

**РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ**Комисия за енергийно
и водно регулиране

ПРОТОКОЛ

№ 130**София, 31.05.2022 година**

Днес, 31.05.2022 г. от 10:00 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) в състав „Водоснабдяване и канализация“, ръководено от Димитър Кочков – член на Комисията.

На заседанието присъстваха членът на Комисията Пенка Трендафилова и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

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

Членът на Комисията Д. Кочков обяви, че е упълномощен от председателя да води закритото заседание, което е в специализиран състав „Водоснабдяване и канализация“.

Председателстващият Д. Кочков установи, че няма възражения по проекта за дневен ред, няма други предложения, както и няма правни пречки за провеждане на заседанието. Дневният ред е приет с два гласа „за“ (Димитър Кочков - за и Пенка Трендафилова – за), от които два гласа (Димитър Кочков и Пенка Трендафилова) на членове на Комисията със стаж във В и К сектора.

Заседанието протече при следния

ДНЕВЕН РЕД:

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

Работна група по Заповед № 3-В-17 от 09.09.2021 г.:
Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова,
Ани Вучкова-Гюрова, Николина Томова, Мая Кожухарова,
Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

2. Проект на решение относно заявление с вх. № В-17-29-21 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и

допълнено със заявления с вх. № В-17-29-27 от 26.11.2021 г. и вх. № В-17-29-3 от 23.02.2022 г., и заявление с вх. № В-17-29-22 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-29-28 от 26.11.2021 г. и вх. № В-17-29-4 от 23.02.2022 г.

Работна група по Заповед № 3-В-19 от 09.09.2021 г.:
Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова,
Лолита Косева, Стефан Якимов, Мая Кожухарова,
Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

3. Проект на решение относно заявление с вх. № В-17-39-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К” ООД, гр. Габрово като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-39-19 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г. и заявление с вх. № В-17-39-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-39-18 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г.

Работна група по Заповед № 3-В-19 от 09.09.2021 г.:
Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова,
Лолита Косева, Стефан Якимов, Мая Кожухарова,
Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

4. Проект на решение относно заявление с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-03-17 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-18 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-03-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-03-16 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-19 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-4 от 18.03.2022 г.

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

5. Проект на решение относно заявление с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г., и вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-23-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-23-16 от 15.11.2021 г. и вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г.

Работна група по Заповед № 3-В-19 от 09.09.2021 г.:
Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова,
Лолита Косева, Стефан Якимов, Мая Кожухарова,
Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

По т.1. Комисията, като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново заявления с вх. № В-17-31-15 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-31-20 от 12.11.2021 г. и заявление с вх. № В-17-31-3 от 02.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-31-16 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на

ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-31-19 от 12.11.2021 г. и заявление вх. № В-17-31-4 от 02.03.2022 г., както и събраните данни от проведените на 09.05.2022 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

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

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес 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-7 от 26.07.2018 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

Според чл. 19, ал. 2 и ал. 3 от НРЦВКУ, заявлението за утвърждаване на цени за

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

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

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

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

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

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.

През периода на действие на мораториума „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-31-3 от 02.03.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-31-4 от 02.03.2022 г. Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-75 от 15.04.2022 г., който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 107 от 28.04.2022 г., т. 1 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 09.05.2022 г.

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

„Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-31-15 от 29.04.2022 г. Участие в откритото заседание са заявили инж. Димитър Владов – управител, и г-жа Даниела Сиракова – главен счетоводител на „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД.

Инж. Димитър Владов – управител на дружеството посочва, че Вик операторът дълго време е изработвал бизнес плана, при отчитане на всички реалности на съвремието. Обръща внимание, че в проекта на решение е допусната техническа грешка в цената за пречистване на отпадъчни води, като вместо 0,686 лв./м³ в таблица е пренесена грешно като 0,594 лв./м³. Прави искане бизнес планът да бъде приет възможно по-скоро, за да може ВиК операторът да устои на съвремието и на новите реалности, поради факта, че възнагражденията в дружеството са едни от най-ниските и са налице редица предизвикателства към всички доставчици на материали за поддръжката на мрежата, което затруднява и реализирането на инвестиционната

програма.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-35-11#1 от 29.04.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Велико Търново - Асоциация по ВиК, „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, „В и К“ ООД, гр. Габрово.

На общественото обсъждане са присъствали представители на „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД.

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

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

Инж. Димитър Владов – управител на дружеството посочва, че изцяло поддържа проекта на решение, с изключение на техническата грешка, за която е обърнал внимание на проведеното открито заседание.

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

С писмо с вх. № В-04-04-1002 от 05.05.2022 г. г-жа Диана Ковачева - Омбудсман на Република България е взела становище по отношение на предложенията за одобряване на бизнес планове и утвърждаване на цени на следните ВиК оператори: „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе и „В и К“ ООД, гр. Габрово.

Омбудсманът изразява безпокойство от предвидените увеличения в цените на ВиК услугите. Отбелязва, че „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД не достига 11 от определените с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на регулатора прогнозни конкретни цели на показателите за качество на ВиК услугите, а оценката на Комисията за 13 показателя за качество на дружеството е „пълно неизпълнение“, съгласно Годишен доклад и сравнителен анализ на ВиК сектора в Република България за 2020 г., приет от КЕВР с Решение по Протокол № 215 от 30.09.2021 г., т. 1. В тази връзка, счита, че увеличаването на цените на ВиК услугите не води до подобряване на тяхното качество. Одобряването на предложените цени на ВиК услугите ще задълбочи бедността и социалното изключване в региона, а в условията на кризи за потребителите ще стане непосилно да погасяват по-високите цени и ще доведе до проблеми и със

събираемостта. Изразява становище, че увеличението на цените на ВиК услугите е нецелесъобразно.

Становище по направените устни изказвания и постъпилите писмени становища:

Относно становището на „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД за допуснатата техническа грешка по отношение цената за услугата пречистване на отпадъчни води следва да се посочи, че предложената от дружеството цена за пречистване на отпадъчни води за битови и приравнени към тях потребители е в размер на 0,711 лв./м³. След извършена проверка на отчетените разходи, включени в коефициент Q_p за 2020 г., е изчислен коефициент Q_{p2022} за услугата пречистване на отпадъчни води в размер 4,4238%, с който така предложените цени за услугата пречистване са коригирани. Дружеството е предложило цена за услугата пречистване на отпадъчни води за битови и приравнени към тях потребители в размер на 0,711 лв./м³, която се коригира с коефициент Q_{p2022} за услугата пречистване на отпадъчни води в размер на 4,4238% до 0,680 лв./м³. Техническата грешка е коригирана.

Относно становището на Омбудсмана на Република България може да се посочи следното:

По отношение предложените цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД и обвързването им с икономическата ситуация следва да се има предвид, че при разглеждане на бизнес плана и заявлението за цени на дружеството, Комисията стриктно е спазила принципите, заложили в чл. 7 и чл. 13 от ЗРВКУ, като е извършила подробен анализ на предложенията на ВиК оператора - предложените цени са икономически обосновани, същите съответстват на икономическата част на бизнес плана и осигуряват възстановяване на икономически обосноващите разходи и икономически обоснована норма на възвръщаемост на вложения капитал, и са до нивото на социална поносимост на цените на ВиК услугите. Предвид целите на закона, заложили в чл. 4, ал. 1 от ЗРВКУ, да създаде условия за осигуряване на достъпност, надеждност и сигурност на ВиК услугите; за повишаване качеството и ефективността на предоставяните ВиК услуги и за балансиране интересите на ВиК операторите и на потребителите, не следва да се разглежда единствено краткосрочния икономически интерес на потребителите от запазване на ниски цени на ВиК услуги, а е необходимо да се отчита и дългосрочният им интерес от запазване и подобряване на предоставяните им услуги чрез осигуряване на възможност за нормално бизнес развитие на дружеството, поддържане и развитие на техническата инфраструктура и запазване на необходимия персонал.

В тази връзка становището за нецелесъобразност на предложените за утвърждаване и одобряване цени на ВиК услуги не може да бъде прието. Във връзка с изразеното безпокойство от Омбудсмана на Република България, че одобряването на предложените високи цени на ВиК услугите ще задълбочи бедността и социалното изключване в региона, а в условията на кризи за потребителите ще стане непосилно да погасяват по-високите цени, е необходимо да се обърне внимание, че съгласно §1, ал. 2 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, лицата по чл. 2, ал. 3 от Закона за социалното подпомагане имат право на помощ в размер, съответстващ на месечния минимум вода, определен по ал. 1, т. 4.

По отношение на предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите следва да се има предвид, че съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят

предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. Предложените от „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани от работната група и са обсъдени на проведеното на 11.10.2021 г. обсъждане по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, като в коригираното заявление дружеството е извършило съответните промени и е представило необходимите обосновки по реда на чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, които са разгледани, анализирани и приети. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

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

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

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

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

Търново).

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1.2. Изпълнение на изискванията за планиране на развитието на ВиК

СИСТЕМИ

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

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

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

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

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

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

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2022	2023	2024	2025	2026	общо
Доставяне вода на потребителите	994	694	615	879	1 600	4 782
Отвеждане на отпадъчна вода	226	106	105	205	295	937

Пречистване на отпадъчна вода	20	40	50	50	40	200
Общо	1 240	840	770	1 134	1 935	5 919

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

За информационно осигуряване на проучването са проведени:

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

Резултати от анкетите:

Анкетирани са 500 потребители. За разлика от проучванията за предходния регулаторен период, при настоящото прави впечатление, че почти липсват анкети, открояващи един показател, който да е водещ при оценката на предоставяните ВиК услуги. Сравнението на резултатите между предходното и настоящото проучване

показва, че все повече, за да бъдат удовлетворени потребителите, изискват предоставянето на комплексни ВиК услуги с високо качество“.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	229 534	225 057	222 877	220 718	218 580	216 307
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	148 397	145 504	144 094	142 698	141 315	139 846
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	140 128	137 397	136 067	134 750	133 446	132 060
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	229 718	225 246	223 043	220 862	218 702	216 406
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	202	202	202	202	202	202
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	15	16	16	16	16	16
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	10	8	8	9	10	10
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	277	277	277	277	277	277

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

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

2.2. Водни количества

В Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ на бизнес плана е представен следният отчет и прогноза на водни количества,

неносеща приходи вода и потребление на ВиК услуги за новия регулаторен период:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м³/год.	27 569 514	26 948 100	26 310 050	25 664 000	25 014 000	24 297 000
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год.	11 652 701	11 604 108	11 513 958	11 425 043	11 336 854	11 245 065
	%	42,3%	43,1%	43,8%	44,5%	45,3%	46,3%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	11 603 076	11 555 598	11 466 802	11 379 041	11 292 020	11 201 819
	%	42,1%	42,9%	43,6%	44,3%	45,1%	46,1%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год.	49 625	48 510	47 156	46 002	44 834	43 246
	%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год.	15 916 813	15 343 992	14 796 092	14 238 957	13 677 146	13 051 935
	%	57,7%	56,9%	56,2%	55,5%	54,7%	53,7%
	м³/км/ден	12,2	11,7	11,3	10,9	10,4	10,0
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	1 006 312	983 666	960 442	936 843	912 890	886 870
	%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
Реални загуби на вода Q7	м³/год.	14 910 501	14 360 326	13 835 650	13 302 114	12 764 256	12 165 065
	%	54,1%	53,3%	52,6%	51,8%	51,0%	50,1%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	15 966 438	15 392 502	14 843 248	14 284 959	13 721 980	13 095 181
4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	57,91%	57,12%	56,42%	55,66%	54,86%	53,90%
4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	12,20	11,76	11,34	10,91	10,48	10,00
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	7 301 699	7 380 946	7 322 541	7 264 632	7 207 184	7 146 687
	%	62,9%	63,9%	63,9%	63,8%	63,8%	63,8%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	5 605 990	5 575 183	5 522 941	5 471 196	5 419 912	5 365 579
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	1 695 709	1 805 764	1 799 600	1 793 436	1 787 272	1 781 108
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год.	6 507 058	6 595 941	6 535 777	6 476 104	6 416 924	6 354 640
	%	56,1%	57,1%	57,0%	56,9%	56,8%	56,7%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	5 368 878	5 450 377	5 394 778	5 339 670	5 285 055	5 227 336
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	1 138 180	1 145 564	1 140 999	1 136 434	1 131 869	1 127 304
степен на замърсеност 1	м³/год.	440 354	443 219	441 453	439 687	437 920	436 154
степен на замърсеност 2	м³/год.	272 147	273 904	272 813	271 721	270 630	269 538
степен на замърсеност 3	м³/год.	425 679	428 441	426 733	425 026	423 319	421 612

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 57.91% / 12.20 м³/км/д през 2020 г. до 53.90% / 10 м³/км/д през 2026 г.
- Фактурирана доставена вода намалява от 11 603 хил.м³ през 2020 г. до 11 202 хил.м³ през 2026 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 7 302 хил.м³ през 2020 г. (62,9% от фактурирана доставена вода) до 7 147 хил.м³ през 2026 г. (63,8% от фактурирана доставена вода).
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода намалява от 6 507 хил.м³ през 2020 г. (56,1% от фактурирана доставена вода) до 6 355 хил.м³ през 2026 г. (56,7% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „Водоснабдяване и

канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново, като към тях е добавен ефектът от новоприсъединени потребители. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана (2023-2026 г.) съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ са отчетени прогнозите за изменение на обслужваното население, намаление на търговските загуби на вода и изграждането на нови ВиК активи.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/Год	2 006 500	1 865 300	1 838 400	1 810 500	1 781 300	1 751 100
Продадена фактурирана вода Q3	м³/Год	938 512	876 992	869 872	862 822	855 841	848 330
	%	46,8%	47,0%	47,3%	47,7%	48,0%	48,4%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/Год	1 067 988	988 308	968 528	947 678	925 459	902 770
	%	53,2%	53,0%	52,7%	52,3%	52,0%	51,6%

„Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново доставя вода на „ВиК” ООД, гр. Габрово. Количествата фактурирана вода за периода 2022-2026 г. са определени на база Договор от 25.02.2022 г. между двете дружества.

2.3. Персонал

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

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

Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,3%	21,3%	21,2%	21,3%	21,2%	21,2%	21,7%	21,6%	21,7%	21,7%	21,7%	21,7%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	13,4%	13,4%	13,3%	13,3%	13,4%	13,4%	13,1%	13,1%	13,1%	13,1%	13,1%	13,1%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода на друг ВиК оператор											
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	4	4	4	4	4	4						
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	4	4	4	4	4	4						
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	12,60	14,49	16,66	19,16	22,04	25,34						
темп на изменение спрямо предходната година	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%						
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		15,0%	32,2%	52,0%	74,8%	101,1%						
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	24,5%	23,1%	23,2%	22,9%	22,2%	22,4%						
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	10,2%	12,4%	12,4%	12,1%	12,9%	13,2%						

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

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

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

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2020 г. с корекции	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	14 932	14 552	13 944	13 345	12 757	12 149	2 578	5 644	5 500	5 271	5 044	4 822	4 592
Енергийна ефективност	МВтч		-380	-608	-599	-588	-609		3 066	-144	-230	-226	-222	-230
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	кВтч/м ³	0,542	0,540	0,530	0,520	0,510	0,500							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	41	40	40	40	39	39	10	17	16	16	16	16	16
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	0	0	0		7	0	0	0	0	0

Пречистване на отпадъчни води	МВтч	4 297	4 291	4 282	4 253	4 167	4 082	649	1 543	1 541	1 538	1 527	1 496	1 465
Енергийна ефективност	МВтч		-6	-9	-29	-86	-86		894	-2	-3	-10	-31	-31
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м ³	0,262	0,262	0,262	0,260	0,255	0,250							
Доставяне вода на друг ВиК оператор	МВтч	40	40	40	39	39	38	7	15	15	15	15	15	14
Енергийна ефективност	МВтч		-0,40	-0,40	-0,40	-0,39	-0,39		8	-0,15	-0,15	-0,15	-0,15	-0,15
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	139	139	139	139	139	139	25	53	53	53	53	53	53
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	19 449	19 063	18 445	17 816	17 141	16 446	3 269	7 271	7 125	6 892	6 655	6 402	6 140
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-2,0%	-3,2%	-3,4%	-3,8%	-4,1%			-2,0%	-3,3%	-3,4%	-3,8%	-4,1%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-2,0%	-5,2%	-8,4%	-11,9%	-15,4%			-2,0%	-5,2%	-8,5%	-12,0%	-15,6%

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

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

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

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

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

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

2.5. Утайки от ПСОВ

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

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

Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	5,7	5,7	5,7	5,7	5,7	5,7
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	0	682	955	2 371	2 386
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	23,5	23,5	23,5	23,5

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

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

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

За периода 2022-2026 г. посочените разходи за външни услуги за депониране са средно 5,7 лв./тон

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

2.6. Ремонтна програма

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

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

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

Доставяне на вода на потребителите:

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

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

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (52,5%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (15,2%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води

(8,5%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане на отпадъчните води (6,3%) и др.
2026 г.: профилактика (50,9%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (15,3%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (8,1%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане на отпадъчните води (6,3%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

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

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

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

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

2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

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

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,92%	99,92%	99,93%	99,93%	99,94%	99,95%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,89%	99,89%	99,89%	99,89%	99,89%	99,89%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,69%	99,69%	99,69%	99,69%	99,69%	99,69%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	5,461	5,461	5,461	5,461	5,461	5,461	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	12,20	11,76	11,34	10,91	10,48	10,00	11,67	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	57,91%	57,12%	56,42%	55,66%	54,86%	53,90%	49,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	80,06	78,05	76,07	74,05	72,07	70,06	62,00	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	16,34%	19,91%	24,31%	28,64%	36,94%	45,09%	72,86%	100%

ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	64,60%	64,60%	64,60%	64,61%	64,62%	64,62%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	61,00%	61,00%	61,00%	61,01%	61,02%	61,02%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	96,21%	96,21%	96,21%	96,21%	96,21%	96,21%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	49,58	49,54	49,31	49,08	48,85	48,62	78,41	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	3,568	2,985	2,405	1,770	1,139	0,500	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,542	0,540	0,530	0,520	0,510	0,500	0,470	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,262	0,262	0,262	0,260	0,255	0,250	0,250	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	18,47%	26,09%	65,37%	65,37%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,25%	0,49%	0,51%	0,51%	0,52%	0,52%	0,80%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	7,54%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,92	1,08	1,08	1,08	1,09	1,09	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,46	1,11	1,12	1,12	1,12	1,12	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,57	1,05	1,06	1,07	1,08	1,09	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	84,96%	87,65%	88,39%	89,37%	90,55%	91,93%	91,12%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	3,29%	16,16%	16,25%	16,34%	16,43%	17,51%	17,51%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	87,42%	87,93%	88,44%	88,95%	89,47%	90,00%	90,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	5,24	5,22	5,22	5,21	5,20	5,20	4,77	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	9,37	9,33	9,31	9,28	9,26	9,24	5,73	3

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

- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 53,90% при индивидуална цел 49,00%;
- **ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:** постига се ниво от 70,06 бр./100км/год. при индивидуална цел 62,00 бр./100км/год.;
- **ПК6 Налягане във водоснабдителната система:** постига се ниво от 45,09% при индивидуална цел 72,86%;
- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 64,62% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 61,02% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 0,500 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,470 кВтч/м³;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,52% при индивидуална цел 0,8%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,09 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,09 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 5,20 бр./1 000 СВО при индивидуална цел

4,77 бр./1 000 СВО;

- **ПК156 Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 9,24 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 5,73 бр./1 000 СКО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно ПК46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:

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

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

Относно ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:

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

Относно ПК6 Налягане във водоснабдителната система:

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

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

Според дефиницията за водомерни зони на територията на „ВиК Йовковци“ ООД град Велико Търново има населени места под 10 000 жители, за които са изградени вътрешни зони, с което е надхвърлено изискването на целевото ниво. За пример може да се посочат градовете Лясковец, Златарица, Павликени, Бяла черква, Полски Тръмбеш, Стражица и Елена, чиито общ брой водомерни зони е 33 бр. В град Велико Търново зоните са 21бр., в т.ч 3 бр. под-зони и в град Горна Оряховица с 6 бр. зони – двата града са с над 10 000 жители. Дейността по зонирание на налягането в

град Свищов е осъществена като градът е разпределен на 5 водоснабдителни зони. Допълнително са реализирани 3 броя зони в село Козловец с монтирани водомери и регулатори на налягане във водомерни шахти“.

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

„Към края на прогнозния период дружеството постига 64,62% ниво на покритие при изграждане на канализационна мрежа със собствени средства. Според заложените целеви нива към 2026 г. дружеството трябва да постигне ниво на покритие 75%. Същото ще бъде постигнато чрез изпълнение на проекти от общините, за които не е представена точна информация за стойността и годината на въвеждане в експлоатация. Техният напредък и предаване за експлоатация ще бъдат поэтапно отразявани и отчитани от „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново.“.

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

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

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

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

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

Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:

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

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

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

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

Относно ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на

потребителите и ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„В резултат на систематичното прилагане на мерките за оптимизация на човешките ресурси, дружеството е постигнало максимума на ефекта от редуциране броя на заетите за дейностите доставяне вода, отвеждане и пречистване. Последващо намаляване на броя на персонала през новия регулаторен период би довело до нарушения в изпълнението на технологичния цикъл и би застрашило изпълнението в пълен обем и с необходимото качество на дейностите от производствената, ремонтната и инвестиционната програми.“

Представените обосновки се приемат.

III. Икономическа част на бизнес плана**3.1. Амортизационен план**

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

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

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води
----------	-----------------------------

	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3 543	3 710	3 843	3 946	4 038	4 136
Годишна амортизационна квота	169	156	133	104	92	97
Начислена до момента амортизация	2 702	3 029	3 161	3 265	3 357	3 454
Балансова стойност	842	681	682	682	682	682
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	495	1 068	1 271	1 524	1 823	2 218
Годишна амортизационна квота	13	30	36	37	46	57
Начислена до момента амортизация	27	80	116	152	198	255
Балансова стойност	469	988	1 155	1 372	1 624	1 962
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	90 992	90 992	90 992	90 992	90 992	90 992
Годишна амортизационна квота	1 828	1 827	1 824	1 786	1 786	1 786
Начислена до момента амортизация	17 046	20 701	22 526	24 312	26 098	27 884
Балансова стойност	73 946	70 291	68 466	66 680	64 894	63 108

Пречистване на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3 352	3 599	3 699	3 797	3 881	3 972
Годишна амортизационна квота	85	99	100	98	85	91
Начислена до момента амортизация	2 541	2 733	2 833	2 931	3 016	3 107
Балансова стойност	812	866	866	866	865	865
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	175	1 534	2 552	3 591	4 644	5 374
Годишна амортизационна квота	8	72	135	194	260	318
Начислена до момента амортизация	19	117	251	445	705	1 022
Балансова стойност	156	1 417	2 301	3 146	3 939	4 352
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	49 514	49 514	49 514	49 514	49 514	49 514
Годишна амортизационна квота	2 092	2 091	2 086	2 083	2 082	2 082
Начислена до момента амортизация	14 333	18 516	20 602	22 685	24 768	26 850
Балансова стойност	35 181	30 998	28 912	26 829	24 747	22 665

Доставяне вода на друг ВиК оператор:

(хил.лв.)

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

Общо регулирана дейност:

(хил.лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	43 063	43 063	43 063	43 063	43 063	43 063
новопридобити през периода на бизнес плана		0	0	0	0	0

Отвеждане на отпадъчни води	90 992	90 992	90 992	90 992	90 992	90 992
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	49 514	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	49 514	49 514	49 514	49 514	49 514	49 514
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	49 514	0	0	0	0	0
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	0	0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	18	18	18	18	18	18
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	18	0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	183 587	183 587	183 587	183 587	183 587	183 587

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

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил.лв.)

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

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	20	20	50	60	60	210	0,9%
Довеждащи съоръжения	510	530	540	550	500	2 630	11,7%
ПСРВ	10	10	10	20	20	70	0,3%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофорн	270	290	310	320	320	1 510	6,7%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	1 340	1 380	1 380	1 400	1 390	6 890	30,7%
СВО, СК, ПХ	130	130	140	140	140	680	3,0%

Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	80	80	80	110	110	460	2,1%
Управление на налягане, проучване и моделиране	60	60	60	60	60	300	1,3%
СКАДА	50	50	50	50	50	250	1,1%
Общо - публични активи водоснабдяване	2 470	2 550	2 620	2 710	2 650	13 000	57,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	156	157	164	195	220	892	4,0%
Доставяне на вода на потребителите	2 626	2 707	2 784	2 905	2 870	13 892	61,9%
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	63	5	10	10	20	108	0,5%
Канализационна мрежа над 10 м.	75	5	20	55	125	280	1,2%
СКО	10	10	10	10	10	50	0,2%
Проучване и моделиране	0	0	20	20	20	60	0,3%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи канализация	148	20	60	95	175	498	2,2%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	130	88	54	59	63	394	1,8%
Отвеждане на отпадъчните води	278	108	114	154	238	892	4,0%
ПСОВ	635	635	645	650	310	2 875	12,8%
СКАДА	200	200	200	200	200	1 000	4,5%
Общо - публични активи пречистване	835	835	845	850	510	3 875	17,3%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	73	55	48	52	56	285	1,3%
Пречистване на отпадъчните води	908	890	893	902	566	4 160	18,5%
Водомери на СВО	440	470	480	510	540	2 440	10,9%
ГИС	80	80	100	100	120	480	2,1%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	20	25	29	30	50	154	0,7%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	58	110	119	68	54	409	1,8%
Общо транспорт, администрация и ИТ	158	215	248	198	224	1 043	4,6%
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	8	12	12	13	13	58	0,3%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	1	1	1	1	2	7	0,0%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	9	13	13	14	15	65	0,3%
Общо инвестиции в публични активи	3 981	3 955	4 105	4 265	3 995	20 301	90,5%
Общо инвестиции в собствени активи	438	435	415	404	443	2 135	9,5%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	4 419	4 390	4 520	4 669	4 438	22 436	100,0%

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

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

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

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

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	438	436	416	406	445	2 140
Финансиране със собствени средства	438	436	416	406	445	2 140
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	438	436	416	406	445	2 141
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	0	0	0	0	0	1

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

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	3 981	3 967	4 117	4 278	4 008	20 351
Финансиране със собствени средства	3 981	3 967	4 117	4 278	4 008	20 351
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. Дружеството към момента има съществуващ заем за реконструкция и подмяна на ВиК мрежа и не предвижда нов заем за периода на бизнес плана.

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

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

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

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

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

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

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

Разходите за услугата доставяне на вода през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 14,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 46,1 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -2,2 %), както и до

края на периода (с -15,5 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 113 %, а в края на периода е 88 %.

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

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -1,9 %), както и до края на периода (с -9,9 %) в резултат на намалени разходи за такса водоползване.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	111	109	109	109	109	109	-1,1%	-1,6%
Разходи за външни услуги	221	220	217	216	216	217	-0,5%	-1,8%
Разходи за амортизации	2 010	477	336	357	390	492	-76,2%	-75,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	169	156	133	104	92	97	-7,7%	-42,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	13	30	36	37	46	57	132,0%	339,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1 828	291	168	217	252	338	-84,1%	-81,5%
Разходи за възнаграждения	430	492	566	641	738	848	14,4%	97,2%
Разходи за осигуровки	165	189	217	246	282	325	14,5%	97,0%
Данъци и такси	14	14	14	14	14	14	0,0%	0,0%
Други разходи	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	2 954	1 505	1 462	1 586	1 752	2 008	-49,1%	-32,0%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-1 449	-1 491	-1 367	-1 201	-946		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	742	805	884	967	1 075	1 200	8,5%	61,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	202	222	242	262	287	316	10,3%	56,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	67	77	85	93	104	117	14,6%	74,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	223	221	221	221	221	222	-0,9%	-0,4%
Променливи разходи	28	27	27	27	27	27	-0,6%	-2,9%

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

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

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

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

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

Разходи за данъци и такси и други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

Пречистване на отпадъчни води:

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

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

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

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

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

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

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

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

Доставяне на вода за друг ВиК оператор:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	41	40	40	40	40	39	-2,8%	-4,2%
Разходи за външни услуги	34	34	34	34	34	34	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации	6	9	13	13	15	15	66,7%	166,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	4	1	1	1	2	2	-66,6%	-52,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	1	2	3	3	4	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	2	7	10	9	10	9	235,5%	342,0%
Разходи за възнаграждения	49	56	65	74	86	98	15,0%	101,1%
Разходи за осигуровки	17	20	23	26	30	35	17,6%	105,9%
Данъци и такси	41	38	38	37	37	36	-7,3%	-12,2%
Други разходи	2	2	2	2	2	2	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	189	199	215	226	242	259	5,2%	36,9%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		10	25	37	53	70		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	141	145	153	166	173	186	2,8%	31,9%

НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	43	45	48	47	55	59	5,1%	36,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	13	14	15	16	17	18	8,7%	42,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	10	10	10	10	10	10	0,0%	0,0%
Променливи разходи	65	61	61	60	60	58	-6,4%	-10,3%

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

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

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

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -7,3%), както и до края на периода (с -12,2%) в резултат на намалени разходи за такса водоползване.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулираните услуги						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	9 038	8 877	8 635	8 389	8 122	7 848	-1,8%	-13,2%
Разходи за външни услуги	2 855	2 878	2 897	2 914	2 956	2 970	0,8%	4,0%
Разходи за амортизации	5 207	4 419	4 403	4 533	4 684	4 453	-15,1%	-14,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	405	438	436	416	406	445	8,1%	9,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	103	371	573	760	981	1 204	260,4%	1069,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	4 699	3 610	3 394	3 357	3 297	2 804	-23,2%	-40,3%
Разходи за възнаграждения	7 181	8 211	9 441	10 846	12 474	14 343	14,3%	99,7%
Разходи за осигуровки	2 501	2 851	3 278	3 766	4 330	4 982	14,0%	99,2%
Данъци и такси	844	829	815	800	785	769	-1,8%	-8,9%
Други разходи	60	60	60	60	60	60	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	27 686	28 125	29 529	31 308	33 410	35 425	1,6%	28,0%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		439	1 843	3 622	5 724	7 739		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	18 138	19 024	20 132	21 430	22 962	24 740	4,9%	36,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	4 341	4 682	4 994	5 345	5 764	6 232	7,9%	43,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 639	1 815	1 933	2 070	2 229	2 409	10,7%	47,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	2 395	2 436	2 494	2 559	2 628	2 702	1,7%	12,8%
Променливи разходи	8 122	7 960	7 719	7 469	7 222	6 939	-2,0%	-14,6%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

Коефициент 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 № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ на бизнес плана не са посочени бъдещи разходи за нови активи.

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

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

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

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

3.4. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

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

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	34 819	36 491	38 698	41 243	43 248
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	34 819	36 491	38 698	41 243	43 248
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	33 317	34 666	36 555	38 780	40 488
Финансови разходи	770	762	754	746	741

РАЗХОДИ	34 086	35 428	37 309	39 526	41 229
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	1 503	1 825	2 143	2 463	2 760
Печалба/ Загуба преди данъци	733	1 063	1 389	1 717	2 019

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	200	704	1 583	2 701	4 058
Салдо на паричните средства в края на периода:	704	1 583	2 701	4 058	5 894

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	15 728	18 553	21 488	24 515	27 656
Амортизации за периода на използване на ДА	2 671	3 121	3 724	4 465	5 365
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	1 324	972	620	268	46
Инвестиции	2 825	2 935	3 027	3 141	3 125
Оборотен капитал	3 053	3 227	3 435	3 681	3 967
Регулаторна база на активите	20 258	22 566	24 846	27 140	29 429
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	4 300	4 778	5 114	5 471	5 861
Амортизации за периода на използване на ДА	2 922	3 109	3 277	3 417	3 555
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	32	24	16	8	2
Инвестиции	477	336	357	390	492
Оборотен капитал	169	185	202	224	249
Регулаторна база на активите	2 056	2 214	2 412	2 676	3 050

Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	4 025	5 132	6 251	7 387	8 525
Амортизации за периода на използване на ДА	2 679	2 849	3 085	3 376	3 721
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 107	1 119	1 136	1 138	821
Оборотен капитал	644	685	729	780	834
Регулаторна база на активите	3 098	4 086	5 031	5 929	6 460
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	85	94	107	120	134
Амортизации за периода на използване на ДА	61	63	67	71	76
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	9	13	13	14	15
Оборотен капитал	31	33	35	37	40
Регулаторна база на активите	64	77	88	101	114

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

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

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

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 645	1 832	2 017	2 203	2 389
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	21 396	22 569	23 925	25 532	27 260
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	5 500	5 271	5 044	4 822	4 592
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	23 040	24 401	25 942	27 735	29 649
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	167	180	196	217	248
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 505	1 462	1 586	1 752	2 008
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	16	16	16	16	16
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 672	1 642	1 782	1 970	2 256
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	251	332	408	481	524
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	5 025	5 283	5 570	5 884	5 898
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	1 541	1 538	1 527	1 496	1 465
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	5 277	5 615	5 978	6 365	6 422
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	5	6	7	8	9
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	199	215	226	242	259
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	15	15	15	15	14
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	204	221	233	251	268

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	11 556	11 467	11 379	11 292	11 202
Описание хил. м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Отведени количества вода	7 381	7 323	7 265	7 207	7 147
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 575	5 523	5 471	5 420	5 366
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 806	1 800	1 793	1 787	1 781
Описание хил. м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	6 596	6 536	6 476	6 417	6 355
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 450	5 395	5 340	5 285	5 227
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 146	1 141	1 136	1 132	1 127
степен на замърсеност 1	443	441	440	438	436
степен на замърсеност 2	274	273	272	271	270
степен на замърсеност 3	428	427	425	423	422
Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	877	870	863	856	848

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

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

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно чл. 12.2 от Указания НРЦВКУ, като е определил същите на база годишен товар по 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	440 354	440 354	440 354	440 354	440 354
Степен на замърсеност 2	272 147	272 147	272 147	272 147	272 147
Степен на замърсеност 3	425 679	425 679	425 679	425 679	425 679
Общ товар, кг/год.	1 138 180	1 138 180	1 138 180	1 138 180	1 138 180

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q_{p2022}
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	
Доставяне на вода на потребителите	1,994	2,128	2,280	2,456	2,647	1,994
Отвеждане на отпадъчни води	0,226	0,224	0,245	0,273	0,316	0,212
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,711	0,763	0,819	0,880	0,896	0,680
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,920	0,987	1,059	1,138	1,159	0,879
степен на замърсяване 2	1,206	1,294	1,389	1,492	1,519	1,153

степен на замърсяване 3	1,555	1,669	1,791	1,925	1,960	1,486
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,233	0,254	0,271	0,293	0,316	0,233

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

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

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

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

Q_i – коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите, 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 Е, и е определила индикативни коефициенти Е на ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г., определени като дял от инфлационния индекс използван за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

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

Изказвания по т.1.:

Докладва И. Касчиев. На 09.05.2022 г. са проведени открито заседание и обществено обсъждане на проекта на решение. На откритото заседание управителят на дружеството е обърнал внимание, че в проекта на решение е допусната техническа грешка за цената за пречистване на отпадъчни води и е отправил искане бизнес планът да бъде приет възможно най-скоро. На общественото обсъждане е направено изказване единствено от управителя на дружеството. В законоустановения срок е постъпило становище от Омбудсмана на Р България по отношение на бизнес плановете на четири дружества: „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе и „В и К“ ООД, гр. Габрово. В писмото се посочва конкретна информация за броя показатели за качество, които „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД не достига от определените с Решение № ПК-1. Посочва и за колко показателя за дружеството Комисията е констатирала „пълно неизпълнение“ в Годишния доклад и сравнителен анализ за 2020 г. Счита, че одобряването на предложените цени ще задълбочи бедността и социалното изключване в региона.

В проекта на решение, което е представено, са направени становища по направените устни изказвания и постъпилите писмени становища. По отношение на становището на „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД за допусната техническа грешка, действително се констатира такава и тя е отстранена. Дружеството е предложило цена за пречистване на отпадъчни води за битови и приравнени към тях в размер на 0,711 лв./м³. След извършване на корекции с коефициент Qp за 2022 г. в размер 4,4238%, цената се коригира до 0,680 лв./м³. В проекта на решение тази техническа грешка за цената е коригирана. По отношение на становището на Омбудсмана се посочва, че предложените от ВиК оператора цени са икономически обосновани, съответстват на икономическата част на бизнес плана, осигуряват възстановяване на икономически обоснованите разходи и норма на възвръщаемост и са до нивото на социална поносимост. Поради това не може да бъде възприето становището за нецелесъобразност на предложението за утвърждаване и одобряване на цени. По отношение на коментара, че ще се задълбочи бедността и социалното изключване, работната група обръща внимание, че в действащите норми на ЗРВКУ, §1, ал. 2 от Допълнителните разпоредби, е дадена възможност лицата по чл. 2, ал. 3 от Закона за социалното подпомагане да имат право на помощ в размер, съответстващ на месечния минимум вода, определен по ал. 1, т. 4. За съжаление тази норма реално не се прилага.

По отношение на показателите за качество са посочени нормативните изисквания. Дружеството е предложило цели за показателите за качество след проведеното обсъждане, направило е корекции в тях, а за тези, които не достига нивата, определени в Решение № ПК-1, е представило становище в съответствие с разпоредбите на НРКВКУ. Във връзка с това становището на Омбудсмана в тази част е

неоснователно.

В представеният проект на решение не са направени промени спрямо това, което е прието от Комисията на закрито заседание, с изключение на коригираната техническа грешка по отношение на цената за пречистване на отпадъчни води за битови и приравнени.

Предвид гореизложеното и на основание посочените конкретни разпоредби от ЗРВКУ, наредбите към закона и указанията на Комисията за тяхното прилагане за този регулаторен период, работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

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

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

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

III. Да приеме анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, като цените, предложени от дружеството, са под нивото на социалната поносимост.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2023 - 2026 г., да определи стойност на коефициента Е за периода 2023-2026 г. в размер на 5.55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги. В бизнес плана не са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага коефициент Qp.

