



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране

[TLP-WHITE]

Ниво 0



№ В – Дк –/2022 г.

ДО
Г-Н ИВАН ИВАНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР

Д О К Л А Д

ОТ

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

Относно: *Заявление с вх. № В-17-16-15 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление с вх. № В-17-16-16 от 29.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 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-17-16-15 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление с вх. № В-17-16-16 от 29.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 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 планове по чл. 10, ал. 1 не по-късно от 6 месеца преди изтичането на последната година съгласно действащия бизнес план.

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

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., в сила от 22.01.2016 г.) са приети Наредба за регулиране на качеството на

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

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

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

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

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

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

С Решение № БП-Ц-3 от 30.07.2020 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

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

- заявление с вх. № В-17-16-15 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г.;

- заявление с вх. № В-17-16-16 от 29.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 г.

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 07.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково, за което е съставен протокол в два екземпляра.

След изтичане на срока на мораториума „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода

2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 г.

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково е със седалище и адрес на управление: гр. Хасково, ул. „Сакар“ № 2. Дружеството е с едноличен собственик на капитала „Български ВиК холдинг“ ЕАД и с уставен капитал в размер на 339 198 (триста тридесет и девет хиляди и сто деветдесет и осем) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 126004284 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и в чужбина. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Божидар Желязков.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково под номер 46 в решението, включваща общините: Хасково, Ивайловград, Любимец, Маджарово, Минерални бани, Свиленград, Симеоновград и Харманли.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково е учредена „Асоциация по В и К на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - Хасково“, с Булстат: 176239160 (АВиК – Хасково).

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 – Хасково и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково на 14.04.2016 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.

С решения от 30.11.2015 г., 26.05.2016 г. и 20.06.2016 г. общинските съвети на общините Тополовград, Димитровград и Стамболово вземат решения за присъединяването им към АВиК на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково.

С Решение по т. 1 от Протокол от 12.01.2016 г. на Общото събрание на АВиК - Стара Загора, границите на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора, са променени, чрез отпадането на община Тополовград.

С решения по т. 1-3 от Протокол № 12 от 21.07.2016 г. на Общото събрание на АВиК-Хасково, границите на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване

и канализация“ ЕООД, гр. Хасково, са променени чрез присъединяването на общините Тополовград, Стамболово и Димитровград към нея, като е предвидено, че до започване на действията по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услуги на територията на общините Тополовград, Стамболово и Димитровград от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково, същите продължават да се извършват от действащите ВиК оператори - „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора, „Стамболово“ ЕООД и „В И К“ ООД, гр. Димитровград.

На 02.11.2018 г. между АВиК – Хасково и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора от 14.04.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги. Съгласно чл. 12.2 и 12.3 от посоченото споразумение, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково следва да започне фактически и изцяло да предоставя ВиК услуги и да стопанисва и експлоатира публични активи на територията на общините Тополовград и Стамболово от 01.01.2019 г., а на територията на община Димитровград от 01.01.2021 г.

На 03.09.2020 г. между АВиК – Хасково и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е сключено Допълнително споразумение № 2 към Договора от 14.04.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, с което се прави допълване в Допълнително споразумение № 1 към Договора, като съгласно изменения чл. 12.3. от Допълнително споразумение № 1 „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково следва да започне фактически и изцяло да предоставя ВиК услуги и да стопанисва и експлоатира публични активи на територията на община Димитровград от 01.01.2021 г. при вписване на реализирано преобразуване на двете търговски дружества „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково и „В И К“ ООД, гр. Димитровград или прехвърляне на търговското предприятие на „В И К“ ООД, гр. Димитровград на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково съобразно чл. 15 от Търговския закон (ТЗ).

На 11.05.2021 г. между АВиК – Хасково и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е сключено Допълнително споразумение № 3 към Договора от 14.04.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги.

На 16.03.2022 г. между АВиК – Хасково и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е сключено Допълнително споразумение № 4 към Договора от 14.04.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, с което се правят изменения в Допълнително споразумение № 1 и Допълнително споразумение № 2 към Договора. Съгласно изменения чл. 12.3. от Допълнително споразумение № 2 „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково следва да започне фактически и изцяло да предоставя ВиК услуги и да стопанисва и експлоатира публични активи на територията на община Димитровград от първо число на месеца, следващ вписването на сделката по прехвърляне на търговското предприятие на „В И К“ ООД, гр. Димитровград на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково в съответствие с чл. 15 от ТЗ.

Сделката по прехвърляне на търговското предприятие на „В И К“ ООД, гр. Димитровград на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково съобразно чл. 15 от ТЗ е вписана в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията на 28.03.2022 г.

Във връзка с настъпилите промени в първоначално определените граници на обособената територия на дружеството, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково предоставя ВиК услуги на всички общини в област Хасково - Хасково, Ивайловград, Любимец, Маджарово, Минерални бани, Свиленград, Симеоновград, Харманли, Тополовград, Стамболово и Димитровград.

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

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

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

Доколкото „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково 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* от договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Хасково и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково, който чл. 7.3. е изменен с Допълнително споразумение № 1 от 02.11.2018 г. и Допълнително споразумение № 4 от 16.03.2022 г. към Договора, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 15 390 000 лева без ДДС, или средно в размер на 1 026 хил. лв. годишно (за 15-годишен срок на договора).

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

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

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2022	2023	2024	2025	2026	общо
Доставяне вода на потребителите	768	1 108	1 023	1 023	1 051	4 972
Отвеждане на отпадъчна вода	42	62	68	61	59	292
Пречистване на отпадъчна вода	83	132	113	113	127	568
Общо	892	1 301	1 204	1 196	1 237	5 830

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	1 370	1 529	1 010	1 699	1 685	7 293	6 131	1 161
Отвеждане на отпадъчните води	141	147	175	290	393	1 146	542	603
Пречистване на отпадъчните води	85	91	134	169	172	651	382	268
ОБЩО	1 597	1 768	1 318	2 157	2 249	9 089	7 056	2 033

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 № 24 от 03.08.2021 г. общото събрание на АВиК – Хасково, по т. 1 от дневен ред, не е взело решение за съгласуване на първоначалния вариант на

бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково за регулаторен период 2022-2026 г., представен в АВиК - Хасково с писмо с вх. № АВиК-РД-19-60 от 25.06.2021 г.

