,39%	89,37%	90,55%	91,93%	91,12%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	3,29%	16,16%	16,25%	16,34%	16,43%	17,51%	17,51%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	87,42%	87,93%	88,44%	88,95%	89,47%	90,00%	90,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	5,24	5,22	5,22	5,21	5,20	5,20	4,77	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	9,37	9,33	9,31	9,28	9,26	9,24	5,73	3

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

- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 53,90% при индивидуална цел 49,00%;
- **ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:** постига се ниво от 70,06 бр./100км/год. при индивидуална цел 62,00 бр./100км/год.;
- **ПК6 Налягане във водоснабдителната система:** постига се ниво от 45,09% при индивидуална цел 72,86%;
- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 64,62% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 61,02% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 0,500 кВтч/м<sup>3</sup> при индивидуална цел 0,470 кВтч/м<sup>3</sup>;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,52% при индивидуална цел 0,8%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,09 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,09 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 5,20 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 4,77 бр./1 000 СВО;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 9,24 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 5,73 бр./1 000 СКО.

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

представи писмена обосновка за отклоненията.

Дружеството е представило следните обосновки:

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

*„Към края на програмния период се предвижда достигане на показател ПК46 53,90% при определена индивидуална цел от 49%. Констатираните стойности на показателя са в резултат от относително голямата обща дължина и малка и намаляваща консумация на вода от потребителите. Намаляването на загубите с близо 9% е непостижимо без мащабни инвестиционни проекти. Същото ще може да бъде постигнато чрез изпълнение на проекти от общините, за които на дружеството не е представена информация за стойността, параметрите и планираното въвеждане в експлоатация.*

*Съгласно анализа на постигнатия показател в периода 2017-2021г. се вижда, че процентът се движи около 0,5% на година намаление, т.е. реално е за 5 планови години да се отчете тенденцията до 2,5-3% намаление. По тази причина дружеството, технически и финансово обосновано дава своето предложение за достигане на показател общи загуби в крайната 2026 г. от 53,90%, т.е. за 5 планови години 4% намаление.“*

**Относно ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:**

*„Към края на плановия период се предвижда достигане на показател за качество ПК5 от 70,06 към 2026 г. при индивидуална цел от 62,00 бр./100км/г. и при отчетен за 2020 г. от 80,06 бр./100км/г. Заложената разлика от предвидената стойност с тази на индивидуалната цел е в резултат на новоприсъединените системи и недоброто им състояние на територията на Община Свищов, както и прогресивно влошаващото се състояние на всички водопроводни мрежи.“*

**Относно ПК6 Налягане във водоснабдителната система:**

*„Заложеният показател ПК6 за достигане в края на периода е 45,09% от отчетен 16,34%. Достигането на целевия показател е чрез залагане на средства за изграждане на нови водомерни зони, имащи постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход, архивиране на база данни и др., като от 33 бр. през 2020 г. броят им да достигне до 101 бр. в края на периода.*

*Планираните средства за инвестиции за зонирание на водопроводната мрежа, контролно измерване и управление на налягането ще спомогнат за намаление на реалните загуби на вода. Това ще е възможно посредством ежедневно следене и анализиране консумацията на питейна вода по зони и налягането във водопроводните мрежи на селищата в дружеството чрез монтираните за целта водомери, регулатори на налягане, нивомери и други арматури. Данните от контролните измервания на разход и налягане, ще спомогнат за своевременното отстраняване на появилите се аварии по вътрешните водопроводни мрежи на селищата.*

*Според дефиницията за водомерни зони на територията на „ВиК Йовковци“ ООД град Велико Търново има населени места под 10 000 жители, за които са изградени вътрешни зони, с което е надхвърлено изискването на целевото ниво. За пример може да се посочат градовете Лясковец, Златарица, Павликени, Бяла черква, Полски Тръмбеи, Стражица и Елена, чиито общ брой водомерни зони е 33 бр. В град Велико Търново зоните са 21бр., в т.ч 3 бр. под-зони и в град Горна Оряховица с 6 бр. зони – двата града са с над 10 000 жители. Дейността по зонирание на налягането в град Свищов е осъществена като градът е разпределен на 5 водоснабдителни зони. Допълнително са реализирани 3 броя зони в село Козловец с монтирани водомери и регулатори на налягане във водомерни шахти“.*

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

*„Към края на прогнозния период дружеството постига 64,62% ниво на покритие при изграждане на канализационна мрежа със собствени средства. Според заложените*

целели нива към 2026 г. дружеството трябва да постигне ниво на покритие 75%. Същото ще бъде постигнато чрез изпълнение на проекти от общините, за които не е представена точна информация за стойността и годината на въвеждане в експлоатация. Техният напредък и предаване за експлоатация ще бъдат поетапно отразявани и отчитани от „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново.“