V. Да утвърди, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022, посочени конкретно за различните услуги.

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

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

Д. Кочков установи, че няма коментари и подложи на гласуване проекта на решение.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

I. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.
2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги, както следва:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,92%	99,92%	99,93%	99,93%	99,94%	99,95%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,89%	99,89%	99,89%	99,89%	99,89%	99,89%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,69%	99,69%	99,69%	99,69%	99,69%	99,69%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	5,461	5,461	5,461	5,461	5,461	5,461	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	12,20	11,76	11,34	10,91	10,48	10,00	11,67	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	57,91%	57,12%	56,42%	55,66%	54,86%	53,90%	49,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	80,06	78,05	76,07	74,05	72,07	70,06	62,00	60
ПК6	Налияване във водоснабдителната система	%	16,34%	19,91%	24,31%	28,64%	36,94%	45,09%	72,86%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	64,60%	64,60%	64,60%	64,61%	64,62%	64,62%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	61,00%	61,00%	61,00%	61,01%	61,02%	61,02%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	96,21%	96,21%	96,21%	96,21%	96,21%	96,21%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	49,58	49,54	49,31	49,08	48,85	48,62	78,41	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	3,568	2,985	2,405	1,770	1,139	0,500	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,542	0,540	0,530	0,520	0,510	0,500	0,470	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,262	0,262	0,262	0,260	0,255	0,250	0,250	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	18,47%	26,09%	65,37%	65,37%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,25%	0,49%	0,51%	0,51%	0,52%	0,52%	0,80%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	7,54%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,92	1,08	1,08	1,08	1,09	1,09	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,46	1,11	1,12	1,12	1,12	1,12	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,57	1,05	1,06	1,07	1,08	1,09	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	84,96%	87,65%	88,39%	89,37%	90,55%	91,93%	91,12%	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	3,29%	16,16%	16,25%	16,34%	16,43%	17,51%	17,51%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	87,42%	87,93%	88,44%	88,95%	89,47%	90,00%	90,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	5,24	5,22	5,22	5,21	5,20	5,20	4,77	4

ПК156	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	9,37	9,33	9,31	9,28	9,26	9,24	5,73	3
-------	---	-----------------	------	------	------	------	------	------	------	---

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 645	1 832	2 017	2 203	2 389
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	21 396	22 569	23 925	25 532	27 260
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	5 500	5 271	5 044	4 822	4 592
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	23 040	24 401	25 942	27 735	29 649
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	167	180	196	217	248
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 505	1 462	1 586	1 752	2 008
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	16	16	16	16	16
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 672	1 642	1 782	1 970	2 256
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	251	332	408	481	524
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	5 025	5 283	5 570	5 884	5 898
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	1 541	1 538	1 527	1 496	1 465
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	5 277	5 615	5 978	6 365	6 422
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	5	6	7	8	9
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	199	215	226	242	259
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	15	15	15	15	14
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	204	221	233	251	268

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

Описание хил. м³/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	11 556	11 467	11 379	11 292	11 202
Описание хил. м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	7 381	7 323	7 265	7 207	7 147
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 575	5 523	5 471	5 420	5 366
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 806	1 800	1 793	1 787	1 781
Описание хил. м³/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	6 596	6 536	6 476	6 417	6 355
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 450	5 395	5 340	5 285	5 227
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 146	1 141	1 136	1 132	1 127
степен на замърсеност 1	443	441	440	438	436
степен на замърсеност 2	274	273	272	271	270
степен на замърсеност 3	428	427	425	423	422
Описание хил. м³/год.	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	877	870	863	856	848

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	15 728	18 553	21 488	24 515	27 656
Амортизации за периода на използване на ДА	2 671	3 121	3 724	4 465	5 365
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	1 324	972	620	268	46
Инвестиции	2 825	2 935	3 027	3 141	3 125
Оборотен капитал	3 053	3 227	3 435	3 681	3 967
Регулаторна база на активите	20 258	22 566	24 846	27 140	29 429
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	4 300	4 778	5 114	5 471	5 861
Амортизации за периода на използване на ДА	2 922	3 109	3 277	3 417	3 555
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	32	24	16	8	2
Инвестиции	477	336	357	390	492
Оборотен капитал	169	185	202	224	249
Регулаторна база на активите	2 056	2 214	2 412	2 676	3 050
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	4 025	5 132	6 251	7 387	8 525
Амортизации за периода на използване на ДА	2 679	2 849	3 085	3 376	3 721
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 107	1 119	1 136	1 138	821
Оборотен капитал	644	685	729	780	834
Регулаторна база на активите	3 098	4 086	5 031	5 929	6 460
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	85	94	107	120	134
Амортизации за периода на използване на ДА	61	63	67	71	76
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	9	13	13	14	15
Оборотен капитал	31	33	35	37	40
Регулаторна база на активите	64	77	88	101	114

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

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

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%

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

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

Цените на предоставяните от „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

42

Стойност на **коефициент Е** за периода 2023-2026 г. в размер на 5.55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

V. Утвърждава, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022 в размер на 0% за услугата доставяне вода на потребителите, 6,0471% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 4,4238% за услугата пречистване на отпадъчни води, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Qp2022
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,994
Отвеждане на отпадъчни води	0,212
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,680
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,879
степен на замърсяване 2	1,153
степен на замърсяване 3	1,486
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,233

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

В заседанието по **точка първа** участват членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

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

По т.2. Комисията, като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе заявление с вх. № В-17-29-21 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-29-27 от 26.11.2021 г. и вх. № В-17-29-3 от 23.02.2022 г., и заявление с вх. № В-17-29-22 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-29-28 от 26.11.2021 г. и вх. № В-17-29-4 от 23.02.2022 г., както и събраните данни от проведените на 09.05.2022 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-29-21 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе като ВиК оператор за периода 2022-

2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-29-27 от 26.11.2021 г. и вх. № В-17-29-3 от 23.02.2022 г., и заявление с вх. № В-17-29-22 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-29-28 от 26.11.2021 г. и вх. № В-17-29-4 от 23.02.2022 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.), преходният петгодишен регулаторен период е започнал от 1 януари 2017 г. и приключва на 31.12.2021 г., респективно новият регулаторен период започва от 1 януари 2022 г., а ВиК операторите представят за одобряване в КЕВР нови бизнес планове до 30.06.2021 г.

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

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

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по т. 1 от Протокол № 82 от 27.04.2021 г. (Указания НРКВКУ);
- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по т. 2 от Протокол № 82 от 27.04.2021 г. (Указания НРЦВКУ);
- Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. за определяне на групи ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г. и определяне на прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г.
- Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. за утвърждаване на норма на възвръщаемост на капитала и нива на нетен цикъл на оборотния капитал за ВиК операторите за регулаторен период 2022-2026 г.

С Решение № БП-Ц-10 от 26.07.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

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

- заявление с вх. № В-17-29-21 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г.,

допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-29-27 от 26.11.2021 г. и вх. № В-17-29-3 от 23.02.2022 г.,

- заявление с вх. № В-17-29-22 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-29-28 от 26.11.2021 г. и вх. № В-17-29-4 от 23.02.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 29.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

През периода на действие на мораториума „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-29-3 от 23.02.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-29-4 от 23.02.2022 г. Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-76 от 15.04.2022 г., който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 107 от 28.04.2022 г., т. 2 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 09.05.2022 г.

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

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-29-21 #4 от 29.04.2022 г.

Г-н Сава Савов – управител на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе, който е взел участие в откритото заседание чрез програмата за съобщения Skype, е посочил, че КЕВР правдиво е отразила и анализирала бизнес плана на дружеството. Няма забележки към доклада и проекта за решение и ги приема с така направените констатации.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-29-21 от 29.04.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Русе - Асоциация по ВиК, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе.

Участие в общественото обсъждане чрез програмата за съобщения Skype е заявило „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе.

МРРБ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, НБС

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

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

Г-н Сава Савов – управител на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе посочва, че бизнес планът на дружеството е разработен съобразно ангажиментите, които ВиК операторът е поел с договора с Асоциацията по ВиК. Отразява както участието на дружеството в проекта по Програма „Околна среда 2014-2020“, като някои лотове вече са изпълнени на 90%, така също и инвестициите, които трябва да реализират със собствени средства, като напълно покрива ангажимента за инвестиции (който е от порядъка на 38 400 000 лв.). Счита, че с тези параметри на бизнес плана ВиК операторът ще изпълни ангажимента си както по договора с Асоциацията по ВиК, така и по Програма „Околна среда 2014-2020“. Посочва, че тази цена ще даде възможност за генериране на паричен поток, който е необходим по плащанията по Програма „Околна среда“ и счита, че това е оптималният бизнес план, който дружеството може да поеме и да изпълни.

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

С писмо с вх. № В-04-04-1002 от 05.05.2022 г. г-жа Диана Ковачева - Омбудсман на Република България е взела становище по отношение на предложенията за одобряване на бизнес планове и утвърждаване на цени на следните ВиК оператори: „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе и „В и К“ ООД, гр. Габрово. Омбудсманът изразява безпокойство от предвидените увеличения в цените на ВиК услугите. Отбелязва, че „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе не достига 5 от определените с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на регулатора прогнозни конкретни цели на показателите за качество на ВиК услугите, а оценката на Комисията за 8 показателя за качество на дружеството е „пълно неизпълнение“, съгласно Годишен доклад и сравнителен анализ на ВиК сектора в Република България за 2020 г., приет от КЕВР с Решение по Протокол № 215 от 30.09.2021 г., т. 1. В тази връзка, счита, че увеличаването на цените на ВиК услугите не води до подобряване на тяхното качество. Одобряването на предложените цени на ВиК услугите ще задълбочи бедността и социалното изключване в региона, а в условията на кризи за потребителите ще стане непосилно да погасяват по-високите цени и ще доведе до проблеми и със събираемостта. Изразява становище, че увеличението на цените на ВиК услугите е нецелесъобразно.

Становище по постъпилите писмени становища:

Относно становището на Омбудсмана на Република България може да се посочи следното:

По отношение предложените цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе и обвързването им с икономическата ситуация следва да се има предвид, че при разглеждане на бизнес плана и заявлението за цени на дружеството Комисията стриктно е спазила принципите, заложили в чл. 7 и чл. 13 от ЗРВКУ, като е

извършила подробен анализ на предложенията на ВиК оператора - предложените цени са икономически обосновани, същите съответстват на икономическата част на бизнес плана и осигуряват възстановяване на икономически обоснованите разходи и икономически обоснована норма на възвръщаемост на вложения капитал, и са до нивото на социална поносимост на цените на ВиК услугите. Предвид целите на закона, заложи в чл. 4, ал. 1 от ЗРВКУ, да създаде условия за осигуряване на достъпност, надеждност и сигурност на ВиК услугите; за повишаване качеството и ефективността на предоставяните ВиК услуги и за балансиране интересите на ВиК операторите и на потребителите, не следва да се разглежда единствено краткосрочния икономически интерес на потребителите от запазване на ниски цени на ВиК услуги, а е необходимо да се отчита и дългосрочният им интерес от запазване и подобряване на предоставяните им услуги чрез осигуряване на възможност за нормално бизнес развитие на дружеството, поддържане и развитие на техническата инфраструктура и запазване на необходимия персонал.

В тази връзка становището за нецелесъобразност на предложените за утвърждаване и одобряване цени на ВиК услуги не може да бъде прието. Във връзка с изразеното безпокойство от Омбудсмана на Република България, че одобряването на предложените високи цени на ВиК услугите ще задълбочи бедността и социалното изключване в региона, а в условията на кризи за потребителите ще стане непосилно да погасяват по-високите цени, е необходимо да се обърне внимание, че **съгласно §1, ал. 2 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, лицата по чл. 2, ал. 3 от Закона за социалното подпомагане имат право на помощ в размер, съответстващ на месечния минимум вода, определен по ал. 1, т. 4.**

По отношение на предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите следва да се има предвид, че съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. Предложените от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани от работната група и са обсъдени на проведеното на 29.10.2021 г. обсъждане по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, като в коригираното заявление дружеството е извършило съответните промени и е представило необходимите обосновки по реда на чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, които са разгледани, анализирани и приети. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

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

I. Общи данни за ВиК оператора, обособена територия и изпълнение

изискванията на Закона за водите (ЗВ)

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе е със седалище и адрес на управление: гр. Русе, ул. „Добруджа“ № 6. Дружеството е със смесена собственост на активите – 51% от капитала се притежава от държавата с принципал Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), а 49% е собственост на общините Русе (32 %), Ветово (4 %), Сливо поле (3 %), Бяла (3 %), Иваново (2 %), Ценово (2 %), Две могили (2 %) и Борово (1 %), и с уставен капитал в размер на 402 023 (четиристотин и две хиляди и двадесет и три) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 827184123 и предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло-енергийни системи (включително и пречиствателни станции), както и всички други дейности и услуги в страната и чужбина. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя инж. Сава Савов.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе под номер 33 в решението, включваща общините: Русе, Борово, Бяла, Ветово, Две могили, Иваново, Сливо поле и Ценово.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе е учредена „Асоциация по В и К на обособената територия, обслужвана от В и К-ООД – Русе“, с Булстат: 176662484 (АВиК – Русе).

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 – Русе и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе на 17.12.2015 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, който влиза в сила на 01.01.2016 г. и е за срок от 15 години.

На 25.01.2019 г. между АВиК – Русе и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора от 17.12.2015 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, с което се правят изменения в договора и се приема ново Приложение IX „*Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите*“ към договора, с текст съгласно Приложение № 2 към Допълнителното споразумение.

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Русе: 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” ООД, гр. Русе. Дружеството отговаря и на изискването на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, съгласно което ВиК оператори са всички предприятия с предмет на дейност извършване на ВиК услуги.

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

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе на 17.12.2015 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 38 563 200 лева без ДДС, или средно в размер на 2 571 хил. лв./год. (за 15-годишен

срок на договора).

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

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

Инвестиционна програма (в хил. лв.)	2022	2023	2024	2025	2026	общо
Доставяне вода на потребителите	1 953	2 139	2 230	1 410	2 223	9 955
Отвеждане на отпадъчна вода	653	789	836	502	703	3 483
Пречистване на отпадъчна вода	201	217	238	169	264	1 089
Общо	2 807	3 145	3 304	2 081	3 190	14 527

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

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	10 528	5 116	4 606	4 612	4 668	29 529	27 328	2 201
Отвеждане на отпадъчните води	2 878	2 064	622	583	757	6 904	6 046	858
Пречистване на отпадъчните води	334	397	557	503	470	2 261	1 748	513
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩО	13 740	7 576	5 784	5 699	5 895	38 694	35 121	3 573

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

С решение по Протокол № 3 от 16.08.2021 г. от извънредно, присъствено общо събрание на АВиК – Русе по т. 2 от дневния ред, АВиК – Русе е взела решение за съгласуване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе за 2022-2026 г. с вх. № В-17-29-21 от 01.07.2021 г. на КЕВР.

Дружеството е представило коригиран бизнес план в АВиК-Русе с вх. № В-17-29-27 от 26.11.2021 г на КЕВР, като в предвидения в договора срок АВиК-Русе не е съгласувала коригирания бизнес план.

С писмо вх. № ВиК-01-30 от 18.02.2022 г. дружеството е представило в АВиК-Русе ревизирия бизнес план с вх. № В-17-29-3 от 23.02.2022 г. на КЕВР. С решение по Протокол № 1 от 06.04.2022 г. от редовно, присъствено общо събрание на АВиК – Русе по т. 1 от дневния ред, АВиК – Русе е взела решение за съгласуване на ревизирия бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е

определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 2,98 %.

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 „24 часа“ от 30.06.2021 г. - към подаденото първоначално заявление; във вестник „24 часа“ от 24.11.2021 г. - към подаденото последващо заявление и във вестник „24 часа“ от 22.02.2022 г. - към подаденото последно заявление.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 29.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе, 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 относно предприети дейности и извършени консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва:

ВиК операторът планира за периода на бизнес плана предприемане на следните мерки за повишаване на информираността и удовлетвореността на потребителите:

- Провеждане на анкети;
- Разяснителни дейности, вкл. за новите потребители на канализационни услуги;
- Предоставяне на информация на интернет сайта и на видно за потребителите място.

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	213 121	210 426	209 078	207 731	206 383	204 537
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	136 808	135 072	134 207	140 029	139 163	137 978

Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	119 714	118 196	117 439	136 984	136 226	135 189
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	213 121	210 426	209 078	207 731	206 383	204 537
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	87	87	87	87	87	87
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	87	87	87	87	87	87

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	219	219	219	219	219	219
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	188	188	188	188	188	188
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	111	111	111	111	111	111
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	2 630	2 630	2 630	2 630	2 630	2 630
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	123	123	123	123	123	123
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	51 230	51 487	51 616	51 745	51 873	52 002
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	51 373	51 631	51 760	51 889	52 018	52 147
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	13 138	13 232	13 279	15 777	15 830	15 884
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	370	370	370	416	416	416
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	6	6	6	19	19	19
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	2	2	2	2	2	2

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата A3/Q4	м³/год.	18 457 862	18 323 908	17 978 745	16 400 896	16 047 795	15 666 486
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год.	10 600 850	10 527 798	10 334 440	10 119 813	9 905 155	9 673 053
	%	57,4%	57,5%	57,5%	61,7%	61,7%	61,7%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	10 506 552	10 434 150	10 242 702	10 029 984	9 817 235	9 587 214
	%	56,9%	56,9%	57,0%	61,2%	61,2%	61,2%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год.	94 298	93 648	91 739	89 830	87 920	85 838
	%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год.	7 857 012	7 796 110	7 644 304	6 281 083	6 142 640	5 993 433
	%	42,6%	42,5%	42,5%	38,3%	38,3%	38,3%
	м³/км/ден	8,2	8,1	8,0	6,5	6,4	6,2
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	1 052 098	1 044 848	1 023 543	1 002 243	980 938	957 712
	%	5,7%	5,7%	5,7%	6,1%	6,1%	6,1%

Реални загуби на вода Q7	м³/год.	6 804 914	6 751 262	6 620 761	5 278 840	5 161 702	5 035 721
	%	36,9%	36,8%	36,8%	32,2%	32,2%	32,1%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	7 951 310	7 889 758	7 736 043	6 370 912	6 230 560	6 079 272
4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	43,08%	43,06%	43,03%	38,84%	38,83%	38,80%
4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	8,28	8,22	8,06	6,64	6,49	6,33
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	7 984 000	8 381 780	8 195 328	8 410 478	8 224 026	8 026 159
	%	76,0%	80,3%	80,0%	83,9%	83,8%	83,7%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	4 940 891	5 222 026	5 161 443	5 356 649	5 296 066	5 224 067
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	3 043 109	3 159 754	3 033 885	3 053 829	2 927 961	2 802 092
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год.	5 386 260	5 482 132	5 418 394	6 286 311	6 222 573	6 148 372
	%	51,3%	52,5%	52,9%	62,7%	63,4%	64,1%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	4 936 646	4 991 702	4 945 673	5 752 132	5 706 103	5 649 611
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	449 614	490 430	472 722	534 178	516 470	498 761
степен на замърсеност 1	м³/год.	431 039	472 900	455 702	517 668	500 470	483 271
степен на замърсеност 2	м³/год.	547	530	520	510	500	490
степен на замърсеност 3	м³/год.	18 028	17 000	16 500	16 000	15 500	15 000

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 43,08% / 8,28 м³/км/д през 2020 г. до 38,80% / 6,33 м³/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода се намалява от 10 507 хил. м³ през 2020 г. до 9 587 хил. м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 7 984 хил. м³ през 2020 г. (76,0% от фактурирана доставена вода) до 8 026 хил. м³ през 2026 г. (83,7% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 5 386 хил. м³ през 2020 г. (51,3% от фактурирана доставена вода) до 6 148 хил. м³ през 2026 г. (64,1% от фактурирана доставена вода).

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

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.	440	435	423	411	396	377	39	38	41	43	43	42

Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	440	435	423	411	396	377	39	38	41	43	43	42
темп на изменение спрямо предходната година	%		-1,1%	-2,8%	-2,8%	-3,6%	-4,8%		-2,6%	7,9%	4,9%	0,0%	-2,3%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-1,1%	-3,9%	-6,6%	-10,0%	-14,3%		-2,6%	5,1%	10,3%	10,3%	7,7%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	15,04	17,42	19,85	22,50	25,62	29,33	16,78	18,68	21,00	24,40	27,93	32,26
темп на изменение спрямо предходната година	%		15,9%	13,9%	13,4%	13,8%	14,5%		11,4%	12,4%	16,2%	14,5%	15,5%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		15,9%	32,0%	49,7%	70,4%	95,1%		11,4%	25,1%	45,4%	66,4%	92,2%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,8%	20,2%	20,0%	19,8%	19,6%	19,4%	22,1%	22,7%	22,5%	22,2%	22,0%	21,7%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	7,9%	10,2%	9,0%	7,9%	6,9%	6,1%	7,5%	9,7%	8,5%	7,5%	6,6%	5,8%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване 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 непълно работно време	бр.	40	40	39	39	38	38	519	513	503	493	477	457
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	40	40	39	39	38	38	519	513	503	493	477	457
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	-2,5%	0,0%	-2,6%	0,0%		-1,2%	-1,9%	-2,0%	-3,2%	-4,2%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	-2,5%	-2,5%	-5,0%	-5,0%		-1,2%	-3,1%	-5,0%	-8,1%	-11,9%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	15,41	17,19	19,49	22,63	25,73	28,68	15,20	17,50	19,91	22,68	25,84	29,55
темп на изменение спрямо предходната година	%		11,5%	13,4%	16,1%	13,7%	11,5%		15,1%	13,8%	13,9%	13,9%	14,4%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		11,5%	26,5%	46,8%	66,9%	86,1%		15,1%	31,0%	49,2%	70,0%	94,4%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,8%	20,3%	20,1%	19,8%	19,7%	19,5%	20,0%	20,5%	20,2%	20,0%	19,8%	19,7%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	8,0%	10,3%	9,1%	8,0%	7,0%	6,2%	7,9%	10,2%	9,0%	7,9%	6,9%	6,1%

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

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

Във връзка с горното „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе е предвидило в бизнес плана средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 14,2 %.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия
----------------	---

	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020 г.	2020 г. корек.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	19 315	18 965	18 428	16 483	15 807	13 928	2 694	6 770	6 647	6 459	5 777	5 540	4 882
Енергийна ефективност	МВтч		-350	-537	-1 945	-676	-1 880		4076	-123	-188	-682	-237	-659
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	1,046	1,035	1,025	1,005	0,985	0,889							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	489	514	502	531	519	507	73	169	178	174	184	180	175
Енергийна ефективност	МВтч		24	-11	29	-12	-12		96	8	-4	10	-4	-4
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	2 465	2 471	2 430	2 806	2 764	2 718	222	606	608	598	690	680	669
Енергийна ефективност	МВтч		6	-40	376	-42	-46		384	1	-10	92	-10	-11
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м³	0,332	0,327	0,325	0,324	0,322	0,321							
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	27	26	26	24	23	20	4	4	4	4	4	3	3
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	22 296	21 976	21 386	19 844	19 113	17 173	2 993	7 549	7 436	7 234	6 655	6 403	5 728
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-1,4%	-2,7%	-7,2%	-3,7%	-10,2%			-1,5%	-2,7%	-8,0%	-3,8%	-10,5%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-1,4%	-4,1%	-11,0%	-14,3%	-23,0%			-1,5%	-4,2%	-11,9%	-15,2%	-24,1%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 27,89% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход **кВтч/м³ вода на вход ВС** намалява от 1,046 през 2020 г. до 0,889 през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 3,7% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на 13 броя КПС - Средна кула, Долапите през 2024 г.

За услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 9,3% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. Прогнозираното увеличение е във връзка прогнозирано увеличение на количеството постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ вследствие прогнозирано разширение на канализационната мрежа и увеличение на броя потребители на услугата. Същевременно специфичният разход **кВтч/м³ вода на вход ПСОВ** намалява от 0,332 през 2020 г. до 0,321 през 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 22 296 МВтч и се предвижда да намалее с 23,0% през 2026 г. до 17 173 МВтч.

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

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	1 254	1 753	1 784	1 777	1 977	2 040
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	1 254	1 753	1 784	1 777	1 977	2 040
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	5,9	5,7	5,6	5,6	6,1	5,9
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	0	0	0	0	0
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реално тегло оползотворени утайки	тон	5 600	7 826	7 963	7 934	8 827	9 108
Разход външни услуги за оползотворяване тон утайка	лв./т.	1,3	1,3	1,3	1,3	1,4	1,3

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

В бизнес плана е посочено, че за 2020 г. дружеството е предоставяло утайки за оползотворяване в земеделието по договор на фирма с издадени необходимите разрешителни за оползотворяване в земеделието.

За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване средно 1,3 лв./т.

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	13 846	13 846	13 846	13 846	13 846	13 846	0,0%	0,0%
Отвеждане на отпадъчни води	890	899	899	899	899	899	1,0%	1,0%
Пречистване на отпадъчни води	735	735	735	735	735	735	0,0%	0,0%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	2 890	3 027	3 096	3 173	3 257	3 349	4,8%	15,9%
Отвеждане на отпадъчни води	427	464	464	472	489	516	8,6%	20,7%
Пречистване на отпадъчни води	268	301	328	359	393	432	12,3%	60,9%

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

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (35,0%); профилактика (16,9%); други оперативни ремонти за доставяне (11,1%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне (10,1%); ремонт на СВО (6,0%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (3,6%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне (3,5%); ремонт на помпи за водоснабдяване (2,8%) и др.

Тези съотношения не се променят към 2026 г.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (76,8%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (8,7%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (7,4%); ремонт на помпи за отвеждане (1,7%); шурфове (изкопни дейности), пътни настилки (1,7%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за отвеждане (1,2%); ремонт на СКО (1,1%) и др.

Тези съотношения не се променят съществено към 2026 г.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (49,0%); ремонт на съоръжения за пречистване (18,9%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (12,7%); ремонт на сгради за пречистване (7,7%); ремонт на помпи за пречистване (6,6%); други оперативни ремонти, общи за услугите, разпределение за пречистване (2,3%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване (1,9%) и др.

Тези съотношения не се променят към 2026 г.

2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

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

„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,68%	98,00%	98,00%	98,00%	98,00%	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	0,198	0,198	0,198	0,198	0,198	0,198	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	8,28	8,22	8,06	6,64	6,49	6,33	6,34	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	43,08%	43,06%	43,03%	38,84%	38,83%	38,80%	39,32%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100к м/год.	58,33	58,33	58,33	58,33	58,33	58,33	58,35	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	64,23%	82,11%	85,37%	89,43%	91,87%	93,50%	93,50%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	64,19%	64,19%	64,19%	67,41%	67,43%	67,46%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	56,17%	56,17%	56,17%	65,94%	66,01%	66,10%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	93,55%	93,55%	93,55%	93,55%	93,55%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100к м/год.	5,68	118,92	118,92	114,18	114,18	114,18	114,18	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	0,000	0,076	0,076	0,076	0,075	0,075	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	1,046	1,035	1,025	1,005	0,985	0,889	0,889	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,332	0,327	0,325	0,324	0,322	0,321	0,205	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,18%	1,18%	3,68%	1,25%	1,25%	1,26%	1,26%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	4,20%	4,20%	4,20%	4,20%	4,20%	4,20%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,12	1,14	1,15	1,15	1,16	1,17	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,30	1,29	1,27	1,24	1,23	1,22	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,87	1,05	1,06	1,06	1,07	1,08	1,10	1,1

ПК12г	Събираемост	%	95,36%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	20,14%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	8,59	8,45	8,20	7,94	7,63	7,25	5,82	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	6,01	5,89	6,02	5,20	5,12	5,04	5,05	3

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

- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 67,46% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 66,10% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчните води:** постига се ниво от 0,321 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,205 кВтч/м³;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,08 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 7,25 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 5,82 бр./1 000 СВО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води** и **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:**

„Дългосрочните нива за сектора на ПК7а и ПК7б, определени като 75% при хипотезата, че същите съответстват на 100% покритие на агломерациите над 2000 е.ж., не могат да бъдат изпълнени без допълнително финансиране на общините по европейски програми и не е във възможностите на ВиК оператора.“

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

„При изчисляване на показателя ПК11б „Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води“ е заложено постигане на индивидуалната цел от 0,205 кВтч/м³ при условие, че произведената електроенергия от когенерация не се включва в изчислението, така както показателят е пресмятан в отчета за 2020 г. (и предходните години). Добавянето на енергията от когенерация води до постигане на коефициент от 0,309 кВтч/м³ през 2026 г.“

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

„Показателят приближава стойности, близки до индивидуалната цел, но е по-нисък от предходните две дейности, заради сравнително по-ниската регулаторна база на активите за тази услуга.“

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

„По-рано през 2021 година е направена инвентаризация на сградните водопроводни отклонения и водомерите, монтирани на СВО, което повлия върху определянето на показателя за ефективността на персонала. След направената инвентаризация се установи, че „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе поддържа 51 230 бр. СВО в края на 2020 г., като броят им, ако не бе направена инвентаризация, би бил 63 860 в края на същата 2020 г. Разчетът за броя персонал към 2026 г. при предварителното определяне на дългосрочните нива за 2026 г. е направен на база броя СВО преди инвентаризацията (63 860), така КЕВР утвърди индивидуално ниво на тази база (5,82). При бизнес планирането е заложено намаление на персонала за услугата доставяне вода на потребителите към 2026 г. с 63 души, така че да се достигнат 377 души – при което индивидуалното ниво от 5,82 би било постигнато през 2026 г. на база разчета за СВО преди инвентаризацията (64 822). При извършеното планиране, в края на периода показателят ПК15а ще достигне 7,25 бр./1 000 СВО.“.

Представените обосновки се приемат.

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	13 954	14 902	15 118	15 554	16 029	16 589
Годишна амортизационна квота	574	575	603	581	595	636
Начислена до момента амортизация	7 806	8 949	9 551	10 132	10 727	11 364
Балансова стойност	6 148	5 953	5 567	5 422	5 302	5 226
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	13 135	30 195	35 095	39 265	43 402	47 510
Годишна амортизационна квота	266	673	845	962	1 074	1 183
Начислена до момента амортизация	506	1 655	2 500	3 462	4 536	5 720

Балансова стойност	12 629	28 540	32 594	35 803	38 866	41 790
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	88 627	88 627	92 009	144 793	144 793	144 793
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 906</i>	<i>1 884</i>	<i>1 936</i>	<i>3 012</i>	<i>3 006</i>	<i>2 987</i>
Начислена до момента амортизация	21 759	25 534	27 470	30 483	33 489	36 476
Балансова стойност	66 868	63 093	64 538	114 311	111 305	108 318

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	1 630	1 764	2 167	2 344	2 457	2 562
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>38</i>	<i>44</i>	<i>67</i>	<i>94</i>	<i>100</i>	<i>103</i>
Начислена до момента амортизация	1 271	1 354	1 420	1 514	1 614	1 717
Балансова стойност	358	410	747	829	843	845
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	162	5 305	6 966	7 411	7 881	8 533
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>4</i>	<i>94</i>	<i>158</i>	<i>196</i>	<i>209</i>	<i>222</i>
Начислена до момента амортизация	12	139	297	493	701	923
Балансова стойност	151	5 166	6 669	6 918	7 179	7 610
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	52 704	52 704	82 772	92 281	92 281	92 281
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 044</i>	<i>1 043</i>	<i>1 714</i>	<i>2 038</i>	<i>2 036</i>	<i>2 031</i>
Начислена до момента амортизация	6 904	8 991	10 704	12 742	14 778	16 809
Балансова стойност	45 800	43 713	72 067	79 539	77 503	75 472

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	632	761	844	941	1 084	1 194
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>28</i>	<i>35</i>	<i>34</i>	<i>34</i>	<i>37</i>	<i>35</i>
Начислена до момента амортизация	197	262	296	331	367	403
Балансова стойност	435	499	548	610	717	792
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	345	610	924	1 384	1 744	2 104
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>17</i>	<i>32</i>	<i>45</i>	<i>59</i>	<i>75</i>	<i>89</i>
Начислена до момента амортизация	27	82	127	186	261	349
Балансова стойност	318	528	797	1 198	1 483	1 754
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	59 061	59 061	59 061	59 061	59 061	59 061
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>2 298</i>	<i>2 298</i>	<i>2 297</i>	<i>2 297</i>	<i>2 297</i>	<i>1 985</i>
Начислена до момента амортизация	11 135	15 730	18 028	20 325	22 623	24 608
Балансова стойност	47 927	43 331	41 034	38 736	36 439	34 454

Общо 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	16 216	17 427	18 130	18 839	19 571	20 346
Годишна амортизационна квота	641	654	703	709	732	775
Начислена до момента амортизация	9 274	10 565	11 268	11 977	12 709	13 484
Балансова стойност	6 942	6 862	6 862	6 862	6 862	6 862
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	13 642	36 111	42 984	48 059	53 026	58 146
Годишна амортизационна квота	287	799	1 048	1 217	1 358	1 494
Начислена до момента амортизация	544	1 876	2 924	4 141	5 498	6 992
Балансова стойност	13 098	34 235	40 060	43 919	47 528	51 154
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	200 393	200 393	233 842	296 136	296 136	296 136
Годишна амортизационна квота	5 248	5 224	5 947	7 347	7 339	7 003
Начислена до момента амортизация	39 797	50 255	56 202	63 550	70 889	77 892
Балансова стойност	160 595	150 138	177 640	232 586	225 246	218 244

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“ през 2023 г. и 2024 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.	88 627	88 627	92 009	144 793	144 793	144 793
новопридобити през периода на бизнес плана		0	3 381	52 784	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	52 704	52 704	82 772	92 281	92 281	92 281
новопридобити през периода на бизнес плана		0	30 068	9 509	0	0
Пречистване на отпадъчни води	59 061	59 061	59 061	59 061	59 061	59 061
новопридобити през периода на бизнес плана		0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	200 393	200 393	233 842	296 136	296 136	296 136

На дружеството ще му бъдат предоставени за експлоатация и стопанисване през 2023 г. и 2024 г. публични ВиК активи, изградени с безвъзмездни средства по оперативна програма (ОП) „Околна среда 2014-2020 г.“, свързани с реконструкция, рехабилитация, подмяна и доизграждане на водопроводна и канализационна мрежа и съоръжения.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

Услуга							(хил. лв.)
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	10 528	5 116	4 606	4 612	4 668	29 529	76,3%

Общо инвестиции в публични активи	10 014	4 899	4 170	4 137	4 108	27 328	70,6%
Общо инвестиции в собствени активи	514	216	436	475	560	2 201	5,7%
Отвеждане на отпадъчните води	2 878	2 064	622	583	757	6 904	17,8%
Общо инвестиции в публични активи	2 818	1 661	445	470	652	6 046	15,6%
Общо инвестиции в собствени активи	60	403	177	113	105	858	2,2%
Пречистване на отпадъчните води	334	397	557	503	470	2 261	5,8%
Общо инвестиции в публични активи	254	313	460	360	360	1 748	4,5%
Общо инвестиции в собствени активи	80	83	97	143	110	513	1,3%
ОБЩО	13 740	7 576	5 784	5 699	5 895	38 694	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	13 086	6 873	5 075	4 967	5 120	35 121	90,8%
Общо инвестиции в собствени активи	654	703	709	732	775	3 573	9,2%

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г,	2023 г,	2024 г,	2025 г,	2026 г,	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	50	80	50	0	0	180	0,5%
Дожеждащи съоръжения	4 594	2 009	960	960	960	9 483	24,5%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	163	176	188	173	166	867	2,2%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м,	4 884	2 251	2 500	2 500	2 520	14 655	37,9%
СВО, СК, ПХ	220	270	345	385	350	1 570	4,1%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	24	24	27	21	20	116	0,3%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	6	10	8	2	26	0,1%
СКАДА	25	30	30	30	30	145	0,4%
Общо - публични активи водоснабдяване	9 960	4 846	4 110	4 077	4 048	27 041	69,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	454	153	349	382	470	1 808	4,7%
Доставяне на вода на потребителите	10 414	4 999	4 459	4 459	4 518	28 849	74,6%
КПС	315	194	80	80	80	749	1,9%
Главни канализационни клонове	403	230	230	45	22	929	2,4%
Канализационна мрежа над 10 м,	1 681	840	50	260	460	3 291	8,5%
СКО	366	190	25	25	30	636	1,6%
Проучване и моделиране	0	78	0	0	0	78	0,2%
СКАДА	0	76	0	0	0	76	0,2%
Общо - публични активи канализация	2 765	1 607	385	410	592	5 759	14,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0	340	90	20	15	465	1,2%
Отвеждане на отпадъчните води	2 765	1 947	475	430	607	6 224	16,1%
ПСОВ	111	260	400	300	300	1 371	3,5%
СКАДА	90	0	0	0	0	90	0,2%
Общо - публични активи пречистване	201	260	400	300	300	1 461	3,8%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	20	20	10	50	20	120	0,3%
Пречистване на отпадъчните води	221	280	410	350	320	1 581	4,1%
Водомери на СВО	140	140	140	140	140	700	1,8%
ГИС	0	0	0	0	0	0	0,0%

Информационни системи - публични активи	20	20	40	40	40	160	0,4%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	90	90	110	110	110	510	1,3%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	90	100	150	170	160	670	1,7%
Общо транспорт, администрация и ИТ	200	210	300	320	310	1 340	3,5%
Общо инвестиции в публични активи	13 086	6 873	5 075	4 967	5 120	35 121	90,8%
Общо инвестиции в собствени активи	654	703	709	732	775	3 573	9,2%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	13 740	7 576	5 784	5 699	5 895	38 694	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 90,8% от предвидените инвестиции в публични активи и 9,2% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 74,6% са насочени във водоснабдяване, 16,1% в канализация, 4,1% в пречистване, 1,8% във водомери на СВО, и 3,5% 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.)	210 426	209 078	207 731	206 383	204 537	207 631
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	13 740	7 576	5 784	5 699	5 895	7 739
Инвестиции на жител (лв. / брой)	65,3	36,2	27,8	27,6	28,8	37,3

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	654	703	709	732	775	3 573
Финансиране със собствени средства	654	703	709	732	775	3 573
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	654	703	709	732	775	3 573
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	0	0	0	0	0	0

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи с 64.4 % собствени средства и 35.6% привлечени средства.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	13 086	6 873	5 075	4 967	5 120	35 121
Финансиране със собствени средства	4 285	3 169	5 075	4 967	5 120	22 616
Финансиране с привлечени средства	8 801	3 704	0	0	0	12 505

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация,

стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ. Дружеството е предвидило следните заеми за периода на бизнес плана:

През 2022 г. – 2023 г. се предвижда подмяна на магистралния водопровод Сливо поле-Борисово, изграден от азбестоцименти тръби Ф400, с дължина 5,558 км, често авариращ и с големи загуби на вода. Подмяната ще се извърши със собствени средства, осигурени чрез заем в размер на 3 млн. лв. от Европейска банка за възстановяване и развитие (ЕБВР).

