



ПРОТОКОЛ

№ 261

София, 29.09.2022 година

Днес, 29.09.2022 г. от 10:08 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) в състав „Водоснабдяване и канализация“, ръководено от председателя на Комисията Иван Н. Иванов.

На заседанието присъстваха членовете на Комисията Димитър Кочков и Пенка Трендафилова, и Юлиан Митев – за главен секретар (*Съгласно Заповед № 1067 от 28.09.2022 г.*) (без право на глас).

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

Председателят установи, че няма възражения по проекта за дневен ред, няма други предложения, както и няма правни пречки за провеждане на заседанието. Дневният ред е приет с три гласа „за“ (Иван Н. Иванов – за, Димитър Кочков - за, Пенка Трендафилова - за), от които два гласа (Димитър Кочков и Пенка Трендафилова) на членовете на Комисията със стаж във ВиК сектора.

Заседанието протече при следния

ДНЕВЕН РЕД:

1. Проект на решение относно заявление с вх. № В-17-88-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ВиК – Златни пясъци“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-88-1003 от 04.07.2022 г. и заявление с вх. № В-17-88-11 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-88-1005 от 04.07.2022 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-17-78-10 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-78-1004 от 08.07.2022 г. и заявление с вх. № В-17-78-11 от 01.07.2021 г. за

утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-78-1005 от 08.07.2022 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

3. Проект на решение относно: заявление с вх. № В-17-20-13 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-20-1007 от 17.07.2022 г., и заявление с вх. № В-17-20-14 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-20-1008 от 17.07.2022 г.

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

4. Доклад вх. № В-Дк-1118 от 26.09.2022 г. и проект на решение относно Заявление с вх. № В-17-16-15 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление с вх. № В-17-16-16 от 29.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 г.

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

По т.1. Комисията, като разгледа подадените от „ВиК – Златни пясъци“ ООД заявление с вх. № В-17-88-12 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 заявление с вх. № В-17-88-1003 от 04.07.2022 г. и заявление с вх. № В-17-88-11 от 30.06.2021 г. за **утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги**, изменено със заявление с вх. № В-17-88-1005 от 04.07.2022 г., както и събраните данни от проведените на 07.09.2022 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-17-88-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ВиК – Златни пясъци“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-88-1003 от 04.07.2022 г. и заявление с вх. № В-17-88-11 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-88-1005 от 04.07.2022 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-12 от 27.07.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „ВиК – Златни пясъци“ ООД за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „ВиК – Златни пясъци“ ООД 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 „ВиК – Златни пясъци“ ООД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-88-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ВиК – Златни пясъци“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-88-1003 от 04.07.2022 г.;
- заявление с вх. № В-17-88-11 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-88-1005 от 04.07.2022 г.

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 05.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „ВиК – Златни пясъци“ ООД, за което е съставен протокол в два екземпляра.

След изтичане на периода на действие на мораториума „ВиК – Златни пясъци“ ООД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-88-1003 от 04.07.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-88-1005 от 04.07.2022 г.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-1095 от 29.08.2022 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 229 от 31.08.2022 г., т. 5 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 07.09.2022 г.

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

„ВиК – Златни пясъци“ ООД е уведомено за провеждане на откритото заседание с писмо на КЕВР с изх. № В-17-88-1003 от 31.08.2022 г. Участие в заседанието са заявили г-жа Доротея Илиева – главен счетоводител и г-жа Гергана Ташева – организатор стопански дейности във „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

Г-жа Доротея Илиева – главен счетоводител на „ВиК – Златни пясъци“ ООД, чрез програмата за съобщения Skure, изразява становище, че дружеството е съгласно с проекта на решение.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-88-1003 от 31.08.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката (ЗЕ) 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, Съюза 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 Варна - Асоциация по ВиК, Община Варна, „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД, „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

На общественото обсъждане чрез програмата за съобщения Skype са участвали представители на „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

МРРБ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, НБС „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюза 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 Варна - Асоциация по ВиК, Община Варна и „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД не са заявили присъствено участие или дистанционно участие чрез програмата за съобщения Skype.

На проведеното обществено обсъждане са направени следните изказвания:

Г-жа Доротея Илиева – главен счетоводител на „ВиК – Златни пясъци“ ООД, посочва, че няма допълнения.

В законоустановения срок не са постъпили писмени становища от заинтересовани лица.