**Относно ПК76 Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:**

„Към края на прогнозния период дружеството постига 61,02% ниво на покритие по отношение обхват на населението с услугата пречистване на отпадъчни води. Според заложените целеви нива към 2026 г. дружеството трябва да постигне ниво на покритие 75%. Същото ще бъде постигнато чрез изпълнение на проекти от общините, за които не е представена точна информация за стойността и годината на въвеждане в експлоатация.“

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

„Основната причина за достигането на това ниво е силно амортизираните водопроводи, а оттам и големите загуби. ... Трябва да се отчете и фактът, че подадената помпажна вода е в порядъка на 60-65% от общо подадената вода за „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД. Припомпената двойно, тройно и четворно вода пък е в порядъка на 15-20% от общата помпажна вода..

За прогнозния период 2022-2026 г. се предвижда намаление на електроенергията за дейността доставяне вода на потребителите. Намалението ще се постигне от изпълнение на мероприятия за повишаване на енергийната ефективност, инвестиционната програма на дружеството и намаление на загубите.“

**Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:**

„Програмата за рехабилитация на водопроводната мрежа е в пряко съответствие със заложеното в инвестиционната програма на дружеството за периода на бизнес плана. За базовата 2020 г. е отчетено изпълнение на 9,09 км рехабилитация на водопроводната мрежа. Образованият показател ПК 11г от 0,25% към 2020 г. се предвижда да достигне до 0,52% през 2026 г., при заложена индивидуална цел от 0,80%.

Планираното ниво за 2026 г. от 0,52% е максимално възможното, което може да се достигне от оператора. За последната година от периода се предвижда рехабилитация на 18,68 км. водопроводна мрежа.“

**Относно ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите и ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:**

„Планирано е постигане на индивидуалното целево ниво към края на 2026 г. на показателя в размер на 1,09. Отклонението от индивидуалната цел е в размер на -0,01 за 2026 г. Същото се дължи на преизчисляване на разхода за електроенергия на база средна цена за шест месечен период от 2021 г. (юли - декември) и по-ниски от необходимите за достигане на дългосрочното ниво инвестиции, съобразени със заложеното увеличение на разхода за електроенергия с цел предоставяне на социално поносими цени на ВиК услугите.“

**Относно ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите и ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:**

„В резултат на систематичното прилагане на мерките за оптимизация на човешките ресурси, дружеството е постигнало максимума на ефекта от редуциране броя на заетите за дейностите доставяне вода, отвеждане и пречистване. Последващо намаляване на броя на персонала през новия регулаторен период би довело до нарушения

в изпълнението на технологичния цикъл и би застрашило изпълнението в пълен обем и с необходимото качество на дейностите от производствената, ремонтната и инвестиционната програми.“

Представените обосновки се приемат.

### III. Икономическа част на бизнес плана

#### 3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

#### Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>9 663</b>	<b>10 168</b>	<b>10 370</b>	<b>10 583</b>	<b>10 811</b>	<b>11 065</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	148	182	202	213	227	255
Начислена до момента амортизация	2 172	2 522	2 724	2 938	3 165	3 420
Балансова стойност	7 491	7 645	7 645	7 645	7 645	7 646
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>4 400</b>	<b>8 385</b>	<b>11 119</b>	<b>13 932</b>	<b>16 845</b>	<b>19 715</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	82	268	401	527	672	825
Начислена до момента амортизация	157	599	1 000	1 527	2 200	3 025
Балансова стойност	4 243	7 786	10 119	12 405	14 646	16 690
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>43 063</b>	<b>43 063</b>	<b>43 063</b>	<b>43 063</b>	<b>43 063</b>	<b>43 063</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	777	775	771	763	761	760
Начислена до момента амортизация	7 832	9 384	10 155	10 918	11 679	12 439
Балансова стойност	35 230	33 679	32 908	32 145	31 384	30 624

#### 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>3 543</b>	<b>3 710</b>	<b>3 843</b>	<b>3 946</b>	<b>4 038</b>	<b>4 136</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	169	156	133	104	92	97
Начислена до момента амортизация	2 702	3 029	3 161	3 265	3 357	3 454
Балансова стойност	842	681	682	682	682	682
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						

<b>Отчетна стойност</b>	<b>495</b>	<b>1 068</b>	<b>1 271</b>	<b>1 524</b>	<b>1 823</b>	<b>2 218</b>
Годишна амортизационна квота	13	30	36	37	46	57
Начислена до момента амортизация	27	80	116	152	198	255
Балансова стойност	469	988	1 155	1 372	1 624	1 962
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>90 992</b>	<b>90 992</b>	<b>90 992</b>	<b>90 992</b>	<b>90 992</b>	<b>90 992</b>
Годишна амортизационна квота	1 828	1 827	1 824	1 786	1 786	1 786
Начислена до момента амортизация	17 046	20 701	22 526	24 312	26 098	27 884
Балансова стойност	73 946	70 291	68 466	66 680	64 894	63 108