Съфинансирането от ВиК оператора по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“ ще се осъществи чрез заем от ЕБВР. Договореният заем се явява първата инвестиция на ЕБВР в рамките на „Финансов инструмент за развитие на водния сектор“, в партньорство с Фонд на фондовете. Стойността на инвестициите изградени чрез заема за съфинансиране за периода на бизнес плана е 9,5 млн. лв.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	4 285	3 169	5 075	4 967	5 120	22 616
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	1 411	1 411	1 411	1 411	5 643
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	4 285	4 580	6 486	6 378	6 531	28 259
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	799	1 048	1 217	1 358	1 494	5 914
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	-3 486	-3 532	-5 269	-5 020	-5 037	-22 344
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	5 224	5 947	7 347	7 339	7 003	32 861
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	3 486	3 532	5 269	5 020	5 037	22 344
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	66.7%	59.4%	71.7%	68.4%	71.9%	68.0%
<i>Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи</i>	0	0	0	0	0	0

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

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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 59.4% и 71.9% от общите

разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	7 861	7 742	7 539	6 837	6 598	5 937	-1,5%	-24,5%
Разходи за външни услуги	1 197	1 260	1 320	1 386	1 454	1 527	5,3%	27,6%
Разходи за амортизации	5 660	4 348	4 122	5 682	5 663	5 675	-23,2%	0,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	574	575	603	581	595	636	0,2%	10,9%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	266	673	845	962	1 074	1 183	153,4%	345,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	4 820	3 099	2 674	4 139	3 994	3 855	-35,7%	-20,0%
Разходи за възнаграждения	5 951	6 818	7 556	8 323	9 135	9 965	14,6%	67,4%
Разходи за осигуровки	1 653	2 081	2 193	2 308	2 426	2 541	25,9%	53,7%
Данъци и такси	461	460	452	418	410	401	-0,2%	-12,9%
Други разходи	82	84	83	82	81	81	2,3%	-1,4%
ОБЩО РАЗХОДИ	22 865	22 792	23 265	25 035	25 769	26 126	-0,3%	14,3%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-73	400	2 170	2 904	3 261	0,0%	0,0%
ПРЕКИ РАЗХОДИ	14 651	15 559	16 023	16 033	16 491	16 523	6,2%	12,8%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	2 554	2 886	3 120	3 320	3 615	3 928	13,0%	53,8%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 794	2 028	2 232	2 408	2 662	2 933	13,0%	63,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	2 890	3 027	3 096	3 173	3 257	3 349	4,8%	15,9%
Променливи разходи	7 244	7 121	6 924	6 204	5 958	5 290	-1,7%	-27,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с намаление от -0,3% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 7,2 % с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 14,3% (ръст от 18,9 % с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -1,5%), както и до края на периода (с -24,5%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 146,8%, а в края на периода е 81,2 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 5,3%), както и до края на периода (с 27,6%), в резултат на увеличените разходи за суми по договори за инкасиране, изчислени според изменението на приходите и разходите за външни услуги за оперативен ремонт, съгласно планираната ремонтна

програма.

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

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

Разходите за данъци и такси са планирани с намаление за 2022 г. (с -0,2%), както и до края на периода (с -12,9%), в резултат на изчислените такси за регулиране и ползване на водни обекти, според изменението на водните количества.

Другите разходи са планирани с увеличение за 2022 г. (с 2,3%), както и с намаление до края на периода (с -1,4%).

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	270	277	273	284	281	278	2,5%	2,9%
Разходи за външни услуги	187	180	210	249	291	341	-4,0%	82,3%
Разходи за амортизации	112	302	814	1 019	1 050	1 235	170,1%	1003,0%
разходи за амортизации на собствени активи	38	44	67	94	100	103	14,5%	168,1%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	4	94	158	196	209	222	2104,2%	5099,3%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	69	164	589	729	741	910	137,4%	1214,5%
Разходи за възнаграждения	643	697	845	1 030	1 179	1 330	8,5%	107,0%
Разходи за осигуровки	191	226	262	306	337	366	18,8%	92,2%
Данъци и такси	35	35	35	36	36	35	2,2%	2,0%
Други разходи	8	7	7	8	8	9	-13,0%	16,8%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 445	1 724	2 447	2 933	3 182	3 595	19,3%	148,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020г. -нето:		279	1 003	1 488	1 738	2 150	0,0%	0,0%
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 092	1 199	1 367	1 586	1 750	1 907	9,8%	74,6%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	240	223	267	328	383	453	-7,3%	88,3%
разходи за административна дейност	169	156	190	238	282	339	-7,5%	100,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	427	464	464	472	489	516	8,6%	20,7%
Променливи разходи	205	214	209	221	216	212	4,4%	3,5%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 19,3% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 6,7 % с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 148,8 % (ръст от 77,1 % с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 2,5 %), както и до края на периода (с 2,9%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 142,6%, а в края на периода е 139,6 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -4,0 %), както и с увеличение до края на периода (с 82,3 %), в резултат на увеличените разходи за „суми по договори за инкасиране“, изчислени според изменението на приходите и разходите за външни услуги за оперативен ремонт, съгласно планираната ремонтна програма.

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

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

Разходите за данъци и такси са планирани с увеличение за 2022 г. (с 2,2 %), както и до края на периода (с 2,0%), в резултат на изчислените такси за регулиране и за заустване, според изменението на водните количества.

Другите разходи са планирани с намаление за 2022 г. (с – 13,0 %), както и с увеличение до края на периода (с 16,8%), но в стойностно изражение е несъществено.

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	1 117	1 124	1 107	1 267	1 251	1 234	0,7%	10,5%
Разходи за външни услуги	104	102	102	113	113	115	-2,4%	10,1%
Разходи за амортизации	403	289	347	494	397	395	-28,3%	-1,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	28	35	34	34	37	35	24,0%	26,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	17	32	45	59	75	89	86,2%	420,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	358	223	269	401	285	271	-37,9%	-24,2%
Разходи за възнаграждения	602	670	741	861	954	1 063	11,4%	76,7%
Разходи за осигуровки	167	206	217	240	255	273	23,0%	63,0%
Данъци и такси	68	68	68	74	74	73	0,3%	7,1%
Други разходи	9	9	9	9	9	9	-7,3%	1,1%
ОБЩО РАЗХОДИ	2 471	2 468	2 591	3 058	3 052	3 163	-0,1%	28,0%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-2	120	587	581	692	0,0%	0,0%
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 740	1 848	1 888	2 136	2 191	2 251	6,2%	29,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	327	332	356	427	464	516	1,3%	57,8%
<i>разходи за административна дейност</i>	230	233	255	310	342	387	1,2%	68,4%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	268	301	328	359	393	432	12,3%	60,9%
Променливи разходи	1 083	1 094	1 079	1 247	1 231	1 213	1,1%	12,1%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с намаление от -0,1% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 5,4% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 28,0% (ръст от 33,9 % с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4 и добавен ефект от електроенергия, произведена от собствени източници) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 0,7%), както и до края на периода (с 10,5%). Увеличението на разходите за коагуланти и флокуланти, горива и смазочни материали е съобразено с количествата пречистена вода. Реалното увеличение разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 144,5%, а в края на периода е 136,0 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -2,4%), както и с увеличение до края на периода (с 10,1%), в резултат на увеличените разходи за суми по договори за инкасиране, изчислени според изменението на приходите и разходите за външни услуги за оползотворяване на утайки, съгласно плана за управлението им.

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

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

Разходите за данъци и такси са планирани с увеличение за 2022 г. (с 0,3%), както и до края на периода (с 7,1%), в резултат на изчислените такси за регулиране и за заустване, според изменението на водните количества.

Другите разходи са планирани с намаление за 2022 г. (с -7,3%), както и с увеличение до края на периода (с 1,1%).

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	9 248	9 143	8 920	8 388	8 131	7 449	-1,1%	-19,5%
Разходи за външни услуги	1 488	1 541	1 632	1 747	1 858	1 983	3,6%	33,3%
Разходи за амортизации	6 175	4 939	5 283	7 195	7 110	7 306	-20,0%	18,3%
разходи за амортизации на собствени активи	641	654	703	709	732	775	2,1%	21,0%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	287	799	1 048	1 217	1 358	1 494	178,4%	420,6%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	5 248	3 486	3 532	5 269	5 020	5 037	-33,6%	-4,0%
Разходи за възнаграждения	7 196	8 186	9 142	10 214	11 268	12 359	13,8%	71,8%
Разходи за осигуровки	2 011	2 513	2 672	2 854	3 018	3 180	24,9%	58,1%
Данъци и такси	564	564	555	529	520	510	0,0%	-9,6%
Други разходи	99	99	99	99	99	99	0,2%	0,2%
ОБЩО РАЗХОДИ	26 780	26 985	28 303	31 026	32 003	32 884	0,8%	22,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		204	1 523	4 245	5 222	6 104	0	0
ПРЕКИ РАЗХОДИ	17 484	18 605	19 278	19 755	20 431	20 681	0	0
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	3 122	3 441	3 742	4 075	4 463	4 897	0	1
разходи за административна дейност	2 193	2 417	2 677	2 957	3 287	3 659	10,2%	66,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	3 585	3 792	3 888	4 003	4 139	4 296	5,8%	19,8%
Променливи разходи:	8 532	8 429	8 212	7 672	7 406	6 714	-1,2%	-21,3%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

В Справка № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ на бизнес плана са посочени бъдещи разходи за нови активи, както следва:

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
13 бр. КПС - Средна кула, Долапите	0	0	5	5	5

ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	0	0	5	5	5
-------------------------------------	---	---	---	---	---

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-10 от 26.07.2017 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Q_{p2022} :

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp2022
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	4	30	26	30	-26	22 792	-0,1097%
Въвеждане на нови показатели при анализа на питейни води	5	4	-1	4	1		
ОБЩО	9	34	25	34	-25		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp2022
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	5	2	-3	2	3	1 724	0,1740%
ОБЩО	5	2	-3	2	3		
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.	Qp2022
Застраховки на получените ПДА от общините и закупени активи	4	1	-3	1	3	2 468	4,2538%
Обследване на ПСОВ Русе и СОВ Бяла	20	0	-20	0	20		
Въвеждане в експлоатация на ПСОВ Бяла	365	283	-82	283	82		
ОБЩО	389	284	-105	284	105		

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)	44 484	40 125	41 403	42 607	43 974
Финансови приходи	1	1	1	1	1

ПРИХОДИ	44 485	40 125	41 403	42 607	43 975
Разходи от оперативна дейност (вкл. дерегулирана)	40 124	35 230	36 154	37 024	38 059
Финансови разходи	336	402	370	338	307
РАЗХОДИ	40 460	35 632	36 524	37 362	38 365
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	4 360	4 895	5 249	5 583	5 916
Печалба/ Загуба преди данъци	4 025	4 494	4 879	5 245	5 610

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:	4 370	8 064	12 130	16 534	21 265
Салдо на паричните средства в края на периода:	8 064	12 130	16 534	21 265	26 325

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	34 570	45 097	50 213	54 819	59 431
Амортизации за периода на използване на ДА	9 356	10 604	12 052	13 594	15 264
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	10 528	5 116	4 606	4 612	4 668
Оборотен капитал	2 274	2 360	2 386	2 479	2 521
Регулаторна база на активите	38 016	41 969	45 153	48 316	51 357
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	4 191	7 069	9 133	9 755	10 338
Амортизации за периода на използване на ДА	1 355	1 493	1 717	2 007	2 316

Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	2 878	2 064	622	583	757
Оборотен капитал	175	201	236	263	291
Регулаторна база на активите	5 890	7 842	8 273	8 594	9 070
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 037	1 372	1 768	2 325	2 828
Амортизации за периода на използване на ДА	278	345	423	517	628
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	334	397	557	503	470
Оборотен капитал	269	277	316	327	341
Регулаторна база на активите	1 362	1 700	2 218	2 639	3 011

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” ООД, гр. Русе 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.	3 257	3 595	3 868	4 139	4 400
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	505	672	709	736	777
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	117	146	190	226	258
Възвръщаемост	хил. лв.	3 878	4 413	4 767	5 101	5 435

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	3 257	3 595	3 868	4 139	4 400
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	22 792	23 265	25 035	25 769	26 126
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	6 647	6 459	5 777	5 540	4 882
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	26 049	26 860	28 903	29 908	30 526
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	505	672	709	736	777
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	1 724	2 447	2 933	3 182	3 595
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	178	174	184	180	175
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 229	3 119	3 642	3 919	4 372
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	117	146	190	226	258
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	2 468	2 591	3 058	3 052	3 163
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	608	598	690	680	669
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 585	2 737	3 248	3 278	3 421

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	10 434	10 243	10 030	9 817	9 587
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	8 382	8 195	8 410	8 224	8 026
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 222	5 161	5 357	5 296	5 224
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	3 160	3 034	3 054	2 928	2 802
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Пречистени количества вода	5 482	5 418	6 286	6 223	6 148
Количества за битови и приравнени на тях потребители	4 992	4 946	5 752	5 706	5 650
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	490	473	534	516	499
степен на замърсеност 1	473	456	518	500	483
степен на замърсеност 2	1	1	1	1	0
степен на замърсеност 3	17	17	16	16	15

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 води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1.14	1.14	1.14	1.14	1.14
Коефициент за замърсеност степен 2	1.73	1.73	1.73	1.73	1.73
Коефициент за замърсеност степен 3	2.29	2.29	2.29	2.29	2.29

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

Товар БПК₅, кг/год	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	49 043	47 272	53 418	51 647	49 876
Степен на замърсеност 2	196 172	189 089	213 671	206 588	199 505
Степен на замърсеност 3	343 301	330 905	373 925	361 529	349 133
Общ товар, кг/год.	588 516	567 266	641 014	619 764	598 514

4.5. Цени на ВиК услуги

Цените на ВиК услуги се образуват съгласно разпоредбите на глава трета, раздел II Образование 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	2,497	2,622	2,882	3,046	3,184	2,500
Отвеждане на отпадъчни води	0,266	0,381	0,433	0,476	0,545	0,266
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,464	0,497	0,509	0,519	0,549	0,444
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,530	0,567	0,581	0,593	0,627	0,507
степен на замърсяване 2	0,804	0,861	0,882	0,900	0,952	0,770
степен на замърсяване 3	1,063	1,139	1,166	1,189	1,258	1,018

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1,

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

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе 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	8,84	8,24	10,84	11,76	12,85	13,58	14,37
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	546	566	593	615	636	658	680
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	13,65	14,16	14,83	15,38	15,91	16,45	17,01
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,88	5,06	5,30	5,49	5,68	5,87	6,07
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,156	2,944	3,852	4,200	4,589	4,849	5,134

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 Е на ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г., определени като дял от инфлационния индекс използван за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

За „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе е определена стойност на коефициент Е за периода 2023-2026 г. в размер на 1,81% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
13 бр. КПС - Средна кула, Долапите	0	0	5	5	5
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	0	0	5	5	5

Изказвания по т.2.:

Докладва И. Касчиев. На 09.05.2022 г. са проведени открито заседание и обществено обсъждане на проекта на решение. Управителят на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе е взел участие в откритото заседание чрез програмата за съобщения Skype. Посочил е, че КЕВР правдиво е отразила бизнес плана на дружеството в доклада. Няма забележки към доклада и проекта за решение. На общественото обсъждане участие е взел единствено управителят на дружеството, който е представил по-подробна информация за това как е разработен бизнес плана и е заявил, че същият съответства на договора с Асоциацията и на изпълнението на проекта по „Околна среда 2014-2020“, на който дружеството е бенефициент.

В законоустановения срок е постъпило писмено становище от Омбудсмана на Р България по отношение на това дружество, както и на три други дружества. В проекта на решение е представено становище по постъпилото писмо, което И. Касчиев е посочил в т.1 от дневния ред.

В представеният проект на решение няма направени промени спрямо това, което е прието от Комисията.

На основание посочените конкретни разпоредби от ЗРВКУ, наредбите към закона и указанията за тяхното прилагане за този регулаторен период, работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

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

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

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

III. Да приеме анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, като същите са под нивото на социалната поносимост.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2023 - 2026 г., да определи стойност на коефициента Е за периода 2023-2026 г. в размер на 1.81 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги. По отношение на коефициент Qp са посочени конкретни разходи за услугата

отвеждане на отпадъчни води

V. Да утвърди, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022, посочени конкретно за различните услуги, като цените са под нивото на социалната поносимост.

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

Д. Кочков установи, че няма коментари и подложи на гласуване проекта на решение.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

I. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,68%	98,00%	98,00%	98,00%	98,00%	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	0,198	0,198	0,198	0,198	0,198	0,198	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	8,28	8,22	8,06	6,64	6,49	6,33	6,34	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	43,08%	43,06%	43,03%	38,84%	38,83%	38,80%	39,32%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100к м/год.	58,33	58,33	58,33	58,33	58,33	58,33	58,35	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	64,23%	82,11%	85,37%	89,43%	91,87%	93,50%	93,50%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	64,19%	64,19%	64,19%	67,41%	67,43%	67,46%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	56,17%	56,17%	56,17%	65,94%	66,01%	66,10%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	93,55%	93,55%	93,55%	93,55%	93,55%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100к м/год.	5,68	118,92	118,92	114,18	114,18	114,18	114,18	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000	0,000	0,076	0,076	0,076	0,075	0,075	0,500	0,5

		потреб.								
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВч/м³	1,046	1,035	1,025	1,005	0,985	0,889	0,889	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВч/м³	0,332	0,327	0,325	0,324	0,322	0,321	0,205	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,18%	1,18%	3,68%	1,25%	1,25%	1,26%	1,26%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	4,20%	4,20%	4,20%	4,20%	4,20%	4,20%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотнош ение	1,12	1,14	1,15	1,15	1,16	1,17	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотнош ение	1,30	1,29	1,27	1,24	1,23	1,22	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотнош ение	0,87	1,05	1,06	1,06	1,07	1,08	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	95,36%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	20,14%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	8,59	8,45	8,20	7,94	7,63	7,25	5,82	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	6,01	5,89	6,02	5,20	5,12	5,04	5,05	3

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	3 257	3 595	3 868	4 139	4 400
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	22 792	23 265	25 035	25 769	26 126
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	6 647	6 459	5 777	5 540	4 882
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	26 049	26 860	28 903	29 908	30 526
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	505	672	709	736	777
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	1 724	2 447	2 933	3 182	3 595
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	178	174	184	180	175
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 229	3 119	3 642	3 919	4 372
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	117	146	190	226	258
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	2 468	2 591	3 058	3 052	3 163
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	608	598	690	680	669
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 585	2 737	3 248	3 278	3 421

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

Описание хил.м³/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	10 434	10 243	10 030	9 817	9 587
Описание хил.м³/год.		Отвеждане на отпадъчни води			

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	8 382	8 195	8 410	8 224	8 026
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 222	5 161	5 357	5 296	5 224
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	3 160	3 034	3 054	2 928	2 802
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	5 482	5 418	6 286	6 223	6 148
Количества за битови и приравнени на тях потребители	4 992	4 946	5 752	5 706	5 650
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	490	473	534	516	499
степен на замърсеност 1	473	456	518	500	483
степен на замърсеност 2	1	1	1	1	0
степен на замърсеност 3	17	17	16	16	15

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	34 570	45 097	50 213	54 819	59 431
Амортизации за периода на използване на ДА	9 356	10 604	12 052	13 594	15 264
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	10 528	5 116	4 606	4 612	4 668
Оборотен капитал	2 274	2 360	2 386	2 479	2 521
Регулаторна база на активите	38 016	41 969	45 153	48 316	51 357
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	4 191	7 069	9 133	9 755	10 338
Амортизации за периода на използване на ДА	1 355	1 493	1 717	2 007	2 316
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	2 878	2 064	622	583	757
Оборотен капитал	175	201	236	263	291
Регулаторна база на активите	5 890	7 842	8 273	8 594	9 070
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 037	1 372	1 768	2 325	2 828
Амортизации за периода на използване на ДА	278	345	423	517	628
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	334	397	557	503	470
Оборотен капитал	269	277	316	327	341
Регулаторна база на активите	1 362	1 700	2 218	2 639	3 011

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени	Пречистване на отпадъчни води
---	-------------------------------

отпадъчни води	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1.14	1.14	1.14	1.14	1.14
Коефициент за замърсеност степен 2	1.73	1.73	1.73	1.73	1.73
Коефициент за замърсеност степен 3	2.29	2.29	2.29	2.29	2.29

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	3 257	3 595	3 868	4 139	4 400
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	505	672	709	736	777
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	117	146	190	226	258
Възвръщаемост	хил. лв.	3 878	4 413	4 767	5 101	5 435

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					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	2,497	2,622	2,882	3,046	3,184	2,500
Отвеждане на отпадъчни води	0,266	0,381	0,433	0,476	0,545	0,266
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,464	0,497	0,509	0,519	0,549	0,444
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,530	0,567	0,581	0,593	0,627	0,507
степен на замърсяване 2	0,804	0,861	0,882	0,900	0,952	0,770
степен на замърсяване 3	1,063	1,139	1,166	1,189	1,258	1,018

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	8,84	8,24	10,84	11,76	12,85	13,58	14,37
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	546	566	593	615	636	658	680
Нарастване на БВП съгласно средносрочна	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%

бюджетна прогноза 2022 - 2024 г.								
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	13,65	14,16	14,83	15,38	15,91	16,45	17,01
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,88	5,06	5,30	5,49	5,68	5,87	6,07
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,156	2,944	3,852	4,200	4,589	4,849	5,134

Цените на предоставяните от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

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

Стойност на **коефициент Е** за периода 2023-2026 г. в размер на 1,81% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
13 бр. КПС - Средна кула, Долапите	0	0	5	5	5
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	0	0	5	5	5

V. Утвърждава, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Q_{p2022} в размер на -0,1097% за услугата доставяне вода на потребителите, 0,1740% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 4,2538% за услугата пречистване на отпадъчни води, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q _{p2022}
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,500
Отвеждане на отпадъчни води	0,266
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,444
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,507
степен на замърсяване 2	0,770
степен на замърсяване 3	1,018

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

В заседанието по **точка втора** участват членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

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

По т.3. Комисията, като разгледа подадените от **„В и К“ ООД, гр. Габрово** заявление с вх. № В-17-39-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-39-19 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г. и заявление с вх. № В-17-39-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-39-18 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г., както и събраните данни от проведените на 09.05.2022 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-39-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К“ ООД, гр. Габрово, като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-39-19 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-39-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-39-18 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес 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-9 от 28.09.2018 г. Комисията е одобрила бизнес план на „В и К“ ООД, гр. Габрово 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, „В и К“ ООД, гр. Габрово е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-39-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-39-19 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г.;

- заявление с вх. № В-17-39-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-39-18 от 15.11.2021 г. и с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 19.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К“ ООД, гр. Габрово, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

През периода на действие на мораториума „В и К“ ООД, гр. Габрово е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-39-4 от 08.03.2022 г. Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от „В и К“ ООД, гр. Габрово заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-78/1008 от 28.04.2022 г., който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 110 от 29.04.2022 г., т. 2 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 09.05.2022 г.

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

„В и К“ ООД, гр. Габрово е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-39-12 от 29.04.2022 г. Участие в откритото заседание са заявили г-н Владимир Василев – управител и г-жа Румяна Митева – главен счетоводител на

„В и К“ ООД, гр. Габрово.

Г-н Владимир Василев – управител на дружеството посочва, че няма възражения и забележки по доклада и проекта на решение.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-39-19 от 29.04.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Габрово - Асоциация по ВиК, „В и К“ ООД, гр. Габрово, „В И К“ АД, гр. Ловеч.

На общественото обсъждане са присъствали представители на „В и К“ ООД, гр. Габрово.

МРББ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, НБС „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Габрово - Асоциация по ВиК и „В И К“ АД, гр. Ловеч не са заявили присъствено участие или дистанционно участие чрез програмата за съобщения Skype.

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

Г-н Владимир Василев – управител на дружеството посочва, че бизнес планът на „В и К“ ООД, гр. Габрово за периода 2022-2026 г. е разработен съгласно действащата нормативна уредба, отразява основно договора на дружеството с Асоциацията по ВиК и корекция в основните ценообразуващи елементи спрямо базовата година, както и обективното състояние на ВиК оператора.

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

С писмо с вх. № В-04-04-1002 от 05.05.2022 г. г-жа Диана Ковачева - Омбудсман на Република България е взела становище по отношение на предложенията за одобряване на бизнес планове и утвърждаване на цени на следните ВиК оператори: „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе и „В и К“ ООД, гр. Габрово. Омбудсманът изразява безпокойство от предвидените увеличения в цените на ВиК услугите. Отбелязва, че „В и К“ ООД, гр. Габрово не достига 9 от определените с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на регулатора прогнозни конкретни цели на показателите за качество на ВиК услугите, а оценката на Комисията за 18 показателя за качество на дружеството е „пълно неизпълнение“, съгласно Годишен доклад и сравнителен анализ на ВиК сектора в Република България за 2020 г., приет от КЕВР с Решение по Протокол № 215 от 30.09.2021 г., т. 1. В тази връзка, счита, че увеличаването на цените на ВиК услугите не води до подобряване на тяхното качество. Одобряването на предложените цени на ВиК услугите ще задълбочи бедността и

социалното изключване в региона, а в условията на кризи за потребителите ще стане непосилно да погасяват по-високите цени и ще доведе до проблеми и със събираемостта. Изразява становище, че увеличението на цените на ВиК услугите е нецелесъобразно.

Становище по постъпилите писмени становища:

Относно становището на Омбудсмана на Република България може да се посочи следното:

По отношение предложените цени на ВиК услуги от „В и К“ ООД, гр. Габрово и обвързването им с икономическата ситуация следва да се има предвид, че при разглеждане на бизнес плана и заявлението за цени на дружеството Комисията стриктно е спазила принципите, заложили в чл. 7 и чл. 13 от ЗРВКУ, като е извършила подробен анализ на предложенията на ВиК оператора - предложените цени са икономически обосновани, същите съответстват на икономическата част на бизнес плана и осигуряват възстановяване на икономически обоснованите разходи и икономически обоснована норма на възвръщаемост на вложения капитал, и са до нивото на социална поносимост на цените на ВиК услугите. Предвид целите на закона, заложили в чл. 4, ал. 1 от ЗРВКУ, да създаде условия за осигуряване на достъпност, надеждност и сигурност на ВиК услугите; за повишаване качеството и ефективността на предоставяните ВиК услуги и за балансиране интересите на ВиК операторите и на потребителите, не следва да се разглежда единствено краткосрочния икономически интерес на потребителите от запазване на ниски цени на ВиК услуги, а е необходимо да се отчита и дългосрочният им интерес от запазване и подобряване на предоставяните им услуги чрез осигуряване на възможност за нормално бизнес развитие на дружеството, поддържане и развитие на техническата инфраструктура и запазване на необходимия персонал.

В тази връзка становището за нецелесъобразност на предложените за утвърждаване и одобряване цени на ВиК услуги не може да бъде прието. Във връзка с изразеното безпокойство от Омбудсмана на Република България, че одобряването на предложените високи цени на ВиК услугите ще задълбочи бедността и социалното изключване в региона, а в условията на кризи за потребителите ще стане непосилно да погасяват по-високите цени, е необходимо да се обърне внимание, че съгласно §1, ал. 2 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, лицата по чл. 2, ал. 3 от Закона за социалното подпомагане имат право на помощ в размер, съответстващ на месечния минимум вода, определен по ал. 1, т. 4.

По отношение на предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите следва да се има предвид, че съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. Предложените от „В и К“ ООД, гр. Габрово цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани от работната група и са обсъдени на проведеното на 19.10.2021 г.

обсъждане по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, като в коригираното заявление дружеството е извършило съответните промени и е представило необходимите обосновки по реда на чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, които са разгледани, анализирани и приети. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„В и К” ООД, гр. Габрово е със седалище и адрес на управление: гр. Габрово, бул. „Трети март“ № 6. Дружеството е със смесена собственост на активите – 51,01 % от капитала се притежава от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, а 48,99 % е собственост на общините: Габрово (36%), Трявна (6,99 %) и Дряново (6 %), и с уставен капитал в размер на 370 300 (триста и седемдесет хиляди и триста) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 817040128 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и в чужбина, експлоатация на водоснабдителни язовири. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя инж. Владимир Георгиев Василев.

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 „В и К” ООД, гр. Габрово под номер 12 в решението, включваща общини: Габрово, Дряново и Трявна.

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 „В и К” ООД, гр. Габрово е учредена „Асоциация по В и К на обособена територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ООД гр. Габрово“, с Булстат: 176086490 (АВиК – Габрово).

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 – Габрово и „В и К” ООД, гр. Габрово на 26.04.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги за срок от 15 години.

На 20.08.2018 г. между АВиК – Габрово и „В и К” ООД, гр. Габрово е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора от 26.04.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, което е в сила от 01.01.2019 г. В приложение № 1 от Допълнителното споразумение са изброени публичните ВиК активи на територията на община Севлиево.

Във връзка с настъпилите промени в първоначално определените граници на

обособената територия на дружеството, „В и К“ ООД, гр. Габрово предоставя ВиК услуги на всички общини в област Габрово - Габрово, Дряново, Трявна и Севлиево.

„В и К“ ООД, гр. Габрово предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Габрово: доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Дружеството извършва и услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор по отношение на „В и К“ АД, гр. Ловеч чрез Водоснабдителна система „Стоките“ от магистрален водопровод „Видима - ПСПВ Стоките“.

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 „В и К“ ООД, гр. Габрово. 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 „В и К“ ООД, гр. Габрово 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*, буква б. на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „В и К” ООД, гр. Габрово, изменен с Допълнително споразумение № 1 от 20.08.2018 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 15 144 000 лева без ДДС, или средно в размер на 1 010 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

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

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо
Доставяне на вода на потребителите	912	936	998	998	1 040	4 884
Отвеждане на отпадъчните води	171	176	188	188	195	918
Пречистване на отпадъчните води	57	58	64	64	65	308
ОБЩО	1 140	1 170	1 250	1 250	1 300	6 110

В окончателния бизнес план на „В и К” ООД, гр. Габрово инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	950	979	1 045	1 056	1 105	5 135	4 567	568
Отвеждане на отпадъчните води	212	220	234	247	248	1 161	1 050	111
Пречистване на отпадъчните води	105	109	116	119	124	573	440	133
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	15	13	11	10	10	59	52	7
ОБЩО	1 281	1 321	1 407	1 433	1 486	6 928	6 110	818

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

Съгласно Протокол № 4 от 02.08.2021 г. от извънредно неприсъствено заседание на общото събрание на АВиК – Габрово, на което е следвало да се вземе решение за съгласуване на бизнес плана на „В и К” ООД, гр. Габрово за 2022-2026 г., заседанието не е проведено, поради липсата на кворум. Насроченото следващо заседание на общото събрание на АВиК – Габрово за 15.11.2021 г. не е проведено поради представяне на коригиран бизнес план от страна на „В и К” ООД, гр. Габрово с писмо вх. № АВК-01-2041 от 11.11.2021 г. Съгласно Протокол № 1 от 07.01.2022 г. по т. 1 от дневния ред, АВиК - Габрово не е съгласувала коригирания бизнес план.

С писмо вх. № АВК-01-438 от 04.03.2022 г. дружеството е представило в АВиК-

Габрово ревизирия бизнес план с вх. № В-17-39-5 от 08.03.2022 г. на КЕВР. С решение по Протокол № 2 от 15.04.2022 г. от редовно, присъствено общо събрание на АВиК – Габрово по т. 1 от дневния ред, АВиК – Габрово е взела решение за съгласуване на ревизирия бизнес план на „В и К” ООД, гр. Габрово за 2022-2026 г.

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 „В и К” ООД, гр. Габрово попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 1,49 %.

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 „24 часа” от 25.06.2021 г. и вестник „100 Вести“ от 25.06.2021 г. - към подаденото първоначално заявление; във вестник „24 часа” от 11.11.2021 г. и вестник „100 Вести“, от 11.11.2021 г. - към подаденото последващо заявление и във вестник „24 часа” от 02.03.2022 г. и вестник „100 Вести“ от 02.03.2022 г. - към подаденото последно заявление.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 19.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К” ООД, гр. Габрово, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Дружеството е представило договори за доставяне на вода на друг ВиК оператор и закупуване на вода от друг ВиК оператор, както следва:

1. Договор от 30.06.2021 г. между „В и К” ООД, гр. Габрово (в качеството на доставчик) и „В И К“ АД, гр. Ловеч (в качеството на ползвател) за доставяне вода, в сила от 01.01.2022 г., проект на които е съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 3 от Протокол № 121 от 18.06.2021 г.;

2. Проект на договор между „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново (в качеството на доставчик) и „В и К” ООД, гр. Габрово (в качеството на ползвател) за доставяне вода, съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 134 от 08.07.2021 г., изменен и представен в Комисията с вх. № В-17-31-14 от 02.12.2021 г.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: „В и К“ ООД, гр. Габрово отчита отношението и очакванията на потребителите във връзка с дейността си в количествен и качествен аспект, като извършва обективен анализ след проучване мнението на потребителите. Основно мнения и препоръки са изказани и дадени относно:

- по-бърза реакция от страна на екипите на дружеството при отстраняване на аварии по водопроводните и канализационните мрежи;
- повишаване качеството на предоставените ВиК услуги, максимална непрекъснатост на водоснабдяването, отстраняване проблеми с налягането на водоподаването в отделни имоти;
- по-ниска цена на водата;
- задоволяване нуждите на потребителите от вода с добри питейни качества;
- отчитане и фактуриране на изразходваната вода в сгради – етажна собственост по приходния (общ) водомер на водопроводните отклонения и разпределението между потребителите въз основа на отчетите по индивидуалните им водомери;
- гаранция за точност на монтираните водомери на СВО, собственост на дружеството;
- заплащане на извършените комплексни услуги при последваща периодична проверка и подмяна на индивидуални водомери;
- начислени водни количества на „база“ при неизправни индивидуални водомери или неизпълнени предписания в срок;
- отчитане на водомери;
- яснота на сметки и изпращане на фактури на потребители, заплащащи чрез разплащателни сметки в банки;
- разсрочване на задължения.

Мнението на клиентите се обсъжда (анализира), в резултат на което са направени следните изводи:

- болинството от потребителите са доволни от качеството на предоставените услуги и доброто отношение от служителите на дружеството;
- значителен е броят на клиентите, удовлетворени от качеството на обслужване и получаваната информация в информационните центрове и от сайта на дружеството;
- по - голямата част от потребителите предпочитат да заплащат предоставените услуги на каса.

В заключение може да се обобщи, че дружеството успява да удовлетвори изискванията на своите потребители.

За в бъдеще „В и К“ ООД, гр. Габрово има намерение да провежда маркетингово проучване чрез анкетиране в информационните офиси“.

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	105 407	102 493	100 944	99 396	97 846	96 339
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	84 599	82 260	81 017	79 775	78 530	77 320
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	75 152	73 074	71 970	70 866	69 761	68 686
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	105 788	102 863	101 309	99 755	98 200	96 687
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	187	187	187	187	187	187
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	9	9	9	9	9	9
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	349	349	349	349	349	349

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	241	241	241	241	241	241
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	270	270	270	270	270	270
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	86	86	88	88	88	88
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	1 958	1 962	1 983	1 983	1 983	1 983
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	124	191	191	191	191	191
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	42 007	42 157	42 247	42 337	42 427	42 517
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	41 951	42 101	42 220	42 310	42 400	42 490
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	13 372	13 402	13 417	13 432	13 447	13 462
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	273	273	273	273	273	273
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	4	4	4	4	4	4
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	3	3	3	3	3	3

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/год.	12 342 583	12 283 380	11 752 690	11 231 680	10 736 461	10 239 331
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год.	5 628 391	5 724 112	5 606 325	5 470 421	5 335 043	5 202 738
	%	45,6%	46,6%	47,7%	48,7%	49,7%	50.8%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	5 134 688	5 232 777	5 136 195	5 021 109	4 905 518	4 793 075
	%	41,6%	42,6%	43,7%	44,7%	45,7%	46,8%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год.	493 703	491 335	470 130	449 312	429 525	409 663
	%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год.	6 714 192	6 559 268	6 146 365	5 761 259	5 401 418	5 036 593
	%	54.4%	53.4%	52.3%	51.3%	50.3%	49.2%

	м³/км/ден	9,4	9,2	8,5	8,0	7,5	7,0
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	1 160 203	1 154 638	1 093 051	1 033 418	977 171	921 741
	%	9,4%	9,4%	9,3%	9,2%	9,1%	9,0%
Реални загуби на вода Q7	м³/год.	5 553 989	5 404 630	5 053 314	4 727 841	4 424 247	4 114 852
	%	45,0%	44,0%	43,0%	42,1%	41,2%	40,2%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	7 207 895	7 050 603	6 616 495	6 210 571	5 830 943	5 446 256
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	58,40%	57,40%	56,30%	55,30%	54,31%	53,19%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	10,09	9,85	9,14	8,58	8,06	7,52
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	3 494 556	3 614 127	3 512 898	3 459 335	3 406 673	3 363 165
	%	68,1%	69,1%	68,4%	68,9%	69,4%	70,2%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	2 827 535	2 841 770	2 792 898	2 744 335	2 696 673	2 658 165
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	667 021	772 357	720 000	715 000	710 000	705 000
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год.	3 101 457	3 219 409	3 134 477	3 081 249	3 027 504	2 976 289
	%	60,4%	61,5%	61,0%	61,4%	61,7%	62,1%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	2 500 631	2 518 490	2 474 777	2 430 874	2 387 869	2 348 679
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	600 826	700 920	659 700	650 375	639 635	627 610
степен на замърсеност 1	м³/год.	503 187	587 015	552 494	544 685	535 690	525 620
степен на замърсеност 2	м³/год.	64 735	75 520	71 080	70 075	68 920	67 625
степен на замърсеност 3	м³/год.	32 904	38 385	36 126	35 615	35 025	34 365

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 58,40% / 10,09 м³/км/д през 2020 г. до 53,19% / 7,52 м³/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода се намалява от 5 135 хил. м³ през 2020 г. до 4 793 хил. м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се намалява от 3 495 хил. м³ през 2020 г. (68,1% от фактурирана доставена вода) до 3 363 хил. м³ през 2026 г. (70,2% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се намалява от 3 101 хил. м³ през 2020 г. (60,4% от фактурирана доставена вода) до 2 976 хил. м³ през 2026 г. (62,1% от фактурирана доставена вода).

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/год.	112 713	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	112 713	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000

	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0
	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

„В и К” ООД, гр. Габрово доставя вода на „В и К” АД, гр. Ловеч. Количествата фактурирана вода за периода 2022-2026 г. са определени на база сключен на 30.06.2021 г. договор между „В и К” ООД, гр. Габрово и „В и К” АД, гр. Ловеч.