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

„ВиК – Златни пясъци“ ООД е със седалище и адрес на управление: гр. Варна, к.к. „Златни пясъци“, административна сграда „Рила“. Дружеството е с частна собственост на активите – 95 % от капитала се притежава от „Златни пясъци“ АД, ЕИК 813095472, а 5 % е собственост на „Златни“ АД, ЕИК 130152844, и с уставен капитал в размер на 1 200 000 лв. (един милион и двеста хиляди) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 103783378 и предмет на дейност: експлоатация и поддържане на водоснабдителни и канализационни системи в к.к. „Златни пясъци“, предоставяне на инженерингови услуги, придобиване и управление на софтуерни продукти за управление на продажбите, за изграждане и експлоатация на диспечерски системи и за разработване и използване на хидравличен модел на ВиК-мрежа за собствени нужди или за продажба на други лица. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица заедно от управителите Веселин Черкезов и Албена Петрова.

„ВиК – Златни пясъци“ ООД няма обособена територия по смисъла на чл. 198а от Закона за водите (ЗВ). С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ, са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, като „ВиК – Златни пясъци“ ООД не е посочено в това решение. Под номер 7 е обявена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация – Варна“ ООД, която включва 12 общини, включително община Варна. Същевременно на територията на община Варна се извършва предоставяне на регулирани ВиК услуги от „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

„ВиК – Златни пясъци“ ООД предоставя услугите по доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води на територията на курортен комплекс „Златни пясъци“, разположен в рамките на община Варна. Пречистването на отпадъчните води се осъществява от „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД, на което „ВиК – Златни пясъци“ ООД съответно заплаща услугата.

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

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

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

„ВиК – Златни пясъци“ ООД предоставя услугите по доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води само на потребителите от к.к. Златни пясъци, в рамките на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация – Варна“ ООД, следователно по отношение на тези потребители то се смята за ВиК оператор.

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

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

Доколкото „ВиК – Златни пясъци“ ООД отговаря на изискването на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, както и на изискването на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени за предоставяне на услугите доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води на територията на курортен комплекс „Златни пясъци“.

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

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

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

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

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

Съгласно чл. 10, ал. 4, изр. второ от ЗРВКУ бизнес плановете се представят със становища на съответните общини. В тази връзка дружеството е представило бизнес плана в Община Варна с писмо рег. № ОС22000552ВН от 30.06.2022 г.

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

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

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

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

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

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

- а. Големи ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-голяма или равна на 3.00 %;
- б. Средни ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 3.00% и по-голяма или равна на 0.95%;
- в. Малки ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.95 % и по-голяма или равна на 0.2%;
- г. Микро ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.2%.

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

Извършеният анализ извежда общ претеглен процент на специфичните условия в размер от 0,34%, който е между 0,2% - 0,94%, поради което „ВиК – Златни пясъци“ ООД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. за групата на малки ВиК оператори.

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 последващо заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви: във вестник „Добруджанска трибуна“, бр. 117 от 23.06.2021 г. и във вестник „Сега“, бр. 25 от 25.06.2021 г. – 01.07.2021 г. – за първоначалното заявление, във вестник „Добруджанска трибуна“, бр. 123 от 01.07.2022 г. и във вестник „Сега“, бр. 26 от 01.07.2022 г. – 07.07.2022 г. – за последното заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

В бизнес плана е представена отчетна информация за 2020 г., информация

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 05.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „ВиК – Златни пясъци“ ООД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *Потребителите на ВиК услуги на територията на к.к. „Златни пясъци“ са доволни от предоставяните от оператора „ВиК-Златни пясъци“ ООД услуги. За това говори и незначителният брой на постъпилите жалби на потребителите. През отчетната 2020 година е постъпила само една жалба.*

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на ВиК активите 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	14 800	14 763	14 720	14 700	14 690	14 680
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	14 800	14 763	14 720	14 700	14 690	14 680
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	14 800	14 763	14 720	14 700	14 690	14 680
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	1	1	1	1	1	1

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0

Общ брой резервоари (водоеми)	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой водоснабителни помпени станции (ВПС)	брой	2	2	2	2	2	2
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	32	32	32	32	32	32
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	181	182	183	184	185	186
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	182	183	184	185	186	187
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	232	233	234	235	236	237
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	38	38	38	38	38	38
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	9	9	9	9	9	9
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	0	0	0	0	0	0