**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>3 352</b>	<b>3 599</b>	<b>3 699</b>	<b>3 797</b>	<b>3 881</b>	<b>3 972</b>
Годишна амортизационна квота	85	99	100	98	85	91
Начислена до момента амортизация	2 541	2 733	2 833	2 931	3 016	3 107
Балансова стойност	812	866	866	866	865	865
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>175</b>	<b>1 534</b>	<b>2 552</b>	<b>3 591</b>	<b>4 644</b>	<b>5 374</b>
Годишна амортизационна квота	8	72	135	194	260	318
Начислена до момента амортизация	19	117	251	445	705	1 022
Балансова стойност	156	1 417	2 301	3 146	3 939	4 352
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>49 514</b>	<b>49 514</b>	<b>49 514</b>	<b>49 514</b>	<b>49 514</b>	<b>49 514</b>
Годишна амортизационна квота	2 092	2 091	2 086	2 083	2 082	2 082
Начислена до момента амортизация	14 333	18 516	20 602	22 685	24 768	26 850
Балансова стойност	35 181	30 998	28 912	26 829	24 747	22 665

**Доставяне вода на друг ВиК оператор:**

(хил.лв.)

Описание	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>67</b>	<b>76</b>	<b>77</b>	<b>78</b>	<b>79</b>	<b>81</b>
Годишна амортизационна квота	4	1	1	1	2	2
Начислена до момента амортизация	60	62	63	64	66	67
Балансова стойност	7	14	14	14	13	14
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>30</b>	<b>42</b>	<b>55</b>	<b>68</b>
Годишна амортизационна квота	0	1	2	3	3	4
Начислена до момента амортизация	0	2	4	6	10	14
Балансова стойност	0	16	26	36	45	54
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>18</b>
Годишна амортизационна квота	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	15	16	17	17	18	18
Балансова стойност	4	2	1	1	0	0

**Общо регулирана дейност:**

(хил.лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	43 063	43 063	43 063	43 063	43 063	43 063
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>43 063</del>	0	0	0	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	90 992	90 992	90 992	90 992	90 992	90 992
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>90 992</del>	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	49 514	49 514	49 514	49 514	49 514	49 514
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<del>49 514</del>	0	0	0	0	0
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0

<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	18	18	18	18	18	18
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	0
<b>Общо регулирана дейност</b>	183 587	183 587	183 587	183 587	183 587	183 587

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“ дружеството не е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи за експлоатация и стопанисване.

## **3.2. Инвестиционна програма**

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

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>2 825</b>	<b>2 935</b>	<b>3 027</b>	<b>3 141</b>	<b>3 125</b>	<b>15 053</b>	<b>66,9%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	2 643	2 733	2 813	2 913	2 870	13 973	62,1%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	182	202	213	228	255	1 080	4,8%
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>477</b>	<b>336</b>	<b>357</b>	<b>390</b>	<b>492</b>	<b>2 053</b>	<b>9,1%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	321	203	253	298	395	1 471	6,5%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	156	133	104	92	97	582	2,6%
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>1 107</b>	<b>1 119</b>	<b>1 136</b>	<b>1 138</b>	<b>821</b>	<b>5 321</b>	<b>23,7%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	1 008	1 018	1 038	1 053	730	4 848	21,6%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	99	100	98	85	91	472	2,1%
<b>Доставяне на вода с непитейни качества</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%
<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>9</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>65</b>	<b>0,3%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	8	12	12	13	13	58	0,3%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	1	1	1	1	2	7	0,0%
<b>ОБЩО</b>	<b>4 419</b>	<b>4 403</b>	<b>4 533</b>	<b>4 684</b>	<b>4 453</b>	<b>22 491</b>	<b>100,0%</b>
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	3 981	3 967	4 117	4 278	4 008	20 351	90,5%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	438	436	416	406	445	2 140	9,5%

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	20	20	50	60	60	<b>210</b>	0,9%
Довеждащи съоръжения	510	530	540	550	500	<b>2 630</b>	11,7%
ПСПВ	10	10	10	20	20	<b>70</b>	0,3%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	270	290	310	320	320	<b>1 510</b>	6,7%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	1 340	1 380	1 380	1 400	1 390	<b>6 890</b>	30,7%
СВО, СК, ПХ	130	130	140	140	140	<b>680</b>	3,0%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	80	80	80	110	110	<b>460</b>	2,1%
Управление на налягане, проучване и моделиране	60	60	60	60	60	<b>300</b>	1,3%
СКАДА	50	50	50	50	50	<b>250</b>	1,1%