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.	301	307	307	307	307	307	20	20	20	20	20	20
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	299	307	307	307	307	307	20	20	20	20	20	20
темп на изменение спрямо предходната година	%		2,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		2,7%	2,7%	2,7%	2,7%	2,7%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	12,13	13,54	14,90	16,38	18,03	19,83	11,75	13,60	14,85	16,40	18,10	19,85
темп на изменение спрямо предходната година	%		11,7%	10,1%	9,9%	10,0%	10,0%		15,7%	9,2%	10,4%	10,4%	9,7%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		11,7%	22,9%	35,1%	48,6%	63,5%		15,7%	26,4%	39,6%	54,0%	68,9%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,2%	19,2%	19,2%	19,2%	19,2%	19,3%	24,3%	23,9%	24,2%	24,1%	24,0%	24,2%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	6,2%	5,5%	5,0%	4,6%	4,2%	3,8%	6,0%	5,5%	5,1%	4,6%	4,1%	3,8%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване 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 непълно работно време	бр.	59	60	60	60	60	60	380	387	387	387	387	387
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	59	60	60	60	60	60	378	387	387	387	387	387
темп на изменение спрямо предходната година	%		1,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		2,4%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		1,7%	1,7%	1,7%	1,7%	1,7%		2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,90	13,45	14,77	16,27	17,92	19,70	12,07	13,53	14,88	16,36	18,01	19,81
темп на изменение спрямо предходната година	%		13,0%	9,8%	10,2%	10,1%	10,0%		12,1%	10,0%	10,0%	10,1%	10,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		13,0%	24,1%	36,7%	50,6%	65,6%		12,1%	23,3%	35,6%	49,2%	64,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,2%	19,2%	19,3%	19,3%	19,3%	19,2%	19,5%	19,5%	19,5%	19,5%	19,5%	19,5%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	6,4%	6,2%	5,6%	5,1%	4,7%	4,2%	6,2%	5,6%	5,1%	4,7%	4,2%	3,8%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода на друг ВиК оператор											
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на	бр.	1	3	3	3	3	3						

пълно и непълно работно време							
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	3	3	3	3	3	3
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	4,33	8,67	9,33	10,33	11,33	12,33
темп на изменение спрямо предходната година	%		100,0%	7,7%	10,7%	9,7%	8,8%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		100,0%	115,4%	138,5%	161,5%	184,6%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	38,5%	23,1%	21,4%	22,6%	23,5%	21,6%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

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 Национален браншов синдикат „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 2021 г. спрямо 2020 г. и за следващия регулаторен период 2022-2026 г.

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

Във връзка с горното, „В и К“ ООД, гр. Габрово е предвидило в бизнес плана средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 10,46%.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г. отчет	2020г. корекц.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	3 810	3 790	3 630	3 470	3 320	3 160	716	1 449	1 442	1 381	1 321	1 263	1 203
Енергийна ефективност	МВтч		-20	-160	-160	-150	-160		734	-8	-61	-60	-57	-61
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	4	4	4	4	4	4	1	2	2	2	2	2	2
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	0	0	0		1	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	2 345	2 345	2 344	2 343	2 342	2 341	405	880	879	879	879	878	878

Енергийна ефективност	МВтч		0	-1	-1	-1	-1		475	0	0	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м³	0,183	0,183	0,183	0,183	0,183	0,183							
Изразходвана ел. енергия за административни и спомогателни нужди	МВтч	172	171	169	169	168	168	34	66	65	64	64	64	64
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	6 331	6 310	6 147	5 986	5 834	5 673	1 155	2 396	2 388	2 326	2 265	2 208	2 147
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-0,3%	-2,6%	-2,6%	-2,5%	-2,8%			-0,3%	-2,6%	-2,6%	-2,5%	-2,8%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-0,3%	-2,9%	-5,5%	-7,9%	-10,4%			-0,3%	-2,9%	-5,5%	-7,9%	-10,4%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода със 17,1% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход **кВтч/м³ вода на вход ВС**, отчетен за 2020 г. – 0,309, се запазва без промяна за периода 2022 – 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчните води за периода 2022-2026 г. се прогнозира разход на електрическа енергия в размер на 4 МВтч/год., равен на отчетеното потребление за 2020 г.

За услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия с 0,2% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход **кВтч/м³ вода на вход ПСОВ**, отчетен за 2020 г. – 0,183, се запазва за периода 2022 – 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 6 331 МВтч и се предвижда да намалее с 10,4% през 2026 г. до 5 673 МВтч.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по услуги и нива на напрежение на база средни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. юли до м. декември 2021 г. Същите са определени по средномесечни цени на електрическа енергия (определени на пазарен сегмент „ден напред“ на Българска независима енергийна борса и търговска надбавка), цени мрежови услуги, цена 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 утайки от ПСОВ“ на бизнес плана е представена следната прогноза за действия по произведените от ПСОВ утайки:

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	969	926	400	400	300	200
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	200	667	400	400
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	969	926	600	1 067	700	600
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	0.0	0.0	22.3	41.8	38.1	44.5
Депонирани утайки	тон	6 056	3 193	1 379	1 379	1 034	690
	лв./т.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Оползотворени утайки	тон	0	0	645	2 152	1 290	1 290
	лв./т.	0.0	0.0	20.8	20.7	20.7	20.7

ВиК операторът предвижда депониране на част от утайките от ПСОВ за периода на 2022-2026 г. и оползотворяване за периода 2024-2026 г.

В бизнес плана е посочено, че към 31.12.2020 г. дружеството няма сключени договори за оползотворяване на утайките.

За периода 2024-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване на утайките средно в размер на 20,7 лв./т.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	2 986	2 852	2 827	2 801	2 775	2 750	-4,5%	-7,9%
Отвеждане на отпадъчни води	373	372	372	372	372	372	-0,3%	-0,3%
Пречистване на отпадъчни води	107	110	110	110	110	110	2,8%	2,8%
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	748	796	826	858	887	919	6,4%	22,9%
Отвеждане на отпадъчни води	73	79	82	86	91	96	8,2%	31,5%
Пречистване на отпадъчни води	27	31	31	31	30	30	14,8%	11,1%

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 (44,9%); ремонт на СВО (18,2%); други оперативни ремонти за доставяне (16,4%); ремонт на довеждащи водопроводи (7,4%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (5,3%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (2,9%); ремонт на водоизточници (2,5%) и др.

Тези съотношения не се променят съществено към 2026 г.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (42,5%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (39,7%); други оперативни за отвеждане (13,7%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане (2,7%); ремонт на помпи за отвеждане (1,4%).

Тези съотношения не се променят съществено към 2026 г.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти за пречистване (51,9%); други оперативни ремонти, общи за услугите, разпределение за пречистване (37,0%); ремонт на съоръжения за пречистване (3,7%); ремонт на помпи за пречистване (3,7%); ремонт на сгради за пречистване (3,7%).

Тези съотношения не се променят съществено към 2026 г.

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	2	32	36	40	43	47	1500,0%	2250,0%

2.7. Предложени нива на показателите за качество

Съгласно чл. 19 от НРКВКУ, дългосрочните нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите са определени като общи цели за целия ВиК отрасъл и се

постигат чрез изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на ПК. Съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл.

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „В и К“ ООД, гр. Габрово.

„В и К“ ООД, гр. Габрово 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	%	99,64%	99,64%	99,64%	99,64%	99,64%	99,64%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,83%	99,84%	99,84%	99,84%	99,88%	99,82%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,93%	99,74%	99,75%	99,76%	99,77%	98,94%	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	9,227	8,810	8,617	8,407	8,202	8,000	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	10,09	9,85	9,14	8,58	8,06	7,52	8,68	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	58,40%	57,40%	56,30%	55,30%	54,31%	53,19%	49,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год	68,49	65,85	63,94	62,68	61,42	60,21	61,00	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	0,00%	5,24%	15,71%	36,65%	55,00%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	79,97%	79,97%	79,97%	79,97%	79,97%	79,97%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	71,04%	71,04%	71,04%	71,04%	71,04%	71,04%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год	107,69	107,69	107,69	107,69	107,69	107,69	109,42	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	2,325	1,771	1,437	1,105	0,772	0,441	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,183	0,183	0,183	0,183	0,183	0,183	0,195	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	15,38%	46,15%	61,54%	61,54%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,96%	1,02%	1,06%	1,08%	1,09%	1,10%	1,10%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,05%	1,07%	1,11%	1,16%	1,21%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,98	1,08	1,08	1,08	1,09	1,09	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,30	1,08	1,10	1,12	1,14	1,15	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,65	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	89,03%	90,36%	90,27%	90,23%	90,62%	90,66%	90,12%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	4,42%	9,52%	12,07%	14,62%	17,17%	19,73%	19,73%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	68,09%	73,71%	76,52%	79,33%	82,14%	85,00%	85,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	7,19	7,35	7,34	7,32	7,31	7,29	6,17	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	5,91	5,97	5,96	5,96	5,95	5,94	5,38	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:

- **ПК46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 53,19% при индивидуална цел 49,00%;
- **ПК 6 Налягане във водоснабдителната система:** постига се ниво от 36,65% при индивидуална цел 55,00%;
- **ПК76 Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 71,04% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК8 Качество на отпадъчните води:** постига се ниво от 75% при индивидуална цел 93,00%;
- **ПК11в Оползотворяване на утайки от ПСОВ:** постига се ниво от 61,54% при индивидуална цел 100,00%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,09 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,03 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 7,29 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 6,17 бр./1 000 СВО.
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 5,94 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 5,38 бр./1 000 СКО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

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

„Относно ПК46 следва да се отбележи връзката с показател ПК4а. При подмяна на водопроводна мрежа с дължина 20-22 км/год., общите загуби на вода се намаляват средно с 1,1%. При достигане на 53,18% общи загуби на вода се постигат 7,52 м³/км/ден – по-добро ниво от заложената индивидуална цел за ПК4а. Със заложените инвестиции, финансирани изцяло със собствени средства, „В и К” ООД, гр. Габрово ще рехабилитира водопроводна мрежа с дължина от 20-22 км/год. и ще намалява общите загуби средно с по 1,1% на година, като общите загуби, отчетени за базовата 2020 г. – 58,40% ще намалят до 53,19%.“

Относно **ПК 6 Налягане във водоснабдителната система:**

„За 2026 г. се предвижда ниво от 36,65%, при индивидуална цел 55%. Неизпълнението се дължи на големия брой населени места с малък брой жители (75 броя населени места са с население по-малко от 15 броя жители), както и на планинския характер на терена в обслужваната територия. Предвижда се да се изградят iDMAт зони (водомерни зони, имащи постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона, с интервал на запис на данни от 15 минути и архивиране на данните в електронни бази данни за период от минимум 1 година) - 70 броя в края на 2026 г. в населени места със загуби на вода над 60% и с по-голям брой жители.“

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

„За 2026 г. се предвижда задържане на ниво от 71,04%, постигнато от ВиК оператора към 2020 г. Дружеството не прогнозира постигане на посочената индивидуална цел. Към настоящия момент няма изготвени регионални прединвестиционни проучвания (РПИП) за обслужваната територия от „В и К”

ООД, гр. Габрово, дружеството няма финансиране по оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020 г.“. Дружеството не може да финансира изграждане на ПСОВ за гр. Дряново и не може да достигне заложеното дългосрочно ниво от 75,00%.

Относно ПК8 Качество на отпадъчните води:

„За 2026 г. се предвижда задържане на ниво от 75%, при индивидуална цел 93%. Дружеството не прогнозира постигане на посочената индивидуална цел. Причините са същите като за показател ПК7б, необходимо е изграждане на ПСОВ за гр. Дряново, като „В и К” ООД, гр. Габрово не може със собствени средства да финансира реализацията на такъв проект“.

Относно ПК11в Оползотворяване на утайки от ПСОВ:

„За 2026 г. се предвижда ниво от 61,54%, при индивидуална цел 100%. Към настоящия момент „В и К” ООД, гр. Габрово няма сключени договори за оползотворяване на утайки. Дружеството прогнозира по-нисък процент изпълнение поради липса на интерес от земеделски производители в района.“

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

„За 2026 г. се предвижда ниво от 1,09, при индивидуална цел 1,1. Вижда се, че нивата на показател ПК12а се приближават към определеното им ниво за дружеството, т.е. оптимизират се преките разходи за услугата. Предложените годишни нива са съобразени с възможностите, които дружеството има и завишаването им ще доведе до неизпълнение на показателя.“

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

„За 2026 г. се предвижда ниво от 1,03, при индивидуална цел 1,1. Вижда се, че нивата на показател ПК12в се приближават към определеното им ниво за дружеството, т.е. оптимизират се преките разходи за услугата. Завишаването на приходите за тази услуга е нереалистично и няма да бъде изпълнено.“

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

„Дружеството не прогнозира постигане на посочената индивидуална цел, тъй като за променлива „В1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребител“, „В и К” ООД, гр. Габрово е подало минималния брой персонал, необходим за осъществяване на дейността... За 2020 г. общият брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услуга доставяне на вода на потребител е 302 бр. и съотношението е 7,19, но този персонал е недостатъчен за текущата работа, поради което за 2021 г. е увеличен с 8 човека. За 2022 г. е предложен брой персонал на база числеността на персонала в началото на 2021 г., а завишението на СВО е със 150 бр., което е реално за изпълнение от дружеството. Предвидено е за следващите години завишението на СВО с 90 броя при запазване същия брой персонал.“

Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„Дружеството не прогнозира постигане на посочената индивидуална цел, тъй като „В и К” ООД, гр. Габрово е подало за променлива „wB1 Общ брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води“ еднакъв брой персонал за целия период на бизнес плана без увеличение, а това е необходимото минимално ниво на персонал за обслужване на тези системи. От това следва, че посочената индивидуална цел се явява неприложима. В тази връзка предлага за 2026 г. индивидуално годишно целево ниво на ПК15б – 5,94 бр./1000 СКО.“

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 през 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	11 434	11 801	11 905	12 017	12 139	12 270
Годишна амортизационна квота	66	98	104	112	122	131
Начислена до момента амортизация	3 458	3 647	3 751	3 863	3 985	4 116
Балансова стойност	7 976	8 153	8 154	8 154	8 154	8 154
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	3 206	5 424	6 298	7 232	8 166	9 139
Годишна амортизационна квота	92	183	216	250	286	324
Начислена до момента амортизация	202	525	741	991	1 278	1 601
Балансова стойност	3 004	4 898	5 557	6 241	6 888	7 538
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	84 707	85 340	90 336	90 336	90 336	90 336
Годишна амортизационна квота	2 249	2 253	2 321	2 309	2 256	2 256
Начислена до момента амортизация	11 197	15 707	18 028	20 337	22 593	24 849
Балансова стойност	73 510	69 633	72 308	69 999	67 743	65 487

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	736	819	838	857	889	913
Годишна амортизационна квота	12	17	18	20	22	24
Начислена до момента амортизация	649	681	700	719	741	765
Балансова стойност	87	138	138	138	147	147

Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	118	404	606	821	1 036	1 260
Годишна амортизационна квота	2	9	14	19	25	31
Начислена до момента амортизация	4	17	31	50	76	107
Балансова стойност	114	388	575	771	961	1 153
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	36 709	36 709	36 709	36 709	36 709	36 709
Годишна амортизационна квота	752	752	752	752	752	752
Начислена до момента амортизация	2 252	3 756	4 508	5 260	6 012	6 764
Балансова стойност	34 457	32 953	32 201	31 449	30 697	29 945

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	664	706	731	757	784	814
Годишна амортизационна квота	24	24	25	25	27	30
Начислена до момента амортизация	465	513	538	563	590	620
Балансова стойност	199	192	193	194	194	194
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	78	163	246	337	429	523
Годишна амортизационна квота	4	8	12	16	20	23
Начислена до момента амортизация	6	21	33	49	68	92
Балансова стойност	72	142	213	289	361	431
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	39 864	39 864	39 864	39 864	39 864	39 864
Годишна амортизационна квота	2 141	2 141	2 070	2 070	2 070	1 851
Начислена до момента амортизация	7 296	11 578	13 648	15 718	17 788	19 638
Балансова стойност	32 568	28 286	26 216	24 146	22 076	20 226

Доставяне вода на друг ВиК оператор:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	1	3	5	6	7	8
Годишна амортизационна квота	0	0	0	1	1	1
Начислена до момента амортизация	0	0	1	1	2	3
Балансова стойност	1	3	4	5	5	5
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	1	14	25	35	44	53
Годишна амортизационна квота	0	0	1	2	2	3
Начислена до момента амортизация	1	2	3	4	7	9
Балансова стойност	0	12	22	31	37	44
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	278	278	278	278	278	278

Годишна амортизационна квота	5	5	5	5	5	5
Начислена до момента амортизация	5	15	20	25	30	35
Балансова стойност	273	263	258	253	248	243

Общо 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	12 835	13 328	13 479	13 636	13 819	14 005
Годишна амортизационна квота	102	139	148	157	172	185
Начислена до момента амортизация	4 572	4 842	4 989	5 147	5 319	5 504
Балансова стойност	8 263	8 486	8 490	8 489	8 501	8 501
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	3 403	6 005	7 175	8 425	9 675	10 975
Годишна амортизационна квота	98	201	243	287	334	381
Начислена до момента амортизация	213	565	808	1 094	1 428	1 809
Балансова стойност	3 190	5 440	6 367	7 331	8 247	9 166
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	161 558	162 191	167 187	167 187	167 187	167 187
Годишна амортизационна квота	5 147	5 151	5 148	5 136	5 083	4 864
Начислена до момента амортизация	20 750	31 056	36 204	41 340	46 423	51 286
Балансова стойност	140 808	131 135	130 983	125 847	120 764	115 901

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи през периода на бизнес плана“ през 2023 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.	84 707	85 340	90 336	90 336	90 336	90 336
новопридобити през периода на бизнес плана		0	4 996	0	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	36 709	36 709	36 709	36 709	36 709	36 709
новопридобити през периода на бизнес плана		0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	39 864	39 864	39 864	39 864	39 864	39 864
новопридобити през периода на бизнес плана		0	0	0	0	0
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0
новопридобити през периода на бизнес плана		0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	278	278	278	278	278	278
новопридобити през периода на бизнес плана		0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	161 558	162 191	167 187	167 187	167 187	167 187

На дружеството ще му бъдат предоставени за експлоатация и стопанисване през 2023 г. публични ВиК активи свързани с водоснабдяването на група села от вътрешната водоснабдителна мрежа на гр. Габрово и отклонение за с. Драгановци, с. Яворец и с. Музга, като се предвижда изграждане на нови водопроводи с обща дължина 21 207,7 м и две нови помпени станции.

Разликата между 2022 г. спрямо 2020 г. в отчетната стойност на ДА за услугата

доставяне на вода на потребителите в размер на 633 хил. лв. се дължи на предадени от община Габрово през 2021 г. публични активи свързани с реконструкция на външна и вътрешна водопроводна мрежа на с. Боженци, с. Кметовци, с. Черневци и с. Трапесковци, чрез изграждането на нов водопровод с дължина 4 000 м и рехабилитация на съществуващ водопровод с дължина 2 055 м.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил.лв.)							
Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	950	979	1 045	1 056	1 105	5 135	74,1%
Общо инвестиции в публични активи	852	874	934	934	974	4 567	65,9%
Общо инвестиции в собствени активи	98	105	111	123	131	568	8,2%
Отвеждане на отпадъчните води	212	220	234	247	248	1 161	16,8%
Общо инвестиции в публични активи	195	201	215	216	224	1 050	15,2%
Общо инвестиции в собствени активи	17	19	19	32	24	111	1,6%
Пречистване на отпадъчните води	105	109	116	119	124	573	8,3%
Общо инвестиции в публични активи	81	83	91	92	94	440	6,4%
Общо инвестиции в собствени активи	24	26	25	28	30	133	1,9%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	15	13	11	10	10	59	0,9%
Общо инвестиции в публични активи	13	11	10	9	9	52	0,8%
Общо инвестиции в собствени активи	2	2	1	1	1	7	0,1%
ОБЩО	1 281	1 321	1 407	1 433	1 486	6 928	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	1 140	1 170	1 250	1 250	1 300	6 110	88,2%
Общо инвестиции в собствени активи	141	151	157	183	186	818	11,8%

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

(хил.лв.)							
Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	12	16	16	14	17	75	1,1%
Довеждащи съоръжения	89	96	111	111	116	523	7,6%
ПСПВ	7	8	7	8	9	39	0,6%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	50	49	53	53	56	261	3,8%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	518	536	557	555	575	2 741	39,8%
СВО, СК, ПХ	54	57	61	60	61	293	4,3%
Измерване на вход, зонироване - контролно измерване	88	78	92	94	99	451	6,6%
Управление на налягане, проучване и моделиране	5	4	5	6	7	27	0,4%
СКАДА	5	5	5	5	5	25	0,4%
Общо - публични активи водоснабдяване	828	849	907	906	945	4 435	64,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	93	95	104	115	121	528	7,7%
Доставяне на вода на потребителите	921	944	1 011	1 021	1 066	4 963	71,6%
КПС	8	8	10	10	9	45	0,6%

Главни канализационни клонове	25	28	29	29	32	143	2,1%
Канализационна мрежа над 10 м.	90	93	97	100	102	482	7,0%
СКО	40	40	44	41	44	209	3,0%
Проучване и моделиране	3	2	3	3	3	14	0,2%
СКАДА	5	5	5	5	5	25	0,4%
Общо - публични активи канализация	171	176	188	188	195	918	13,3%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	12	9	12	24	14	71	1,0%
Отвеждане на отпадъчните води	183	185	200	212	209	989	14,3%
ПСОВ	49	51	56	55	55	266	3,8%
СКАДА	8	7	8	9	10	42	0,6%
Общо - публични активи пречистване	57	58	64	64	65	308	4,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	19	16	18	20	20	93	1,3%
Пречистване на отпадъчните води	76	74	82	84	85	401	5,8%
Водомери на СВО	70	75	80	82	85	392	5,7%
ГИС	1	1	1	1	1	5	0,1%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	8	20	14	15	21	78	1,1%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	7	9	8	8	9	41	0,6%
Общо транспорт, администрация и ИТ	16	30	23	24	31	124	1,8%
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	13	11	10	9	9	52	0,8%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	2	2	1	1	1	7	0,1%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	15	13	11	10	10	59	0,9%
Общо инвестиции в публични активи	1 140	1 170	1 250	1 250	1 300	6 110	88,2%
Общо инвестиции в собствени активи	141	151	157	183	186	818	11,8%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	1 281	1 308	1 396	1 423	1 476	6 884	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 88,2% от предвидените инвестиции в публични активи и 11,8% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 71,6 % са насочени във водоснабдяване, 14,3% в канализация, 5,8% в пречистване, 5,7% във водомери на СВО и 1,8% 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.)	102 493	100 944	99 396	97 846	96 339	99 404
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	1 266	1 308	1 396	1 423	1 476	1 374
Инвестиции на жител (лв. / брой)	12,4	13,0	14,0	14,5	15,3	13,8

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. Недостигът от разходи за амортизации на собствени активи спрямо планираните инвестиции ще бъде покрит с част от печалбата.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	141	151	157	183	186	818
Финансиране със собствени средства	141	151	157	183	186	818
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	139	148	157	172	185	801
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	-2	-3	0	-11	-1	-17

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

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	1 140	1 170	1 250	1 250	1 300	6 110
Финансиране със собствени средства	1 140	1 170	1 250	1 250	1 300	6 110
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. Дружеството има дългосрочен заем за инвестиции в предходния регулаторен период, който ще погаси в 2023 г. и не предвижда такива за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	1 140	1 170	1 250	1 250	1 300	6 110
Разходи за главници на инвестиционни заеми	370	279	0	0	0	649
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	1 510	1 449	1 250	1 250	1 300	6 759
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	201	243	287	334	381	1 446
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-1 309	-1 206	-963	-916	-919	-5 313
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	5 151	5 148	5 136	5 083	4 864	25 381
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	1 309	1 206	963	916	919	5 313
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	25,4%	23,4%	18,8%	18,0%	18,9%	20,9%
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	0	0	0	0	0	0

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

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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 25,4% и 18,0% 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	2 122	2 125	2 063	2 001	1 935	1 867	0,1%	-12,0%
Разходи за външни услуги	590	638	661	682	706	731	8,1%	23,9%
Разходи за амортизации	1 174	1 320	1 258	1 046	1 056	1 105	12,4%	-5,9%
разходи за амортизации на собствени активи	66	98	104	112	122	131	48,4%	98,3%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	92	183	216	250	286	324	99,4%	252,0%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	1 016	1 038	937	684	647	650	2,2%	-36,0%
Разходи за възнаграждения	3 519	4 017	4 411	4 838	5 314	5 835	14,2%	65,8%
Разходи за осигуровки	881	990	1 070	1 158	1 255	1 362	12,4%	54,6%
Данъци и такси	350	350	340	329	320	310	0,0%	-11,4%
Други разходи	22	22	22	22	22	22	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	8 658	9 461	9 825	10 075	10 608	11 231	9,3%	29,7%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		803	1 166	1 417	1 950	2 573		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	5 014	5 479	5 775	6 116	6 477	6 864	9,3%	36,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	2 470	2 663	2 792	2 914	3 075	3 263	7,8%	32,1%
разходи за административна дейност	2 227	2 498	2 656	2 840	3 033	3 239	12,2%	45,4%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	748	796	826	858	887	919	6,4%	22,9%
Променливи разходи	1 928	1 957	1 903	1 845	1 795	1 742	1,5%	-9,7%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с 9,3% увеличение спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 8,8 % с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 29,7

% (ръст от 35.3% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с минимално увеличение (0,1%) за 2022 г., както и с намаление до края на периода (с -12,0 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 101.6%, а в края на периода е 68,2 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 8,1 %), както и до края на периода (с 23,9 %). Основното завишение е на разхода за доставка на вода от „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново в резултат от новите цени в бизнес плана им за регулаторния период. Другото завишение е на разхода проверка на измервателни уреди в резултат на заложения по-голям брой измервателни уреди, подлежащи на проверка.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., както и с намаление до края на периода (с -11,4 %).

Другите разходи са планирани без изменение.

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хи.л.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	63	64	64	64	64	64	1,6%	1,5%
Разходи за външни услуги	28	28	28	28	28	28	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации	74	212	220	235	237	248	186,2%	234,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	12	17	18	20	22	24	42,5%	99,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	2	9	14	19	25	31	325,3%	1473,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	60	186	187	196	190	192	210,3%	220,3%
Разходи за възнаграждения	231	267	291	321	354	388	15,6%	68,0%
Разходи за осигуровки	69	78	85	92	100	109	13,0%	58,0%
Данъци и такси	4	6	6	6	6	6	50,0%	50,0%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	469	655	694	746	789	842	39,6%	79,7%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		186	225	277	320	374		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	262	289	310	334	361	390	10,3%	48,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	133	154	164	177	191	205	15,8%	54,1%
<i>разходи за административна дейност</i>	116	132	143	155	169	184	13,8%	58,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	73	79	82	86	91	96	8,2%	31,5%
Променливи разходи	6	8	8	8	8	8	33,8%	32,6%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води през 2022 г. са прогнозирани с 39,6% увеличение спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 12,2 % с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 79,7 % (ръст от 50,6% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с минимално изменение за 2022 г. (с 1,6%), както и до края на периода (с 1,5%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия

за 2022 г. спрямо 2020 г. е 109.8%, а в края на периода е 102.2 %.

Разходите за външни услуги са планирани без изменение.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани със завишение (с 50,0%) за 2022 г., както и със завишение до края на периода (с 50,0 %), в резултат на завишения разход за такса заустване изчислен на база „Тарифата за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване“, от 01.01.2021 г. и прилагането на корекционни коефициенти.

Другите разходи са планирани без изменение.

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	1 004	1 008	1 008	1 008	1 006	1 006	0,5%	0,2%
Разходи за външни услуги	91	91	104	136	118	118	0,0%	29,3%
Разходи за амортизации	86	105	108	116	119	123	21,8%	43,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	24	24	25	25	27	30	0,5%	23,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	4	8	12	16	20	23	112,2%	487,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	58	72	71	75	72	70	24,4%	21,0%
Разходи за възнаграждения	718	823	902	992	1 091	1 197	14,6%	66,7%
Разходи за осигуровки	180	205	221	238	257	277	13,9%	53,9%
Данъци и такси	73	77	76	76	75	75	5,5%	2,7%
Други разходи	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	2 155	2 312	2 422	2 568	2 669	2 799	7,3%	29,9%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		158	268	414	514	644		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 401	1 510	1 579	1 655	1 739	1 823	7,8%	30,1%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	668	697	735	797	811	853	4,5%	27,7%
<i>разходи за административна дейност</i>	622	688	726	768	814	860	10,6%	38,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	27	31	31	31	30	30	14,8%	11,1%
Променливи разходи	971	974	986	1 017	998	998	0,4%	2,8%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани със 7,3% увеличение спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 6,7 % с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 29,9 % (ръст от 29,3% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с минимално изменение за 2022 г. (с 0,5%), както и до края на периода (с 0,2%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 117.4%, а в края на периода е 117.0 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г. и със завишение до края на периода (с 29,3%), в резултат на предвидените допълнителни разходи за оползотворяване на утайки.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани със завишение (с 5,5%) за 2022 г., както и със завишение до края на периода (с 2,7 %), в резултат на завишения разход за такса заустване изчислен на база „Тарифата за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване“, от 01.01.2021 г. и прилагането на корекционни коефициенти.

Другите разходи са планирани без изменение.

Доставяне на вода за друг ВиК оператор:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
Разходи за външни услуги	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации	0	13	11	11	10	10	0,0%	0,0%
разходи за амортизации на собствени активи	0	0	0	1	1	1	0,0%	0,0%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	0	1	2	2	3	0,0%	0,0%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	13	10	8	7	6	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	14	28	30	33	36	39	100,0%	178,6%
Разходи за осигуровки	5	6	6	7	8	8	20,0%	60,0%
Данъци и такси	2	3	3	3	3	3	50,0%	50,0%
Други разходи	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	23	52	52	56	59	62	127,0%	168,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		29	29	33	36	39		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	22	24	25	28	31	33	9,1%	50,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1	15	16	17	18	19	1400,0%	1800,0%
разходи за административна дейност	10	11	11	13	15	16	10,0%	60,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	2	32	36	40	43	47	1500,0%	2250,0%
Променливи разходи:	2	3	3	3	3	3	50,0%	50,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор са прогнозирани със 127,0% увеличение спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 69,6 % с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 168,5 % (ръст от 126,1% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

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

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани със завишение (с 50,0%) за 2022 г., както и със завишение до края на периода (с 50,0 %), в резултат на завишения разход за такси за ползване на водни обекти, изчислен съобразно

прогнозираните водни количества за периода на бизнес плана.
Другите разходи са планирани без изменение.

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	3 190	3 198	3 136	3 073	3 007	2 938	0,3%	-7,9%
Разходи за външни услуги	710	758	794	847	853	878	6,8%	23,6%
Разходи за амортизации	1 334	1 649	1 597	1 407	1 422	1 485	23,6%	11,3%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	102	139	148	157	172	185	36,6%	81,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	98	201	243	287	334	381	105,1%	289,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1 134	1 309	1 206	963	916	919	15,4%	-19,0%
Разходи за възнаграждения	4 482	5 135	5 634	6 184	6 795	7 459	14,6%	66,4%
Разходи за осигуровки	1 135	1 279	1 382	1 495	1 620	1 756	12,7%	54,7%
Данъци и такси	429	436	425	414	404	394	1,6%	-8,2%
Други разходи	25	25	25	25	25	25	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	11 305	12 480	12 993	13 445	14 125	14 934	10,4%	32,1%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		1 176	1 688	2 140	2 821	3 630		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	6 699	7 302	7 689	8 133	8 608	9 110	9,0%	36,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	3 272	3 529	3 707	3 905	4 095	4 339	7,9%	32,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	2 975	3 329	3 536	3 776	4 031	4 299	11,9%	44,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	850	938	975	1 015	1 051	1 092	10,4%	28,5%
Променливи разходи:	2 907	2 942	2 900	2 873	2 804	2 750	1,2%	-5,4%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

В Справка № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ на бизнес плана са посочени бъдещи разходи за нови активи, както следва:

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПС „Рязковци“	0	0	15	15	15
ПС „Здравковец“	0	0	34	34	34
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0	0	49	49	49

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

Съгласно разпоредбите на т. 16.8. от Указания НРЦВКУ в цените за 2022 г. се отчита изпълнението на разходите, включени в коефициент 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-9 от 28.09.2018 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Q_{p2022} :

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp2022
ПСПВ гр. Габрово /реконструкция и реновиране/	27	48	21	48	-21	9 461	-0,2220%
ОБЩО	27	48	21	48	-21		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp2022
Канална станция за отпадни води	40	0	-40	0	40	655	6,1100%
ОБЩО	40	0	-40	0	40		
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.	Qp2022
ПСОВ гр. Габрово	40	58	18	58	-18	2 312	-0,5190%
ПСОВ гр. Трявна	18	12	-6	12	6		
ПСОВ гр. Севлиево	0	42	42	0	0		
ОБЩО	58	112	54	70	-12		

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)	15 997	16 635	17 265	18 042	18 997
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	15 997	16 635	17 265	18 042	18 997
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	14 807	15 369	15 919	16 719	17 703
Финансови разходи	581	535	495	445	390
РАЗХОДИ	15 388	15 904	16 414	17 164	18 093
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	1 190	1 266	1 346	1 323	1 294
Печалба/ Загуба преди данъци	609	731	851	878	904

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	1 100	2 358	3 655	5 020	6 427

Салдо на паричните средства в края на периода:	2 358	3 655	5 020	6 427	7 883
--	-------	-------	-------	-------	-------

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	9 586	10 536	11 515	12 560	13 617
Амортизации за периода на използване на ДА	3 571	3 852	4 173	4 534	4 943
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	950	979	1 045	1 056	1 105
Оборотен капитал	1 338	1 408	1 484	1 570	1 665
Регулаторна база на активите	8 304	9 071	9 872	10 653	11 443
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 012	1 223	1 443	1 678	1 925
Амортизации за периода на използване на ДА	672	698	730	770	817
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	212	220	234	247	248
Оборотен капитал	73	78	84	91	98
Регулаторна база на активите	624	823	1 031	1 246	1 454
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	764	869	978	1 094	1 213
Амортизации за периода на използване на ДА	501	534	571	612	658
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0

Инвестиции	105	109	116	119	124
Оборотен капитал	363	380	403	419	440
Регулаторна база на активите	730	824	926	1 021	1 118
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2	17	30	41	51
Амортизации за периода на използване на ДА	1	2	3	6	9
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	15	13	11	10	10
Оборотен капитал	6	7	7	8	9
Регулаторна база на активите	22	35	45	53	61

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 „В и К“ ООД, гр. Габрово 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.	711	777	846	913	980
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	53	71	88	107	125
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	63	71	79	87	96
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за друг ВиК оператор	хил. лв.	2	3	4	5	5
Възвръщаемост	хил. лв.	829	921	1 017	1 111	1 206

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	711	777	846	913	980
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	9 461	9 825	10 075	10 608	11 231
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 442	1 381	1 321	1 263	1 203
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	10 173	10 602	10 921	11 521	12 212
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	53	71	88	107	125
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	655	694	746	789	842
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	2	2	2	2	2
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	708	764	834	896	967
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	63	71	79	87	96
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	2 312	2 422	2 568	2 669	2 799
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	879	879	879	878	878
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 375	2 493	2 648	2 756	2 895
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2	3	4	5	5
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	52	52	56	59	62
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	54	55	59	63	67

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	5 233	5 136	5 021	4 906	4 793
Описание хил.м³/год	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	3 614	3 513	3 459	3 407	3 363
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 842	2 793	2 744	2 697	2 658
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	772	720	715	710	705
Описание хил.м³/год	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	3 219	3 134	3 081	3 028	2 976
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 518	2 475	2 431	2 388	2 349
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	701	660	650	640	628
степен на замърсеност 1	587	552	545	536	526
степен на замърсеност 2	76	71	70	69	68
степен на замърсеност 3	38	36	36	35	34
Описание хил.м³/год	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	150	150	150	150	150

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 води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17
Коефициент за замърсеност степен 2	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	2,31	2,31	2,31	2,31	2,31

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно чл. 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	17 285	17 285	17 285	17 285	17 285
Степен на замърсеност 2	30 057	30 057	30 057	30 057	30 057
Степен на замърсеност 3	74 993	74 993	74 993	74 993	74 993
Общ товар, кг/год.	122 335	122 335	122 335	122 335	122 335

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q _{p2022}
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,944	2,064	2,175	2,349	2,548	1,948
Отвеждане на отпадъчни води	0,196	0,218	0,241	0,263	0,288	0,184
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,694	0,750	0,810	0,858	0,917	0,698

Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,812	0,878	0,948	1,004	1,073	0,816
степен на замърсяване 2	1,179	1,274	1,376	1,457	1,557	1,185
степен на замърсяване 3	1,601	1,730	1,868	1,979	2,115	1,609
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,361	0,369	0,396	0,421	0,447	0,361

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

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „В и К“ ООД, гр. Габрово за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

Показател	Мярка	Отчет		Разчет				
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	7,59	7,33	9,52	10,19	10,84	11,66	12,61
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	663	688	721	747	773	799	826
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022 - 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	16,58	17,19	18,01	18,68	19,31	19,97	20,65
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,92	6,14	6,43	6,67	6,90	7,13	7,38
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,711	2,620	3,396	3,638	3,871	4,164	4,504

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_r + Q_i,$$

където:

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

Q_i – коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните

инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ;

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

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

За „В и К” ООД, гр. Габрово е определена стойност на коефициент E за периода 2023-2026 г. в размер на 5,55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	20205 г.	2026 г.
ПС „Рязковци“	0	0	15	15	15
ПС „Здравковец“	0	0	34	34	34
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0	0	49	49	49

Изказвания по т.3.:

Докладва И. Касчиев. На 09.05.2022 г. са проведени открито заседание и обществено обсъждане. Управителят на дружеството е взел участие в откритото заседание и е посочил, че няма възражения и забележки по доклада и проекта за решение. На общественото обсъждане участие е взел единствено управителят на дружеството, като е посочил, че бизнес планът е разработен съобразно действащата нормативна уредба и договора с Асоциацията.

В законоустановения срок е постъпило писмено становище от Омбудсмана на Р България по отношение на това дружество, както и на три други дружества с държавно участие. В проекта на решение е представено становище по постъпилото писмо.