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	604 330	1 326 421	1 310 342	1 304 752	1 297 714	1 295 481
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год	574 985	1 183 160	1 180 333	1 178 265	1 177 416	1 176 598
	%	95,1%	89,2%	90,1%	90,3%	90,7%	90,8%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год	574 985	1 182 160	1 179 353	1 177 295	1 176 456	1 175 648
	%	95,1%	89,1%	90,0%	90,2%	90,7%	90,7%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год	0	1 000	980	970	960	950
	%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год	29 345	143 261	130 009	126 487	120 298	118 883
	%	4,9%	10,8%	9,9%	9,7%	9,3%	9,2%
	м³/км/ден	2,5	12,3	11,1	10,8	10,3	10,2
Търговски загуби на вода Q8	м³/год	6 043	13 082	12 500	12 400	12 350	12 320
	%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Реални загуби на вода Q7	м³/год	23 302	130 179	117 509	114 087	107 948	106 563
	%	3,9%	9,8%	9,0%	8,7%	8,3%	8,2%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год	29 345	144 261	130 989	127 457	121 258	119 833
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабителните системи	%	4,86%	10,88%	10,00%	9,77%	9,34%	9,25%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабителните системи	м³/км/ден	2,51	12,35	11,21	10,91	10,38	10,26
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год	590 521	1 182 244	1 179 151	1 177 899	1 177 448	1 176 998
	%	102,7%	100,0%	100,0%	100,1%	100,1%	100,1%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	590 521	1 182 244	1 179 151	1 177 899	1 177 448	1 176 998
Промислени и други стопански потребители	м³/год	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) се увеличават от 4,86% / 2,51 м³/км/ден през 2020 г. до 10,88% / 12,35 м³/км/ден през 2022 г. и намаляват до 9,25% / 10,26

м³/км/ден през 2026 г.

- Фактурираната доставена вода се увеличава от 575 хил.м³ през 2020 г. до 1 182 хил.м³ през 2022 г. и намалява до 1 176 хил.м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 591 хил.м³ през 2020 г. (102,7% от фактурирана доставена вода) до 1 182 хил.м³ през 2022 г. (100,0% от фактурирана доставена вода) и намалява до 1 177 хил.м³ през 2026 г. (100,1% от фактурирана доставена вода). Количеството на фактурираните отведени отпадъчни води е по-голямо от фактурираната доставена вода, поради това, че един обект – хотел „Берлин“ се захранва от собствен водоизточник и ползва само услугата отвеждане на отпадъчни води.

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 „ВиК – Златни пясъци“ ООД, 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 намаление на търговските загуби на вода.

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.	40	40	40	40	40	40	14	15	15	15	15	15
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	40	40	40	40	40	40	14	15	15	15	15	15
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		7,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	14,51	16,64	18,09	19,68	21,44	23,36	21,50	23,24	24,60	26,09	27,72	29,53
темп на изменение спрямо предходната година	%		14,7%	8,7%	8,8%	8,9%	9,0%		8,1%	5,8%	6,1%	6,3%	6,5%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		14,7%	24,7%	35,7%	47,7%	61,0%		8,1%	14,4%	21,4%	29,0%	37,4%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	22,0%	21,2%	21,4%	21,6%	21,8%	22,1%	24,7%	23,5%	24,4%	25,3%	26,2%	27,1%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	ОБЩО											
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	54	55	55	55	55	55						
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	54	55	55	55	55	55						
темп на изменение спрямо предходната година	%		1,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		1,9%	1,9%	1,9%	1,9%	1,9%						
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	16,36	18,48	19,90	21,47	23,19	25,08						
темп на изменение спрямо предходната година	%		12,9%	7,7%	7,9%	8,0%	8,2%						

темп на изменение спрямо 2020 г.	%		12,9%	21,6%	31,2%	41,7%	53,3%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	23,0%	22,0%	22,4%	22,9%	23,3%	23,7%
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) „Водоснабител“ – КНСБ информира Комисията за подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабител“ – КНСБ, Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) и „Български ВиК холдинг“ ЕАД, с което се гарантира финансова подкрепа за търговските дружества от отрасъл ВиК за изпълнение на инвестиционните им програми и постигане на ежегоден ръст от 15% на основните им работни заплати за следващия регулаторен период 2022-2026 г.

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

„ВиК – Златни пясъци“ ООД е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 8,94%.