Общо - публични активи водоснабдяване	2 470	2 550	2 620	2 710	2 650	<b>13 000</b>	57,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	156	157	164	195	220	<b>892</b>	4,0%
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>2 626</b>	<b>2 707</b>	<b>2 784</b>	<b>2 905</b>	<b>2 870</b>	<b>13 892</b>	<b>61,9%</b>
КПС	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Главни канализационни клонове	63	5	10	10	20	<b>108</b>	0,5%
Канализационна мрежа над 10 м.	75	5	20	55	125	<b>280</b>	1,2%
СКО	10	10	10	10	10	<b>50</b>	0,2%
Проучване и моделиране	0	0	20	20	20	<b>60</b>	0,3%
СКАДА	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Общо - публични активи канализация	148	20	60	95	175	<b>498</b>	2,2%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	130	88	54	59	63	<b>394</b>	1,8%
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>278</b>	<b>108</b>	<b>114</b>	<b>154</b>	<b>238</b>	<b>892</b>	<b>4,0%</b>
ПСОВ	635	635	645	650	310	<b>2 875</b>	12,8%
СКАДА	200	200	200	200	200	<b>1 000</b>	4,5%
Общо - публични активи пречистване	835	835	845	850	510	<b>3 875</b>	17,3%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	73	55	48	52	56	<b>285</b>	1,3%
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>908</b>	<b>890</b>	<b>893</b>	<b>902</b>	<b>566</b>	<b>4 160</b>	<b>18,5%</b>
<b>Водомери на СВО</b>	<b>440</b>	<b>470</b>	<b>480</b>	<b>510</b>	<b>540</b>	<b>2 440</b>	<b>10,9%</b>
ГИС	80	80	100	100	120	<b>480</b>	2,1%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	20	25	29	30	50	<b>154</b>	0,7%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	58	110	119	68	54	<b>409</b>	1,8%
<b>Общо транспорт, администрация и ИТ</b>	<b>158</b>	<b>215</b>	<b>248</b>	<b>198</b>	<b>224</b>	<b>1 043</b>	<b>4,6%</b>
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	8	12	12	13	13	<b>58</b>	0,3%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	1	1	1	1	2	<b>7</b>	0,0%
<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>9</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>65</b>	<b>0,3%</b>
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>3 981</b>	<b>3 955</b>	<b>4 105</b>	<b>4 265</b>	<b>3 995</b>	<b>20 301</b>	<b>90,5%</b>
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>438</b>	<b>435</b>	<b>415</b>	<b>404</b>	<b>443</b>	<b>2 135</b>	<b>9,5%</b>
<b>ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ</b>	<b>4 419</b>	<b>4 390</b>	<b>4 520</b>	<b>4 669</b>	<b>4 438</b>	<b>22 436</b>	<b>100,0%</b>

Данните показват, че дружеството ще инвестира 90,5% от предвидените инвестиции в публични активи и 9,5% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 61,9% са насочени във водоснабдяване, 4,0% в канализация, 18,5% в пречистване, 10,9% във водомери на СВО и 4,6% в транспорт, администрация и информационни технологии.

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

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	225 057	222 877	220 718	218 580	216 307	<b>220 708</b>
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	4 410	4 390	4 520	4 669	4 438	<b>4 485</b>
Инвестиции на жител (лв. /брой)	19,6	19,7	20,5	21,4	20,5	<b>20,3</b>

### 3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

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

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>438</b>	<b>436</b>	<b>416</b>	<b>406</b>	<b>445</b>	<b>2 140</b>
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>438</i>	<i>436</i>	<i>416</i>	<i>406</i>	<i>445</i>	<i>2 140</i>
<i>Финансиране със привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Общо разходи за амортизации от собствени активи</b>	<b>438</b>	<b>436</b>	<b>416</b>	<b>406</b>	<b>445</b>	<b>2 141</b>
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1</i>

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

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>3 981</b>	<b>3 967</b>	<b>4 117</b>	<b>4 278</b>	<b>4 008</b>	<b>20 351</b>
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>3 981</i>	<i>3 967</i>	<i>4 117</i>	<i>4 278</i>	<i>4 008</i>	<i>20 351</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ. Дружеството към момента има съществуващ заем за реконструкция и подмяна на ВиК мрежа и не предвижда нов заем за периода на бизнес плана.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	3 981	3 967	4 117	4 278	4 008	<b>20 351</b>
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи</b>	<b>3 981</b>	<b>3 967</b>	<b>4 117</b>	<b>4 278</b>	<b>4 008</b>	<b>20 351</b>
<b>Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма</b>	<b>371</b>	<b>573</b>	<b>760</b>	<b>981</b>	<b>1 204</b>	<b>3 890</b>
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-3 610</i>	<i>-3 394</i>	<i>-3 357</i>	<i>-3 297</i>	<i>-2 804</i>	<i>-16 461</i>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи</b>	<b>4 694</b>	<b>4 682</b>	<b>4 633</b>	<b>4 629</b>	<b>4 629</b>	<b>23 268</b>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>3 610</b>	<b>3 394</b>	<b>3 357</b>	<b>3 297</b>	<b>2 804</b>	<b>16 461</b>
<b>Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>76,9%</b>	<b>72,5%</b>	<b>72,5%</b>	<b>71,2%</b>	<b>60,6%</b>	<b>70,7%</b>
<i>Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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