В проекта на решение няма направени промени спрямо това, което е прието от Комисията на закрито заседание.

На основание посочените конкретни норми от ЗРВКУ, наредбите към закона и указанията за тяхното прилагане за този регулаторен период, работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

I. Да одобри на „В и К” ООД, гр. Габрово бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

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

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

III. Да приеме анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, като същите са под нивото на

социалната поносимост.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2023 - 2026 г., да определи стойност на коефициента Е в размер на 5.55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги, както и конкретни разходи, за които ще се прилага коефициентът Qp за услугата доставяне на вода на потребителите (посочено е за кои обекти).

V. Да утвърди, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022, като цените са под нивото на социалната поносимост.

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

Д. Кочков установи, че няма коментари и подложи на гласуване проекта на решение.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

I. Одобрява на „В и К” ООД, гр. Габрово бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.
2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги, както следва:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,64%	99,64%	99,64%	99,64%	99,64%	99,64%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,83%	99,84%	99,84%	99,84%	99,88%	99,82%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,93%	99,74%	99,75%	99,76%	99,77%	98,94%	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	9,227	8,810	8,617	8,407	8,202	8,000	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	10,09	9,85	9,14	8,58	8,06	7,52	8,68	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	58,40%	57,40%	56,30%	55,30%	54,31%	53,19%	49,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год	68,49	65,85	63,94	62,68	61,42	60,21	61,00	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	0,00%	0,00%	0,00%	5,24%	15,71%	36,65%	55,00%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	79,97%	79,97%	79,97%	79,97%	79,97%	79,97%	75,00%	75%

ПК76	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	71,04%	71,04%	71,04%	71,04%	71,04%	71,04%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год	107,69	107,69	107,69	107,69	107,69	107,69	109,42	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	2,325	1,771	1,437	1,105	0,772	0,441	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВч/м³	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВч/м³	0,183	0,183	0,183	0,183	0,183	0,183	0,195	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	15,38%	46,15%	61,54%	61,54%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,96%	1,02%	1,06%	1,08%	1,09%	1,10%	1,10%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,05%	1,07%	1,11%	1,16%	1,21%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,98	1,08	1,08	1,08	1,09	1,09	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,30	1,08	1,10	1,12	1,14	1,15	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,65	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	89,03%	90,36%	90,27%	90,23%	90,62%	90,66%	90,12%	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	4,42%	9,52%	12,07%	14,62%	17,17%	19,73%	19,73%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	68,09%	73,71%	76,52%	79,33%	82,14%	85,00%	85,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	7,19	7,35	7,34	7,32	7,31	7,29	6,17	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	5,91	5,97	5,96	5,96	5,95	5,94	5,38	3

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	711	777	846	913	980
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	9 461	9 825	10 075	10 608	11 231
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 442	1 381	1 321	1 263	1 203
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	10 173	10 602	10 921	11 521	12 212
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	53	71	88	107	125
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	655	694	746	789	842
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	2	2	2	2	2
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	708	764	834	896	967
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	63	71	79	87	96
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	2 312	2 422	2 568	2 669	2 799
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	879	879	879	878	878
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	2 375	2 493	2 648	2 756	2 895
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Възвръщаемост за съответната В и К услуга	2	3	4	5	5
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	52	52	56	59	62
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	54	55	59	63	67

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

Описание хил.м³/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	5 233	5 136	5 021	4 906	4 793
Описание хил.м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	3 614	3 513	3 459	3 407	3 363
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 842	2 793	2 744	2 697	2 658
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	772	720	715	710	705
Описание хил.м³/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	3 219	3 134	3 081	3 028	2 976
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 518	2 475	2 431	2 388	2 349
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	701	660	650	640	628
степен на замърсеност 1	587	552	545	536	526
степен на замърсеност 2	76	71	70	69	68
степен на замърсеност 3	38	36	36	35	34
Описание хил.м³/год.	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	150	150	150	150	150

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	9 586	10 536	11 515	12 560	13 617
Амортизации за периода на използване на ДА	3 571	3 852	4 173	4 534	4 943
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	950	979	1 045	1 056	1 105
Оборотен капитал	1 338	1 408	1 484	1 570	1 665
Регулаторна база на активите	8 304	9 071	9 872	10 653	11 443
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 012	1 223	1 443	1 678	1 925
Амортизации за периода на използване на ДА	672	698	730	770	817
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	212	220	234	247	248

Оборотен капитал	73	78	84	91	98
Регулаторна база на активите	624	823	1 031	1 246	1 454
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	764	869	978	1 094	1 213
Амортизации за периода на използване на ДА	501	534	571	612	658
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	105	109	116	119	124
Оборотен капитал	363	380	403	419	440
Регулаторна база на активите	730	824	926	1 021	1 118
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2	17	30	41	51
Амортизации за периода на използване на ДА	1	2	3	6	9
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	15	13	11	10	10
Оборотен капитал	6	7	7	8	9
Регулаторна база на активите	22	35	45	53	61

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17
Коефициент за замърсеност степен 2	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	2,31	2,31	2,31	2,31	2,31

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	711	777	846	913	980
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	53	71	88	107	125
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	63	71	79	87	96
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за друг ВиК оператор	хил. лв.	2	3	4	5	5
Възвръщаемост	хил. лв.	829	921	1 017	1 111	1 206

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q_{p2022}
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,944	2,064	2,175	2,349	2,548	1,948
Отвеждане на отпадъчни води	0,196	0,218	0,241	0,263	0,288	0,184
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,694	0,750	0,810	0,858	0,917	0,698
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,812	0,878	0,948	1,004	1,073	0,816
степен на замърсяване 2	1,179	1,274	1,376	1,457	1,557	1,185
степен на замърсяване 3	1,601	1,730	1,868	1,979	2,115	1,609
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,361	0,369	0,396	0,421	0,447	0,361

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

Показател	Мярка	Отчет		Разчет				
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	7,59	7,33	9,52	10,19	10,84	11,66	12,61
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	663	688	721	747	773	799	826
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022 - 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	16,58	17,19	18,01	18,68	19,31	19,97	20,65
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,92	6,14	6,43	6,67	6,90	7,13	7,38
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,711	2,620	3,396	3,638	3,871	4,164	4,504

Цените на предоставяните от „В и К“ ООД, гр. Габрово услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

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

Стойност на **коефициент Е** за периода 2023-2026 г. в размер на 5,55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПС „Рязковци“	0	0	15	15	15
ПС „Здравковец“	0	0	34	34	34
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0	0	49	49	49

V. Утвърждава, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Q_{p2022} в размер на -0,2220% за услугата доставяне вода на потребителите, 6,1100% за услугата отвеждане на отпадъчни води и -0,5190% за услугата пречистване на отпадъчни води, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q_{p2022}
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,948
Отвеждане на отпадъчни води	0,184
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,698
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,816
степен на замърсяване 2	1,185
степен на замърсяване 3	1,609
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,361

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

В заседанието по **точка трета** участват членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

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

По т.4. Комисията, като разгледа подадените от „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. **Троян** заявление с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-03-17 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-18 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-03-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-03-16 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-19 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-4 от 18.03.2022 г., както и събраните данни от проведените на 09.05.2022 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-03-17 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-18 от 14.12.2021 г., и вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-03-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-03-16 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-19 от 14.12.2021 г. и вх. №

В-17-03-4 от 18.03.2022 г.,

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

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

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

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

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по т. 1 от Протокол № 82 от 27.04.2021 г. (Указания НРКВКУ);
- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по т. 2 от Протокол № 82 от 27.04.2021 г. (Указания НРЦВКУ);
- Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. за определяне на групи ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г. и определяне на прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г.;
- Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. за утвърждаване на норма на възвръщаемост на капитала и нива на нетен цикъл на оборотния капитал за ВиК операторите за регулаторен период 2022-2026 г.

С Решение № БП-Ц-2 от 23.04.2020 г. Комисията е одобрила бизнес план на „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян 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, „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян 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, „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-03-17 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-18 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г.;
- заявление с вх. № В-17-03-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на

цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-03-16 от 01.12.2021 г., вх. № В-17-03-19 от 14.12.2021 г. и вх. № В-17-03-4 от 18.03.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 03.11.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

През периода на действие на мораториума „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-03-4 от 18.03.2022 г. Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-79/1009 от 28.04.2022 г., който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 110 от 29.04.2022 г., т. 3 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 09.05.2022 г.

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

„ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-03-11 от 29.04.2022 г. Участие в откритото заседание са заявили г-н Тонимир Гечев – управител, и г-жа Румяна Бояджиева – ръководител на Финансов отдел във „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян.

Г-н Тонимир Гечев – управител на дружеството посочва, че са разгледали доклада, който Комисията е подготвила за одобряване на бизнес плана на „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, за периода 2022-2026 г., както и по заявлението за цените. Няма забележки по него и са съгласни с направените констатации, както са съгласни и с изготвения проект на решение. Посочва, че при изготвянето на бизнес плана са се съобразили и са отразили всички изисквания и забележки на Комисията.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-03-11#1 от 29.04.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Ловеч - Асоциация по ВиК, община Троян, „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, „ВиК“ АД, гр. Ловеч.

На общественото обсъждане са присъствали представители на „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, както и Сдружение „Изправи се БГ“.

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

На проведеното обществено обсъждане са направени следните изказвания:

Г-н Тонимир Гечев – управител на дружеството посочва, че становище по бизнес плана е изразено в рамките на проведеното открито заседание. По отношение на предложените цени на ВиК услуги посочва, че дружеството е прогнозирано минимално увеличение като социалната поносимост е много над съществуващите цени в момента.

Г-жа Мая Манолова - Сдружение “Изправи се БГ” уточнява, че изразява позиция на гражданска платформа Изправи се БГ, която е категорично против това КЕВР да утвърди исканията за повишаване цената на водата конкретно по отношение на ВиК дружеството в Троян, както и да се произнесе за одобряване на предложени бизнес план. Настоява тези процедури да бъдат прекратени и да не се провеждат до извършването на промени в ЗРВКУ и в Закона по ВиК. Смята, че тази важна стъпка – приемане на бизнес планове за нов петгодишен период, без да бъде направен анализ на това как са изпълнени бизнес планове за периода до 2021 г. и без да бъде направен анализ на нормативната база и на това, какво смята населението по отношение на начина, по който се управлява ВиК сектора, не трябва да се случва. По отношение на предложените цени за община Троян посочва, че става дума за гравитачно водоснабдяване и така предложените цени в края на периода не са обосновани и не са съобразени с възможностите на населението да ги заплаща. Счита, че Комисията не е публикувала на интернет страницата си актуализираните заявления на дружествата. Посочва, че Комисията не трябва да провежда обществено обсъждане в София, а трябва да е на място в община Троян. Представя информация за нивата на загуби на вода в община Троян като счита, че предвиденото намаление е малко, а предложението за повишение на цената е значително. Посочва, че гражданската платформа подкрепя повишението на възнагражденията на работещите във ВиК сектора, включително и във „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян с 15 на сто, което е задължително заради инфлацията, като същевременно обръща внимание, че няма яснота с какъв темп ще нараснат доходите на населението в община Троян. Посочва, че няма връзка между анализа на изпълнението на предишния бизнес план и повишаването на цената на водата и приемането на новия бизнес план. Задава въпрос какви компенсации е получило от държавата „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян за повишената цена на електроенергията.

В законоустановения срок не са постъпили писмени становища от заинтересовани лица.

Становище по направените изказвания на общественото обсъждане:

Относно становището на Сдружение “Изправи се БГ” може да се посочи следното:

По отношение предложените цени на ВиК услуги от „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян и обвързването им с икономическата ситуация може да се посочи, че при разглеждане на бизнес плана и заявлението за цени на дружеството Комисията

стриктно е спазила принципите, заложили в чл. 7 и чл. 13 от ЗРВКУ, като е извършила подробен анализ на предложенията на ВиК оператора - предложените цени са икономически обосновани, същите съответстват на икономическата част на бизнес плана и осигуряват възстановяване на икономически обоснованите разходи и икономически обоснована норма на възвръщаемост на вложения капитал, и са до нивото на социална поносимост на цените на ВиК услугите. Предвид целите на закона, заложили в чл. 4, ал. 1 от ЗРВКУ, да създаде условия за осигуряване на достъпност, надеждност и сигурност на ВиК услугите; за повишаване качеството и ефективността на предоставяните ВиК услуги и за балансиране интересите на ВиК операторите и на потребителите, не следва да се разглежда единствено краткосрочния икономически интерес на потребителите от запазване на ниски цени на ВиК услуги, а е необходимо да се отчита и дългосрочният им интерес от запазване и подобряване на предоставяните им услуги чрез осигуряване на възможност за нормално бизнес развитие на дружеството, поддържане и развитие на техническата инфраструктура и запазване на необходимия персонал.

В тази връзка становището, че предложената за утвърждаване цена за 2022 г. няма своите основания в представените документи и че предложената за одобряване цена в края на периода едва ли е обоснована и съобразена с възможностите на населението да я заплаща, не може да бъде прието. В допълнение е необходимо да се обърне внимание, че съгласно §1, ал. 2 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, лицата по чл. 2, ал. 3 от Закона за социалното подпомагане имат право на помощ в размер, съответстващ на месечния минимум вода, определен по ал. 1, т. 4.

По отношение на предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите, включително по показателя общи загуби на вода във водоснабдителните системи и срокове за тяхното намаляване, следва да се има предвид, че съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. По отношение на показателя за качество ПК46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи (%) дългосрочното ниво за целия ВиК отрасъл е 49%, прогнозната конкретна цел за „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян за 2026 г. е 47,50%, а дружеството е предложило в бизнес плана 47,34%. Анализ на прогнозните количества за доставяне на вода до края на периода е представен в раздел II, т. 2.2 от мотивите. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

По отношение компенсациите на ВиК операторите за разходи за електроенергия може да се посочи следното: С Решение № 40 от 01.02.2022 г. Министерският съвет е одобрил програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за 2021 г. С Решение № 105 от 02.03.2022 г., по т. 2, Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за първото тримесечие на 2022 г. В тази връзка непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия са

компенсиран за 2021 г. и за първото тримесечие на 2022 г. С настоящото решение Комисията утвърждава цени на ВиК услуги, считано от 01.06.2022 г., в които са включени прогнозни разходи за електроенергия, определени съгласно раздел II, т. 2.4 от мотивите.

По отношение становището, че Комисията не е публикувала на интернет страницата си представените от „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян заявления следва да се посочи, че в изпълнение разпоредбите на чл. 15, ал. 2 от Закона за енергетиката, КЕВР публикува на интернет страницата си (www.dker.bg) в раздел ВиК / Заявления за цени 2022-2026 подадените от ВиК операторите заявления по чл. 10 от ЗРВКУ и чл. 26 от НРКВКУ за одобряване на бизнес план за развитие на дейността по предоставяне на ВиК услуги за регулаторен период 2022-2026 г. и заявления по чл. 14 от ЗРВКУ и чл. 19 от НРЦВКУ за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги за регулаторен период 2022-2026 г., както и електронния модел към бизнес плана, съдържащ всички справки на бизнес плана и на ценовото заявление, които дават пълна информация какви са прогнозните параметри на бизнес плана и как са формирани предложените цени на ВиК услуги. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

По отношение становището, че Комисията не е извършила анализ на изпълнението на одобрените бизнес планове за регулаторен период 2017-2021 г., включително постигнатите резултати за 2021 г. може да се посочи, че разпоредбите на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ регламентират изискванията, които Комисията следва да съобрази при одобряването на бизнес плана, като същите не включват изискване за анализ на постигнати резултати от предходен регулаторен период. Разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ посочва срока, в който ВиК операторите следва да представят бизнес плановете си - не по-късно от 6 месеца преди изтичането на последната година съгласно действащия бизнес план, респективно към датата на тяхното подаване все още не е изтекла последната година от периода, а отчетните доклади за изпълнението на бизнес плана за предходната година се подават в срок до 15 април на следващата година, съгласно чл. 32, ал. 1 от НРКВКУ.

Същевременно обаче, съгласно чл. 4, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията изменя с коефициент Y и коефициент Q_i необходимите приходи на ВиК оператора при прилагане на методите по чл. 6, т. 2 и 3 и в случаите, предвидени в НРКВКУ, в зависимост от изпълнението на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите, като съгласно ал. 4, изменението по ал. 1 се извършва, както следва: по т. 1 след третата година на регулаторния период, като в този случай намалението или увеличението на необходимите приходи действа за съответния пети ценови период, което е извършено от Комисията, като въз основа на отчетените резултати за периода 2017-2019 г. Комисията е изменила одобрените цени на ВиК услуги за 2021 г. чрез прилагане на коефициент Y и коефициент Q_i ; и по т. 2 след края на регулаторния период, като в този случай намалението или увеличението на необходимите приходи действа през втория ценови период от следващия регулаторен период, което предстои да бъде извършено от Комисията въз основа на отчетените резултати за периода 2020-2021 г., в рамките на процедурата за изменение на одобрените цени за 2023 г. Видно е, че нормативната уредба осигурява взаимовръзка между отчитане на постигнатите резултати от дружествата и цените на ВиК услугите, но същата се осъществява не чрез процедурите за одобрение на бизнес планове и цени, а чрез процедурите за годишните изменения на одобрените цени на ВиК услуги. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

Относно искането за провеждане от страна на Комисията на обществено обсъждане в рамките на обособената територия на действие на ВиК оператора може да се посочи, че Комисията е задължена по силата на чл. 14, ал. 1 от ЗЕ да провежда процедура за обществено обсъждане със заинтересованите лица при изготвянето на общи административни актове, предвидени в ЗЕ и в ЗРВКУ, както и по

други въпроси от обществена значимост за развитие на енергийния сектор и на ВиК сектора. Съгласно чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията приема решение по бизнес плана и заявлението по чл. 19 след провеждане на открито заседание и обществено обсъждане, които съгласно ал. 2 се провеждат по ред, определен в Правилника за дейността на Комисията. Няма нормативно изискване относно мястото на провеждане на обществено обсъждане.

Съгласно разпоредбите на ЗВ, бизнес планът на всеки ВиК оператор следва да бъде съгласуван от собственика на публичните ВиК системи и възложител по договор за тяхното стопанисване. Проектът на бизнес плана на „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян е разгледан и съгласуван от Общински съвет Троян с Решение № 600, т. I, по Протокол № 29 от 31.03.2022 г. Съгласно чл. 28, ал. 1 от Закона за местното самоуправление и местната администрация (ЗМСМА), заседанията на общинския съвет и на неговите комисии са открити. По изключение общинският съвет може да реши отделни заседания да са закрити. Съгласно ал. 2 от същия член, гражданите могат да присъстват на заседанията на общинския съвет и на неговите комисии, като заемат специално определените за тях места, а съгласно ал. 3, гражданите могат да се изказват, да отправят питания, становища и предложения от компетентността на общинския съвет, кмета или общинската администрация, представляващи обществен интерес, и да получават отговори по ред, начин и в срок, определени в правилника по чл. 21, ал. 3 от ЗМСМА, поради което може да се приеме, че при разглеждането на бизнес плана от страна на общинския съвет е дадена възможност на местно ниво да бъде осъществено необходимото обсъждане с гражданите на община Троян. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян е със седалище и адрес на управление: гр. Троян, ул. „Христо Ботев“ № 213. Дружеството е с едноличен собственик на капитала – Община Троян, и с уставен капитал в размер на 3 649 732 (три милиона шестстотин четиридесет и девет хиляди седемстотин тридесет и два) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 820146942 и предмет на дейност: експлоатация на В и К системи и съоръжения, строителство и услуги на организации, фирми и граждани в областта на водоснабдяването и канализацията. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя инж. Тонимир Гечев.

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 „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян под номер 44 в решението, съвпадаща с територията на община Троян.

В Комисията е представен Окончателен протокол за разпределение на собствеността на активите – ВиК системи и съоръжения между Държавата и Община Троян на основание чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от ЗВ, подписан от министъра на регионалното развитие и благоустройството на 26.06.2019 г. и от кмета на община Троян на 06.06.2019 г., съгласно който на територията на община Троян няма активи -

ВиК системи и съоръжения, които са публична държавна собственост, а всички активи - ВиК системи и съоръжения в общината са публична общинска собственост.

Съгласно чл. 198б, т. 3 от ЗВ управлението на ВиК системите се осъществява от общинския съвет - когато в границите на обособената територия попадат ВиК системи - собственост само на една община. Правомощията на общинския съвет в случаите по чл. 198б, т. 3 от ЗВ са посочени в чл. 198г от ЗВ, сред които са да определя ВиК оператора по реда на ЗВ (т. 1) и да приема решение за сключване на договора с ВиК оператора за възлагане на дейностите по предоставяне на ВиК услугата и поддържане на ВиК системите, включително за поемане на финансови задължения (т. 2).

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. Договор за възлагане дейностите по управление, стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК обектите, имотите, системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услугите на потребителите на територията на община Троян срещу заплащане е сключен на 24.02.2020 г. (Договор № 1/2020 г.), в сила от 01.01.2020 г. и за срок от 15 години (чл. 15.1. и 15.2. от същия).

„В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян предоставя следните ВиК услуги на потребителите в община Троян – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Дружеството извършва и услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор по отношение на „В и К“ АД, гр. Ловеч, чрез водоснабдителна група „Черни Осъм“ и водоснабдителна система с. Орешак.

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 „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян. 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 „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян 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 Общинския съвет са посочени в чл. 198г от ЗВ, съгласно който Общинският съвет определя ВиК оператора и приема решение за сключване на договор с него; изработва и приема регионалния генерален план на ВиК системите и съоръженията и генералния план на агломерации над 10 000 е. ж. на ВиК системите на съответната обособена територия, както и дългосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора.

Съгласно чл. 198и, ал. 1 от ЗВ, планирането на развитието на ВиК системите и съоръженията се извършва чрез регионални генерални планове на ВиК и генерални планове за ВиК на агломерации над 10 000 е. ж. Според чл. 198м, ал. 1 от ЗВ, ВиК операторът изготвя бизнес плана въз основа на инвестиционните програми към

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на Договора, сключен по реда на ЗВ, между община Троян и „В и К – Стенето” ЕООД, гр. Троян, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 6 300 хил. лева без ДДС, или средно в размер на 420 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, 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	250	300	350	350	350	1 600
Отвеждане на отпадъчна вода	45	15	35	15	35	145
Пречистване на отпадъчна вода	10	35	20	15	15	95
Общо	305	350	405	380	400	1 840

В окончателния бизнес план на „В и К – Стенето” ЕООД, гр. Троян, 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	500	471	481	477	450	2 380	2 261	118
Отвеждане на отпадъчните води	126	127	137	121	540	1 052	627	425
Пречистване на отпадъчните води	70	96	92	70	74	401	367	35
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	1	0	0	0	0	1	1	0
ОБЩО	697	695	711	667	1 064	3 833	3 255	578

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

С Решение № 485, т. II, по Протокол № 23 от 30.09.2021 г., Общински съвет Троян е взел решение за съгласуване на бизнес план на „В и К – Стенето” ЕООД, гр. Троян (с вх. № В-17-03-11 от 30.06.2021 г. на КЕВР) със забележки, като е възложил на управителя на дружеството същият да бъде преработен в срок до 30 октомври 2021 г., като бъде съобразен с актуализираната „Програма за водоснабдяване на малки населени места на територията на община Троян“ и се предвиди реализация на предложените в програмата мерки, които са ангажимент на дружеството.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в Общинския съвет Троян с писмо вх. № О6С – 39 от 16.03.2022 г. С Решение № 600, т. I, по Протокол № 29 от 31.03.2022 г., Общински съвет Троян е взел решение за съгласуване на внесенния ревизиран бизнес план от „В и К – Стенето” ЕООД, гр. Троян, с вх. № В-17-03-3 от 18.03.2022 г. на КЕВР.

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 „В и К – Стенето” ЕООД, гр. Троян попада в групата на малките ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 0,38 %.

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 „24 часа” от 23.06.2021 г. и във вестник „Троян 21 век”, бр. 23 от 23.06.2021 г. – 29.06.2021 г. - към подаденото първоначално заявление; във вестник „24 часа” от 29.11.2021 г. и във вестник „Троян 21 век”, бр. 44 от 01.12.2021 г. – 07.12.2021 г. – към подаденото второ заявление; във вестник „България днес” от 13.12.2021 г. - към подаденото трето заявление; във вестник „24 часа” от 10.03.2022 г. и във вестник „Троянски глас”, бр. 10 от 17.03.2022 г. - 23.03.2022 г. – към подаденото последно заявление.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 03.11.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията

на КЕВР и представители на „В и К – Стенето“ ЕООД, гр. Троян, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Дружеството е представило договори за доставяне на вода на друг ВиК оператор и закупуване на вода от друг ВиК оператор, както следва:

1. Проект на договор между „ВиК-Стенето“ ЕООД, гр. Троян (като доставчик) и „В и К“ АД, гр. Ловеч (като ползвател) за доставяне вода, съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 4 от Протокол № 121 от 18.06.2021 г.;

2. Проект на договор между „В и К“ АД, гр. Ловеч (като доставчик) и „ВиК-Стенето“ ЕООД, гр. Троян (като ползвател) за доставяне вода, съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 2 от Протокол № 121 от 18.06.2021 г., изменен във връзка с препоръките в становището на Комисията (представен с вх. № В-17-34-13 от 19.10.2021 г. на КЕВР).

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от предприети дейности и извършени консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *На територията, която се обслужва от дружеството, потребители са собственици или ползватели, юридически и физически лица. „В и К - Стенето“ ЕООД цели да бъде разпознавано от потребителите и институциите като оператор, който се фокусира върху непрекъснатото подобрене на качеството на ВиК услугите и клиентски ориентирания подход в обслужването. Това се постига чрез планираните действия за предоставяне на надеждни услуги, автоматизиране на процесите на измерването, фактуриране и управление на вземанията, оптимизиране на административните процеси при взаимоотношенията с потребителите и подобряване на познаването на техните потребности, изисквания и удовлетвореност. Дружеството е разработило и спазва вътрешни правила за приемане и разглеждане на жалби, сигнали, молби от потребителите. Дружеството разработва маркетингово проучване с ясно дефинирани цели. Поради особеността на дейността на В и К оператора и социалната роля, която той изпълнява в обществото, целите на маркетинговото проучване са:*

- *Да се определят очакваните от потребителите ценови равнища на В и К услугите и как биха могли те да се изменят в бъдеще (с отчитане на социална поносимост).*

- *Професионализма при обслужване на служителите от „В и К - Стенето“ ЕООД.*

- *Причини за нередовно плащане.*

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	28 069	27 300	26 975	26 655	26 338	26 026
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	18 074	19 260	19 818	19 818	19 819	19 821
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	18 074	19 260	19 818	19 818	19 819	19 821
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	28 319	27 912	27 505	27 098	26 691	26 284
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	23	22	22	22	22	22
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	1	2	2	2	2	2
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1	2	2	2	2	2
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	23	22	22	22	22	22

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	139	139	139	139	139	139
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	99	98	98	98	98	98
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	24	24	24	24	24	24
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	557	557	557	557	557	557
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	26	25	26	27	27	27
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	15 787	15 797	15 807	15 817	15 827	15 837
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	14 152	14 162	14 172	14 182	14 192	14 202
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	4 272	4 687	4 688	4 688	4 689	4 690
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	53	56	56	56	56	56
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	2	2	2	2	2

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 АЗ/Q4	м³/год	3 287 220	3 329 220	3 302 920	3 270 367	3 239 459	3 211 259
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год	1 829 227	1 880 502	1 866 648	1 851 222	1 835 353	1 819 635
	%	55,6%	56,5%	56,5%	56,6%	56,7%	56,7%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год	1 704 532	1 747 333	1 734 531	1 720 407	1 705 775	1 691 185
	%	51,9%	52,5%	52,5%	52,6%	52,7%	52,7%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год	124 695	133 169	132 117	130 815	129 578	128 450
	%	3,8%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%

Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год	1 457 993	1 448 718	1 436 272	1 419 145	1 404 105	1 391 624
	%	44,4%	43,5%	43,5%	43,4%	43,3%	43,3%
	м³/км/ден	7,2	7,1	7,1	7,0	6,9	6,8
Търговски загуби на вода Q8	м³/год	289 761	292 971	290 657	287 792	285 072	282 591
	%	8,8%	8,8%	8,8%	8,8%	8,8%	8,8%
Реални загуби на вода Q7	м³/год	1 168 232	1 155 747	1 145 615	1 131 353	1 119 033	1 109 033
	%	35,5%	34,7%	34,7%	34,6%	34,5%	34,5%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год	1 582 688	1 581 887	1 568 389	1 549 960	1 533 684	1 520 074
ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	48,15%	47,52%	47,48%	47,39%	47,34%	47,34%
ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	7,78	7,78	7,71	7,62	7,54	7,48
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год	1 511 836	1 447 583	1 466 728	1 466 728	1 466 708	1 466 888
	%	88,7%	82,8%	84,6%	85,3%	86,0%	86,7%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	715 815	741 932	761 086	761 086	761 066	761 246
Промислени и други стопански потребители	м³/год	796 021	705 651	705 642	705 642	705 642	705 642
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год	1 380 459	1 308 625	1 436 728	1 466 728	1 466 708	1 466 888
	%	81,0%	74,9%	82,8%	85,3%	86,0%	86,7%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	715 815	741 932	761 086	761 086	761 066	761 246
Промислени и други стопански потребители	м³/год	664 644	566 692	675 642	705 642	705 642	705 642
степен на замърсеност 1	м³/год	246 060	211 222	256 058	262 222	262 222	262 222
степен на замърсеност 2	м³/год	211 156	186 156	212 156	226 156	226 156	226 156
степен на замърсеност 3	м³/год	207 428	169 314	207 428	217 264	217 264	217 264

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 48,15% / 7,78 м³/км/ден през 2020 г. до 47,34% / 7,48 м³/км/ден през 2026 г.
- Фактурираната доставена вода намалява от 1 705 хил. м³ през 2020 г. до 1 691 хил. м³ през 2026 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 1 512 хил. м³ през 2020 г. (88,7% от фактурирана доставена вода) до 1 467 хил. м³ през 2026 г. (86,7% от фактурирана доставена вода).
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 1 380 хил. м³ през 2020 г. (81,0% от фактурирана доставена вода) до 1 467 хил. м³ през 2026 г. (86,7% 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 „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, като към тях е предвиден ефектът от отпадането на с. Драшкова поляна, което от 2022 г. ще се обслужва от „В и К“ АД, гр. Ловеч, както и ефектът от новоприсъединени потребители. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана 2023-2026 г., съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ, са отчетени прогнозите за изменение на обслужваното население, намаление на търговските загуби на вода и изграждането на нови ВиК активи.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/год	0	14 500	14 500	14 500	14 500	14 500
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год	0	14 500	14 500	14 500	14 500	14 500
	%	0,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год	0	0	0	0	0	0
	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Предвижда се през 2022 г. „В и К – Стенето“ ЕООД, гр. Троян да доставя питейна вода на „В и К“ АД, гр. Ловеч за с. Драшкова поляна, част от водоснабдителната система на с. Орешак, което до момента е било обслужвано от „В и К – Стенето“ ЕООД, гр. Троян. Населеното място ще бъде обслужвано от „В и К“ АД, гр. Ловеч, тъй като попада в обособената територия на дружеството.

„В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян закупува вода от „В и К“ АД, гр. Ловеч.

Количествата фактурирана вода за периода 2022-2026 г. са определени на база на проекти на договори между „В и К – Стенето“ ЕООД, гр. Троян и „В и К“ АД, гр. Ловеч.

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.	57	62	62	62	62	62	2	2	2	2	2	2
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	57	62	62	62	62	62	2	2	2	2	2	2
темп на изменение спрямо предходната година	%		8,8%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		3,6%	0,0%	0,0%	0,0%	-4,9%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		8,8%	8,8%	8,8%	8,8%	8,8%		3,6%	3,6%	3,6%	3,6%	-1,5%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	13,26	15,16	17,43	20,04	23,05	26,51	13,58	15,78	18,15	20,87	24,00	27,60
темп на изменение спрямо предходната година	%		14,3%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%		16,2%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		14,3%	31,4%	51,1%	73,8%	99,9%		16,2%	33,6%	53,6%	76,7%	103,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,8%	19,3%	19,3%	19,3%	19,3%	19,3%	19,1%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	6,0%	6,3%	5,4%	4,7%	4,1%	3,6%	5,4%	6,1%	5,3%	4,6%	4,0%	3,5%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване 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 непълно работно време	бр.	13	13	13	13	13	12	72	77	77	77	77	76
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	13	13	13	13	13	12	72	77	77	77	77	76
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-7,7%		7,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-1,4%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-7,7%		7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	5,5%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	15,93	18,04	20,75	23,86	27,44	32,05	13,75	15,66	18,01	20,71	23,81	27,41
темп на изменение спрямо предходната година	%		13,2%	15,0%	15,0%	15,0%	16,8%		13,9%	15,0%	15,0%	15,0%	15,1%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		13,2%	30,2%	49,7%	72,2%	101,1%		13,9%	30,9%	50,6%	73,2%	99,3%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	18,8%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,6%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	5,5%	5,2%	4,6%	4,0%	3,4%	3,0%	5,8%	6,1%	5,3%	4,6%	4,0%	3,5%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода на друг ВиК оператор											
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.						

Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	0	1	1	1	1	1
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	0	0	0	0	0	0
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	3,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	0,00	13,80	15,41	17,72	20,38	23,44
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	11,7%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	0,0%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	7,0%	6,0%	5,3%	4,6%	4,0%

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

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

Във връзка с горното, „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян 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 14,78 %.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г. отчет	2020 г. корекция	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	447	447	444	440	436	432	77	167	167	166	165	163	162
Енергийна ефективност	МВтч		0	-3	-4	-4	-4		91	0	-1	-1	-2	-1
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	0,136	0,134	0,134	0,134	0,134	0,134							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	822	801	780	759	738	707	106	275	233	226	219	212	202
Енергийна ефективност	МВтч		-21	-21	-21	-21	-32		169	-41	-7	-7	-7	-11
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м³	0,357	0,344	0,335	0,326	0,317	0,304							
Доставяне вода на друг ВиК оператор	МВтч	0	18	18	18	18	18	0	0	7	7	7	7	7
Енергийна ефективност	МВтч		18	0	0	0	0			7	0	0	0	0
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	65	65	65	65	65	65	12	24	24	24	24	24	24

ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	1 334	1 331	1 307	1 282	1 257	1 221	194	466	431	423	415	406	394
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-0,2%	-1,8%	-1,9%	-2,0%	-2,8%			-7,4%	-1,9%	-2,0%	-2,1%	-2,9%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-0,2%	-2,0%	-3,9%	-5,8%	-8,4%			-7,4%	-9,2%	-11,0%	-12,8%	-15,4%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 3,36% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС намалява от 0,136 кВтч/м³ през 2020 г. до кВтч/м³ през 2026 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води дружеството прогнозира намаление на потребената електрическа енергия с 14,05% през 2026 г. спрямо 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ намалява от 0,357 кВтч/м³ през 2020 г. до 0,304 кВтч/м³ през 2026 г. За периода на бизнес плана е прогнозирано намаление на закупената електроенергия за услугата в резултат на въвеждането в експлоатация на изградената фотоволтаична инсталация в ПСОВ, гр. Троян. Прогнозирани са от 2022 г. и количества потребена електроенергия във връзка с експлоатацията на ПСОВ Шипково от края на 2021 г.

За услугата доставяне вода на друг ВиК оператор се прогнозира разход на електрическа енергия в размер на 18 МВтч/год. за периода 2022 – 2026 г., във връзка с обособяването на система за доставяне на вода на друг ВиК оператор („В и К“ АД, гр. Ловеч) от 2022 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 1 334 МВтч и се предвижда да намалее с 8,5% през 2026 г. до 1 221 МВтч.

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

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	155	157	157	157	157	157
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	155	157	157	157	157	157
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	45,3	49,2	51,6	54,2	56,9	59,7
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	1 058	1 047	1 047	1 047	1 047	1 047
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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

В бизнес плана е направен подробен анализ на методите за оползотворяване на утайките от ПСОВ.

С решение № 08-ДО-404-00/22.02.2019 г. на Регионална инспекция по околната среда и водите - гр. Плевен, на дружеството е разрешено да извършва дейности по третиране на отпадъци на терен за рекултивация в землището на с. Белиш, попадащ в подотдел 219 „ф“ по горскостопански план на териториално поделение „ Държавно горско стопанство Троян“, съгласно чл. 6, ал. 2 от Наредба № 26 за рекултивация на нарушени терени. Произведената през регулаторния период утайка (т.с.в.) ще се оползотворява на този терен.

За периода 2022-2026 г. дружеството не прогнозира разходи за външни услуги за депониране и оползотворяване на утайките от ПСОВ. За същия период са прогнозирани само собствени разходи за оползотворяване.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	2 789	2 775	2 774	2 763	2 754	2 740	-0,5%	-1,8%
Отвеждане на отпадъчни води	87	87	87	87	87	87	0,0%	0,0%
Пречистване на отпадъчни води	138	122	122	122	122	122	-11,6%	-11,6%
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	216	233	247	264	284	306	8,0%	42,0%
Отвеждане на отпадъчни води	16	18	19	20	21	22	15,6%	42,3%
Пречистване на отпадъчни води	33	37	39	41	44	47	11,2%	42,9%

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

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода (36,7%); други оперативни ремонти за доставяне на вода на потребителите (15,8%); ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (12,1%); ремонт на СВО (10,2%); профилактика (почистване, продухване, други) (7,0%); ремонт на механизация и транспортни средства (6,0%) и др.

2026 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода (28,6%); други оперативни ремонти за доставяне на вода на потребителите (17,4%); ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (13,2%); ремонт на СВО (11,9%); профилактика (почистване, продухване, други) (7,6%); ремонт на механизация и транспортни средства (5,0%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (почистване, продухване, други) (77,4%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (6,5%); ремонт на СКО (6,5%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (6,5%) и др..

2026 г.: профилактика (почистване, продухване, други) (64,6%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (13,2%); ремонт на СКО (6,3%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (5,9%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (5,9%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (54,5%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (15,2%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (12,1%); други оперативни ремонти, общи за услугите -

разпределение за пречистване на отпадъчните води (9,1%); профилактика (почистване, продухване, други) (6,1%) и др.

2026 г.: ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (54,8%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (11,5%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (10,5%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (7,5%) други оперативни ремонти, общи за услугите - разпределение за пречистване на отпадъчните води (7,3%); профилактика (почистване, продухване, други) (5,3%) и др.