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	538,6	866,76	836,12	806,04	765,84	735,73	101	218	350	338	326	309	297
Енергийна ефективност	МВтч		328	-31	-30	-40	-30		117	133	-12	-12	-16	-17
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	0,891	0,653	0,638	0,618	0,590	0,568							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	29,6	33,3	33,2	33,0	32,9	32,8	5,6	11,9	13,4	13,4	13,3	13,3	13,2
Енергийна ефективност	МВтч		4	0	0	0	0		6,3	2	0	0	0	0
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	21	39	38	37	37	36	3	8	16	15	15	15	15
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	589,2	938,6	907,2	876,2	835,6	804,9	113,0	238,0	379,1	366,5	353,9	337,5	325,1
Темп на изменение спрямо предходната година	%		59,3%	-3,3%	-3,4%	-4,6%	-3,7%			59,3%	-3,3%	-3,4%	-4,6%	-3,7%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		59,3%	54,0%	48,7%	41,8%	36,6%			59,3%	54,0%	48,7%	41,8%	36,6%

Дружеството прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 60,9% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г., поради следните причини: През 2020 г. дружеството е отчело сериозно намаление на

потреблението на вода в сравнение с предходните години, съответно намаление на количеството вода на входа на системата, поради пандемията от „Ковид-19“, въведеното извънредно положение и изключително слабия туристически летен сезон в к.к. Златни пясъци. За 2022 г. се прогнозира увеличение на потреблението на вода, съответно увеличение на *Общото количество вода на входа на системата A3/Q4* със 119,5%, и увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 60,9% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г. Същевременно дружеството залага темп на намаление на *Специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС* от 0,891 кВтч/м³ през 2020 г. до 0,653 кВтч/м³ през 2022 г. и достига до 0,568 кВтч/м³ през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 12,6% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г., като за периода 2022 – 2026 г. се прогнозира намаление с 1,5%.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 589,2 МВтч, прогнозира се увеличение с 59,3% през 2022 г. и намаление с 14,2% през 2026 г. до 804,9 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 полугодие – от м. юли до м. декември 2021 г. Същите са определени на база реален отчет, формиран от цена по сключен договор на свободен пазар за доставка на електрическа енергия (образувана от средната месечна цена, определена на пазар „ден напред“ на Българска независима енергийна борса и търговска надбавка), цени мрежови услуги, цена за задължения към обществото и акциз. 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

„ВиК – Златни пясъци“ ООД не експлоатира ПСОВ.

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	42	42	44	44	44	44	0,0%	4,8%
Отвеждане на отпадъчни води	48	49	49	49	49	47	2,1%	-2,1%
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	99	100	101	101	101	101	1,0%	2,0%
Отвеждане на отпадъчни води	55	57	56	57	57	57	3,7%	3,3%

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 (52,5%); профилактика (почистване, продухване, други) (31,3%); ремонт на СВО (13,1%); ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (2,3%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (52,4%);

профилактика (почистване, продухване, други) (30,7%); ремонт на СВО (12,9%); ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (2,3%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: отстраняване запушвания на канализацията (54,8%); отстраняване запушвания в СКО (14,6%); ремонт на сгради за отвеждане на отпадъчните води (11,0%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (9,1%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за отвеждане на отпадъчните води (5,5%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (5,0%).

2026 г.: отстраняване запушвания на канализацията (53,1%); отстраняване запушвания в СКО (14,1%); ремонт на сгради за отвеждане на отпадъчните води (5,3%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (8,8%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за отвеждане на отпадъчните води (5,3%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (4,8%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (3,5%).

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.

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

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	2,51	12,35	11,21	10,91	10,38	10,26	-	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	4,86%	10,88%	10,00%	9,77%	9,34%	9,25%	-	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	46,88	43,75	40,63	37,50	34,38	31,25	-	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по почистване на отпадъчни води	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	75%

ПК8	Качество на отпадъчните води	%	-	-	-	-	-	-	-	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	97,37	94,74	94,74	94,74	92,11	92,11	-	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,891	0,653	0,638	0,618	0,590	0,568	-	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	-	-	-	-	-	-	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,18%	3,08%	3,08%	3,08%	3,08%	3,25%	-	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,18%	1,72%	1,75%	1,78%	1,81%	1,84%	-	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,53	1,16	1,16	1,16	1,15	1,15	-	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,78	1,15	1,15	1,14	1,13	1,13	-	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	-	-	-	-	-	-	-	1,1
ПК12г	Събираемост	%	83,98%	92,56%	92,77%	92,97%	93,25%	93,50%	-	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	26,92%	27,32%	27,72%	28,11%	28,49%	28,88%	-	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	99,45%	99,45%	99,46%	99,46%	99,46%	99,47%	-	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	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%
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	219,34	218,13	216,94	215,76	214,59	213,44	-	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	61,64	65,67	65,38	65,11	64,83	64,56	-	3

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.