Съгласно т. 25 от Указания НРЦВКУ, в годишните разходи се включват амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, които следва да съответстват на предложените капиталови разходи и

разходи за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и за изграждане на нови публични ВиК активи. Същите включват:

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

**Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 76,9% и 60,6% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.**

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

### **3.3. Оперативни разходи**

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

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

#### **Доставяне на вода на потребителите:**

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	7 132	6 973	6 735	6 501	6 267	6 024	-2,2%	-15,5%
Разходи за външни услуги	2 164	2 180	2 187	2 197	2 210	2 222	0,7%	2,7%
Разходи за амортизации	1 007	2 825	2 936	3 027	3 141	3 125	180,6%	210,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	148	182	202	213	227	255	23,2%	72,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	82	268	401	527	672	825	226,8%	906,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	777	2 375	2 332	2 286	2 241	2 045	205,7%	163,2%
Разходи за възнаграждения	5 673	6 481	7 452	8 569	9 854	11 332	14,2%	99,8%
Разходи за осигуровки	1 963	2 233	2 569	2 954	3 397	3 908	13,8%	99,1%
Данъци и такси	678	665	652	639	625	611	-1,9%	-9,9%
Други разходи	39	39	39	39	39	39	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>18 655</b>	<b>21 396</b>	<b>22 569</b>	<b>23 925</b>	<b>25 532</b>	<b>27 260</b>	<b>14,7%</b>	<b>46,1%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		2 741	3 914	5 270	6 877	8 605		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	14 176	14 833	15 655	16 639	17 805	19 177	4,6%	35,3%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	3 472	3 737	3 979	4 260	4 586	4 958	7,6%	42,8%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 281	1 415	1 503	1 607	1 728	1 867	10,5%	45,8%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>	2 070	2 112	2 169	2 233	2 301	2 373	2,0%	14,6%
Променливи разходи	6 363	6 204	5 958	5 716	5 477	5 228	-2,5%	-17,8%

Разходите за услугата доставяне на вода през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 14,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от

46,1 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -2,2 %), както и до края на периода (с -15,5 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 113 %, а в края на периода е 88 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с минимално увеличение за 2022 г. (с 0,7 %), както и до края на периода (с 2,7 %).

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 намаление за 2022 г. (с -1,9 %), както и до края на периода (с -9,9 %) в резултат на намалени разходи за такса водоползване.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

### 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	111	109	109	109	109	109	-1,1%	-1,6%
Разходи за външни услуги	221	220	217	216	216	217	-0,5%	-1,8%
Разходи за амортизации	2 010	477	336	357	390	492	-76,2%	-75,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	169	156	133	104	92	97	-7,7%	-42,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	13	30	36	37	46	57	132,0%	339,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1 828	291	168	217	252	338	-84,1%	-81,5%
Разходи за възнаграждения	430	492	566	641	738	848	14,4%	97,2%
Разходи за осигуровки	165	189	217	246	282	325	14,5%	97,0%
Данъци и такси	14	14	14	14	14	14	0,0%	0,0%
Други разходи	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>2 954</b>	<b>1 505</b>	<b>1 462</b>	<b>1 586</b>	<b>1 752</b>	<b>2 008</b>	<b>-49,1%</b>	<b>-32,0%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-1 449	-1 491	-1 367	-1 201	-946		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>742</b>	<b>805</b>	<b>884</b>	<b>967</b>	<b>1 075</b>	<b>1 200</b>	<b>8,5%</b>	<b>61,7%</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>202</b>	<b>222</b>	<b>242</b>	<b>262</b>	<b>287</b>	<b>316</b>	<b>10,3%</b>	<b>56,6%</b>
<i>разходи за административна дейност</i>	67	77	85	93	104	117	14,6%	74,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	223	221	221	221	221	222	-0,9%	-0,4%
Променливи разходи	28	27	27	27	27	27	-0,6%	-2,9%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с намаление от -49,1% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано намаление от -32,0% спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -1,1 %), както и до края на периода (с -1,6%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 64%, а в края на периода е 58 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с минимално намаление за 2022 г. (с -0,5 %), както и до края на периода (с -1,8%).