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	5	6	6	7	8	-	-

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 „В и К – Стенето“ ЕООД, гр. Троян.

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	%	99,12%	97,81%	98,07%	98,36%	98,68%	99,02%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,59%	99,59%	99,59%	99,59%	99,59%	99,59%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,43%	99,43%	99,43%	99,43%	99,43%	99,43%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,398	0,398	0,397	0,397	0,396	0,396	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	7,78	7,78	7,71	7,62	7,54	7,48	7,55	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	48,15%	47,52%	47,48%	47,39%	47,34%	47,34%	47,50%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	41,65	41,65	41,65	40,22	38,60	36,80	36,90	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	80,77%	80,00%	80,77%	81,48%	81,48%	81,48%	70,37%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	63,82%	69,00%	72,05%	73,13%	74,26%	75,41%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	63,82%	69,00%	72,05%	73,13%	74,26%	75,41%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	149,06	141,32	141,32	141,32	135,96	116,28	133,79	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,136	0,134	0,134	0,134	0,134	0,134	0,139	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по	кВтч/м³	0,357	0,344	0,335	0,326	0,317	0,304	0,307	0,25

	пречистване на отпадъчни води									
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	5,56%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,62%	1,71%	1,76%	1,80%	1,82%	1,84%	1,84%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,26%	1,26%	1,26%	1,26%	1,26%	1,26%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,05	1,08	1,09	1,09	1,10	1,10	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	3,05	1,14	1,18	1,22	1,25	1,38	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,97	1,07	1,07	1,07	1,07	1,07	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	90,94%	92,93%	93,38%	93,80%	94,19%	94,64%	90,61%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	23,51%	23,51%	23,51%	23,51%	23,51%	23,51%	19,80%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	96,77%	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%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	3,61	3,94	3,94	3,94	3,94	3,93	3,73	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	3,49	3,20	3,20	3,20	3,20	2,96	2,97	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:

- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 3,93 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 3,73 бр./1 000 СВО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

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

„В края на 2026 г. показателят за ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води ПК12в намалява от 1,09 през 2020 г. на 1,07 и съответно не достига заложената индивидуална цел за 2026 г. от 1.1. Причината за това се състои в недостатъчната стойност на Регулаторната база на активите (РБА), която генерира съответно и по-ниска възвръщаемост, а оттам и по-ниски приходи. По-ниската стойност на РБА се дължи на силно амортизираните собствени активи, които участват във формирането ѝ с ниска балансова стойност, както и на ниската стойност на публичните активи, изградени със собствени средства в началото на регулаторния период и недостатъчния темп на тяхното нарастване през периода.“

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

„Предвижда се през 2022 г. да се назначат служители за следните 4 работни места: диспечер водоразпределителна мрежа, техник ВиК, машинист еднокотов багер и юриконсулт, а през 2021 г. е назначен служител на длъжността оператор радиопредавателни съоръжения, във връзка с изграждането на системата за

дистанционен отчет в гр. Троян. През 2026 г. показателят ПК 15а се предвижда да е на стойност 3,93 с 0,20 повече от индивидуалната цел, която е с 0,27 по-ниска от дългосрочната – 4. Надвишението на индивидуалната цел е следствие на описаните пет работни места.“

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	1 258	1 300	1 307	1 338	1 375	1 386
Годишна амортизационна квота	66	49	46	46	49	50
Начислена до момента амортизация	962	1 064	1 110	1 156	1 205	1 255
Балансова стойност	296	236	197	182	171	132
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	377	1 378	1 842	2 292	2 731	3 171
Годишна амортизационна квота	4	47	63	81	99	108
Начислена до момента амортизация	4	80	143	224	323	431
Балансова стойност	374	1 298	1 699	2 068	2 409	2 739
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	14 196	14 223	14 223	14 223	14 223	14 223
Годишна амортизационна квота	299	288	288	288	288	288
Начислена до момента амортизация	4 925	5 497	5 785	6 073	6 361	6 649
Балансова стойност	9 271	8 726	8 438	8 150	7 862	7 574

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	157	317	319	332	334	737
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>20</i>	<i>22</i>	<i>22</i>	<i>23</i>	<i>23</i>	<i>40</i>
Начислена до момента амортизация	142	178	200	223	246	286
Балансова стойност	15	138	118	109	88	451
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	8	147	272	395	514	653
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>7</i>	<i>11</i>	<i>15</i>	<i>18</i>	<i>30</i>
Начислена до момента амортизация	0	9	20	34	53	83
Балансова стойност	8	138	252	361	462	570
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	24 761	24 761	24 761	24 761	24 761	24 761
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>475</i>	<i>475</i>	<i>475</i>	<i>475</i>	<i>475</i>	<i>475</i>
Начислена до момента амортизация	4 853	5 803	6 278	6 753	7 228	7 703
Балансова стойност	19 908	18 958	18 483	18 008	17 533	17 058

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	1 188	1 196	1 211	1 225	1 228	1 228
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>52</i>	<i>40</i>	<i>41</i>	<i>42</i>	<i>43</i>	<i>43</i>
Начислена до момента амортизация	871	952	993	1 035	1 078	1 121
Балансова стойност	317	245	218	189	150	108
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	34	158	239	318	384	457
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>6</i>	<i>10</i>	<i>15</i>	<i>18</i>	<i>19</i>
Начислена до момента амортизация	0	8	18	33	50	69
Балансова стойност	34	149	221	285	333	388
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	12 869	12 869	12 869	12 869	12 869	12 869
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>519</i>	<i>428</i>	<i>428</i>	<i>428</i>	<i>428</i>	<i>428</i>
Начислена до момента амортизация	5 484	6 339	6 767	7 195	7 622	8 050
Балансова стойност	7 385	6 530	6 102	5 674	5 247	4 819

Доставяне вода на друг ВиК оператор:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0

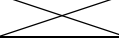
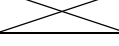
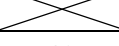
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	0	1	1	1	1	1
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	1	1	1	0	0
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	21	21	21	21	22	22
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
Начислена до момента амортизация	15	17	18	20	21	22
Балансова стойност	5	3	2	1	1	0

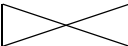
Общо регулирана дейност:

(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	2 602	2 813	2 837	2 895	2 938	3 352
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>137</i>	<i>111</i>	<i>109</i>	<i>111</i>	<i>115</i>	<i>132</i>
Начислена до момента амортизация	1 974	2 194	2 304	2 414	2 529	2 661
Балансова стойност	628	618	534	481	409	690
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	419	1 683	2 353	3 006	3 630	4 281
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>5</i>	<i>60</i>	<i>84</i>	<i>111</i>	<i>134</i>	<i>158</i>
Начислена до момента амортизация	4	97	181	292	426	584
Балансова стойност	416	1 586	2 172	2 714	3 204	3 697
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	51 847	51 874	51 874	51 874	51 875	51 875
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 294</i>	<i>1 192</i>	<i>1 192</i>	<i>1 192</i>	<i>1 192</i>	<i>1 192</i>
Начислена до момента амортизация	15 277	17 657	18 849	20 040	21 232	22 423
Балансова стойност	36 570	34 216	33 025	31 833	30 643	29 451

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“, през 2022 г. - 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.	14 196	14 223	14 223	14 223	14 223	14 223
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		27	0	0	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	24 761	24 761	24 761	24 761	24 761	24 761
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	12 869	12 869	12 869	12 869	12 869	12 869
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	21	21	21	21	22	22

новопридобити през периода на бизнес плана		0	0	0	1	0
Общо регулирана дейност	51 847	51 874	51 874	51 874	51 875	51 875

Община Троян с писмо с изх. № РД-2060/10.11.2021 г. е информирала дружеството, че през 2022 г. за ул. „Стою Комитата“, гр. Троян, е предвидила изграждане на помпена-хидрофорна уредба на стойност 27 хил. лв., която ще се предостави на дружеството за експлоатация.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	500	471	481	477	450	2 380	62,1%
Общо инвестиции в публични активи	469	464	451	439	439	2 261	59,0%
Общо инвестиции в собствени активи	32	8	31	38	11	118	3,1%
Отвеждане на отпадъчните води	126	127	137	121	540	1 052	27,4%
Общо инвестиции в публични активи	121	125	124	119	138	627	16,3%
Общо инвестиции в собствени активи	5	2	14	2	402	425	11,1%
Пречистване на отпадъчните води	70	96	92	70	74	401	10,5%
Общо инвестиции в публични активи	67	81	78	66	73	367	9,6%
Общо инвестиции в собствени активи	2	15	14	3	0	35	0,9%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	1	0	0	0	0	1	0,0%
Общо инвестиции в публични активи	1	0	0	0	0	1	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
ОБЩО	697	695	711	667	1 064	3 833	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	657	670	653	624	651	3 255	84,9%
Общо инвестиции в собствени активи	39	24	58	43	414	578	15,1%

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	20	20	12	15	15	82	2,1%
Довеждащи съоръжения	50	36	40	110	53	289	7,5%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	15	12	15	5	15	62	1,6%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	329	345	323	259	300	1 556	40,6%
СВО, СК, ПХ	4	4	4	4	4	18	0,5%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	0	1	1	0	1	2	0,1%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	5	0	10	0	5	20	0,5%
Общо - публични активи водоснабдяване	422	417	404	393	393	2 028	52,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	31	6	17	36	11	100	2,6%
Доставяне на вода на потребителите	453	423	421	428	403	2 128	55,5%

КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	74	78	77	72	91	392	10,2%
Канализационна мрежа над 10 м.	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКО	0	0	0	0	0	1	0,0%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи канализация	74	78	77	72	91	393	10,3%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	5	0	0	0	402	407	10,6%
Отвеждане на отпадъчните води	79	78	77	72	493	800	20,9%
ПСОВ	21	9	29	10	16	86	2,2%
СКАДА	0	25	2	10	10	48	1,2%
Общо - публични активи пречистване	21	35	32	20	27	133	3,5%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	2	13	0	1	0	16	0,4%
Пречистване на отпадъчните води	23	48	32	21	27	150	3,9%
Водомери на СВО	140	140	140	140	140	700	18,3%
ГИС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	1	1	1	1	1	5	0,1%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	0	5	40	5	0	50	1,3%
Общо транспорт, администрация и ИТ	1	6	41	6	1	55	1,4%
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	1	0	0	0	0	1	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	1	0	0	0	0	1	0,0%
Общо инвестиции в публични активи	657	670	653	624	651	3 255	84,9%
Общо инвестиции в собствени активи	39	24	58	43	414	578	15,1%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	697	695	711	667	1 064	3 833	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 84,9% от предвидените инвестиции в публични активи и 15,1% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 55,5 % са насочени във водоснабдяване, 20,9% в канализация, 3,9% в пречистване, 18,3% във водомери на СВО, 1,4% в транспорт, администрация и информационни технологии и 0,02% в доставяне на вода на друг ВиК оператор.

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.)	27 300	26 975	26 655	26 338	26 026	26 659
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	696	695	711	667	1 064	767
Инвестиции на жител (лв. / брой)	25,5	25,7	26,7	25,3	40,9	28,8

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	39	24	58	43	414	578
Финансиране със собствени средства	39	24	58	43	414	578
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	111	109	111	115	132	578
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	72	85	53	72	-281	0

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

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	657	670	653	624	651	3 255
Финансиране със собствени средства	657	670	653	624	651	3 255
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. Дружеството няма заеми към момента и не предвижда такива за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	657	670	653	624	651	3 255
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	657	670	653	624	651	3 255
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	60	84	111	134	158	547
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-598	-586	-542	-490	-493	-2 709
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	1 192	1 192	1 192	1 192	1 192	5 958
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	598	586	542	490	493	2 709
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	50,2%	49,2%	45,5%	41,1%	41,3%	45,5%
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	0	0	0	0	0	0

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

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

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, изградени със средства на ВиК операторите (Справка № 11 „Амортизационен план на

дълготрайните активи“, Група 2). Тези разходи се включват в пълен размер и се използват за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 50,2% и 41,1% 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	239	236	239	234	235	231	-1,2%	-3,5%
Разходи за външни услуги	378	415	426	444	460	471	9,8%	24,6%
Разходи за амортизации	370	518	509	497	488	489	39,9%	32,0%
разходи за амортизации на собствени активи	66	49	46	46	49	50	-25,0%	-24,6%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	4	47	63	81	99	108	965,9%	2362,6%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	300	422	401	369	341	331	40,6%	10,3%
Разходи за възнаграждения	665	834	960	1 105	1 273	1 465	25,4%	120,4%
Разходи за осигуровки	172	213	238	266	298	335	24,1%	95,0%
Данъци и такси	69	71	70	69	69	68	1,6%	-1,8%
Други разходи	9	8	8	8	8	8	-5,9%	-5,9%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 902	2 295	2 451	2 623	2 831	3 067	20,7%	61,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		393	548	721	928	1 165		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 148	1 355	1 444	1 602	1 799	1 977	18,0%	72,2%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	384	423	497	525	544	601	10,0%	56,6%
разходи за административна дейност	291	307	326	352	376	412	5,4%	41,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	216	233	247	264	284	306	8,0%	42,0%
Променливи разходи	336	334	340	344	347	352	-0,5%	4,8%

Разходите за услугата доставяне на вода през 2022 г. са прогнозиран с ръст от 20,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение

от 61,2 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -1,2%), както и до края на периода (с - 3,5%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 119 %, а в края на периода е 111%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 9,8%), както и до края на периода (с 24,6%), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

- Разходите за „абонаментно обслужване“ в съответствие с новоизградена система за дистанционно отчитане на водомери.
- Разходите за „съобщителни услуги“ с внедряване на нова програма за продажби за отчитане на водомерите на потребителите в реално време и записване на показанията „on-line“ в програмен продукт (ПП) Продажби.
- Разходите за „суми по договори за инкасиране“ в следствие повишените прогнозни приходи.
- Разходите за „консултантски услуги“, в раздел „одиторски“ се дължи на това, че дружеството притежава сертификати по ISO 9001:2015 „Системи за управление на качеството“ и ISO 45001:2018 „Системи за управление на здравето и безопасността при работа“, които на всяка трета година се ре-сертифицират.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 1,6%), а до края на периода се предвижда намаление (с -1,8%).

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -5,9%), както и до края на периода (с - 5,9%).

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	3	3	3	3	3	3	-4,3%	-4,3%
Разходи за външни услуги	13	15	15	15	16	16	13,7%	21,7%
Разходи за амортизации	20	142	147	146	142	178	630,3%	812,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	20	22	22	23	23	40	11,5%	104,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	7	11	15	18	30	-	-
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	114	114	109	101	108	-	-
Разходи за възнаграждения	26	32	36	42	48	52	20,4%	100,1%
Разходи за осигуровки	6	8	9	10	11	12	25,7%	87,5%
Данъци и такси	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Други разходи	1	0	0	0	0	0	-71,4%	-71,4%
ОБЩО РАЗХОДИ	70	201	211	217	221	262	187,9%	276,1%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		131	141	148	151	192		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	40	42	44	48	50	52	5,0%	30,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	10	16	20	23	29	32	59,4%	215,2%
<i>разходи за административна дейност</i>	10	10	10	11	10	11	-6,2%	6,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	16	18	19	20	21	22	15,6%	42,3%
Променливи разходи	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 187,9% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 276,1 % спрямо отчетната година. Основно са завишени разходите за амортизации в съответствие с планираните инвестиции за периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с - 4,3 %), както и до края на периода (с - 4,3 %). Дружеството не отчита и планира разходи за електроенергия за технологични нужди за услугата отвеждане на отпадъчни води.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 13,7 %), както и до края на периода (с 21,7 %), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

– Разходите за „абонаментно обслужване“ в съответствие с новоизградена система за дистанционно отчитане на водомери.

– Разходите за „съобщителни услуги“ с внедряване на нова програма за продажби за отчитане на водомерите на потребителите в реално време и записване на показанията „on-line“ в ПП Продажби.

– Разходите за „консултантски услуги“, в раздел „одиторски“ се дължи на това, че дружеството притежава сертификати по ISO 9001:2015 „Системи за управление на качеството“ и ISO 45001:2018 „Системи за управление на здравето и безопасността при работа“, които на всяка трета година се ре-сертифицират.

– Разходите за „суми по договори за инкасиране“ в следствие повишените прогнозни приходи.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани без изменение.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (със -71,4 %), както и до края на периода (със -71,4 %).

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	303	265	258	251	245	235	-12,6%	-22,6%
Разходи за външни услуги	49	63	64	68	71	72	26,5%	46,3%
Разходи за амортизации	52	108	123	121	109	116	105,8%	122,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	52	40	41	42	43	43	-22,5%	-18,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	6	10	15	18	19	5755,4%	19142,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	61	72	64	49	54	-	-
Разходи за възнаграждения	207	235	270	310	357	385	13,2%	85,7%
Разходи за осигуровки	50	58	65	73	82	86	14,7%	71,0%
Данъци и такси	14	15	15	15	15	15	5,0%	5,0%
Други разходи	15	15	15	15	15	15	0,6%	0,6%
ОБЩО РАЗХОДИ	691	757	808	852	893	924	9,5%	33,6%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		66	117	161	201	232		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	373	453	467	483	503	514	21,4%	37,8%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	266	196	219	249	281	293	-26,2%	10,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	95	103	105	106	105	107	8,4%	13,2%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	33	37	39	41	44	47	11,2%	42,9%

Променливи разходи	295	255	248	241	234	224	-13,6%	-24,0%
--------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	--------	--------

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозиран с ръст от 9,5% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 33,6% спрямо отчетната година.

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 намаление за 2022 г. (с -12,6%), както и до края на периода (с -22,6%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 120%, а в края на периода е 91%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 26,5 %), както и до края на периода (с 46,3%), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

- Разходите за „абонаментно обслужване“ в съответствие с новоизградена система за дистанционно отчитане на водомери.
- Разходите за „съобщителни услуги“ с внедряване на нова програма за продажби за отчитане на водомерите на потребителите в реално време и записване на показанията „on-line“ в ПП Продажби.
- Разходите за „консултантски услуги“, в раздел „одиторски“ се дължи на това, че дружеството притежава сертификати по ISO 9001:2015 „Системи за управление на качеството“ и ISO 45001:2018 „Системи за управление на здравето и безопасността при работа“, които на всяка трета година се ре-сертифицират.
- Разходите за „суми по договори за инкасиране“ в следствие повишените прогнозни приходи.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 5,0%) в резултат на увеличени разходи за такса заустване, а до края на периода се предвижда без изменение спрямо 2022 г.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с минимално увеличение (с 0,6%).

Доставяне на вода за друг ВиК оператор:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	0	7	7	7	7	7	-	-
Разходи за външни услуги	0	0	0	0	0	0	-	-
Разходи за амортизации	0	1	0	0	0	0	-	-
разходи за амортизации на собствени активи	0	0	0	0	0	0	-	-
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	0	0	0	0	0	0	-	-
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	1	0	0	0	0	-	-
Разходи за възнаграждения	0	4	5	5	6	7	-	-
Разходи за осигуровки	0	1	1	1	1	2	-	-
Данъци и такси	0	0	0	0	0	0	-	-
Други разходи	0	0	0	0	0	0	-	-
ОБЩО РАЗХОДИ	0	13	13	14	15	16	-	-

Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		13	13	14	15	16		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	0	5	6	6	7	8	-	-
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	0	7	7	7	7	7	-	-
разходи за административна дейност	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	-	-
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	0	5	6	6	7	8	-	-
Променливи разходи:	0	5	5	5	5	5	-	-

„В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян до 2021 г. е предоставяло водоснабдителни услуги на населението на с. Драшкова поляна, а от 2022 г. услугата ще се предоставя от „В и К“ АД, гр. Ловеч, тъй като попада в обособената територия на „В и К“ АД, гр. Ловеч. В тази връзка за периода 2022-2026 г. „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян ще предоставя на „В и К“ АД, гр. Ловеч нова за дружеството услуга „доставяне на вода за друг ВиК оператор“, за която са предвидени следните разходи:

Разходи за материали - планирани са 7 хил. лв. за електроенергия ниско напрежение за ПС „Раков дол“, която обслужва с. Драшкова поляна. Разходът е образуван от консумацията на електроенергия на ПС „Раков дол“ с коефициент 0,49 получен от пропорционално разпределение на водата на вход за 2020 г. за двете населени места

с. Патрешко (15 000 м³) и с. Драшкова поляна (14 500 м³), тъй като водата от помпената станция се използва за тях.

Разходите за външни услуги за периода на бизнес плана не са планирани.

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

Разходи за възнаграждения и осигуровки са планирани като част от възнаграждението на един водопроводчик, който обслужва населените места с. Белиш и с. Патрешко и ще обслужва и трасето на довеждащия водопровод за с. Драшкова поляна, както и санитарно-охранителните зони на ПС с черпателен резервоар „Раков дол“ и напорен резервоар „Карпелянов рът“ и трафопост към ПС „Раков дол“, които са част от съоръженията за доставяне на вода за това населено място. Работникът ще поддържа водомерния възел за с. Драшкова поляна.

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

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	546	511	508	496	490	476	-6,3%	-12,7%
Разходи за външни услуги	440	492	504	527	547	559	11,8%	26,9%
Разходи за амортизации	442	769	779	764	739	783	73,9%	77,2%
разходи за амортизации на собствени активи	137	111	109	111	115	132	-18,9%	-3,8%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	5	60	84	111	134	158	1223,4%	3412,1%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	300	598	586	542	490	493	99,2%	64,2%
Разходи за възнаграждения	898	1 104	1 271	1 463	1 683	1 909	22,9%	112,5%
Разходи за осигуровки	229	280	313	350	392	435	22,5%	90,2%
Данъци и такси	84	86	85	85	84	83	2,1%	-0,7%
Други разходи	24	23	23	23	23	23	-3,9%	-3,9%
ОБЩО РАЗХОДИ	2 663	3 266	3 483	3 707	3 959	4 269	22,6%	60,3%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		603	820	1 044	1 296	1 606		

ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 561	1 856	1 961	2 140	2 360	2 551	18,9%	63,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	660	641	743	803	860	935	-2,9%	41,6%
разходи за административна дейност	396	420	442	471	494	532	6,2%	34,3%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	264	292	311	332	356	383	10,5%	45,2%
Променливи разходи:	632	597	595	593	590	585	-5,5%	-7,5%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

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

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

В одобрения с Решение № БП-Ц-2 от 23.04.2020 г. на КЕВР бизнес план на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г. **не са планирани** конкретни разходи във връзка с експлоатация на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, за които да се прилага коефициент Qp.

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)	4 235	4 516	4 773	5 040	5 454
Финансови приходи	1	1	1	1	1
ПРИХОДИ	4 236	4 517	4 774	5 041	5 455
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	4 063	4 295	4 502	4 728	5 066
Финансови разходи	0	0	0	0	0
РАЗХОДИ	4 063	4 295	4 502	4 728	5 066
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	172	221	271	313	389
Печалба/ Загуба преди данъци	173	222	272	314	390

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:	502	899	1 369	1 700	2 089
Салдо на паричните средства в края на периода:	899	1 369	1 700	2 089	2 197

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 Х.

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	2 177	2 678	3 149	3 630	4 107
Амортизации за периода на използване на ДА	1 048	1 144	1 253	1 380	1 528
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	500	471	481	477	450
Оборотен капитал	292	319	350	385	424
Регулаторна база на активите	1 922	2 324	2 727	3 112	3 453
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	337	463	590	728	849
Амортизации за периода на използване на ДА	158	187	220	258	299
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	126	127	137	121	540
Оборотен капитал	10	11	12	13	14
Регулаторна база на активите	314	414	519	604	1 104
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 284	1 354	1 450	1 542	1 612
Амортизации за периода на използване на ДА	914	960	1 011	1 068	1 128

Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	70	96	92	70	74
Оборотен капитал	107	113	120	129	133
Регулаторна база на активите	547	603	651	673	690
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	0	1	1	1	1
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	0	0	0
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1	0	0	0	0
Оборотен капитал	2	2	2	2	3
Регулаторна база на активите	3	3	3	3	3

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 малките ВиК оператори, съгласно Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР.

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

Информацията в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян 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	%	12,03%	12,03%	12,03%	12,03%	12,03%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,79%	4,79%	4,79%	4,79%	4,79%
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	%	9,08%	9,08%	9,08%	9,08%	9,08%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	174	211	248	282	313
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	29	38	47	55	100
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	50	55	59	61	63
Възвръщаемост за друг ВиК оператор	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост	хил. лв.	253	304	354	399	477

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	174	211	248	282	313
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	2 295	2 451	2 623	2 831	3 067
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	167	166	165	163	162
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	2 470	2 661	2 871	3 113	3 381
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	29	38	47	55	100
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	201	211	217	221	262
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	229	249	264	276	362
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	50	55	59	61	63
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	757	808	852	893	924
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	233	226	219	212	202
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	807	863	912	954	986
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	0	0	0	0	0
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	13	13	14	15	16
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	7	7	7	7	7
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	13	13	14	15	16

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	1 747	1 735	1 720	1 706	1 691
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	1 448	1 467	1 467	1 467	1 467
Количества за битови и приравнени на тях потребители	742	761	761	761	761
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	706	706	706	706	706
Описание хил.м³/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	1 309	1 437	1 467	1 467	1 467
Количества за битови и приравнени на тях потребители	742	761	761	761	761
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	567	676	706	706	706
степен на замърсеност 1	211	256	262	262	262
степен на замърсеност 2	186	212	226	226	226
степен на замърсеност 3	169	207	217	217	217
Описание хил.м³/год.	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	15	15	15	15	15

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	1,15	1,15	1,15	1,15	1,15
Коефициент за замърсеност степен 2	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	2,32	2,32	2,32	2,32	2,32

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно чл. 12.2 от Указания НРЦВКУ, като е определил същите на база годишен товар по 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	19 301	19 301	19 301	19 301	19 301
Степен на замърсеност 2	49 100	49 100	49 100	49 100	49 100
Степен на замърсеност 3	122 873	122 873	122 873	122 873	122 873
Общ товар, кг/год.	191 274	191 274	191 274	191 274	191 274

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q_{p2022}
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,414	1,534	1,669	1,825	1,999	1,414
Отвеждане на отпадъчни води	0,158	0,170	0,180	0,188	0,247	0,158

Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,476	0,455	0,467	0,489	0,505	0,476
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,548	0,523	0,537	0,563	0,581	0,548
степен на замърсяване 2	0,810	0,775	0,795	0,833	0,860	0,810
степен на замърсяване 3	1,105	1,056	1,084	1,135	1,172	1,105
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,890	0,928	0,992	1,050	1,133	0,890

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

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	6,06	6,03	6,88	7,25	7,78	8,41	9,24
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	441	457	479	497	514	531	549
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	11,03	11,43	11,98	12,43	12,85	13,28	13,74
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	3,94	4,08	4,28	4,44	4,59	4,74	4,91
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,165	2,153	2,458	2,591	2,779	3,002	3,301

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 Qp;

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

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

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

За „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян е определена стойност на коефициент E в размер на 1,81 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Изказвания по т.4.:

Докладва И. Касчиев. На проведеното на 09.05.2022 г. открито управителят на дружеството е посочил, че няма забележки по доклада и проекта за решение. Посочил е, че при изготвянето на бизнес плана са се съобразили и са отразили всички изисквания и забележки на Комисията. На проведеното обществено обсъждане са направени устни изказвания от управителя на дружеството, както и от М. Манолова от Сдружение “Изправи се БГ”, която изразява позиция на гражданската платформа – категорично против това КЕВР да утвърждава исканията за повишаване цената на водата конкретно по отношение на ВиК дружеството в Троян. Счита, че тези процедури трябва да бъдат прекратени и да не се провеждат до извършването на промени в ЗРВКУ и в Закона по ВиК. Трябва да бъде направен анализ на изпълнението на бизнес пановите за периода до 2021 г. Счита, че общественото обсъждане КЕВР трябва да се проведе не в София, а на място в община Троян. Посочва, че гражданската платформа подкрепя повишението на възнагражденията на работещите във ВиК сектора, включително и във „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян, като същевременно обръща внимание, че няма яснота с какъв темп ще нараснат доходите и обръща внимание и пита какви компенсации е получило от държавата „ВиК - Стенето“ ЕООД, гр. Троян за повишената цена на електроенергията.

В законоустановения срок не са постъпили становища от заинтересованите страни. По така направеното устно изказване от Сдружение “Изправи се БГ” в проекта на решение са посочени становища по всички конкретни точки. Работната група обръща внимание, че предложените цени са икономически обосновани, съответстват на икономическата част на бизнес плана и КЕВР следва да приеме този бизнес план. Работната група отново обръща внимание за нормата в ЗРВКУ, че има възможност лицата по чл. 2, ал. 3 от Закона за социалното подпомагане да получават помощи. Представена е информацията целите, които е заложило дружеството по отношение на показателите за качество. По отношение на компенсациите на ВиК операторите за разходи на електроенергия, работната група посочва, че същите се реализират с решение на Министерски съвет. По отношение на становището, че Комисията не е публикувала на интернет страницата си представените от дружеството заявления, посочва, че така изразеното становище не е основателно, тъй като на страницата в

интернет са публикувани както заявленията със заличени данни, така и електронният модел на бизнес плана на първото и на последното заявление, които дават пълна информация за прогнозните параметри в бизнес плана и как са формирани предложените цени. По отношение становището, че Комисията не е извършила анализ на изпълнението на одобрените бизнес планове за периода до 2021 г., работната група посочва, че съгласно ЗРВКУ дружествата следва да представят бизнес плановете си не по-късно от 6 месеца преди изтичането на последната година, а отчетите се подават до 15 април на годината, следващата отчетната година. Тоест към момента на подаване на бизнес плановете, все още липсва информация как е изпълнена последната година от бизнес плана, която не е приключила. Същевременно нормативната уредба и основно измененията с коефициент Y и коефициент Q_i осигурява взаимовръзка между регулаторните периоди, така че в този регулаторен период Комисията ще отчете постигнатите нива на показателите за ефективност и реализираните инвестиции за последните две години от предишния период 2020-2021 г. На тяхна база ще бъдат изменени одобрените цени през този регулаторен период. По отношение на искането за провеждане от страна на Комисията на обществено обсъждане в рамките на обособената територия на действие на ВиК оператора, работната група посочва, че няма нормативно изискване относно мястото на провеждане на обществено обсъждане, но бизнес планът на дружеството е разгледан и съгласуван от общински съвет Троян. Съгласно чл. 28, ал. 1 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, заседанията на общинския съвет са открити, гражданите могат да присъстват на заседанията на общинския съвет и на неговите комисии, като заемат специално определените за тях места, могат да се изказват, да отправят питания, становища и предложения от компетентността на общинския съвет. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

В представеният проект на решение няма направени промени спрямо това, което е прието от Комисията.

На основание посочените конкретни разпоредби от ЗРВКУ, наредбите към закона и указанията за тяхното прилагане за този регулаторен период, работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

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

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

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

III. Да приеме анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, като цените на предоставянето от дружеството услуги са под нивото на социалната поносимост.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2023 - 2026 г., да определи стойност на коефициента E за периода 2023-2026 г. в размер на 1.81 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги. По отношение на коефициент Q_p в бизнес плана не са планирани конкретни разходи.

V. Да утвърди, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Q_{p2022} , в размер на 0%, като цените са под нивото на социалната поносимост.

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

Д. Кочков установи, че няма коментари и подложи на гласуване проекта на решение.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Одобрява на „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

2. Годишни нива на показателите за качество на ВиК услугите, както следва:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,12%	97,81%	98,07%	98,36%	98,68%	99,02%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,59%	99,59%	99,59%	99,59%	99,59%	99,59%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,43%	99,43%	99,43%	99,43%	99,43%	99,43%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,398	0,398	0,397	0,397	0,396	0,396	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	7,78	7,78	7,71	7,62	7,54	7,48	7,55	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	48,15%	47,52%	47,48%	47,39%	47,34%	47,34%	47,50%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	41,65	41,65	41,65	40,22	38,60	36,80	36,90	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	80,77%	80,00%	80,77%	81,48%	81,48%	81,48%	70,37%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	63,82%	69,00%	72,05%	73,13%	74,26%	75,41%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	63,82%	69,00%	72,05%	73,13%	74,26%	75,41%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	149,06	141,32	141,32	141,32	135,96	116,28	133,79	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,136	0,134	0,134	0,134	0,134	0,134	0,139	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,357	0,344	0,335	0,326	0,317	0,304	0,307	0,25

ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	5,56%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,62%	1,71%	1,76%	1,80%	1,82%	1,84%	1,84%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,26%	1,26%	1,26%	1,26%	1,26%	1,26%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,05	1,08	1,09	1,09	1,10	1,10	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	3,05	1,14	1,18	1,22	1,25	1,38	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,97	1,07	1,07	1,07	1,07	1,07	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	90,94%	92,93%	93,38%	93,80%	94,19%	94,64%	90,61%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	23,51%	23,51%	23,51%	23,51%	23,51%	23,51%	19,80%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	96,77%	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%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	3,61	3,94	3,94	3,94	3,94	3,93	3,73	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	3,49	3,20	3,20	3,20	3,20	2,96	2,97	3

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	174	211	248	282	313
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	2 295	2 451	2 623	2 831	3 067
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	167	166	165	163	162
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	2 470	2 661	2 871	3 113	3 381
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	29	38	47	55	100
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	201	211	217	221	262
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	229	249	264	276	362
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	50	55	59	61	63
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	757	808	852	893	924
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	233	226	219	212	202
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	807	863	912	954	986
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	0	0	0	0	0
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	13	13	14	15	16
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	7	7	7	7	7
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	13	13	14	15	16

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

Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите
-----------------------------------	---------------------------------

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	1 747	1 735	1 720	1 706	1 691
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	1 448	1 467	1 467	1 467	1 467
Количества за битови и приравнени на тях потребители	742	761	761	761	761
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	706	706	706	706	706
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	1 309	1 437	1 467	1 467	1 467
Количества за битови и приравнени на тях потребители	742	761	761	761	761
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	567	676	706	706	706
степен на замърсеност 1	211	256	262	262	262
степен на замърсеност 2	186	212	226	226	226
степен на замърсеност 3	169	207	217	217	217
Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	15	15	15	15	15

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2 177	2 678	3 149	3 630	4 107
Амортизации за периода на използване на ДА	1 048	1 144	1 253	1 380	1 528
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	500	471	481	477	450
Оборотен капитал	292	319	350	385	424
Регулаторна база на активите	1 922	2 324	2 727	3 112	3 453
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	337	463	590	728	849
Амортизации за периода на използване на ДА	158	187	220	258	299
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	126	127	137	121	540
Оборотен капитал	10	11	12	13	14
Регулаторна база на активите	314	414	519	604	1 104
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 284	1 354	1 450	1 542	1 612
Амортизации за периода на използване на ДА	914	960	1 011	1 068	1 128
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	70	96	92	70	74

Оборотен капитал	107	113	120	129	133
Регулаторна база на активите	547	603	651	673	690
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	0	1	1	1	1
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	0	0	0
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1	0	0	0	0
Оборотен капитал	2	2	2	2	3
Регулаторна база на активите	3	3	3	3	3

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,15	1,15	1,15	1,15	1,15
Коефициент за замърсеност степен 2	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	2,32	2,32	2,32	2,32	2,32

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	12,03%	12,03%	12,03%	12,03%	12,03%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,79%	4,79%	4,79%	4,79%	4,79%
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	%	9,08%	9,08%	9,08%	9,08%	9,08%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	174	211	248	282	313
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	29	38	47	55	100
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	50	55	59	61	63
Възвръщаемост за друг ВиК оператор	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост	хил. лв.	253	304	354	399	477

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q_{p2022}
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,414	1,534	1,669	1,825	1,999	1,414
Отвеждане на отпадъчни води	0,158	0,170	0,180	0,188	0,247	0,158
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,476	0,455	0,467	0,489	0,505	0,476
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване I	0,548	0,523	0,537	0,563	0,581	0,548

степен на замърсяване 2	0,810	0,775	0,795	0,833	0,860	0,810
степен на замърсяване 3	1,105	1,056	1,084	1,135	1,172	1,105
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,890	0,928	0,992	1,050	1,133	0,890

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	6,06	6,03	6,88	7,25	7,78	8,41	9,24
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	441	457	479	497	514	531	549
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	11,03	11,43	11,98	12,43	12,85	13,28	13,74
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	3,94	4,08	4,28	4,44	4,59	4,74	4,91
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,165	2,153	2,458	2,591	2,779	3,002	3,301

Цените на предоставяните от „В и К - Стенето“ ЕООД, гр. Троян услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

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

Стойност на коефициент Е за периода 2023-2026 г. в размер на 1,81% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

V. Утвърждава, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022 в размер на 0%, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Qp2022
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,414
Отвеждане на отпадъчни води	0,158
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,476
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,548
степен на замърсяване 2	0,810
степен на замърсяване 3	1,105
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,890

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

В заседанието по **точка четвърта** участват членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

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

По т.5. Комисията, като разгледа подадените от **„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен** заявление с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г., и вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-23-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-23-16 от 15.11.2021 г. и вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г., както и събраните данни от проведените на 09.05.2022 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г., и вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-23-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-23-16 от 15.11.2021 г. и вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес 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-10 от 25.10.2018 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен 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. Плевен е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-23-10 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-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г., и вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г.

- заявление с вх. № В-17-23-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-23-16 от 15.11.2021 г., и вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 15.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

През периода на действие на мораториума „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-23-5 от 11.03.2022 г. Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-77/1007 от 28.04.2022 г., който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 110 от 29.04.2022 г., т. 1 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 09.05.2022 г.

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

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-23-10 от 29.04.2022 г. Участие в откритото заседание е заявил инж. Климент Тодоров – управител на дружеството.

Инж. Климент Тодоров – управител на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен посочва, че няма коментари по доклада и е съгласен с него. Отбелязва, че предложените цени на ВиК услуги са под нивото на социална поносимост, а предложеното увеличение е свързано с повишаване на цените на електроенергията, както и необходимостта от повишаване на работните заплати в сектора.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-23-10#1 от 29.04.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Плевен - Асоциация по ВиК, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен.

На общественото обсъждане са присъствали представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, Национален браншов синдикат „Водоснабдител“-КНСБ, както и Сдружение „Изправи се БГ“.

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

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

Г-н М. Бухов – председател на Национален браншов синдикат „Водоснабдител“- КНСБ посочва, че подкрепя без забележки доклада. Счита, че трябва да бъде отчетен моментът на по-късното одобряване на бизнес плановите. Изказва положително становище, че в докладите е отчетено подписаното с МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД тристранно споразумение, тъй като изоставането във възнагражденията във ВиК сектора на работниците и служителите спрямо средната работна заплата е значително, и с подготвените бизнес планове в края на периода това изоставане може да бъде компенсирано. Апелира за по-бързо разглеждане на представените от дружествата бизнес планове.