ВиК операторът е посочил данни за дълготрайните активи, които са 100% собственост на дружеството, актуални към отчетната 2020 г. и в съответствие с представените отчетни данни от дружеството:

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	1 032	1 052	1 069	1 095	1 143	1 159
Годишна амортизационна квота	30	13	15	17	21	24
Начислена до момента амортизация	581	610	625	642	664	688
Балансова стойност	452	442	444	453	480	472
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	4 514	5 093	5 269	5 428	5 591	5 787
Годишна амортизационна квота	105	124	129	135	140	146
Начислена до момента амортизация	1 384	1 621	1 751	1 886	2 026	2 171
Балансова стойност	3 130	3 472	3 519	3 543	3 566	3 616
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	330	456	473	482	538	597
Годишна амортизационна квота	13	19	21	22	24	29
Начислена до момента амортизация	248	283	304	326	350	379
Балансова стойност	82	173	169	155	188	218
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	6 072	6 345	6 445	6 555	6 635	6 710
Годишна амортизационна квота	129	141	144	147	149	151
Начислена до момента амортизация	1 939	2 214	2 359	2 506	2 655	2 806
Балансова стойност	4 134	4 131	4 087	4 050	3 980	3 904
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

Общо за регулирана дейност:

(хил.лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	1 362	1 508	1 542	1 576	1 681	1 756
Годишна амортизационна квота	43	32	36	40	45	53
Начислена до момента амортизация	829	893	929	968	1 014	1 067
Балансова стойност	533	615	613	608	667	689
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	10 587	11 439	11 715	11 984	12 227	12 498
Годишна амортизационна квота	235	266	274	282	290	297
Начислена до момента амортизация	3 323	3 836	4 111	4 393	4 682	4 980
Балансова стойност	7 264	7 602	7 604	7 591	7 545	7 518
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	174	193	185	212	212	975	60,4%
Отвеждане на отпадъчните води	133	117	119	137	134	639	39,6%
ОБЩО	306	310	303	348	346	1 613	100,0%

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	0	0	0	0	0	0	0,0%
Довеждащи съоръжения	30	30	30	30	54	174	10,8%
ПСРВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, Хидрофори	20	37	20	24	30	131	8,1%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	90	90	90	90	90	450	27,9%
СВО, СК, ПХ	7	7	7	7	10	38	2,4%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	12	12	12	12	12	60	3,7%
Активи - автомобили, механизация, оборудване за водоснабдяване	12	12	22	42	12	100	6,2%
Доставяне на вода на потребителите	171	188	181	205	208	953	59,1%
КПС	40	30	40	20	5	135	8,4%
Главни канализационни клонове	10	10	10	10	10	50	3,1%
Канализационна мрежа над 10 м.	50	60	60	50	60	280	17,4%
СКО	0	0	0	0	0	0	0,0%
Проучване и моделиране	5	0	0	0	0	5	0,3%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%

Активи - автомобили, механизация, оборудване за отвеждане	25	12	5	50	55	147	9,1%
Отвеждане на отпадъчните води	130	112	115	130	130	617	38,3%
Водомери на СВО	0	0	0	0	0	0	0,0%
ГИС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи и ИТ хардуер	5	0	5	0	5	15	0,9%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	0	10	2	13	3	28	1,7%
Общо транспорт, администрация и ИТ	5	10	7	13	8	43	2,7%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	306	310	303	348	346	1 613	100,0%

От общата стойност на инвестициите 59,1% са насочени във водоснабдяване, 38,3% в канализация, 0 % във водомери на СВО и 2,7% 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.)	14 763	14 720	14 700	14 690	14 680	14 711
Общо инвестиции за доставяне на вода и отвеждане на отпадъчни води (хил. лв.)	306	310	303	348	346	323
Инвестиции на жител (лв. /брой)	20,7	21,1	20,6	23,7	23,6	21,9