Дружеството е представило коригиран бизнес план в АВиК-Хасково с писмо вх. № АВиК-РД-19-75 от 12.08.2022 г. Съгласно протокол № 28 от 20.09.2022 г. на общото събрание на АВиК – Хасково, по т. 1 от дневния ред не е взето решение за съгласуване на коригиран бизнес план, с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. на КЕВР. / доколкото при гласували 42,33 % от присъстващите „ЗА“, 57,67 % от присъстващите - „Против“ и нито един „Въздържал се“, е налице липса на изискуемото мнозинство по чл. 198в, ал. 9 от ЗВ./

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

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

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

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

Съгласно чл. 6.4, буква „е“ от сключения по реда на ЗВ договор между АВиК – Хасково и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково, АВиК - Хасково съгласува бизнес плана за не повече от 45 дни от датата, на която е получила проекта от оператора.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Хасково на 12.08.2022 г. с писмо вх. № АВиК-РД-19-75 от 12.08.2022 г., респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от договора 45-дневен срок е изтекъл на 26.09.2022 г. На проведено на 20.09.2022 г. заседание общото събрание на АВиК – Хасково не е взело решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково, нито е взело решение за неговото връщане за доработка с мотивирано становище и указания съгласно чл. 198м, ал. 2 от ЗВ.

Предвид горното и на основание чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ се счита, че след изтичане на 45-дневния срок по договора, бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково е приет от АВиК - Хасково без възражения.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 2,71 %, който включва и данните за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Димитровград.

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 „Земя“ от 25.06.2021 г. – към подаденото първоначално заявление и вестник „Земя“ от 15.08.2022 г. - към подаденото последно заявление, както и доказателства за публикуване на интернет

страницата на дружеството.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 07.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *Непрекъснатото подобряване на обслужването на клиентите е един от основните приоритети на Дружеството. В център за обслужване всеки клиент има възможността да даде мнение за предоставените услуги. На база на оплакванията от клиенти, както и на обратната връзка, получена в центъра за обслужване, могат да бъдат отбелязани следните основни направления, в които клиентите търсят подобрене в дейността на оператора: Висока цена на предоставяните услуги; качеството на водата; честти аварии, придружени със спиране на предоставяната услуга. Планира се, чрез изготвянето и предоставянето на възможност чрез анкетни карти, потребителите да изразят своето мнение относно степен на удовлетвореност от предоставяните услуги. Предвижда се функционалностите и възможностите на уеб сайта на дружеството да бъдат разработени така, че потребителите да бъдат максимално улеснени в използването му. Дружеството е отворено и ще обмисли и други подходящи варианти за консултации с потребителите.*

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	177 688	218 239	216 253	214 285	212 335	210 402

Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	127 765	156 126	156 610	157 636	160 247	158 788
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	86 622	116 020	114 964	113 919	112 882	111 855
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	179 033	219 575	217 577	215 598	213 637	211 693
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	197	224	224	224	224	224
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	8	10	12	19	28	28
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	3	5	5	5	5	5
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	234	261	261	261	261	261

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	410	457	457	457	457	457
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСРВ)	брой	1	2	2	2	2	2
Общ брой резервоари (водосеми)	брой	273	300	300	300	300	300
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	146	165	165	165	165	165
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	2 591	3 193	3 193	3 193	3 193	3 193
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	197	225	225	226	227	228
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	78 496	96 119	96 189	96 259	96 329	96 399
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	76 735	94 358	94 428	94 498	94 568	94 638
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	11 439	15 050	15 328	15 674	16 236	16 276
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	236	341	346	353	365	365
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	6	9	9	9	9	9
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	3	5	5	5	5	5

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата A3/Q4	м³/год	13 519 505	16 663 897	16 386 316	15 969 415	15 554 291	15 156 646
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год	6 156 502	8 219 205	8 217 122	8 144 346	8 065 538	7 987 526
	%	45,5%	49,3%	50,1%	51,0%	51,9%	52,7%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год	5 976 502	7 966 979	7 968 689	7 902 254	7 829 786	7 757 840
	%	44,2%	47,8%	48,6%	49,5%	50,3%	51,2%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год	180 000	252 226	248 433	242 092	235 751	229 686
	%	1,3%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год	7 363 003	8 444 692	8 169 194	7 825 068	7 488 754	7 169 120
	%	54,5%	50,7%	49,9%	49,0%	48,1%	47,3%
	м³/км/ден	7,8	7,2	7,0	6,7	6,4	6,2
Търговски загуби на вода Q8	м³/год	540 780	659 413	568 310	474 691	385 215	300 243
	%	4,0%	4,0%	3,5%	3,0%	2,5%	2,0%
Реални загуби на вода Q7	м³/год	6 822 223	7 785 279	7 600 884	7 350 377	7 103 539	6 868 877
	%	50,5%	46,7%	46,4%	46,0%	45,7%	45,3%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год	7 543 003	8 696 918	8 417 626	8 067 161	7 724 505	7 398 806
ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	55,79%	52,19%	51,37%	50,52%	49,66%	48,82%
ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	7,98	7,46	7,22	6,92	6,63	6,35
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год	4 443 478	5 798 777	5 864 346	5 972 024	6 192 159	6 135 935
	%	74,3%	72,8%	73,6%	75,6%	79,1%	79,1%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	3 690 574	4 776 706	4 852 191	4 969 077	5 198 336	5 151 059
Промислени и други стопански потребители	м³/год	752 904	1 022 072	1 012 155	1 002 947	993 823	984 876
Пречистване на отпадъчни води							

Пречистени количества отпадъчни води	м³/год	3 282 469	4 648 429	4 603 367	4 564 009	4 525 009	4 486 404
	%	54,9%	58,3%	57,8%	57,8%	57,8%	57,8%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	3 116 700	4 225 585	4 182 518	4 145 012	4 107 848	4 071 042
Промислени и други стопански потребители	м³/год	165 769	422 844	420 849	418 997	417 162	415 362
степен на замърсеност 1	м³/год	108 825	365 187	363 955	362 810	361 676	360 564
степен на замърсеност 2	м³/год	2 970	3 587	3 540	3 496	3 452	3 409
степен на замърсеност 3	м³/год	53 974	54 070	53 355	52 691	52 033	51 389