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 и други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

### Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1 755	1 755	1 751	1 739	1 707	1 676	0,0%	-4,5%
Разходи за външни услуги	436	444	459	467	496	497	1,9%	14,0%
Разходи за амортизации	2 185	1 107	1 119	1 136	1 138	821	-49,3%	-62,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	85	99	100	98	85	91	16,3%	7,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	8	72	135	194	260	318	797,4%	3872,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	2 092	937	883	845	794	412	-55,2%	-80,3%
Разходи за възнаграждения	1 029	1 182	1 359	1 562	1 796	2 065	14,9%	100,7%
Разходи за осигуровки	356	409	469	540	621	714	14,9%	100,6%
Данъци и такси	111	112	111	110	109	108	0,9%	-2,7%
Други разходи	16	16	16	16	16	16	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>5 888</b>	<b>5 025</b>	<b>5 283</b>	<b>5 570</b>	<b>5 884</b>	<b>5 898</b>	<b>-14,7%</b>	<b>0,2%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-863	-605	-318	-4	10		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>3 079</b>	<b>3 241</b>	<b>3 440</b>	<b>3 658</b>	<b>3 909</b>	<b>4 177</b>	<b>5,3%</b>	<b>35,7%</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>624</b>	<b>677</b>	<b>725</b>	<b>776</b>	<b>836</b>	<b>899</b>	<b>8,5%</b>	<b>44,2%</b>
<i>разходи за административна дейност</i>	278	309	330	353	380	407	11,1%	46,2%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	92	93	94	95	96	97	1,1%	5,4%
Променливи разходи	1 666	1 667	1 674	1 666	1 658	1 626	0,1%	-2,4%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с намаление от -14,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано минимално увеличение от 0,2 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани без изменение за 2022 г. (с 0,0%), и с намаление до края на периода (с -4,5 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 137 %, а в края на периода е 126 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с минимално увеличение за 2022 г. (с 1,9 %), както и до края на периода (с 14,0 %).

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 са планирани с минимално увеличение за 2022 г. (с 0,9 %), и с намаление до края на периода (-2,7%)

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

### Доставяне на вода за друг ВиК оператор:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	41	40	40	40	40	39	-2,8%	-4,2%
Разходи за външни услуги	34	34	34	34	34	34	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации	6	9	13	13	15	15	66,7%	166,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	4	1	1	1	2	2	-66,6%	-52,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	1	2	3	3	4	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	2	7	10	9	10	9	235,5%	342,0%
Разходи за възнаграждения	49	56	65	74	86	98	15,0%	101,1%

Разходи за осигуровки	17	20	23	26	30	35	17,6%	105,9%
Данъци и такси	41	38	38	37	37	36	-7,3%	-12,2%
Други разходи	2	2	2	2	2	2	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	189	199	215	226	242	259	5,2%	36,9%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:	<del>189</del>	10	25	37	53	70	<del>17,6%</del>	<del>105,9%</del>
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	141	145	153	166	173	186	2,8%	31,9%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	43	45	48	47	55	59	5,1%	36,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	13	14	15	16	17	18	8,7%	42,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	10	10	10	10	10	10	0,0%	0,0%
Променливи разходи	65	61	61	60	60	58	-6,4%	-10,3%

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 5,2% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 36,9 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -2,8 %), както и до края на периода (с -4,2 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 115 %, а в края на периода е 107 %.

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

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 намаление за 2022 г. (с -7,3%), както и до края на периода (с -12,2%) в резултат на намалени разходи за такса водоползване.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

### 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	9 038	8 877	8 635	8 389	8 122	7 848	-1,8%	-13,2%
Разходи за външни услуги	2 855	2 878	2 897	2 914	2 956	2 970	0,8%	4,0%
Разходи за амортизации	5 207	4 419	4 403	4 533	4 684	4 453	-15,1%	-14,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	405	438	436	416	406	445	8,1%	9,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	103	371	573	760	981	1 204	260,4%	1069,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	4 699	3 610	3 394	3 357	3 297	2 804	-23,2%	-40,3%
Разходи за възнаграждения	7 181	8 211	9 441	10 846	12 474	14 343	14,3%	99,7%
Разходи за осигуровки	2 501	2 851	3 278	3 766	4 330	4 982	14,0%	99,2%
Данъци и такси	844	829	815	800	785	769	-1,8%	-8,9%
Други разходи	60	60	60	60	60	60	0,0%	0,0%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	27 686	28 125	29 529	31 308	33 410	35 425	1,6%	28,0%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:	<del>27 686</del>	439	1 843	3 622	5 724	7 739	<del>1,6%</del>	<del>28,0%</del>
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	18 138	19 024	20 132	21 430	22 962	24 740	4,9%	36,4%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	4 341	4 682	4 994	5 345	5 764	6 232	7,9%	43,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 639	1 815	1 933	2 070	2 229	2 409	10,7%	47,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	2 395	2 436	2 494	2 559	2 628	2 702	1,7%	12,8%
Променливи разходи	8 122	7 960	7 719	7 469	7 222	6 939	-2,0%	-14,6%

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

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

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

В Справка № 12.2 „Разходи за експлоатация и поддръжка на нови активи и/или осъществяване на нови дейности, включени в коефициент  $Q_p$ “ на бизнес плана не са посочени бъдещи разходи за нови активи.