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Генерираните разходи за амортизации от собствени активи и изградените в рамките на инвестиционната програма покриват изцяло предвидените инвестиции. „ВиК – Златни пясъци“ ООД няма заем за регулирана дейност към момента и не предвижда такъв за периода на бизнес плана.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени в т.ч. ВиК активи и съоръжения	306	310	303	348	346	1613
Финансиране със собствени средства	306	310	303	348	346	1613
Разходи за амортизации от собствени активи, в т.ч. ВиК активи и съоръжения	298	310	322	335	351	1615
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	8	0	-19	13	-5	-2

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	279	426	415	403	386	374	52,9%	34,3%
Разходи за външни услуги	187	189	189	188	189	190	1,4%	1,9%
Разходи за амортизации	135	137	144	152	161	170	1,2%	25,7%

<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	30	13	15	17	21	24	-55,9%	-18,9%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	105	124	129	135	140	146	17,4%	38,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	590	676	731	791	859	932	14,5%	58,0%
Разходи за осигуровки	135	148	162	176	193	212	9,4%	56,7%
Данъци и такси	59	58	58	58	58	58	-1,5%	-1,7%
Други разходи	36	36	36	36	36	36	0,0%	-0,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 420	1 669	1 735	1 803	1 883	1 972	17,5%	38,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		249	314	383	462	552		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	694	1 023	1 045	1 082	1 100	1 141	47,4%	64,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	591	509	545	569	621	661	-13,8%	11,8%
<i>разходи за административна дейност</i>	466	431	453	463	486	522	-7,5%	12,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	99	100	101	101	101	101	1,0%	2,0%
Променливи разходи	289	437	424	412	396	384	51,0%	32,7%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 17,5% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 38,8% спрямо отчетната година.

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. (52,9%), както и до края на периода (34,3%). Увеличението е в резултат на повишени разходи за обеззаразяване, поради повишени цени на течен хлор, и електроенергия. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 248 %, а в края на периода е 195 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (1,4%), както и до края на периода (1,9%) в резултат на повишени разходи за лабораторни проби, променени в съответствие с прогнозираната промяна в добитото количество вода.

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. (-1,5%) както и до края на периода (-1,7%).

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., и с намаление до края на периода (-0,3%).

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	50	50	50	50	50	50	0,9%	0,1%
Разходи за външни услуги	565	1 325	1 359	1 388	1 464	1 526	134,5%	170,0%
Разходи за амортизации	142	160	166	169	174	180	12,7%	26,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	13	19	21	22	24	29	42,1%	116,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	129	141	144	147	149	151	9,6%	17,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	314	361	380	401	424	448	15,0%	42,8%
Разходи за осигуровки	79	86	94	104	113	124	9,7%	57,8%
Данъци и такси	6	6	6	6	6	6	0,0%	0,0%
Други разходи	26	26	26	26	26	26	0,0%	0,0%

ОБЩО РАЗХОДИ	1 181	2 014	2 081	2 143	2 255	2 360	70,5%	99,7%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		833	900	962	1 074	1 178		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	614	1 238	1 258	1 294	1 331	1 381	101,6%	124,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	425	616	657	680	751	798	45,0%	87,9%
<i>разходи за административна дейност</i>	417	522	545	553	588	632	25,2%	51,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	55	57	56	57	57	57	3,7%	3,3%
Променливи разходи	33	34	34	34	34	34	4,3%	3,7%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 70,5% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 99,7 % спрямо отчетната година.

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. (0,9%), както и до края на периода (0,1%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 140,2 %, а в края на периода е 136,6 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (134,5%), както и до края на периода (170%), в резултат на повишени разходи за пречистване на отпадъчните води. Услугата се извършва от „ВиК-Варна“ ООД. Стойността на бъдещите разходи е определена на база прогнозни количества и цена за промишлени и други стопански потребители, при I-ва степен на замърсяване.