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 55,79% / 7,98 м³/км/ден през 2020 г. до 48,82% / 6,35 м³/км/ден през 2026 г.;
- Фактурираната доставена вода се увеличава от 5 977 хил. м³ през 2020 г. до 7 758 хил. м³ през 2026 г.;
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 4 443 хил. м³ през 2020 г. (74,3% от фактурирана доставена вода) до 6 136 хил. м³ (79,1% от фактурирана доставена вода) през 2026 г.;
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 3 282 хил. м³ през 2020 г. (54,9% от фактурирана доставена вода) до 4 486 хил. м³ (57,8% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково, като е отчетен ефектът от присъединяването на общините Тополовград и Стамболово, а от 2022 г. е отразено и присъединяването на община Димитровград. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана 2023-2026 г., съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ, са отчетени прогнозите за изменение на обслужваното население, намаление на търговските загуби на вода и изграждането на нови ВиК активи.

2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	432	512	512	512	512	512	22	32	32	32	32	32
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	401	505	505	505	505	505	22	32	32	32	32	32
темп на изменение спрямо предходната година	%		25,8%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		46,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		25,8%	25,8%	25,8%	25,8%	25,8%		46,0%	46,0%	46,0%	46,0%	46,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,34	12,54	14,42	16,58	19,07	21,93	7,55	11,71	13,47	15,49	17,81	20,49
темп на изменение спрямо предходната година	%		10,5%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%		55,2%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		10,5%	27,1%	46,2%	68,1%	93,3%		55,2%	78,5%	105,3%	136,1%	171,5%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,6%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	22,9%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	8,6%	7,7%	6,7%	5,9%	5,1%	4,4%	8,4%	8,1%	7,0%	6,1%	5,2%	4,5%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистяване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и	бр.	33	53	53	53	53	48	487	597	597	597	597	592

непълно работно време													
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	33	52	52	52	52	48	456	589	589	589	589	584
темп на изменение спрямо предходната година	%		55,7%	0,0%	0,0%	0,0%	-8,6%		29,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-0,8%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		55,7%	55,7%	55,7%	55,7%	42,3%		29,0%	29,0%	29,0%	29,0%	28,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	8,14	12,37	14,22	16,36	18,81	21,51	10,93	12,48	14,35	16,50	18,98	21,82
темп на изменение спрямо предходната година	%		51,9%	15,0%	15,0%	15,0%	14,4%		14,2%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		51,9%	74,7%	100,9%	131,0%	164,2%		14,2%	31,3%	51,0%	73,7%	99,7%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,2%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,7%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	8,8%	7,9%	6,9%	6,0%	5,2%	4,6%	8,6%	7,8%	6,8%	5,9%	5,1%	4,4%

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

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

През 2022 г., съгласно Договор за продажба на търговско предприятие, сключен на 22.03.2022 г. и вписан в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията на 28.03.2022 г., „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е придобило търговското предприятие на „В И К“ ООД, гр. Димитровград. В тази връзка персоналят на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково се увеличава със 124 бр., от които 80 бр. пряк персонал (за услугата доставяне на вода на потребители 60 бр., за услугата отвеждане на отпадъчните води 6 бр., за услугата пречистване на отпадъчни води 12 бр. и за нерегулирана дейност 2 бр.) и не пряк персонал 44 бр. Дружеството е обосновоало и допълнително 12 бр. пряк персонал в услугата доставяне вода на потребителите, назначени през 2021 г. на следните длъжности: водопроводчици 4 бр.; машинен монтьор поддръжка/електромонтьор 3 бр. и машинен оператор ПС 5 бр.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 14,83%.

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 еленергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г. отчет	2020 г. корекция	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на	МВтгч	31 342	35 640	34 030	32 111	30 250	28 477	4 834	11 619	13 215	12 618	11 907	10 961	10 304

потребителите														
Енергийна ефективност	МВтч		4 298	-1 611	-1 919	-1 861	-1 773		6 785	1 597	-597	-712	-945	-657
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	2,318	2,139	2,077	2,011	1,945	1,879							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	451	510	510	510	510	510	76	176	199	199	199	199	199
Енергийна ефективност	МВтч		59	0	0	0	0		100	22	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	2 105	3 128	3 100	3 072	3 044	3 017	311	785	1 165	1 155	952	942	932
Енергийна ефективност	МВтч		1 022	-28	-28	-28	-27		473	381	-10	-203	-10	-10
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м³	0,166	0,209	0,209	0,209	0,209	0,209							
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	158	266	266	266	266	266	28	59	100	100	100	100	100
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	34 056	39 545	37 906	35 959	34 071	32 270	5 250	12 639	14 679	14 072	13 157	12 202	11 534
Темп на изменение спрямо предходната година	%		16,1%	-4,1%	-5,1%	-5,3%	-5,3%			16,1%	-4,1%	-6,5%	-7,3%	-5,5%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		16,1%	11,3%	5,6%	0,0%	-5,2%			16,1%	11,3%	4,1%	-3,5%	-8,7%

Дружеството прогнозира увеличение на потребената електроенергия с 13,7% през 2022 г. спрямо 2020 г. във връзка с присъединяването на община Димитровград към обслужваната територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково. За периода на бизнес плана е прогнозирано намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 20,1% през 2026 г. спрямо 2022 г., при което специфичният разход кВтч/м^3 вода на вход ВС намалява от 2,139 през 2022 г. до 1,879 през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 13,1% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г., като прогнозираното увеличение се обосновава с присъединяването на община Димитровград към обслужваната територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково.

За услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 48,6% спрямо отчета за 2020 г. във връзка с присъединяването на община Димитровград към обслужваната територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково и въвеждането в експлоатация на ПСОВ - Синапово, при което специфичният разход кВтч/м^3 вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,166 през 2020 г. до 0,209 през 2022 г. За периода на бизнес плана е прогнозирано намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата пречистване на отпадъчни води с 3,6% през 2026 г. спрямо 2022 г.