Инж. К. Тодоров – управител на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен посочва, че е съгласен с казаното от г-н Бухов, както и че бързото приемане на новите цени на ВиК услуги е съществено за изпълнението на инвестиционната програма и актуализацията на работните заплати.

Г-жа Мая Манолова - Сдружение „Изправи се БГ“ посочва, че дружеството предлага значително повишение на цените на ВиК услугите, като гражданите на гр. Плевен нямат представа за тези намерения на дружеството. Твърди, че КЕВР не е

публикувала на своята интернет страница необходимата информация по заявлението за цени на дружеството, с което счита, че Комисията е нарушила изискванията за публичност и прозрачност. Според представителя на Сдружение „Изправи се БГ“, ВиК операторът не е направил публични консултации с потребителите. Предлага се Комисията да провежда обществени обсъждания в рамките на обособената територия, обслужвана от ВиК оператора. Счита, че няма подобрение в показателите за качество на ВиК услугите. Подкрепя повишението на разходите за заплати на работещите в дружеството, но изразява несъгласие с числеността на персонала, като прави сравнение с заетите лица във „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, като изказва съмнения относно начина и ефективността на назначаване на служители във ВиК операторите. Поставя въпроси относно компенсациите, които ВиК операторът е получил за разходите за електроенергия.

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

С писмо с вх. № В-04-04-1002 от 05.05.2022 г. г-жа Диана Ковачева - Омбудсман на Република България е взела становище по отношение на предложенията за одобряване на бизнес планове и утвърждаване на цени на следните ВиК оператори: „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен, „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Русе и „В и К“ ООД, гр. Габрово. Омбудсманът изразява безпокойство от предвидените увеличения в цените на ВиК услугите. Отбелязва, че „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен не достига 10 от определените с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на регулатора прогнозни конкретни цели на показателите за качество на ВиК услугите, а оценката на Комисията за 9 показателя за качество на дружеството е „пълно неизпълнение“, съгласно Годишен доклад и сравнителен анализ на ВиК сектора в Република България за 2020 г., приет от КЕВР с Решение по Протокол № 215 от 30.09.2021 г., т. 1. В тази връзка, счита, че увеличаването на цените на ВиК услугите не води до подобряване на тяхното качество. Одобряването на предложените цени на ВиК услугите ще задълбочи бедността и социалното изключване в региона, а в условията на кризи за потребителите ще стане непосилно да погасяват по-високите цени и ще доведе до проблеми и със събираемостта. Изразява становище, че увеличението на цените на ВиК услугите е нецелесъобразно.

Становище по направените устни изказвания и постъпилите писмени становища:

По отношение становищата на Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Изправи се БГ” относно предложените цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен и обвързването им с икономическата ситуация следва да се има предвид, че при разглеждане на бизнес плана и заявлението за цени на дружеството Комисията стриктно е спазвала принципите, заложи в чл. 7 и чл. 13 от ЗРВКУ, като е извършила подробен анализ на предложенията на ВиК оператора - предложените цени са икономически обосновани, същите съответстват на икономическата част на бизнес плана и осигуряват възстановяване на икономически обоснованите разходи и икономически обоснована норма на възвръщаемост на вложения капитал, и са до нивото на социална поносимост на цените на ВиК услугите. Предвид целите на закона, заложи в чл. 4, ал. 1 от ЗРВКУ, да създаде условия за осигуряване на достъпност, надеждност и сигурност на ВиК услугите; за повишаване качеството и ефективността на предоставяните ВиК услуги и за балансиране интересите на ВиК операторите и на потребителите, не следва да се разглежда единствено краткосрочния икономически интерес на потребителите от запазване на ниски цени на ВиК услуги, а е необходимо да се отчита и дългосрочният

им интерес от запазване и подобряване на предоставяните им услуги чрез осигуряване на възможност за нормално бизнес развитие на дружеството, поддържане и развитие на техническата инфраструктура и запазване на необходимия персонал. В тази връзка становището за нецелесъобразност на предложените за утвърждаване и одобряване цени на ВиК услуги не може да бъде прието. Във връзка с изразеното безпокойство от Омбудсмана на Република България, че одобряването на предложените високи цени на ВиК услугите ще задълбочи бедността и социалното изключване в региона, а в условията на кризи за потребителите ще стане непосилно да погасяват по-високите цени, е необходимо да се обърне внимание, че съгласно §1, ал. 2 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, лицата по чл. 2, ал. 3 от Закона за социалното подпомагане имат право на помощ в размер, съответстващ на месечния минимум вода, определен по ал. 1, т. 4.

По отношение становищата на Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Изправи се БГ” относно предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите следва да се има предвид, че съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. Предложените от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани от работната група и са обсъдени на проведеното на 15.10.2021 г. обсъждане по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, като в коригираното заявление дружеството е извършило съответните промени и е представило необходимите обосновки по реда на чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, които са разгледани, анализирани и приети. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

По отношение становището на Сдружение „Изправи се БГ” за компенсации на ВиК операторите за разходи за електроенергия следва да се посочи, че с Решение № 40 от 01.02.2022 г. Министерският съвет е одобрил програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за 2021 г. С Решение № 105 от 02.03.2022 г., по т. 2, Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за първото тримесечие на 2022 г. В тази връзка непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия са компенсирани за 2021 г. и за първото тримесечие на 2022 г.

По отношение становището на Сдружение „Изправи се БГ”, че Комисията не е публикувала на интернет страницата си представените от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен заявления и че, потребителите не са уведомени за намеренията на дружеството във връзка с бизнес плана и цените на ВиК услугите, следва да се посочи, че в изпълнение разпоредбите на чл. 15, ал. 2 от ЗЕ, КЕВР е

публикувала на интернет страницата си, на адрес: <https://www.dker.bg/bg/vik/tseni-10.html>, в раздел „ВиК“, подраздел „Заявления за цени 2022-2026“, подадените от ВиК операторите заявления по чл. 10 от ЗРВКУ и чл. 26 от НРКВКУ за одобряване на бизнес план за развитието и дейността по предоставяне на ВиК услуги за регулаторен период 2022-2026 г., заявления по чл. 14 от ЗРВКУ и чл. 19 от НРЦВКУ за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги за регулаторен период 2022-2026 г., както и електронния модел към бизнес плана, съдържащ всички справки на бизнес плана и на ценовото заявление. Публикуваните документи дават пълна информация какви са прогнозните параметри на бизнес плана и как са формирани предложените цени на ВиК услуги. По отношение твърденията, че потребителите на ВиК услуги не са уведомени за предложените от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен цени, следва да се има предвид, че дружеството е оповестило предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата си. В тази връзка становището в тази част не може да бъде прието.

По отношение становището на Сдружение „Изправи се БГ“, че Комисията не е извършила анализ на изпълнението на одобрените бизнес планове за регулаторен период 2017-2021 г., включително постигнатите резултати за 2021 г. следва да се посочи, че разпоредбата на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ изброява изискванията, които Комисията да съобрази при одобряването на бизнес плана, като същите не включват изискване за анализ на постигнати резултати от предходен регулаторен период. Разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ определя срока, в който ВиК операторите следва да представят бизнес плановете си - не по-късно от 6 месеца преди изтичането на последната година съгласно действащия бизнес план, респективно към датата на тяхното подаване все още не е изтекла последната година от периода, а отчетните доклади за изпълнението на бизнес плана за предходната година се подават в срок до 15 април на следващата година съгласно чл. 32, ал. 1 от НРКВКУ.

Същевременно обаче, съгласно чл. 4, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията изменя с коефициент Y и коефициент Q_i необходимите приходи на ВиК оператора при прилагане на методите по чл. 6, т. 2 и 3 и в случаите, предвидени в НРКВКУ, в зависимост от изпълнението на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите. Изменението се извършва веднъж след третата година на регулаторния период, като в този случай намалението или увеличението на необходимите приходи действа за съответния пети ценови период (чл. 4, ал. 1, т. 1 от НРЦВКУ). Това вече е направено от Комисията, като въз основа на отчетените резултати за периода 2017-2019 г. Комисията е изменила одобрените цени на ВиК услуги за 2021 г. чрез прилагане на коефициент Y и коефициент Q_i . Изменение се извършва и втори път след края на регулаторния период, като в този случай намалението или увеличението на необходимите приходи действа през втория ценови период от следващия регулаторен период (чл. 4, ал. 1, т. 1 НРЦВКУ). Това изменение предстои да бъде извършено от Комисията въз основа на отчетените резултати за периода 2020-2021 г., в рамките на процедурата за изменение на одобрените цени за 2023 г.

Видно от горното, нормативната уредба осигурява взаимовръзка между постигнатите резултати от дружествата, по отношение на изпълнението на годишните целеви нива на показателите за качество, и цените на ВиК услугите, но същата се осъществява не при одобрение на бизнес планове и цени, а чрез годишните изменения на одобрените цени на ВиК услуги. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

По отношение становището на Сдружение „Изправи се БГ“, че Комисията следва да провежда обществени обсъждания в рамките на обособената територия на действие на ВиК оператора, както и че не е проведено обществено обсъждане в

област Плевен може да се посочи, че Комисията е задължена по силата на чл. 14, ал. 1 от ЗЕ да провежда процедура за обществено обсъждане със заинтересованите лица при изготвянето на общи административни актове, предвидени в ЗЕ и в ЗРВКУ, както и по други въпроси от обществена значимост за развитие на енергийния сектор и на ВиК сектора. Съгласно чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията приема решение по бизнес плана и заявлението по чл. 19 след провеждане на открито заседание и обществено обсъждане, които съгласно ал. 2 се провеждат по ред, определен в Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и нейната администрация.

Съгласно разпоредбите на ЗВ, бизнес планът на всеки ВиК оператор следва да бъде съгласуван от собственика на публичните ВиК системи и възложител по договор за тяхното стопанисване. Бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен е съгласуван от общото събрание на асоциация по ВиК – Плевен с Решение № 5 по Протокол № 1 от 19.04.2021 г. по т. 5 от дневния ред. Асоциацията е съгласувала и предишните версии на бизнес плана с решения от 26.07.2021 г. и от 20.12.2021 г.

Съгласно чл. 198е, ал. 4 от ЗВ, преди всяко заседание на общото събрание на асоциацията по ВиК областният управител съгласува с министъра на регионалното развитие и благоустройството и с министъра на околната среда и водите, в съответствие с компетенциите им, позицията на държавата по въпросите от дневния ред и получава мандат за представянето и; а съгласно ал. 5 от същия член позицията и мандатът на представителя на общината за заседанията на общото събрание на асоциацията по ВиК се съгласуват по ред, определен от общинския съвет. В чл. 10, ал. 6 от Правилника за организацията и дейността на асоциациите по ВиК, издаден от министъра на регионалното развитие и благоустройството, изм. и доп. ДВ бр. 3 от 2021 г. (Правилника), е предвидено, че председателят на асоциацията изпраща писмените материали, свързани с дневния ред на заседанието на общото събрание, на електронната поща на членовете на асоциацията и ги предоставя за запознаване на хартиен носител на адреса на управление на асоциацията не по-късно от три седмици преди деня на провеждане на общото събрание. Писмените материали се публикуват в същия срок и на интернет страницата на съответната областна администрация при спазване на ограниченията на Закона за защита на личните данни. Съгласно чл. 12, ал. 7 от Правилника, заседанията на общото събрание са открити за представители на средствата за масова информация, юридически лица с нестопанска цел и обществеността. Според чл. 28 от Закона за местното самоуправление и местната администрация (ЗМСМА), заседанията на общинския съвет и на неговите комисии са открити. По изключение общинският съвет може да реши отделни заседания да са закрити. Гражданите могат да присъстват на заседанията на общинския съвет и на неговите комисии, като заемат специално определените за тях места, могат да се изказват, да отправят питания, становища и предложения от компетентността на общинския съвет, кмета или общинската администрация, представляващи обществен интерес, и да получават отговори по ред, начин и в срок, определени в правилника по чл. 21, ал. 3 от ЗМСМА.

Видно от цитираната нормативна уредба, при разглеждането на бизнес плана от страна на общинските съвети на общините – членове на асоциация по ВиК – Плевен, както и при провеждане на заседанието на общото събрание на Асоциацията по ВиК е дадена възможност на местно ниво да бъде осъществено необходимото обсъждане с гражданите на област Плевен. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен е със седалище и адрес на управление: гр. Плевен, ул. „Сан Стефано” № 25. Дружеството е с едноличен собственик на капитала „Български ВиК холдинг“ ЕАД и с уставен капитал в размер на 1 932 440 (един милион деветстотин тридесет и две хиляди четиристотин и четиридесет) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 824106518 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 инж. Климент Тодоров.

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. Плевен под номер 29 в решението, включваща общини: Плевен, Белене, Гулянци, Долна Митрополия, Долни Дъбник, Искър, Левски, Никопол, Червен бряг и Пордим.

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. Плевен е учредена „Асоциация по В и К – Плевен“, с Булстат: 176757787 (АВиК – Плевен).

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 – Плевен и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен на 07.04.2016 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. Към договора между АВиК - Плевен и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен са сключени следните допълнителни споразумения/анекси:

- На 02.01.2018 г. е сключено Допълнително споразумение (анекс), като в Приложение I-1 към него са изброени публичните ВиК активи на територията на община Червен бряг.

- На 25.06.2018 г. е сключен Анекс, като в Приложение I-2 към него са изброени публичните ВиК активи на територията на община Белене.

- На 10.09.2018 г. е сключено Допълнително споразумение (анекс), с което се правят изменения в договора, като в приложение № 1 към него (добавено като Приложение I-3 към договора) са изброени публичните ВиК активи на територията на община Кнежа.

Във връзка с настъпилите промени в първоначално определените граници на обособената територия на дружеството, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен предоставя ВиК услуги на всички общини в Плевенска област – Плевен, Долна Митрополия, Долни Дъбник, Искър, Червен бряг, Гулянци, Никопол, Левски, Пордим, Белене и Кнежа.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Плевен: 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. Плевен. 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. Плевен има обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от ЗВ и сключен договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставяне на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане по смисъла на чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр.

Плевен, изменен с Допълнително споразумение (анекс) от 10.09.2018 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 9 574 000 лева без ДДС, или средно в размер на 638 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

Съгласно Приложение IX Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите към договора, изменено в Приложение № 3 към Допълнително споразумение (анекс) от 10.09.2018 г., 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	819	602	578	490	493	2 982
Отвеждане на отпадъчна вода	73	73	52	52	52	302
Пречистване на отпадъчна вода	16	16	13	15	11	71
Общо	908	691	643	557	556	3 355

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

Услуга	2022	2023	2024	2025	2026	Общо	(хил. лв.)	
							Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	2 627	2 702	2 772	2 822	4 037	14 958	12 617	2 342
Отвеждане на отпадъчните води	357	132	127	727	127	1 468	477	992
Пречистване на отпадъчните води	324	99	94	94	94	703	312	392
ОБЩО	3 307	2 932	2 992	3 642	4 257	17 130	13 405	3 725

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

С Решение № 5 по Протокол № 2 от 26.07.2021 г. общото събрание на АВиК – Плевен е взело решение за съгласуване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен за 2022-2026 г. с вх. № В-17-23-10 от 29.06.2021 г. на КЕВР.

С Решение № 7 по Протокол № 3 от 20.12.2021 г. по т. 1 от дневния ред общото събрание на АВиК – Плевен е взело решение за съгласуване на коригирания бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен с вх. № В-17-23-15 от 15.11.2021 г. и 03.12.2021 г. на КЕВР.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Плевен с писмо вх. № АВК-14-16 от 08.03.2022 г. С Решение № 5 по Протокол № 1 от 19.04.2021 г. по т. 5 от дневния ред общото събрание на АВиК – Плевен е взело решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен с вх. № В-17-23-4 от 11.03.2022 г. на КЕВР.

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. Плевен попада в групата на големите ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 3.32 %.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви - във вестник „Труд” от 25.06.2021 г. и вестник „Посоки“, брой 48 от 25-27 юни 2021 г. - към подаденото първоначално заявление; във вестник „Труд” от 12.11.2021 г. и вестник „Посоки“, брой 83 от 12-14 ноември 2021 г. - към подаденото последващо заявление, и във вестник „Труд” от 08.03.2022 г. и вестник „Посоки“, брой 17 от 08-09 март 2022 г. - към подаденото последно заявление.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 15.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Дружеството е представило договори за закупуване на вода от друг ВиК оператор, както следва:

- Проект на договор между „В И К“ АД, гр. Ловеч и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен за доставяне вода, съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 1 от Протокол № 121 от 18.06.2021 г., изменен във връзка с препоръките в становището на Комисията (представен с вх. № В-17-34-11 от 19.10.2021 г. на КЕВР);

- Договор с „Напоителни системи“ ЕАД от 02.08.2021 г. за доставяне на вода, която се използва за оводняване на вододайни зони при засушаване.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация относно предприети дейности и извършени консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен провежда периодично маркетингови проучвания чрез анонимно анкетиране, на доброволен принцип. На база на анкетните карти и съдържащите се в тях отговори и препоръки, беше изготвен анализ на клиентската удовлетвореност. Според проучването, дружеството поддържа добър публичен*

образ. Като определящи фактори болшинството клиенти посочват доброто качество на предоставяните вик услуги, високото ниво на обслужване, бързата реакция при проблеми и навременната информираност. В последно време основен информационен канал на голяма група потребители е интернет страницата на „ВиК”- Плевен, където се предоставя своевременно информация за предоставяните услуги, възможност за самоотчет, нормативни документи, както и аварийни и ремонтни дейности с начален час и продължителност.

Клиентите заявяват, че желаят допълнителна информация какво се случва във ВиК сектора и възможност да се включват в дискусии по темата. Анализът на данните сред потребителите от обществен сектор показва, че като цяло, бизнесът показва сравнително по-голяма заинтересованост от допълнителна информация в сравнение с битовите клиенти и по всички изследвани теми, делът на желаещите да получават информация е по-голям при юридическите лица.

Като препоръки клиентите отбелязват следното: бързо и качествено да се отстраняват аварията; да продължи подмяната на ВиК мрежата; да се оптимизира разпределението на общата вода при етажната собственост; водомерите да се отчитат дистанционно навсякъде; да няма режимно водоподдаване; по-голяма гъвкавост на работното време в различните сезони; повече отзивчивост от служителите към клиента; по-добра поддръжка и почистване на уличните шахти; възможност за електронен вариант за прехвърляне на партида; да се публикува на уебсайта месечен график за отчет на водомери.

Голяма част от клиентите на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен предоставят своето мнение, жалби, заявления и препоръки относно качеството на предоставяните услуги и нивото си на удовлетвореност чрез уебсайта на ВиК оператора. Съобразно изискванията на НРКВКУ и Указанията за нейното прилагане, ВиК операторът поддържа 24 часова телефонна линия за аварии и сигнали.

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен в качеството си на ВиК оператор ще продължи да поддържа консултации и комуникация със своите клиенти, както и да изпълнява дадените от тях препоръки за подобряване качеството на обслужване, нивото на предлаганите ВиК услуги и клиентската удовлетвореност. Дружеството си е поставило задача периодично да провежда маркетингови проучвания, чиито цели са пряко свързани с визията на мениджърския екип за развитие на ВиК оператора през следващия регулаторен период.

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	233 438	231 108	228 417	225 757	223 127	220 549
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	119 868	121 140	119 856	118 587	117 343	116 124
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	111 371	112 727	111 541	110 369	109 228	108 095
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	233 438	231 108	228 417	225 757	223 127	220 549
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	123	123	123	123	123	123

Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	5	9	9	9	9	9
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	4	8	8	8	8	8
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	123	123	123	123	123	123

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	460	460	460	460	460	460
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	292	292	292	292	292	292
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	388	388	388	388	388	388
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	3 255	3 255	3 255	3 255	3 255	3 255
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	133	133	133	133	133	133
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	98 097	98 047	97 997	97 952	97 907	97 900
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	85 452	85 352	85 252	85 152	85 052	85 000
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	16 426	20 451	20 477	20 502	20 526	20 549
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	352	439	439	439	439	439
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	2	4	4	4	4	4
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	4	4	4	4	4	4

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата A3/Q4	м³/год.	28 087 305	28 122 122	27 688 049	27 262 143	26 773 517	25 826 403
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год.	11 512 516	11 614 436	11 561 201	11 437 315	11 319 047	11 222 103
	%	41,0%	41,3%	41,8%	42,0%	42,3%	43,5%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	10 393 944	10 489 551	10 453 679	10 346 829	10 248 106	10 189 047
	%	37,0%	37,3%	37,8%	38,0%	38,3%	39,5%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год.	1 118 572	1 124 885	1 107 522	1 090 486	1 070 941	1 033 056
	%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год.	16 574 789	16 507 686	16 126 848	15 824 828	15 454 470	14 604 300
	%	59,0%	58,7%	58,2%	58,0%	57,7%	56,5%
	м³/км/ден	14,0	13,9	13,6	13,3	13,0	12,3
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	2 805 922	2 784 090	2 713 429	2 644 428	2 570 258	2 453 508
	%	10,0%	9,9%	9,8%	9,7%	9,6%	9,5%
Реални загуби на вода Q7	м³/год.	13 768 867	13 723 596	13 413 419	13 180 400	12 884 212	12 150 792
	%	49,0%	48,8%	48,4%	48,3%	48,1%	47,0%

Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	17 693 361	17 632 571	17 234 370	16 915 314	16 525 411	15 637 356
4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	62,99%	62,70%	62,24%	62,05%	61,72%	60,55%
4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	14,89	14,84	14,51	14,24	13,91	13,16
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	7 028 385	7 234 095	7 169 148	7 105 075	7 042 238	6 980 843
	%	67,6%	69,0%	68,6%	68,7%	68,7%	68,5%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	5 021 370	5 186 135	5 135 038	5 084 538	5 034 998	4 986 452
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	2 007 015	2 047 960	2 034 110	2 020 537	2 007 240	1 994 391
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год.	6 715 862	6 883 742	6 826 651	6 770 349	6 715 465	6 661 283
	%	64,6%	65,6%	65,3%	65,4%	65,5%	65,4%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	5 196 482	5 208 310	5 160 730	5 113 711	5 067 897	5 022 405
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	1 519 380	1 675 432	1 665 921	1 656 638	1 647 568	1 638 878
степен на замърсеност 1	м³/год.	1 245 725	1 373 671	1 365 873	1 358 262	1 350 825	1 343 700
степен на замърсеност 2	м³/год.	147 439	162 582	161 659	160 758	159 878	159 035
степен на замърсеност 3	м³/год.	126 216	139 179	138 389	137 618	136 865	136 143

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 62,99% / 14,89 м³/км/д през 2020 г. до 60,55% / 13,16 м³/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода намалява от 10 394 хил. м³ през 2020 г. до 10 189 хил. м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 7 028 хил. м³ през 2020 г. (67,6% от фактурирана доставена вода) до 6 981 хил. м³ през 2026 г. (68,5% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода намалява от 6 716 хил. м³ през 2020 г. (64,6% от фактурирана доставена вода) до 6 661 хил. м³ през 2026 г. (65,4% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. и ефекта от новоприсъединени потребители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен. 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.	517	516	516	516	516	514	64	62	60	57	56	55
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	433	432	432	432	432	430	57	55	53	51	50	49
темп на изменение спрямо предходната година	%		-0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	-0,5%		-3,5%	-3,6%	-3,8%	-2,0%	-2,0%

темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-0,2%	-0,2%	-0,2%	-0,2%	-0,7%		-3,5%	-7,0%	-10,5%	-12,3%	-14,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	13,94	16,73	19,20	21,92	24,06	26,40	12,77	15,89	18,96	22,67	25,44	28,55
темп на изменение спрямо предходната година	%		20,0%	14,7%	14,2%	9,7%	9,7%		24,4%	19,3%	19,5%	12,2%	12,2%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		20,0%	37,7%	57,2%	72,6%	89,4%		24,4%	48,5%	77,5%	99,2%	123,5%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%	21,6%	21,5%	21,5%	21,5%	21,5%	21,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	10,6%	8,9%	7,7%	6,7%	6,1%	5,5%	10,9%	9,0%	7,9%	6,8%	6,2%	5,6%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване 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 непълно работно време	бр.	110	109	108	104	95	81	691	687	684	677	667	650
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	94	93	92	89	81	69	584	580	577	572	563	548
темп на изменение спрямо предходната година	%		-1,1%	-1,1%	-3,3%	-9,0%	-14,8%		-0,7%	-0,5%	-0,9%	-1,6%	-2,7%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-1,1%	-2,1%	-5,3%	-13,8%	-26,6%		-0,7%	-1,2%	-2,1%	-3,6%	-6,2%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	13,67	16,58	19,27	22,43	27,11	34,62	13,78	16,63	19,19	22,07	24,62	27,63
темп на изменение спрямо предходната година	%		21,3%	16,2%	16,4%	20,9%	27,7%		20,6%	15,4%	15,0%	11,6%	12,2%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		21,3%	41,0%	64,1%	98,3%	153,3%		20,6%	39,2%	60,1%	78,6%	100,4%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,8%	20,8%	20,8%	20,7%	20,7%	20,7%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%	21,1%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	10,5%	8,8%	7,6%	6,8%	6,1%	5,7%	10,6%	8,9%	7,7%	6,7%	6,1%	5,6%

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 2021 г. спрямо 2020 г. и за следващия регулаторен период 2022-2026 г.

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

Във връзка с горното „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен е предвидило в бизнес плана средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 14,96 %.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия		
	Ед.	Количество	Разход, хил. лв.

	Мярка	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г. отчет	2020г. корекц.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	23 181	23 069	22 436	21 818	21 159	20 152	3 398	8 309	8 260	8 034	7 812	7 577	7 216
Енергийна ефективност	МВтч		-113	-633	-618	-659	-1 007		4 911	-49	-227	-221	-236	-360
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	0,825	0,820	0,810	0,800	0,790	0,780							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	106	553	553	553	553	553	19	44	232	232	232	232	232
Енергийна ефективност	МВтч		447	0	0	0	0		25	187	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	1 949	5 597	5 597	5 597	5 597	5 597	248	722	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Енергийна ефективност	МВтч		3 648	0	0	0	0		474	778	0	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м³	0,098	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250							
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	631	631	631	631	631	631	100	254	254	254	254	254	254
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	25 867	29 850	29 217	28 599	27 940	26 933	3 765	9 329	10 246	10 019	9 798	9 562	9 201
Темп на изменение спрямо предходната година	%		15,4%	-2,1%	-2,1%	-2,3%	-3,6%			9,8%	-2,2%	-2,2%	-2,4%	-3,8%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		15,4%	12,9%	10,6%	8,0%	4,1%			9,8%	7,4%	5,0%	2,5%	-1,4%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 13,1% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход kВтч/м^3 вода на вход ВС намалява от 0,825 през 2020 г. до 0,780 през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 422% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на КПС Ясен и КПС Тръщеник през 2022.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 187% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход kВтч/м^3 вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,098 през 2020 г. до 0,250 през 2026 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на реконструираната и модернизирана ПСОВ Божурица през 2022 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 25 867 МВтч и се предвижда да се увеличи с 4,1% през 2026 г. до 26 933 МВтч.

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

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	341	1 874	4 668	4 668	4 668	4 668
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	341	1 874	4 668	4 668	4 668	4 668
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	81,4	81,4	81,4	81,4	81,4	81,4
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	793	4 358	10 856	10 856	10 856	10 856
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0

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

В бизнес плана е посочено, че за 2020 г. дружеството е предоставяло утайки по договор за оползотворяване чрез прилагане на вермитехнологията калифорнийски червей.

За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване в размер на 35,0 лв./т.

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	8 422	8 535	8 535	8 545	8 520	8 520	1,3%	1,2%
Отвеждане на отпадъчни води	650	679	679	679	679	679	4,5%	4,5%
Пречистване на отпадъчни води	85	85	85	85	85	85	0,0%	0,0%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	1 890	2 194	2 291	2 393	2 452	2 524	16,1%	33,5%
Отвеждане на отпадъчни води	109	134	143	150	157	165	22,3%	50,6%
Пречистване на отпадъчни води	40	44	48	50	51	54	10,1%	35,8%

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 (28,4%); ремонт на СВО (13,4%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (13,4%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода (9,2%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода (9,0%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (7,8%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (26,5%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (15,8%); ремонт на СВО (12,9%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (9,8%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода (8,7%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода (7,4%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (44,8%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (20,1%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (15,6%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане (10,1%); ремонт на СКО (5,5%) и др.

2026 г.: профилактика (42,5%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (18,2%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (15,2%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за отвеждане (12,1%); ремонт на СКО (6,7%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите, разпределение за пречистване (53,0%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (27,8%); ремонт на помпи за пречистване (7,6%); ремонт на съоръжения за пречистване (5,0%); други оперативни ремонти за пречистване (5,0%) и др.

2026 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите, разпределение за пречистване (63,2%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (22,3%); ремонт на помпи за пречистване (7,4%); други оперативни ремонти за пречистване (3,7%); ремонт на съоръжения за пречистване (1,9%) и др.

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. Плевен.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,88%	99,88%	99,88%	99,88%	99,88%	99,88%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,71%	97,71%	97,71%	97,71%	97,71%	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	1,158	1,158	1,158	1,158	1,158	1,158	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	14,89	14,84	14,51	14,24	13,91	13,16	13,56	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	62,99%	62,70%	62,24%	62,05%	61,72%	60,55%	54,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	77,63	77,42	77,26	77,11	76,96	74,59	74,60	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	23,31%	33,83%	41,35%	48,87%	56,39%	67,67%	67,67%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	51,35%	52,42%	52,47%	52,53%	52,59%	52,65%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	47,71%	48,78%	48,83%	48,89%	48,95%	49,01%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	64,06%	57,58%	72,73%	72,73%	72,73%	72,73%	93,00%	93%

ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100к м/год.	136,79	136,70	136,25	135,56	134,42	126,22	126,34	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	0,069	0,480	0,479	0,479	0,479	0,479	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,825	0,820	0,810	0,800	0,790	0,780	0,693	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,098	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,213	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	27,30%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,61%	0,43%	0,45%	0,46%	0,48%	0,72%	0,72%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,11%	1,11%	1,14%	1,17%	1,20%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотнош ение	0,79	1,06	1,06	1,06	1,07	1,07	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотнош ение	1,10	1,07	1,06	1,06	1,08	1,07	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотнош ение	1,04	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	88,50%	88,60%	88,80%	89,10%	89,40%	90,00%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	11,18%	16,40%	16,42%	16,44%	16,46%	20,00%	20,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	76,81%	77,33%	80,94%	82,21%	89,36%	89,41%	89,41%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	94,71%	94,80%	95,20%	95,60%	96,00%	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	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	4,39	4,39	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	9,19	7,24	7,08	6,83	6,38	5,74	4,66	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:

- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 60,55% при индивидуална цел 54,00%;
- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 52,65% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 49,01% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК8 Качество на отпадъчните води:** постига се ниво от 72,73% при индивидуална цел 93,00%;
- **ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 0,780 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,693 кВтч/м³;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчните води:** постига се ниво от 0,250 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,213 кВтч/м³;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,03 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:**

постига се ниво от 5,74 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 4,66 бр./1 000 СКО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

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

„ПК4а и ПК4б са взаимно свързани, като поставената индивидуална цел за ПК4а е изпълнима, но поставената цел от 54% за ПК4б е трудно постижима на фона на голямата дължина на поддържаната водопроводна мрежа, а от друга страна – драстично намаляващата консумация, обвързана с намалението на населението в обслужваната от оператора територия. Поставената индивидуална цел за показател ПК4а е 13,56 куб.м/км/ден. Дължината на водоснабдителната мрежа е 3255 км и ще се запази до 2026 г. На тази база при предложената стойност на показател ПК4б от дружеството - 61% общи загуби, фактурираните количества доставена вода на потребители ще се получат 10300 хил.куб.м., което е оптимистичен вариант на фона на прогнозните фактурирани количества въз основа демографските прогнози на Националния статистически институт (НСИ) - 10011 хил. куб. м. Но при 54% общи загуби, биха се получили 13724 хил.куб.м. фактурирани количества вода, което е неизпълнимо. В допълнение, ако се запазят фактурираните количества за 2026 г. от 10 300 хил.куб.м. и се приеме, че общите загуби на вода във водоснабдителната система са 54 %, то тогава за стойността на показател ПК4а ще се получи 10,18 куб.м./км/ден, което е непостижимо и е много под дългосрочното ниво за ВиК сектора - 15 куб.м./км/ден.“

Относно **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води и ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:**

„Прогнозата е базирана на реално изградените канализационни мрежи и пречиствателни станции и население, ползващо услугите, спрямо населението на областта. За постигането на определеното от КЕВР ниво от 75% за услугите са нужни мащабни инвестиции, които само през цената в Бизнес плана не могат да се финансират, ще са непосилни за потребителите и ще доведат до социално напрежение. Поради късното присъединяване на община Кнежа към АВиК (2019 г.), за Плевенска област предстои възлагането на изработването на РПИП и няма проекти с финансиране от евро фондовете през програмния период 2022-2026г., за изграждането на нови канализационни мрежи и ПСОВ. Населението в обслужваната от оператора територия по данни на НСИ към 31.12.2020г. е 233 438, от тях 154 547 са жителите в населени места над 2000. При пълно реализиране на Националната програма по пречистване (изграждане на ПСОВ + канализационна мрежа) би се постигнало ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води от 66%. Дългосрочното ниво - 75% е недостижимо за дружеството.“

Относно **ПК8 Качество на отпадъчните води:**

„Изискуемият брой проби, съгласно разрешителните за заустване е 66 бр., като за 6 бр. от тях от отпадната вода на гр. Левски и 12 бр. от ПСОВ „Кнежа“, предвиждаме да не отговарят на емисионните ограничения, заложен в разрешителните. Постигането на определеното от КЕВР ниво от 93% е невъзможно без изграждането на ПСОВ на канализационната мрежа на гр. Левски, т.е. нужни са мащабни инвестиции, които само през цената на услугите в бизнес плана не могат да се финансират, ще са непосилни за потребителите и ще доведат до социално напрежение. Друг съществен проблем е, нежеланието на много от абонатите да се присъединят към новоизградената канализационна мрежа по водния цикъл на гр. Кнежа, което е причина за малкото органично замърсяване и не позволява пречиствателната станция да влезе в нормален технологичен процес, за да достигне

емисионната норма по показателя общ азот. Не е в правомощията на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – Плевен, като търговско дружество, да принуди потребителите да се присъединят към канализационната мрежа. От гореизложеното, смятаме, че нашето предложение за ПК8 – 72,73% е съобразено с реалната обстановка.“.

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

„...Имайки предвид спецификата на дейността на оператора и обстоятелството, че разходът на ел. енергия е изключително зависим от природо-климатичните условия – при продължителни засушавания намаляващите водни количества водят до неритмичност във водоподаването и въвеждане на режимно водоснабдяване, които автоматически увеличават разхода на ел. енергия. Предвид изложеното, дружеството счита, че една година не отчита обективните особености на оператора по отношение на разхода на ел. енергия. При прогнозиране на показателя е анализиран 5 годишен период, обхващащ 2016 - 2020 г., и отчетеният специфичен разход на ел. енергия в зависимост от природо-климатичните условия... На база анализирания период, дружеството счита, че обективно следва да прогнозира показателя на база среден специфичен разход за 5 - годишния период т.е. 0,837 кВтч/м³, но за да се постигне ежегодният темп на подобрения на показателя за 2022 г. е заложен специфичен разход от 0,8203 кВтч/м³ (по-малко с 0,005 кВтч/м³ спрямо 2020г.), като за следващите години е прогнозирано намаление на специфичния разход на ел. енергия с 0,01 кВтч/м³ добита вода за всяка година. Дружеството не е в състояние до 2026 г. да постигне определеното ниво на енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите от 0,693 кВтч/куб.м., а – 0,780 кВтч/куб.м.“.

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

„Дружеството експлоатира и поддържа 4 броя градски пречиствателни станции за отпадъчни води (ГПСОВ) – Белене, Червен бряг, Кнежа и Божурица. Първите три от изброените са изградени по европейска програма със системата за управление и мониторинг на всички процеси по пречистване на отпадните води. Консумираната електроенергия е на ниво СрН, резервирането е с дизелов агрегат на НН. Четвъртата ГПСОВ е в процес на реконструкция и модернизация по европейски проект, като е предвидено и изграждане на системата за управление и мониторинг. За базовата 2020 г. потребената енергия (ГПСОВ е захранена на ниво ВН с резервиране на СрН) е занижена поради неработещи съоръжения (изграждат се в момента или се реконструират), поради което коефициентът за енергийна ефективност не е реален. През 2020 г. за ПК12в е отчетено 0,0977 кВтч/м³. За регулаторния период 2022-2026 г., когато се очаква ПСОВ „Божурица“ да работи с нормален технологичен режим, потребената електроенергия ВН е прогнозирана по проектни данни, или ниво на ПК 12в – 0,250.“.

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

„В края на регулаторния период дружеството прогнозира увеличение на показателя и постигане на ниво на ефективност на разходите от 1,07. Размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури марж между приходите и разходите в съотношение 1,1. Тъй като в сумата на разходите, стойността на условно постоянните разходи е съществена, това би могло да се постигне с мощна инвестиционна програма, която дружеството не може да осъществи“.