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 за 2022, както и до края на периода.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулираните услуги						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	329	477	465	453	437	424	45,0%	29,1%
Разходи за външни услуги	751	1 514	1 548	1 575	1 653	1 716	101,5%	128,3%
Разходи за амортизации	278	298	310	322	335	351	7,1%	26,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	43	32	36	40	45	53	-25,6%	23,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	235	266	274	282	290	297	13,1%	26,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	904	1 037	1 111	1 192	1 283	1 381	14,7%	52,7%
Разходи за осигуровки	214	234	256	280	306	335	9,5%	57,1%
Данъци и такси	64	63	63	63	63	63	-1,4%	-1,6%
Други разходи	62	62	62	62	62	62	0,0%	-0,2%
ОБЩО РАЗХОДИ	2 602	3 684	3 816	3 946	4 138	4 332	41,6%	66,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		1 082	1 214	1 345	1 536	1 730		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 308	2 261	2 303	2 376	2 431	2 522	72,9%	92,8%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 016	1 125	1 203	1 249	1 372	1 459	10,8%	43,7%
<i>разходи за административна дейност</i>	883	953	998	1 016	1 074	1 154	7,9%	30,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	154	157	157	158	158	158	1,9%	2,5%
Променливи разходи	322	471	458	446	430	418	46,3%	29,8%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

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

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

В одобрения бизнес план на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г., с Решение № БП-Ц-12 от 27.07.2017 г. на КЕВР, 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)	4 527	4 673	4 798	4 967	5 191
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	4 527	4 673	4 798	4 967	5 191
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	4 399	4 534	4 650	4 808	5 035
Финансови разходи	0	0	0	0	0
РАЗХОДИ	4 399	4 534	4 650	4 808	5 035
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	128	139	147	159	156
Печалба/ Загуба преди данъци	128	139	147	159	156

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	0	410	807	1 208	1 569
Салдо на паричните средства в края на периода:	410	807	1 208	1 569	1 934

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	5 972	6 146	6 339	6 523	6 735
Амортизации за периода на използване на ДА	2 095	2 232	2 376	2 528	2 689
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	174	193	185	212	212
Оборотен капитал	252	261	271	283	296
Регулаторна база на активите	4 303	4 368	4 419	4 490	4 554
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	6 669	6 801	6 918	7 037	7 173
Амортизации за периода на използване на ДА	2 337	2 497	2 663	2 832	3 006
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	133	117	119	137	134
Оборотен капитал	305	315	324	342	358
Регулаторна база на активите	4 770	4 736	4 699	4 684	4 660

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 средно претеглена цена на капитала при съотношение на собствен и привлечен капитал 50:50 по групи ВиК оператори.

В случая „ВиК – Златни пясъци“ ООД е заложило по-ниски норма на възвръщаемост на собствения и на привлечения капитал, респективно по-ниска норма на възвръщаемост на капитала.

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, предложена от дружеството	%	7,91%	7,91%	7,91%	7,91%	7,91%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, предложена от дружеството	%	3,98%	3,98%	3,98%	3,98%	3,98%
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	%	6,38%	6,38%	6,38%	6,38%	6,38%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	275	279	282	287	291
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	305	302	300	299	298
Възвръщаемост	хил. лв.	579	581	582	586	588

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	275	279	282	287	291
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	1 669	1 735	1 803	1 883	1 972
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	350	338	326	309	297
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	1 944	2 014	2 085	2 169	2 263
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	305	302	300	299	298
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	2 014	2 081	2 143	2 255	2 360

в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	13	13	13	13	13
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	2 319	2 383	2 443	2 555	2 657

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	1 182	1 179	1 177	1 176	1 176
Описание хил. м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	1 182	1 179	1 178	1 177	1 177
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 182	1 179	1 178	1 177	1 177
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0

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 Qp2022
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,645	1,707	1,771	1,844	1,925	1,645
Отвеждане на отпадъчни води	1,962	2,021	2,074	2,170	2,257	1,962

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

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	9,32	9,32	12,12	12,53	12,92	13,49	14,05
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	594	616	646	669	692	716	740
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	лева	14,85	15,40	16,14	16,74	17,30	17,89	18,50

Домакинството								
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,30	5,50	5,76	5,98	6,18	6,39	6,61
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,427	3,329	4,328	4,474	4,614	4,817	5,018

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 дружествата, които нямат обособени територии по смисъла на ЗВ, и предоставят ВиК услуги по реда на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ се определя стойност на коефициент E в размер от 0.

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

Изказвания по т.1.:

Докладва И. Касчиев. На 07.09.2022 г. е проведено открито заседание, на което представители на „ВиК – Златни пясъци“ ООД са посочили, че нямат възражения и са съгласни с проекта на решение. На същата дата е проведено и обществено обсъждане, на което не са участвали други поканени, освен представителите на дружеството. Не са постъпили и писмени становища в 14-дневния срок. В проекта на решение няма промени спрямо това, което е вече прието от Комисията на закрито заседание. На основание посочените в диспозитива конкретни разпоредби от ЗРВКУ, НРКВКУ и

НРЦВКУ и Указанията за тяхното прилагане за новия регулаторен период, работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

I. Да одобри на „ВиК – Златни пясъци“ ООД 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 услуги;
3. Необходими годишни приходи;
4. Прогнозни количества;
5. Стойност на регулаторната база;
6. Норма на възвръщаемост.