Общото потребление на електрическа енергия през 2020 г. е 34 056 МВтч и се увеличава до 39 545 МВтч във връзка с присъединяването на община Димитровград към обслужваната територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково през 2022 г. За периода на бизнес плана се предвижда да намалее с 18,4% през 2026 г. до 32 270 МВтч спрямо 2022 г.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги и нива на напрежение на база средномесечни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. юли до м. декември 2021 г. Същите са определени по средномесечни цени на електрическа енергия (определени за пазарен сегмент „ден напред“ на Българска независима енергийна борса), цени мрежови услуги, 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.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
------------------------	-----	---------	---------	---------	---------	---------	---------

	мярка						
Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	871	1 500	1 500	1 501	1 264	1 147
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	871	1 500	1 500	1 501	1 264	1 147
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	63,1	63,1	63,1	63,1	63,1	63,1
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	0	0	0	0	0
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реално тегло оползотворени утайки	тон	4 355	7 500	7 500	7 505	6 320	5 735
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	12,6	12,6	12,6	12,6	12,6	12,6

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

Дружеството има сключен договор за оползотворяване на утайките, осъществявано по два метода: чрез червен калифорнийски червей и чрез инсталация за преработка на зелени и биоразградими отпадъци. В бизнес плана е посочено, че през новия регулаторен период дружеството планира да продължи сътрудничеството си с външна фирма за оползотворяване на утайките.

За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване средно 12,6 лв./тон.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	5 881	6 614	6 525	6 395	6 267	6 141	12,5%	4,4%
Отвеждане на отпадъчни води	443	592	592	592	592	592	33,6%	33,6%
Пречистване на отпадъчни води	22	50	50	50	50	50	127,3%	127,3%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	1 134	1 385	1 439	1 501	1 572	1 654	22,1%	45,8%
Отвеждане на отпадъчни води	16	20	20	20	20	20	26,3%	26,3%
Пречистване на отпадъчни води	3	14	14	14	14	14	366,6%	366,6%

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 (34,5%), ремонт на довеждащи водопроводи (17,4%), ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (15,7%), ремонт на СВО (10,3%), ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода на потребителите (8,6%).

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (32,2%), ремонт на довеждащи водопроводи (18,2%), ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (18,7%), ремонт на СВО (13,1%), ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода на потребителите (6,2%).

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (40,1%), ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (18,8%), ремонт на СКО (11,9%), други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (12,5%) ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (8,7%), профилактика (почистване, продухване, други) (5,8%).

2026 г.: ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (34,7%), ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (19,8%), ремонт на СКО (14,9%), други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (9,9%), ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (9,9%), профилактика (почистване, продухване, други) (5,9%).

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (33,3%), други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване на отпадъчните води (33,3%), ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (22,5%), ремонт на сгради за пречистване (6,6%), профилактика (почистване, продухване, други) (4,2%).

2026 г.: ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (25,0%), ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (25,0%), ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (14,3%), ремонт на сгради за пречистване (7,1%), ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (7,1%), профилактика (почистване, продухване, други) (7,1%), други оперативни ремонти за пречистване (7,1%), други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване на отпадъчните води (7,1%).

2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково, в което са включени и данните за „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Димитровград.

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	%	99,25%	99,39%	99,39%	99,39%	99,39%	99,39%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	97,77%	97,84%	98,19%	98,46%	98,72%	99,01%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	96,25%	96,28%	96,71%	97,14%	97,57%	98,00%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	1,064	6,384	6,238	6,096	5,919	5,486	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	7,98	7,46	7,22	6,92	6,63	6,35	8,18	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	55,79%	52,19%	51,37%	50,52%	49,66%	48,82%	49,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	115,09	106,17	104,60	103,04	101,47	98,97	99,00	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	2,54%	4,44%	17,78%	30,97%	44,05%	57,02%	56,74%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	71,36%	71,10%	71,98%	73,12%	75,01%	75,01%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	48,38%	52,84%	52,84%	52,84%	52,84%	52,84%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	97,30%	97,96%	97,96%	97,96%	97,96%	97,96%	93,00%	93%

ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	158,47	149,27	147,11	144,19	139,45	139,45	150,33	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,170	0,131	0,132	0,134	0,135	0,136	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	2,318	2,139	2,077	2,011	1,945	1,879	1,897	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,166	0,209	0,209	0,209	0,209	0,209	0,221	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	51,85%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,08%	0,03%	0,06%	0,06%	0,16%	0,16%	0,54%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,73%	0,63%	0,66%	0,75%	1,00%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,62	1,04	1,04	1,04	1,05	1,05	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,79	1,07	1,06	1,07	1,08	1,09	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,93	1,04	1,04	1,04	1,04	1,04	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	88,38%	91,34%	92,08%	92,53%	93,15%	93,69%	92,00%	95%
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	%	5,35%	11,66%	12,71%	13,97%	14,28%	14,79%	12,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	31,31%	40,74%	51,78%	64,54%	74,96%	81,54%	81,51%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	73,38%	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	5,11	5,25	5,25	5,24	5,24	5,23	5,35	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	4,84	5,59	5,49	5,37	5,18	4,89	5,02	3

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

- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 52,84% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,16% при индивидуална цел 0,54%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,05 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,09 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,04 при индивидуална цел 1,1;

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 от НРКВКУ, ако представи писмена обосновка за отклоненията.

Дружеството е представило следните обосновки:

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

„Основната причина, поради която показател ПК7б не достига заложената индивидуална цел е пряко свързана с големия финансов ресурс, необходим за изграждане на пречиствателни станции. От друга страна, за обслужваната територия от "Водоснабдяване и канализация" ЕООД гр. Хасково, стартираната процедура за изработване на Регионално прединвестиционно проучване (РПИП) е в много ранен етап и ефектът от мерките няма да има ефект в постигане на поставената индивидуална цел към 2026 г. - 75%. За да бъде постигната

индивидуалната цел, е необходимо обслужване с пречистване на около допълнително 46 хиляди жители. Към настоящия момент, а и към края на следващия регулаторен период 2022-2026 г. това е нереално. С присъединяването на територията обслужвана от "ВиК" ООД гр. Димитровград се предвижда този показател да достигне до стойност 52,84% към края на 2026 г.

Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:

„Поставената индивидуална цел за 2026 г. не може да бъде постигната, тъй като дружеството разполага с ограничен ресурс за по-големи инвестиции за рехабилитация на водопроводната мрежа. Единствено след изготвяне на РПИП и реализиране на проекти по ОП „Околна среда“ може да бъде постигната поставената индивидуална цел.“

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

ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите в началото на бизнес плана 2020 г. е в размер на 0,62 и достига до 1,05 в края на 2026 г. Размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури марж между приходите и разходите за услугата доставяне на вода в съотношение 1,1.

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

ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води за 2020 г. е в размер на 0,79 и до края на периода на бизнес плана се планира да достигне до 1,09. Размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури марж между приходите и разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води в съотношение 1,1.

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

„ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води в края на периода на бизнес плана 2026 г. е планиран да достигне до 1,04. Размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури марж между приходите и разходите за услугата пречистване на отпадъчни води в съотношение 1,1.

Представените обосновки се приемат.

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

управление.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3 755	5 349	5 547	5 775	6 012	6 338
<i>Годишна амортизационна квота</i>	133	197	216	241	258	281
Начислена до момента амортизация	1 860	3 067	3 284	3 525	3 783	4 064
Балансова стойност	1 894	2 282	2 263	2 249	2 229	2 274
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	1 227	5 330	6 682	7 971	9 336	10 695
<i>Годишна амортизационна квота</i>	67	260	344	459	563	657
Начислена до момента амортизация	131	547	892	1 350	1 913	2 571
Балансова стойност	1 096	4 783	5 790	6 620	7 422	8 124
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	59 196	74 030	74 030	74 030	74 030	74 030
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1 939	2 244	2 239	2 046	1 945	1 945
Начислена до момента амортизация	15 610	19 794	22 033	24 079	26 024	27 970
Балансова стойност	43 586	54 236	51 997	49 951	48 006	46 061

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	2 272	2 726	2 783	2 860	3 016	3 273
<i>Годишна амортизационна квота</i>	154	157	137	51	39	56
Начислена до момента амортизация	1 744	2 418	2 554	2 605	2 645	2 701
Балансова стойност	528	309	229	254	371	572
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	40	208	298	396	529	665
<i>Годишна амортизационна квота</i>	2	10	16	22	29	38
Начислена до момента амортизация	4	19	35	57	86	124
Балансова стойност	36	189	263	339	443	541
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	61 653	94 626	94 626	94 626	94 626	94 626
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1 222	1 881	1 881	1 881	1 880	1 879
Начислена до момента амортизация	7 060	10 163	12 045	13 926	15 807	17 686
Балансова стойност	54 593	84 463	82 581	80 700	78 819	76 940

Пречистване на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3 289	3 492	3 525	3 593	3 660	3 728
<i>Годишна амортизационна квота</i>	200	201	89	36	38	36
Начислена до момента амортизация	2 625	3 125	3 214	3 250	3 288	3 323
Балансова стойност	664	367	311	343	373	405
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	128	269	328	394	495	599
<i>Годишна амортизационна квота</i>	5	14	15	17	19	21
Начислена до момента амортизация	13	37	53	69	88	109
Балансова стойност	115	232	275	324	407	490
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	54 656	72 708	72 708	72 708	72 708	72 708
<i>Годишна амортизационна квота</i>	3 110	3 851	3 850	3 850	3 850	3 850
Начислена до момента амортизация	8 440	15 401	19 251	23 100	26 950	30 799
Балансова стойност	46 216	57 307	53 457	49 608	45 758	41 909

Общо за регулирана дейност:

(хил.лв.)

Описание	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	9 316	11 568	11 855	12 227	12 689	13 339
<i>Годишна амортизационна квота</i>	487	555	442	328	335	372

Начислена до момента амортизация	6 229	8 610	9 052	9 381	9 716	10 088
Балансова стойност	3 086	2 958	2 803	2 846	2 973	3 251
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	1 395	5 807	7 308	8 761	10 360	11 959
Годишна амортизационна квота	74	284	376	498	611	716
Начислена до момента амортизация	148	603	979	1 477	2 088	2 803
Балансова стойност	1 247	5 204	6 329	7 284	8 272	9 156
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	175 505	241 364	241 364	241 364	241 364	241 364
Годишна амортизационна квота	6 272	7 976	7 970	7 777	7 675	7 674
Начислена до момента амортизация	31 111	45 359	53 329	61 106	68 781	76 455
Балансова стойност	144 394	196 005	188 036	180 258	172 583	164 909

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

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	59 196	74 030	74 030	74 030	74 030	74 030
новопридобити през периода на бизнес плана		14 834	0	0	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	61 653	94 626	94 626	94 626	94 626	94 626
новопридобити през периода на бизнес плана		32 973	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	54 656	72 708	72 708	72 708	72 708	72 708
новопридобити през периода на бизнес плана		18 052	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	175 505	241 364	241 364	241 364	241 364	241 364

През 2022 г., съгласно Договор за продажба на търговско предприятие, сключен на 22.03.2022 г. и вписан в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията на 28.03.2022 г., „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е придобило търговското предприятие на „В И К“ ООД, гр. Димитровград. В тази връзка през 2022 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи за експлоатация и стопанисване от „В И К“ ООД, гр. Димитровград, както следва:

- за услугата доставяне на вода на потребителите в размер на 14 834 хил.лв.;
- за услугата отвеждане на отпадъчни води в размер на 32 973 хил.лв.;
- за услугата пречистване на отпадъчни води в размер на 18 052 хил.лв.

В рамките на регулаторен период 2022-2026 г. дружеството не очаква да получи от собствениците на активи (членове на АВиК-Хасково) нови публични активи за стопанисване и експлоатация.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	830	1 549	1 517	1 603	1 685	7 184	80,0%
Общо инвестиции в публични активи	658	1 352	1 289	1 365	1 359	6 022	67,1%
Общо инвестиции в собствени активи	173	198	228	238	326	1 161	12,9%
Отвеждане на отпадъчните води	141	147	175	290	393	1 146	12,8%
Общо инвестиции в публични активи	85	91	98	133	136	542	6,0%
Общо инвестиции в собствени активи	57	57	77	157	257	603	6,7%
Пречистване на отпадъчните води	85	91	134	169	172	651	7,2%
Общо инвестиции в публични активи	53	59	66	101	104	382	4,3%
Общо инвестиции в собствени активи	33	33	68	68	68	268	3,0%
ОБЩО	1 057	1 788	1 825	2 061	2 249	8 980	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	795	1 501	1 453	1 599	1 599	6 947	77,4%
Общо инвестиции в собствени активи	262	287	372	462	650	2 033	22,6%