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-7 от 26.07.2018 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент  $Q_{p2022}$ :

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	$Q_{p2022}$
-	-	-	-	-	-		-
<b>ОБЩО</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	$Q_{p2022}$
КПС Свищов -2бр.	6	5	-1	5	1	<b>1 505</b>	<b>6,0471%</b>
КПС Долна Оряховица -2бр.	62	1	-61	1	61		
ПС с.Първомайци -2бр.	15	0	-15	0	15		
Поддръжка нова канализационна мрежа -гр. Килифарево и гр.Златарица	14	0	-14	0	14		
<b>ОБЩО</b>	<b>97</b>	<b>6</b>	<b>-91</b>	<b>6</b>	<b>91</b>		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	$Q_{p2022}$
ПСОВ Павликени	328	265	-63	265	63	<b>5 025</b>	<b>4,4238%</b>
ПСОВ Свищов	406	384	-22	355	51		
ПСОВ Камен	48	8.6	-39.4	8.6	39.4		
ПСОВ Кесарево	42	8.5	-33.5	8.5	33.5		
ПСОВ Сушица	44	8.6	-35.4	8.6	35.4		
<b>ОБЩО</b>	<b>868</b>	<b>674.7</b>	<b>-193.3</b>	<b>645.7</b>	<b>222.3</b>		

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

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

дружеството, при така определените регулирани параметри.

### Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	34 819	36 491	38 698	41 243	43 248
Финансови приходи	0	0	0	0	0
<b>ПРИХОДИ</b>	<b>34 819</b>	<b>36 491</b>	<b>38 698</b>	<b>41 243</b>	<b>43 248</b>
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	33 317	34 666	36 555	38 780	40 488
Финансови разходи	770	762	754	746	741
<b>РАЗХОДИ</b>	<b>34 086</b>	<b>35 428</b>	<b>37 309</b>	<b>39 526</b>	<b>41 229</b>
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	1 503	1 825	2 143	2 463	2 760
Печалба/ Загуба преди данъци	733	1 063	1 389	1 717	2 019

### 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:	200	704	1 583	2 701	4 058
Салдо на паричните средства в края на периода:	704	1 583	2 701	4 058	5 894

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

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

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

Комисията с решение по Протокол № 60 от 24.03.2021 г., т. 8 е приела прилагането на метода на ценово регулиране „Горна граница на цени“ за регулаторен период 2022-2026 г.

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

### 4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	15 728	18 553	21 488	24 515	27 656
Амортизации за периода на използване на ДА	2 671	3 121	3 724	4 465	5 365
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за	1 324	972	620	268	46

изграждане на извадени от баланса публични ДА					
Инвестиции	2 825	2 935	3 027	3 141	3 125
Оборотен капитал	3 053	3 227	3 435	3 681	3 967
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>20 258</b>	<b>22 566</b>	<b>24 846</b>	<b>27 140</b>	<b>29 429</b>
<b>Описание (хил. лв.)</b>	<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
Призната стойност на ДА	4 300	4 778	5 114	5 471	5 861
Амортизации за периода на използване на ДА	2 922	3 109	3 277	3 417	3 555
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	32	24	16	8	2
Инвестиции	477	336	357	390	492
Оборотен капитал	169	185	202	224	249
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>2 056</b>	<b>2 214</b>	<b>2 412</b>	<b>2 676</b>	<b>3 050</b>
<b>Описание (хил. лв.)</b>	<b>Пречистване на отпадъчните води</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
Призната стойност на ДА	4 025	5 132	6 251	7 387	8 525
Амортизации за периода на използване на ДА	2 679	2 849	3 085	3 376	3 721
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 107	1 119	1 136	1 138	821
Оборотен капитал	644	685	729	780	834
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>3 098</b>	<b>4 086</b>	<b>5 031</b>	<b>5 929</b>	<b>6 460</b>
<b>Описание (хил. лв.)</b>	<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
Призната стойност на ДА	85	94	107	120	134
Амортизации за периода на използване на ДА	61	63	67	71	76
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	9	13	13	14	15
Оборотен капитал	31	33	35	37	40
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>64</b>	<b>77</b>	<b>88</b>	<b>101</b>	<b>114</b>