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

„През 2020 г. дружеството отчита висок коефициент на ефективност на разходите от услугата „отвеждане на отпадъчни води“, което се дължи на факта, че отчетените разходи за 2020 г. са значително по-малко спрямо разчета (по-значителни, от който са: ел.енергия - КПС “Ясен“ и КПС “Тръстеник“ не бяха приети в срок, проверка на изм.уреди – фирмата с която дружеството има сключен договор не работеше нормално заради пандемичната обстановка, амортизации и др.). В края на регулаторния период дружеството прогнозира увеличение на показателя и постигане на ниво на ефективност на разходите от 1,07. Размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури марж между приходите и разходите в съотношение 1,1. Тъй като в сумата на разходите, стойността на условно постоянните разходи е съществена, това би могло да се постигне с мощна инвестиционна програма, която дружеството не може да осъществи.“

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

„През 2020 г. дружеството отчита висок коефициент на ефективност на разходите от услугата „пречистване на отпадъчни води“, което се дължи на факта, че отчетените разходи за 2020 г. са значително по-малко спрямо разчета (по-значителни, от който са: ел.енергия - ПСОВ Божурица е в реконструкция и разходът е незначителен, оползотворяване на утайки, амортизации и др.) В края на регулаторния период дружеството прогнозира увеличение на показателя и постигане ниво на ефективност на разходите от 1,03. Размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури марж между приходите и разходите в съотношение 1,1. Тъй като в сумата на разходите, стойността на условно постоянните разходи е съществена, това би могло да се постигне с мощна инвестиционна програма, която дружеството не може да осъществи.“

Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„След въвеждане в експлоатация на ПСОВ-Божурица, която е в реконструкция, прекият персонал обслужващ услугите отвеждане и пречистване се прецизира и през регулаторния период поетапно се намалява в резултат на пенсиониране и пренасочване към услугата доставяне на питейна вода на потребителите. Дружеството счита, че не би било целесъобразно да съкращава персонал в годината на въвеждане в експлоатация на пречиствателната станция.“

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 на 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	6 463	7 343	7 811	8 280	8 748	9 216
<i>Годишна амортизационна квота</i>	309	300	339	357	398	397
Начислена до момента амортизация	3 835	4 403	4 742	5 099	5 497	5 894
Балансова стойност	2 628	2 940	3 069	3 180	3 251	3 322
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	7 634	11 612	13 845	16 149	18 502	22 070
<i>Годишна амортизационна квота</i>	263	460	540	620	695	777
Начислена до момента амортизация	541	1 382	1 922	2 543	3 238	4 014
Балансова стойност	7 093	10 230	11 923	13 606	15 264	18 056
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	61 511	79 829	79 829	79 829	79 829	79 829
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1 224	1 560	1 549	1 495	1 474	1 452
Начислена до момента амортизация	18 639	21 403	22 952	24 447	25 921	27 373
Балансова стойност	42 872	58 426	56 877	55 382	53 908	52 456

Отвеждане на отпадъчни води

(хил.лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	1 550	1 976	2 014	2 052	2 691	2 729
<i>Годишна амортизационна квота</i>	96	126	134	66	93	124
Начислена до момента амортизация	996	1 228	1 362	1 428	1 522	1 646
Балансова стойност	554	748	652	624	1 169	1 083
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	54	382	476	564	652	741
<i>Годишна амортизационна квота</i>	3	14	17	18	24	27
Начислена до момента амортизация	9	30	48	66	89	117
Балансова стойност	45	352	428	498	563	624
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	54 696	97 216	97 216	97 216	97 216	97 216
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1 095	1 980	1 979	1 943	1 941	1 939
Начислена до момента амортизация	9 121	12 194	14 173	16 116	18 058	19 996
Балансова стойност	45 575	85 022	83 043	81 100	79 158	77 220

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	944	1 193	1 231	1 270	1 308	1 346
Годишна амортизационна квота	23	33	42	43	42	42
Начислена до момента амортизация	579	635	678	720	763	805
Балансова стойност	365	558	554	549	545	541
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	5	124	184	239	295	350
Годишна амортизационна квота	0	4	7	7	6	6
Начислена до момента амортизация	0	6	12	19	25	31
Балансова стойност	5	118	172	221	270	319
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	27 471	54 637	54 637	54 637	54 637	54 637
Годишна амортизационна квота	1 514	2 591	2 591	2 591	2 321	1 739
Начислена до момента амортизация	6 164	10 259	12 850	15 442	17 763	19 501
Балансова стойност	21 307	44 378	41 787	39 195	36 874	35 136

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	8 957	10 512	11 057	11 602	12 747	13 292
Годишна амортизационна квота	428	458	516	466	534	564
Начислена до момента амортизация	5 410	6 266	6 782	7 248	7 782	8 345
Балансова стойност	3 547	4 246	4 275	4 354	4 965	4 947
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	7 693	12 118	14 505	16 952	19 449	23 161
Годишна амортизационна квота	266	478	564	645	725	810
Начислена до момента амортизация	550	1 418	1 982	2 627	3 352	4 162
Балансова стойност	7 143	10 700	12 523	14 325	16 097	18 999
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	143 678	231 682	231 682	231 682	231 682	231 682
Годишна амортизационна квота	3 833	6 131	6 119	6 030	5 736	5 129
Начислена до момента амортизация	33 924	43 857	49 975	56 005	61 741	66 870
Балансова стойност	109 754	187 825	181 707	175 677	169 941	164 812

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

(хил.лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	61 511	79 829	79 829	79 829	79 829	79 829

новопридобити през периода на бизнес плана		18 318	0	0	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	54 696	97 216	97 216	97 216	97 216	97 216
новопридобити през периода на бизнес плана		42 520	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	27 471	54 637	54 637	54 637	54 637	54 637
новопридобити през периода на бизнес плана		27 166	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	143 678	231 682	231 682	231 682	231 682	231 682

През настоящия регулаторен период предстои въвеждане в експлоатация на нови публични ВиК активи за община Плевен и община Долна Митрополия на база проект „Воден цикъл – Община Плевен – Община Д. Митрополия“, финансиран по ОПОС 2014-2020 г., и ново присъединената община Кнежа за обекти, финансирани по ПУДООС. В бизнес плана са включени по регулирани услуги за 2022 г. с отчетна стойност следните публични ВиК активи (хил. лв.):

Публични ВиК активи	Отчетна стойност (хил.лв.)
Воден цикъл община Плевен	
Село Ясен и село Буковлък - Водоснабдяване	5 147
Село Ясен и село Буковлък - Канализация	13 667
Село Ясен - Канализационна помпена станция	434
Село Ясен и село Буковлък - ПСОВ	27 166
Воден цикъл община Долна Митрополия	
Долна Митрополия - Водоснабдяване	11 921
гр. Долна Митрополия - Канализация	26 778
гр. Тръстеник - Канализационна помпена станция	489
Нови активи изградени от Община Кнежа, изградени с финансиране от ПУДООС	
Водоснабдяване	1 250
Канализация	1 152

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	2 627	2 702	2 772	2 822	4 037	14 958	87,3%
Общо инвестиции в публични активи	2 158	2 233	2 303	2 353	3 568	12 617	73,7%
Общо инвестиции в собствени активи	468	468	468	468	468	2 342	13,7%
Отвеждане на отпадъчните води	357	132	127	727	127	1 468	8,6%
Общо инвестиции в публични активи	118	93	88	88	88	477	2,8%
Общо инвестиции в собствени активи	238	38	38	638	38	992	5,8%
Пречистване на отпадъчните води	324	99	94	94	94	703	4,1%
Общо инвестиции в публични активи	85	60	55	55	55	312	1,8%
Общо инвестиции в собствени активи	238	38	38	38	38	392	2,3%
ОБЩО	3 307	2 932	2 992	3 642	4 257	17 130	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	2 362	2 387	2 447	2 497	3 712	13 405	78,3%
Общо инвестиции в собствени активи	945	545	545	1 145	545	3 725	21,7%

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
--------	---------	---------	---------	---------	---------	------	-------------

Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	3	3	3	3	3	15	0,1%
Довеждащи съоръжения	800	850	850	900	1 340	4 740	27,7%
ПСПВ	0	0	0	0	200	200	1,2%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	160	160	160	160	160	800	4,7%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	900	900	975	975	1 500	5 250	30,6%
СВО, СК, ПХ	130	130	130	130	130	650	3,8%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	50	100	100	100	150	500	2,9%
Управление на налягане, проучване и моделиране	15	15	15	15	15	75	0,4%
СКАДА	15	15	15	15	15	75	0,4%
Общо - публични активи водоснабдяване	2 073	2 173	2 248	2 298	3 513	12 305	71,8%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	435	435	435	435	435	2 175	12,7%
Доставяне на вода на потребителите	2 508	2 608	2 683	2 733	3 948	14 480	84,5%
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	30	30	30	30	30	150	0,9%
СКО	3	3	3	3	3	15	0,1%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи канализация	33	33	33	33	33	165	1,0%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	205	5	5	605	5	825	4,8%
Отвеждане на отпадъчните води	238	38	38	638	38	990	5,8%
ПСОВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи пречистване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	205	5	5	5	5	225	1,3%
Пречистване на отпадъчните води	205	5	5	5	5	225	1,3%
Водомери на СВО	156	156	156	156	156	780	4,6%
ГИС	100	25	10	10	10	155	0,9%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	20	20	20	20	20	100	0,6%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	80	80	80	80	80	400	2,3%
Общо транспорт, администрация и ИТ	200	125	110	110	110	655	3,8%
Общо инвестиции в публични активи	2 362	2 387	2 447	2 497	3 712	13 405	78,3%
Общо инвестиции в собствени активи	945	545	545	1 145	545	3 725	21,7%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	3 307	2 932	2 992	3 642	4 257	17 130	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 78,3% от предвидените инвестиции в публични активи и 21,7% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 84,5% са насочени във водоснабдяване, 5,8% в канализация, 1,3% в пречистване, 4,6% във водомери на СВО и 3,8% 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.)	231 108	228 417	225 757	223 127	220 549	225 792
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	3 307	2 932	2 992	3 642	4 257	3 426
Инвестиции на жител (лв. / брой)	14,3	12,8	13,3	16,3	19,3	15,2

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. Недостигът от разходи за амортизации на собствени активи спрямо планираните инвестиции ще бъде покрит с вътрешни ресурси.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	945	545	545	1 145	545	3 725
Финансиране със собствени средства	945	545	545	1 145	545	3 725
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	458	516	466	534	564	2 537
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	-487	-29	-79	-611	19	-1 188

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

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	2 362	2 387	2 447	2 497	3 712	13 405
Финансиране със собствени средства	2 362	2 387	2 447	2 497	3 712	13 405
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. Дружеството няма заеми към момента и не предвижда такива за периода на бизнес плана.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	2 362	2 387	2 447	2 497	3 712	13 405
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	2 362	2 387	2 447	2 497	3 712	13 405
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	478	564	645	725	810	3 222
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-1 884	-1 823	-1 802	-1 772	-2 902	-10 183
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	6 131	6 119	6 030	5 736	5 129	29 145
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	1 884	1 823	1 802	1 772	2 902	10 183
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	30,7%	29,8%	29,9%	30,9%	56,6%	34,9%
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	0	0	0	0	0	0

Съгласно чл. 10, ал. 5 и ал. 6 от НРЦВКУ, за целите на ценообразуването Комисията може да позволи поетапно включване на амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, включително изградени със

средства на ВиК оператора, които се използват от ВиК оператора за капиталови разходи и обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 29,8% и 56,6% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	9 506	9 485	9 256	9 035	8 796	8 445	-0,2%	-11,2%
Разходи за външни услуги	3 677	3 832	3 949	4 065	4 183	4 324	4,2%	17,6%
Разходи за амортизации	2 400	2 458	2 573	2 660	2 751	3 966	2,4%	65,2%
разходи за амортизации на собствени активи	309	300	339	357	398	397	-3,0%	28,6%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	263	460	540	620	695	777	74,8%	195,3%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	1 828	1 699	1 693	1 683	1 658	2 792	-7,1%	52,7%
Разходи за възнаграждения	5 591	6 621	7 593	8 674	9 529	9 965	18,4%	78,2%
Разходи за осигуровки	1 804	2 019	2 220	2 445	2 621	2 699	11,9%	49,6%
Данъци и такси	365	370	362	353	343	325	1,4%	-11,0%
Други разходи	68	68	68	68	68	68	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	23 411	24 853	26 020	27 301	28 291	29 792	6,2%	27,3%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		1 442	2 609	3 889	4 879	6 380		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	16 100	17 229	18 097	19 074	19 819	20 094	7,0%	24,8%

НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	4 911	5 166	5 351	5 566	5 721	5 732	5,2%	16,7%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 193	1 232	1 323	1 436	1 525	1 571	3,3%	31,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 890	2 194	2 291	2 393	2 452	2 524	16,1%	33,5%
Променливи разходи	10 656	10 567	10 438	10 312	10 172	9 898	-0,8%	-7,1%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 6,2% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 6,6% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 27,3% (ръст от 22,9% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -0.2%), както и с намаление до края на периода (с -11.2%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 137.3%, а в края на периода е 107.3 %. Прогнозирано е увеличение на разхода за материали за оперативен ремонт, което е обвързано с разход за единица на обичаен вид ремонт и с броя на оперативните ремонти по видове. Увеличението през 2026 г. спрямо 2020 г. е 6,1%.

Разходите за външни услуги са планирани с увеличение за 2022 г. (с 4,2%), и с увеличение до края на периода (с 17,6%), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

- Суми по договори за инкасиране в съответствие с повишените прогнозни приходи;
- Външни услуги за оперативен ремонт обвързано с разход за единица на обичаен вид ремонт и с броя на оперативните ремонти по видове;
- Разходи за проверка на измервателни уреди изчислени спрямо разчетната програма по години за броя на приходните водомери на СВО, подлежащи на последваща проверка на точността, съгласно Закона за измерванията и постигане на индивидуалните целеви нива.

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

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

Разходите за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 1,4%) и с намаление до края на периода (с -11,0%) в резултат на намалени разходи за такса водоползване.

Другите разходи са планирани за целия период на бизнес плана на нивото от 2020 г.

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	101	292	292	292	292	293	187,7%	188,7%
Разходи за външни услуги	86	101	102	103	104	107	17,4%	24,4%
Разходи за амортизации	149	244	228	154	182	212	64,0%	42,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	96	126	134	66	93	124	31,3%	29,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	3	14	17	18	24	27	366,5%	809,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	50	104	76	70	65	61	108,7%	22,1%
Разходи за възнаграждения	723	859	992	1 143	1 258	1 384	18,8%	91,4%
Разходи за осигуровки	234	260	289	321	345	372	11,1%	59,0%
Данъци и такси	79	81	80	80	79	79	2,5%	0,0%
Други разходи	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%

ОБЩО РАЗХОДИ	1 375	1 840	1 985	2 096	2 263	2 450	33,8%	78,1%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		465	610	721	887	1 075		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 038	1 339	1 470	1 619	1 730	1 858	29,0%	79,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	188	257	288	323	351	380	36,3%	101,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	<i>77</i>	<i>96</i>	<i>107</i>	<i>122</i>	<i>133</i>	<i>145</i>	<i>24,7%</i>	<i>88,3%</i>
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	109	134	143	150	157	165	22,3%	50,6%
Променливи разходи	122	312	311	311	310	310	154,7%	153,0%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчните води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 33,8% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 30,1% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 78,1% (ръст от 82,5 % с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (187,7%), както и до края на периода (с 188,7%), основно в резултат на значително увеличение на разхода за електрическа енергия за технологични нужди (421,7%), свързано основно с въвеждането на нови активи. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 1034.6%, а в края на периода е 1034.6 %. През 2022 г. ще бъдат приети по проект Интегриран воден цикъл „Община Плевен – община Долна Митрополия“, финансиран по ОПОС 2014 – 2020 г. - КПС с. Ясен и КПС гр. Тръстеник. Планирано е увеличение на разхода за материали за оперативен ремонт (21,4%), което е обвързано с разход за единица на обичаен вид ремонт и с броя на оперативните ремонти по видове.

Разходите за външни услуги са планирани с увеличение за 2022 г. (с 17,4%) и с увеличение до края на периода (с 24,4%), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

- Суми по договори за инкасиране в съответствие с повишените прогнозни приходи;
- Външни услуги за оперативен ремонт обвързано с разход за единица на обичаен вид ремонт и с броя на оперативните ремонти по видове;
- Разходи за проверка на измервателни уреди – изчислени спрямо разчетната програма по години за броя на приходните водомери на СВО подлежащи на последваща проверка на точността, съгласно Закона за измерванията и постигане на индивидуалните целеви нива.

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

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

Разходите за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 2,5%), в резултат на увеличени разходи за такса заустване.

Другите разходи са планирани за целия период на бизнес плана на нивото от 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	784	1 893	1 893	1 893	1 893	1 894	141,5%	141,6%
Разходи за външни услуги	310	449	678	679	681	686	44,8%	121,4%
Разходи за амортизации	67	118	103	98	98	98	76,0%	45,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	<i>23</i>	<i>33</i>	<i>42</i>	<i>43</i>	<i>42</i>	<i>42</i>	<i>41,6%</i>	<i>84,0%</i>
<i>разходи за амортизации на публични активи,</i>	<i>0</i>	<i>4</i>	<i>7</i>	<i>7</i>	<i>6</i>	<i>6</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0%</i>

<i>изградени със собствени средства</i>								
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	44	81	54	49	49	49	84,3%	12,3%
Разходи за възнаграждения	1 284	1 539	1 771	1 994	2 194	2 387	19,9%	85,9%
Разходи за осигуровки	402	455	503	549	590	629	13,2%	56,5%
Данъци и такси	15	15	15	15	14	14	0,0%	-6,7%
Други разходи	13	13	13	13	13	13	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	2 875	4 481	4 975	5 241	5 482	5 720	55,9%	99,0%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		1 606	2 101	2 366	2 608	2 846		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	2 291	3 646	4 110	4 337	4 541	4 743	59,1%	107,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	517	717	762	805	843	879	38,8%	70,3%
<i>разходи за административна дейност</i>	170	261	301	326	349	371	53,5%	118,2%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	40	44	48	50	51	54	10,1%	35,8%
Променливи разходи	794	2 024	2 251	2 251	2 250	2 250	155,1%	183,6%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчните води през 2022 г. са прогнозиран с ръст от 55,9% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 55,4% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 99,0% (ръст от 100,3% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4 и добавен ефект от електроенергия, произведена от собствени източници) са планирани с увеличение за 2022 г., (със 141,5 %), а до края на периода с увеличение от 141,6%, основно в резултат на значително увеличение на разхода за електрическа енергия за технологични нужди и разхода за флокуланти и коагуланти, свързано с въвеждането в експлоатация на ПСОВ село Божурица през 2021 г. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 505.2%, а в края на периода е 505.2 %. Планирано е увеличение на разхода за материали за оперативен ремонт (42,9%), което е обвързано с разход за единица на обичаен вид ремонт и с броя на оперативните ремонти по видове.

Разходите за външни услуги са планирани с увеличение за 2022 г. (с 44,8%) и с увеличение до края на периода (с 121,4%), като единствено обосновано са завишени следните разходи:

- Суми по договори за инкасиране в съответствие с повишените прогнозни приходи;
- Външни услуги за оползотворяване на утайки в съответствие с програмата за управление на утайки генерирани от експлоатираните от дружеството четири ПСОВ, включително на въведената в експлоатация ПСОВ село Божурица през 2021 г.;
- Разходи за проверка на измервателни уреди изчислени спрямо разчетната програма по години за броя на приходните водомери на СВО подлежащи на последваща проверка на точността, съгласно Закона за измерванията и постигане на индивидуалните целеви нива.

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

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

Разходите за данъци и такси са планирани с намаление до края на периода (с - 6,7%).

Другите разходи са планирани за целия период на бизнес плана на нивото от 2020 г.

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	10 391	11 670	11 440	11 220	10 980	10 631	12,3%	2,3%
Разходи за външни услуги	4 073	4 382	4 729	4 847	4 968	5 117	7,6%	25,6%
Разходи за амортизации	2 616	2 820	2 903	2 913	3 031	4 276	7,8%	63,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	428	458	516	466	534	564	7,1%	31,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	266	478	564	645	725	810	79,7%	204,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1 922	1 884	1 823	1 802	1 772	2 902	-2,0%	51,0%
Разходи за възнаграждения	7 598	9 019	10 356	11 811	12 981	13 736	18,7%	80,8%
Разходи за осигуровки	2 440	2 734	3 012	3 315	3 556	3 700	12,0%	51,6%
Данъци и такси	459	466	457	448	436	418	1,5%	-8,9%
Други разходи	84	84	84	84	84	84	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	27 661	31 175	32 981	34 637	36 036	37 962	12,7%	37,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		3 513	5 320	6 976	8 374	10 301		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	19 429	22 214	23 677	25 030	26 090	26 695	14,3%	37,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	5 616	6 140	6 401	6 695	6 915	6 991	9,3%	24,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 440	1 589	1 731	1 884	2 007	2 087	10,3%	44,9%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	2 039	2 371	2 481	2 592	2 659	2 742	16,3%	34,5%
Променливи разходи:	11 572	12 903	13 000	12 875	12 732	12 458	11,5%	7,7%

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 № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ на бизнес плана са посочени бъдещи разходи за нови активи, както следва:

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС „Ясен“	99	99	99	99	99
КПС „Тръстеник“	88	88	88	88	88
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	187	187	187	187	187
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ „Божурица“	1 281	1 649	1 649	1 649	1 649
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	1 281	1 649	1 649	1 649	1 649

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

Съгласно разпоредбите на т. 16.8. от Указания НРЦВКУ в цените за 2022 г. се отчита изпълнението на разходите, включени в коефициент 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-10 от 25.10.2018 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г., във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Q_{p2022} :

Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Q_{p2022}
КПС „БЕЛЕНЕ“	36	12	-24	12	24	1 840	5,1081%
КПС „ЯСЕН“	37	0	-37	0	37		
КПС „ТРЪСТЕНИК“	33	0	-33	0	33		
ОБЩО	106	12	-94	12	94		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Q_{p2022}
ПСОВ „ЧЕРВЕН БРЯГ“	360	238	-122	238	122	4 481	8,3241%
ПСОВ „БЕЛЕНЕ“	383	132	-251	132	251		
ОБЩО	743	370	-373	370	373		

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)	35 739	37 757	39 653	41 326	44 722
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	35 739	37 757	39 653	41 326	44 722
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	34 184	35 979	37 650	39 080	42 196
Финансови разходи	40	40	40	40	40
РАЗХОДИ	34 224	36 019	37 690	39 120	42 236
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	1 556	1 779	2 003	2 246	2 526
Печалба/ Загуба преди данъци	1 516	1 739	1 963	2 206	2 486

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:	2 995	3 953	5 582	7 310	8 809
Салдо на паричните средства в края на периода:	3 953	5 582	7 310	8 809	11 153

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 Х.

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	16 328	18 955	21 657	24 428	27 250
Амортизации за периода на използване на ДА	5 026	5 786	6 665	7 642	8 735
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	2 627	2 702	2 772	2 822	4 037
Оборотен капитал	3 681	3 854	4 050	4 198	4 245
Регулаторна база на активите	17 610	19 726	21 814	23 807	26 797
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2 001	2 358	2 490	2 616	3 343
Амортизации за периода на използване на ДА	1 118	1 258	1 410	1 494	1 611
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	357	132	127	727	127
Оборотен капитал	262	289	319	342	368
Регулаторна база на активите	1 502	1 520	1 526	2 191	2 227
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	993	1 317	1 415	1 509	1 603
Амортизации за периода на използване на ДА	604	641	690	739	788
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	324	99	94	94	94
Оборотен капитал	717	801	845	885	924
Регулаторна база на активите	1 430	1 576	1 665	1 749	1 833

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала се определя съгласно чл. 12 от НРЦВКУ. С Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила норма на възвръщаемост на собствения (НВск) и на привлечения (НВпк) капитал, и норма на възвръщаемост на капитала равна на 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. Плевен е както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 430	1 601	1 771	1 933	2 175
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	122	123	124	178	181
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	116	128	135	142	149
Възвръщаемост	хил. лв.	1 668	1 853	2 030	2 252	2 505

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	1 430	1 601	1 771	1 933	2 175
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	24 853	26 020	27 301	28 291	29 792
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	8 260	8 034	7 812	7 577	7 216
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	26 283	27 622	29 072	30 223	31 967
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	122	123	124	178	181
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	1 840	1 985	2 096	2 263	2 450
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	232	232	232	232	232
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	1 962	2 109	2 220	2 440	2 631
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	116	128	135	142	149
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	4 481	4 975	5 241	5 482	5 720
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	4 597	5 103	5 376	5 624	5 869

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м³/год	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	10 490	10 454	10 347	10 248	10 189
Описание хил.м³/год	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	7 234	7 169	7 105	7 042	6 981
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 186	5 135	5 085	5 035	4 986
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	2 048	2 034	2 021	2 007	1 994
Описание хил.м³/год	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	6 884	6 827	6 770	6 715	6 661
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 208	5 161	5 114	5 068	5 022
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 675	1 666	1 657	1 648	1 639
степен на замърсеност 1	1 374	1 366	1 358	1 351	1 344
степен на замърсеност 2	163	162	161	160	159
степен на замърсеност 3	139	138	138	137	136

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	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13
Коефициент за замърсеност степен 2	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	2,35	2,35	2,35	2,35	2,35

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно чл. 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	18 527	18 527	18 527	18 527	18 527
Степен на замърсеност 2	64 809	64 809	64 809	64 809	64 809
Степен на замърсеност 3	186 205	186 205	186 205	186 205	186 205
Общ товар, кг/год.	269 541	269 541	269 541	269 541	269 541

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 _{Р2022}
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,506	2,642	2,810	2,949	3,137	2,506
Отвеждане на отпадъчни води	0,271	0,294	0,312	0,347	0,377	0,257
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,624	0,698	0,742	0,782	0,822	0,572
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,708	0,792	0,842	0,887	0,932	0,649
степен на замърсяване 2	1,058	1,184	1,259	1,326	1,394	0,970
степен на замърсяване 3	1,464	1,637	1,740	1,834	1,928	1,342

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Плевен 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 01.01.2022 г. на Министерския съвет – с 3,7% за 2021 г., 4,8% за 2022 г., 3,7% за 2023 г., и 3,4% за 2024 г., прогнозиран без промяна за периода 2025-2026 г.

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен 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	8,07	8,13	11,43	12,21	12,98	13,70	14,57
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	551	571	599	621	642	664	686
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	13,78	14,28	14,97	15,52	16,05	16,60	17,16
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,92	5,10	5,35	5,54	5,73	5,93	6,13
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,881	2,946	4,002	4,361	4,637	4,894	5,203

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. Плевен е определена стойност на коефициент E за периода 2023-2026 г. в размер на 5,55% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

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

КПС „Ясен“	99	99	99	99	99
КПС „Тръстеник“	88	88	88	88	88
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	187	187	187	187	187
Бъдещи нови активи и/или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ „Божурица“	1 281	1 649	1 649	1 649	1 649
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	1 281	1 649	1 649	1 649	1 649

Изказвания по т.5.:

Докладва И. Касчиев. На проведеното на 09.05.2022 г. открито заседание управителят на дружеството е посочил, че няма коментари по доклада и е съгласен с него. На проведеното обществено обсъждане са направени изказвания от председателя на Национален браншов синдикат „Водоснабдител“- КНСБ, който посочва, че подкрепя без забележки доклада. Изказва положително становище, че в докладите е отчетено подписаното между МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД тристранно споразумение, тъй като изоставането на възнагражденията във ВиК сектора на работниците и служителите спрямо средната работна заплата е значително. Управителят на дружеството посочва, че е съгласен с казаното от представителя на синдикатите и бързото приемане на новите цени е съществено за изпълнението на инвестиционната програма. Представителят на сдружение „Исправи се БГ“ е посочил, че дружеството предлага значително повишение на цените на ВиК услугите, като гражданите на гр. Плевен нямат представа за тези намерения на дружеството. Счита, че КЕВР не е публикувала на своята интернет страница необходимата информация. Счита, че ВиК операторът не е направил публични консултации с потребителите. Предлага Комисията да провежда обществени обсъждания в рамките на обособената територия, обслужвана от ВиК оператора. Изразява несъгласие с числеността на персонала, като прави сравнение с заетите лица във „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр. Велико Търново, като изказва съмнения относно начина и ефективността на назначаване на служители във ВиК операторите. Поставя въпроси относно компенсациите, които ВиК операторът е получил за разходите за електроенергия.

В законоустановения срок е постъпило писмено становище от Омбудсмана на Р България по отношение на това дружество, както и на три други държавни дружества.

В проекта на решение са представени становищата по направени устни изказвания и писмени становища. По голяма част от тях И. Касчиев е представил информация по предходните точки, но по отношение на провеждането на публични консултации и обществени обсъждания се посочва, че бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Плевен е съгласуван от Общото събрание на АВиК на заседание на общото събрание на 19.04.2021 г., като Асоциацията е съгласувала и предишните версии на бизнес плана с решения от 26.07.2021 г. и 20.12.2021 г. В проекта на решение се посочва информация от Закона за водите и Правилника за Асоциацията, съгласно който председателят на Асоциацията изпраща писмените материали, свързани с дневния ред на заседанието на общото събрание, на електронната поща на членовете на Асоциацията и ги предоставя за запознаване на хартиен носител на адреса на управление на Асоциацията не по-късно от три седмици преди деня на провеждане на общото събрание. Писмените материали се публикуват в същия срок и на интернет страницата на съответната областна администрация. Съгласно чл. 12, ал. 7 от Правилника, заседанията на общото събрание са открити за представители на средствата за масова информация, юридически лица с нестопанска цел и обществеността. Според чл. 28 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, заседанията на общинския съвет и на неговите комисии са открити. Гражданите могат да присъстват на заседанията на общинския съвет, могат да се

изказват, да отправят питания, становища и предложения. Видно от цитираната нормативна уредба, при разглеждането на бизнес плана от страна на общинските съвети на общините – членове на Асоциация по ВиК – Плевен, както и при провеждане на заседанието на общото събрание на Асоциацията по ВиК е дадена възможност на местно ниво да бъде осъществено необходимото обсъждане с гражданите на област Плевен. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

В представеният проект на решение няма промени спрямо това, което е прието от Комисията на закрито заседание.

На основание посочените конкретни разпоредби от ЗРВКУ, наредбите към закона и указанията за тяхното прилагане за този регулаторен период, работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

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

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

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

III. Да приеме анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, като цените на предоставянето от дружеството услуги за битови и приравнени към тях са под нивото на социалната поносимост.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2023 - 2026 г., да определи стойност на коефициента Е за периода 2023-2026 г. в размер на 5.55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги. По отношение на коефициент Q_p в бизнес плана са планирани конкретни разходи за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води, за които ще се прилага този коефициент.

V. Да утвърди, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Q_{p2022} , посочен за съответните услуги, като цените са под нивото на социалната поносимост.

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

Д. Кочков установи, че няма коментари и подложи на гласуване проекта на решение.

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

услуги за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., т. 1 на Комисията за енергийно и водно регулиране,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

I. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.
2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните (ВиК) услуги, както следва:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,88%	99,88%	99,88%	99,88%	99,88%	99,88%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,71%	97,71%	97,71%	97,71%	97,71%	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	1,158	1,158	1,158	1,158	1,158	1,158	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	14,89	14,84	14,51	14,24	13,91	13,16	13,56	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	62,99%	62,70%	62,24%	62,05%	61,72%	60,55%	54,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	77,63	77,42	77,26	77,11	76,96	74,59	74,60	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	23,31%	33,83%	41,35%	48,87%	56,39%	67,67%	67,67%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	51,35%	52,42%	52,47%	52,53%	52,59%	52,65%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	47,71%	48,78%	48,83%	48,89%	48,95%	49,01%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	64,06%	57,58%	72,73%	72,73%	72,73%	72,73%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	136,79	136,70	136,25	135,56	134,42	126,22	126,34	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	0,069	0,480	0,479	0,479	0,479	0,479	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,825	0,820	0,810	0,800	0,790	0,780	0,693	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,098	0,250	0,250	0,250	0,250	0,250	0,213	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	27,30%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,61%	0,43%	0,45%	0,46%	0,48%	0,72%	0,72%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,11%	1,11%	1,14%	1,17%	1,20%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,79	1,06	1,06	1,06	1,07	1,07	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,10	1,07	1,06	1,06	1,08	1,07	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,04	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	88,50%	88,60%	88,80%	89,10%	89,40%	90,00%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	%	11,18%	16,40%	16,42%	16,44%	16,46%	20,00%	20,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	76,81%	77,33%	80,94%	82,21%	89,36%	89,41%	89,41%	90%

ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	94,71%	94,80%	95,20%	95,60%	96,00%	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	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	4,39	4,39	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	9,19	7,24	7,08	6,83	6,38	5,74	4,66	3

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	1 430	1 601	1 771	1 933	2 175
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	24 853	26 020	27 301	28 291	29 792
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	8 260	8 034	7 812	7 577	7 216
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	26 283	27 622	29 072	30 223	31 967
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	122	123	124	178	181
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	1 840	1 985	2 096	2 263	2 450
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	232	232	232	232	232
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	1 962	2 109	2 220	2 440	2 631
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	116	128	135	142	149
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	4 481	4 975	5 241	5 482	5 720
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	4 597	5 103	5 376	5 624	5 869

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

Описание хил.м³/год	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	10 490	10 454	10 347	10 248	10 189
Описание хил.м³/год	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	7 234	7 169	7 105	7 042	6 981
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 186	5 135	5 085	5 035	4 986
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	2 048	2 034	2 021	2 007	1 994
Описание хил.м³/год	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	6 884	6 827	6 770	6 715	6 661
Количества за битови и приравнени на тях потребители	5 208	5 161	5 114	5 068	5 022
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 675	1 666	1 657	1 648	1 639

степен на замърсеност 1	1 374	1 366	1 358	1 351	1 344
степен на замърсеност 2	163	162	161	160	159
степен на замърсеност 3	139	138	138	137	136

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	16 328	18 955	21 657	24 428	27 250
Амортизации за периода на използване на ДА	5 026	5 786	6 665	7 642	8 735
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	2 627	2 702	2 772	2 822	4 037
Оборотен капитал	3 681	3 854	4 050	4 198	4 245
Регулаторна база на активите	17 610	19 726	21 814	23 807	26 797
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2 001	2 358	2 490	2 616	3 343
Амортизации за периода на използване на ДА	1 118	1 258	1 410	1 494	1 611
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	357	132	127	727	127
Оборотен капитал	262	289	319	342	368
Регулаторна база на активите	1 502	1 520	1 526	2 191	2 227
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	993	1 317	1 415	1 509	1 603
Амортизации за периода на използване на ДА	604	641	690	739	788
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	324	99	94	94	94
Оборотен капитал	717	801	845	885	924
Регулаторна база на активите	1 430	1 576	1 665	1 749	1 833

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13
Коефициент за замърсеност степен 2	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
Коефициент за замърсеност степен 3	2,35	2,35	2,35	2,35	2,35

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
----------	-------	---------	---------	---------	---------	---------

Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%
Пределна норма на възвращаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 430	1 601	1 771	1 933	2 175
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	122	123	124	178	181
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	116	128	135	142	149
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост за друг ВиК оператор	хил. лв.	0	0	0	0	0
Възвръщаемост	хил. лв.	1 668	1 853	2 030	2 252	2 505

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					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	2,506	2,642	2,810	2,949	3,137	2,506
Отвеждане на отпадъчни води	0,271	0,294	0,312	0,347	0,377	0,257
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,624	0,698	0,742	0,782	0,822	0,572
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,708	0,792	0,842	0,887	0,932	0,649
степен на замърсяване 2	1,058	1,184	1,259	1,326	1,394	0,970
степен на замърсяване 3	1,464	1,637	1,740	1,834	1,928	1,342

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	8,07	8,13	11,43	12,21	12,98	13,70	14,57
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	551	571	599	621	642	664	686
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	13,78	14,28	14,97	15,52	16,05	16,60	17,16
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,92	5,10	5,35	5,54	5,73	5,93	6,13
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,881	2,946	4,002	4,361	4,637	4,894	5,203

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

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

Стойност на **коефициент Е** за периода 2023-2026 г. в размер на 5.55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС „Ясен“	99	99	99	99	99
КПС „Тръстеник“	88	88	88	88	88
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	187	187	187	187	187
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ „Божурица“	1 281	1 649	1 649	1 649	1 649
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	1 281	1 649	1 649	1 649	1 649

V. Утвърждава, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Q_{p2022} в размер на 0% за услугата доставяне вода на потребителите, 5,1081% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 8,3241% за услугата пречистване на отпадъчни води, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q _{p2022}
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,506
Отвеждане на отпадъчни води	0,257
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,572
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,649
степен на замърсяване 2	0,970
степен на замърсяване 3	1,342

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

В заседанието по **точка пета** участват членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

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

РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

По т.1. както следва:

I. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.
2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги;
3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана, както следва:
4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води за всяка година от бизнес плана;
5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана;:
6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води;:
7. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г., за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води.

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

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

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

V. Утвърждава, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Q_{p2022} в размер на 0% за услугата доставяне вода на потребителите, 6,0471% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 4,4238% за услугата пречистване на отпадъчни води.

По т.2. както следва:

I. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана;
2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги;
3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана;
4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води за всяка година от бизнес плана;
5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана;
6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води;

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

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

III. Приема анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана;

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

V. Утвърждава, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp₂₀₂₂ в размер на - 0,1097% за услугата доставяне вода на потребителите, 0,1740% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 4,2538% за услугата пречистване на отпадъчни води.

По т.3. както следва:

I. Одобрява на „В и К” ООД, гр. Габрово бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана;
2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги;
3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана, както следва:
4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води за всяка година от бизнес плана;
5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана;
6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води;

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

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

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

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

V. Утвърждава, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp₂₀₂₂ в размер на - 0,2220% за услугата доставяне вода на потребителите, 6,1100% за услугата отвеждане на отпадъчни води и -0,5190% за услугата пречистване на отпадъчни води.

По т.4. както следва:

I. Одобрява на „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана;
2. Годишни нива на показателите за качество на ВиК услугите;
3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана;
4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води за всяка година от бизнес плана;

5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана;

6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води;

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

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

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

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

V. Утвърждава, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp₂₀₂₂ в размер на 0%.

По т.5. както следва:

I. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени”, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана;

2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните (ВиК) услуги;

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

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

5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана;

6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води;

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

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

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

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

V. Утвърждава, считано от 01.06.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp₂₀₂₂ в размер на 0% за услугата доставяне вода на потребителите, 5,1081% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 8,3241% за услугата пречистване на отпадъчни води.

Приложения:

1. Решение на КЕВР № БП-Ц-3 от 31.05.2022 г. - одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация Йовковци” ООД, гр. Велико Търново като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;

2. Решение на КЕВР № БП-Ц-4 от 31.05.2022 г. - одобряване на бизнес план за

развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Русе като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги;

3. Решение на КЕВР № БП-Ц-5 от 31.05.2022 г. - одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К” ООД, гр. Габрово като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;

4. Решение на КЕВР № БП-Ц-6 от 31.05.2022 г. - одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Стенето” ЕООД, гр. Троян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;

5. Решение на КЕВР № БП-Ц-7 от 31.05.2022 г. - одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Плевен като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги.

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

ПРЕДСЕДАТЕЛ: служебен ангажимент

.....
Д. Кочков

СТАНИСЛАВ ТОДОРОВ

.....
П. Трендафилова

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА

Протоколирал:

А. Фикова - главен експерт