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

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	20	20	20	20	20	100	1,1%
Довеждащи съоръжения	50	100	100	400	400	1 050	11,7%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	250	760	750	310	310	2 380	26,5%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	50	100	100	150	150	550	6,1%
СВО, СК, ПХ	100	100	100	100	100	500	5,6%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	70	80	80	80	80	390	4,3%
Управление на налягане, проучване и моделиране	30	30	30	110	110	310	3,5%
СКАДА	50	118	58	109	100	435	4,8%
Общо - публични активи водоснабдяване	620	1 308	1 238	1 279	1 270	5 715	63,6%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	146	171	181	191	279	968	10,8%
Доставяне на вода на потребителите	766	1 479	1 419	1 470	1 549	6 683	74,4%
КПС	5	5	5	5	5	25	0,3%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	10	10	10	10	10	50	0,6%
СКО	10	10	10	10	10	50	0,6%
Проучване и моделиране	20	20	20	20	20	100	1,1%
СКАДА	2	2	2	2	2	10	0,1%
Общо - публични активи канализация	47	47	47	47	47	235	2,6%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	30	30	30	110	210	410	4,6%
Отвеждане на отпадъчните води	77	77	77	157	257	645	7,2%
ПСОВ	5	5	5	5	5	25	0,3%
СКАДА	10	10	10	10	10	50	0,6%
Общо - публични активи пречистване	15	15	15	15	15	75	0,8%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	6	6	21	21	21	75	0,8%
Пречистване на отпадъчните води	21	21	36	36	36	150	1,7%
Водомери на СВО	98	116	138	243	252	847	9,4%
ГИС	5	5	5	5	5	25	0,3%
Информационни системи - публични активи	10	10	10	10	10	50	0,6%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	10	10	40	40	40	140	1,6%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	70	70	100	100	100	440	4,9%
Общо транспорт, администрация и ИТ	95	95	155	155	155	655	7,3%
Общо инвестиции в публични активи	795	1 501	1 453	1 599	1 599	6 947	77,4%
Общо инвестиции в собствени активи	262	287	372	462	650	2 033	22,6%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	1 057	1 788	1 825	2 061	2 249	8 980	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 77,4% от предвидените инвестиции в публични активи и 22,6% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 74,4% са насочени във водоснабдяване, 7,2% в канализация, 1,7% в пречистване, 9,4% във водомери на СВО и 7,3% 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.)	218 239	216 253	214 285	212 335	210 402	214 303
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	1 057	1 788	1 825	2 061	2 249	1 796
Инвестиции на жител (лв. / брой)	4,8	8,3	8,5	9,7	10,7	8,4

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

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

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	262	287	372	462	650	2 033
Финансиране със собствени средства	262	287	372	462	650	2 033
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	555	442	328	335	372	2 033
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	293	155	-44	-127	-278	0

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

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	795	1 501	1 453	1 599	1 599	6 947
Финансиране със собствени средства	795	1 501	1 453	1 599	1 599	6 947
Финансиране с привлечени средства	0	0	0	0	0	0

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

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	795	1 501	1 453	1 599	1 599	6 947
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	0
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	795	1 501	1 453	1 599	1 599	6 947
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	284	376	498	611	716	2 484
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-511	-1 125	-955	-988	-883	-4 462
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	7 976	7 970	7 777	7 675	7 674	39 073
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	511	1 125	955	988	883	4 462
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	6,4%	14,1%	12,3%	12,9%	11,5%	11,4%
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	0	0	0	0	0	0

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

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

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, изградени със средства на ВиК операторите (Справка № 11 „Амортизационен план на дълготрайните активи“, Група 2). Тези разходи се включват в пълен размер и се използват за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

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

Видно от данните в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 6,4% и 14,1% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	12 450	14 366	13 769	13 058	12 112	11 455	15,4%	-8,0%
Разходи за външни услуги	888	1 081	1 081	1 081	1 081	1 081	21,7%	21,7%
Разходи за амортизации	423	855	1 568	1 530	1 623	1 640	102,3%	288,1%
разходи за амортизации на собствени активи	133	197	216	241	258	281	48,5%	111,3%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	67	260	344	459	563	657	285,8%	874,8%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	222	398	1 007	830	802	702	78,9%	215,8%
Разходи за възнаграждения	4 563	6 329	7 268	8 349	9 605	11 048	38,7%	142,1%
Разходи за осигуровки	1 282	1 719	1 901	2 111	2 355	2 636	34,1%	105,6%
Данъци и такси	523	450	445	436	428	420	-14,0%	-19,7%
Други разходи	32	41	41	41	41	41	28,9%	28,9%
ОБЩО РАЗХОДИ	20 160	24 841	26 074	26 607	27 245	28 321	23,2%	40,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		4 681	5 913	6 446	7 085	8 160		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	17 959	21 247	21 247	21 247	21 247	21 247	18,3%	18,3%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 779	2 739	3 259	3 830	4 375	5 434	54,0%	205,5%
разходи за административна дейност	1 088	1 798	1 781	1 781	1 781	1 781	65,3%	63,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 134	1 385	1 439	1 501	1 572	1 654	22,1%	45,8%
Променливи разходи	12 153	13 683	13 081	12 361	11 407	10 742	12,6%	-11,6%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с 23,2% увеличение спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 40,5 % в края на периода.

Разходи за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4 и добавен ефект от електроенергия, произведена от собствени източници) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 15,39 %), и с намаление до края на периода (с -8,0 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е със 173%, а в края на периода е със 113%, в резултат на присъединяване през 2022 г. на „В И К“ ООД, гр. Димитровград.

Увеличени са разходи за обеззаразяване и материали за лабораторно-технологични комплекси, разходи за горива и смазочни материали, разходи за работно облекло и разходи за материали за оперативен ремонт.

Дружеството е обосновало увеличените разходи за обеззаразяване и материали

за лабораторно-технологични комплекси с 14% и разходите за горива и смазочни материали спрямо 2020 г. с 32% с присъединяване на „В И К“ ООД, гр. Димитровград и с повишение на цените на горивата и приемане за експлоатация на допълнителна техника от присъединяването на „В И К“ ООД, гр. Димитровград.