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

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

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

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

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

Информацията в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново е както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>8,12%</b>	<b>8,12%</b>	<b>8,12%</b>	<b>8,12%</b>	<b>8,12%</b>
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 645	1 832	2 017	2 203	2 389
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	167	180	196	217	248
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	251	332	408	481	524
Възвръщаемост за друг ВиК оператор	хил. лв.	5	6	7	8	9
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>2 068</b>	<b>2 350</b>	<b>2 628</b>	<b>2 910</b>	<b>3 170</b>

#### 4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 645	1 832	2 017	2 203	2 389
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	21 396	22 569	23 925	25 532	27 260
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	5 500	5 271	5 044	4 822	4 592
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>23 040</b>	<b>24 401</b>	<b>25 942</b>	<b>27 735</b>	<b>29 649</b>
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	167	180	196	217	248
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 505	1 462	1 586	1 752	2 008
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	16	16	16	16	16
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>1 672</b>	<b>1 642</b>	<b>1 782</b>	<b>1 970</b>	<b>2 256</b>
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	251	332	408	481	524
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	5 025	5 283	5 570	5 884	5 898
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	1 541	1 538	1 527	1 496	1 465
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>5 277</b>	<b>5 615</b>	<b>5 978</b>	<b>6 365</b>	<b>6 422</b>
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	5	6	7	8	9

Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	199	215	226	242	259
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	15	15	15	15	14
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>204</b>	<b>221</b>	<b>233</b>	<b>251</b>	<b>268</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>11 556</b>	<b>11 467</b>	<b>11 379</b>	<b>11 292</b>	<b>11 202</b>
Описание хил. м <sup>3</sup> /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Отведени количества вода</b>	<b>7 381</b>	<b>7 323</b>	<b>7 265</b>	<b>7 207</b>	<b>7 147</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 575	5 523	5 471	5 420	5 366
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 806	1 800	1 793	1 787	1 781
Описание хил. м <sup>3</sup> /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Пречистени количества вода</b>	<b>6 596</b>	<b>6 536</b>	<b>6 476</b>	<b>6 417</b>	<b>6 355</b>
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 450	5 395	5 340	5 285	5 227
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 146	1 141	1 136	1 132	1 127
степен на замърсеност 1	443	441	440	438	436
степен на замърсеност 2	274	273	272	271	270
степен на замърсеност 3	428	427	425	423	422
Описание хил. м <sup>3</sup> /год.	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Количества доставена вода</b>	<b>877</b>	<b>870</b>	<b>863</b>	<b>856</b>	<b>848</b>

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,29	1,29	1,29	1,29	1,29
Коефициент за замърсеност степен 2	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	2,19	2,19	2,19	2,19	2,19

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

Товар БПК <sub>5</sub> , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	440 354	440 354	440 354	440 354	440 354
Степен на замърсеност 2	272 147	272 147	272 147	272 147	272 147

Степен на замърсеност 3	425 679	425 679	425 679	425 679	425 679
<b>Общ товар, кг/год.</b>	<b>1 138 180</b>	<b>1 138 180</b>	<b>1 138 180</b>	<b>1 138 180</b>	<b>1 138 180</b>

#### 4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент $Q_{p2022}$
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,994	2,128	2,280	2,456	2,647	1,994
Отвеждане на отпадъчни води	0,226	0,224	0,245	0,273	0,316	0,212
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,711	0,763	0,819	0,880	0,896	Error! Not a valid link.
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,920	0,987	1,059	1,138	1,159	0,879
степен на замърсяване 2	1,206	1,294	1,389	1,492	1,519	1,153
степен на замърсяване 3	1,555	1,669	1,791	1,925	1,960	1,486
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,233	0,254	0,271	0,293	0,316	0,233

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

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	7,13	6,69	9,85	10,47	11,24	12,13	12,97
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	495	513	538	558	577	596	617
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	12,38	12,83	13,45	13,95	14,42	14,91	15,42
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,42	4,58	4,80	4,98	5,15	5,33	5,51
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,546	2,388	3,463	3,738	4,013	4,331	4,631

#### V. Годишните изменения на цените

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ при прилагане на метода за ценово регулиране „Горна граница на цени“, Комисията едновременно утвърждава цени на ВиК оператора за първата година от регулаторния период и одобрява цени за следващите години от

регулаторния период, които се изменят в края на ценовия период с инфлационен индекс, намален с коефициент X.

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

**За „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново е определена стойност на коефициент E за 2023-2026 г. в размер на 5,55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.**

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

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

1. Да разгледа и приеме настоящия доклад;
2. Да приеме проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново;
3. Да определи дата, час и място на провеждане на открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;
4. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново или други упълномощени от тях представители на дружеството;

5. Да определи дата, час и място на провеждане на обществено обсъждане на проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

6. Да покани чрез съобщение на интернет страницата на Комисията за участие в общественото обсъждане на проекта на решение заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители;

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

**Приложение:** проект на решение.