Разходите за работно облекло са увеличени, тъй като през 2020 г. дружеството не е закупувало работно облекло.

Увеличението на разходите за оперативен ремонт се дължи на увеличение на броя на аварията и стойността на вляганите материали за отстраняването им (тръби, аварийни скоби, преходни жиба, фитинги), и присъединяването на „В И К“ ООД, гр. Димитровград.

Разходи за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 21,7 %), което се запазва и до края на периода (с 21,7 %). Увеличените разходи за външни услуги се дължат на прибавени отчетни разходи за 2020 г. от присъединяване на „В И К“ ООД, гр. Димитровград.

Увеличението на разходите за лабораторни проби е поради засилен мониторинг наложен от РЗИ за периода на бизнес плана.

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

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

Разходите за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -14,0 %), както и до края на периода (с -19,7 %) в резултат на намалени разходи за такса водоползване.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 28,9 %), както и до края на периода (с 28,9 %). Увеличените разходи за охрана на труда и за командировки се дължи на увеличения брой персонала от присъединяване на „В И К“ ООД, гр. Димитровград.

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	198	242	242	242	242	242	21,9%	21,9%
Разходи за външни услуги	14	18	18	18	18	18	29,3%	29,3%
Разходи за амортизации	191	241	227	149	172	192	26,5%	0,7%
разходи за амортизации на собствени активи	154	157	137	51	39	56	1,7%	-63,6%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	2	10	16	22	29	38	407,9%	1793,3%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	35	75	74	76	104	98	114,9%	183,1%
Разходи за възнаграждения	168	381	438	502	577	663	126,9%	294,5%
Разходи за осигуровки	52	104	115	128	142	158	101,0%	204,4%
Данъци и такси	14	14	15	17	19	19	0,0%	35,7%
Други разходи	1	2	2	2	2	2	100,0%	100,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	638	1 003	1 057	1 058	1 172	1 294	57,2%	102,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		365	419	420	534	656		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	394	499	499	499	499	499	26,6%	26,6%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	53	262	331	410	500	603	393,7%	1034,5%
разходи за административна дейност	24	42	42	42	42	42	75,0%	75,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	16	20	20	20	20	20	26,3%	26,3%
Променливи разходи	190	214	215	217	219	219	12,3%	14,9%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 57,2% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 102,8 % в края на периода.

Основната причина за увеличението на разходите спрямо базовата година се дължи на увеличение в разходите за електроенергия и присъединяване на „В И К“

ООД, гр. Димитровград.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 21,9%), което се запазва и до края на периода (с 21,9%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 162%, което се запазва и до края на периода е 162%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 29,3 %), което се запазва и до края на периода (с 29,3 %).

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани без увеличение за 2022 г., и с увеличение до края на периода (с 35,7 %), в резултат на увеличение такса заустване.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (със 100,0 %), което се запазва и до края на периода (със 100,0 %). Другите разходи за периода на бизнес плана бележат значително увеличение в процентно отношение спрямо 2020 г., но като абсолютна стойност увеличението е незначително – с 1 хил. лв. и е в резултат на планирането на командировки, които дружеството не е реализирало през базовата година заради специфичните обстоятелства и ограничения във връзка с COVID 19, настъпили през 2020 г.

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	815	1 219	1 209	1 006	996	986	49,7%	21,0%
Разходи за външни услуги	99	152	152	152	137	130	53,7%	31,2%
Разходи за амортизации	219	253	148	102	139	140	15,8%	-36,1%
разходи за амортизации на собствени активи	200	201	89	36	38	36	0,3%	-82,2%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	5	14	15	17	19	21	181,3%	313,1%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	14	39	43	49	82	83	182,4%	509,8%
Разходи за възнаграждения	281	652	748	859	987	1 032	132,0%	267,1%
Разходи за осигуровки	81	177	196	218	243	247	119,7%	206,3%
Данъци и такси	43	57	57	57	57	57	32,6%	32,6%
Други разходи	2	1	1	1	1	1	-50,0%	-50,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 539	2 512	2 511	2 395	2 559	2 592	63,2%	68,4%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		973	972	856	1 021	1 053		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 172	1 747	1 747	1 747	1 747	1 747	49,1%	49,1%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	149	512	616	546	674	705	244,0%	374,1%
разходи за административна дейност	71	148	148	148	148	148	108,5%	108,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	3	14	14	14	14	14	366,6%	366,6%
Променливи разходи	886	1 338	1 327	1 125	1 100	1 082	51,1%	22,2%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчните води през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 63,2% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 68,4 % в края на периода.

Основната причина за увеличението на разходите спрямо базовата година се дължи на увеличение в разходите за електроенергия и присъединяване на „ВиК“ ООД, гр. Димитровград.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4 и добавен ефект от електроенергия, произведена от собствени източници) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 49,7%), а до края на периода с увеличение от 21,0%. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за

2022 г. спрямо 2020 г. е 274%, а в края на периода е 199%.

Увеличени са разходите за флокуланти и коагуланти от присъединяването на „В И К“ ООД, гр.Димитровград.

Разходите за външни услуги са планирани с увеличение за 2022 г. (с 53,7 %), както и с увеличение до края на периода (с 31,2 %), които са свързани с увеличението на разходи за осветление и отопление, външни услуги за оперативен ремонт и външни услуги за оползотворяване на утайки.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 32,6%), което се запазва и до края на периода (с 32,6%), което се дължи от присъединяването на „В И К“ ООД, гр. Димитровград.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с - 50,0 %), както и до края на периода (с - 50,0 %).

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Общо регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	13 463	15 827	15 219	14 305	13 350	12 682	17,6%	-5,8%
Разходи за външни услуги	1 001	1 251	1 251	1 251	1 236	1 229	25,0%	22,8%
Разходи за амортизации	832	1 350	1 943	1 781	1 934	1 971	62,2%	137,0%
разходи за амортизации на собствени активи	487	555	442	328	335	372	13,9%	-23,5%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	74	284	376	498	611	716	282,1%	861,7%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	271	511	1 125	955	988	883	88,7%	226,4%
Разходи за възнаграждения	5 012	7 362	8 454	9 711	11 169	12 743	46,9%	154,2%
Разходи за осигуровки	1 415	2 001	2 213	2 457	2 739	3 041	41,4%	114,9%
Данъци и такси	580	521	517	510	504	496	-10,2%	-14,5%
Други разходи	35	44	44	44	44	44	26,4%	26,4%
ОБЩО РАЗХОДИ	22 337	28 356	29 642	30 060	30 977	32 206	26,9%	44,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:	×	6 018	7 305	7 723	8 639	9 869	×	×
ПРЕКИ РАЗХОДИ	19 525	23 493	23 493	23 493	23 493	23 493	20,3%	20,3%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 981	3 513	4 206	4 786	5 549	6 742	77,4%	240,4%
разходи за административна дейност	1 183	1 988	1 971	1 971	1 971	1 971	68,0%	66,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	1 153	1 419	1 473	1 535	1 606	1 688	23,1%	46,4%
Променливи разходи:	13 229	15 235	14 623	13 702	12 725	12 042	15,2%	-9,0%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ с. СИНАПОВО	0,100	0,800	0,800	0,800	0,800
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	0,100	0,800	0,800	0,800	0,800

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи, респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги, за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-3 от 30.07.2020 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Qp2022:

Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp
ПСОВ СВИЛЕНГРАД	177	171	-6	170,78	6,22	2 512	0,2508%
ПСОВ МЕЗЕК	1	1	0	0,921	0,08		
ОБЩО	178	172	-6	171,70	6,30		

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)	30 866	32 955	33 419	34 599	35 957
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	30 866	32 955	33 419	34 599	35 957
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	30 133	32 156	32 560	33 662	34 938
Финансови разходи	170	170	170	170	170
РАЗХОДИ	30 303	32 326	32 730	33 832	35 108
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	733	800	859	937	1 019
Печалба/ Загуба преди данъци	563	630	689	767	849

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:	300	518	940	1 215	1 479
Салдо на паричните средства в края на периода:	518	940	1 215	1 479	1 668

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	8 963	10 680	12 229	13 746	15 348
Амортизации за периода на използване на ДА	2 308	3 615	4 175	4 876	5 697
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	830	1 549	1 517	1 603	1 685
Оборотен капитал	3 943	4 028	4 122	4 212	4 386
Регулаторна база на активите	11 428	12 643	13 692	14 684	15 722
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2 417	2 934	3 081	3 256	3 545
Амортизации за периода на използване на ДА	1 910	2 437	2 589	2 663	2 731
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	141	147	175	290	393
Оборотен капитал	125	136	149	164	181
Регулаторна база на активите	774	781	816	1 047	1 388
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	3 568	3 762	3 853	3 987	4 155
Амортизации за периода на използване на ДА	2 853	3 162	3 267	3 319	3 376
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	85	91	134	169	172
Оборотен капитал	371	388	377	398	403
Регулаторна база на активите	1 172	1 079	1 097	1 234	1 354

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	979	1 083	1 173	1 258	1 347
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	66	67	70	90	119
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	100	92	94	106	116
Възвръщаемост	хил. лв.	1 146	1 242	1 337	1 453	1 582

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	979	1 083	1 173	1 258	1 347
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	24 841	26 074	26 607	27 245	28 321
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	13 215	12 618	11 907	10 961	10 304
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	25 820	27 157	27 780	28 503	29 667
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	66	67	70	90	119
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	1 003	1 057	1 058	1 172	1 294
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	199	199	199	199	199
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	1 069	1 124	1 128	1 261	1 413
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	100	92	94	106	116
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	2 512	2 511	2 395	2 559	2 592
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	1 165	1 155	952	942	932
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	2 612	2 604	2 489	2 665	2 708

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м³/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	7 967	7 969	7 902	7 830	7 758
Описание хил.м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	5 799	5 864	5 972	6 192	6 136

Количества за битови и приравнени на тях потребители	4 777	4 852	4 969	5 198	5 151
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 022	1 012	1 003	994	985
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	4 648	4 603	4 564	4 525	4 486
Количества за битови и приравнени на тях потребители	4 226	4 183	4 145	4 108	4 071
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	423	421	419	417	415
степен на замърсеност 1	365	364	363	362	361
степен на замърсеност 2	4	4	3	3	3
степен на замърсеност 3	54	53	53	52	51

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	1,63	1,63	1,63	1,63	1,63
Коефициент за замърсеност степен 3	2,27	2,27	2,27	2,27	2,27

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

Товар БПК ₅ , кг/год	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	88 535	88 117	87 729	87 345	86 968
Степен на замърсеност 2	17 236	17 155	17 080	17 005	16 931
Степен на замърсеност 3	124 653	124 065	123 519	122 978	122 448
Общ товар, кг/год.	230 425	229 338	228 328	227 328	226 347

4.5. Цени на ВиК услуги

Цените на ВиК услуги се образуват съгласно разпоредбите на глава трета, раздел II Образоване 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	3,241	3,408	3,515	3,640	3,824	3,241
Отвеждане на отпадъчни води	0,184	0,192	0,189	0,204	0,230	0,184
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,541	0,545	0,525	0,567	0,581	0,540
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,699	0,704	0,678	0,733	0,751	0,697
степен на замърсяване 2	0,882	0,888	0,856	0,924	0,947	0,880
степен на замърсяване 3	1,228	1,237	1,192	1,287	1,319	1,225

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 Хасково 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 3,70% за 2021 г., 4,8% за 2022 г., 3,7% за 2023 г. и за 2024 г., 3,4%, прогнозиран без промяна за периода 2025-2026 г.

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково за битови и приравнените към тях обществени,

търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	9,81	9,87	13,33	13,92	14,23	14,87	15,58
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	512	531	556	577	597	617	638
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	12,80	13,27	13,91	14,43	14,92	15,42	15,95
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,57	4,74	4,97	5,15	5,33	5,51	5,70
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,505	3,524	4,759	4,970	5,081	5,310	5,563

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, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ;

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

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

За „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е определена стойност на коефициент E за периода 2023-2026 г. в размер на 9,18% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ с.СИНАПОВО	0,100	0,800	0,800	0,800	0,800
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	0,100	0,800	0,800	0,800	0,800

С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 2, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, 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” ЕООД, гр. Хасково;
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 възможност за дистанционно участие;
4. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково, 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.