II. Да одобри цени без ДДС на ВиК услуги за 2023 - 2026 г.

III. Да приеме анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услуги, като предоставяните от „ВиК – Златни пясъци“ ООД услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители 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 в размер на 0 % от инфлационния индекс, който ще се използва.

По отношение на коефициента Q_p няма заложи разходи, за които той да се прилага.

V. Да утвърди, считано от 01.10.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Q_{p2022} в размер на 0% за услугите доставяне вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води, като същите са под нивото на социалната поносимост.

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

И. Н. Иванов заключи, че на откритото заседание и след общественото обсъждане не са постъпили предложения за промяна в параметрите, които са били заложи в доклада, приет на закрито заседание на Комисията.

И. Н. Иванов установи, че няма изказвания 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:

И. Одобрява на „ВиК – Златни пясъци“ ООД 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%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	2,51	12,35	11,21	10,91	10,38	10,26		15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	4,86%	10,88%	10,00%	9,77%	9,34%	9,25%		49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	46,88	43,75	40,63	37,50	34,38	31,25		60
ПК6	Наличност във водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	-	-	-	-	-	-		93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	97,37	94,74	94,74	94,74	92,11	92,11		120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,891	0,653	0,638	0,618	0,590	0,568		0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	-	-	-	-	-	-		0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,18%	3,08%	3,08%	3,08%	3,08%	3,25%		1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,18%	1,72%	1,75%	1,78%	1,81%	1,84%		1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,53	1,16	1,16	1,16	1,15	1,15		1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,78	1,15	1,15	1,14	1,13	1,13		1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	-	-	-	-	-	-		1,1
ПК12г	Събираемост	%	83,98%	92,56%	92,77%	92,97%	93,25%	93,50%		95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	26,92%	27,32%	27,72%	28,11%	28,49%	28,88%		20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	99,45%	99,45%	99,46%	99,46%	99,46%	99,47%		90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	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%
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	219,34	218,13	216,94	215,76	214,59	213,44		4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	61,64	65,67	65,38	65,11	64,83	64,56		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	275	279	282	287	291
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	1 669	1 735	1 803	1 883	1 972
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	350	338	326	309	297
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	1 944	2 014	2 085	2 169	2 263
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	305	302	300	299	298
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	2 014	2 081	2 143	2 255	2 360
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	13	13	13	13	13
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	2 319	2 383	2 443	2 555	2 657

4. Прогнозни количества доставени и отведени 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	1 182	1 179	1 177	1 176	1 176
Описание хил. м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	1 182	1 179	1 178	1 177	1 177
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 182	1 179	1 178	1 177	1 177
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0

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	5 972	6 146	6 339	6 523	6 735
Амортизации за периода на използване на ДА	2 095	2 232	2 376	2 528	2 689
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	174	193	185	212	212
Оборотен капитал	252	261	271	283	296
Регулаторна база на активите	4 303	4 368	4 419	4 490	4 554
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	6 669	6 801	6 918	7 037	7 173
Амортизации за периода на използване на ДА	2 337	2 497	2 663	2 832	3 006
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	133	117	119	137	134
Оборотен капитал	305	315	324	342	358
Регулаторна база на активите	4 770	4 736	4 699	4 684	4 660

6. Норма на възвръщаемост на капитала предложена от дружеството при условията на Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР, за услугите доставяне на вода и отвеждане 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, предложена от дружеството	%	7,91%	7,91%	7,91%	7,91%	7,91%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, предложена от дружеството	%	3,98%	3,98%	3,98%	3,98%	3,98%
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	%	6,38%	6,38%	6,38%	6,38%	6,38%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	275	279	282	287	291
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	305	302	300	299	298
Възвръщаемост	хил. лв.	579	581	582	586	588

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	1,645	1,707	1,771	1,844	1,925	1,645
Отвеждане на отпадъчни води	1,962	2,021	2,074	2,170	2,257	1,962

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	9,32	9,32	12,12	12,53	12,92	13,49	14,05
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	594	616	646	669	692	716	740
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	14,85	15,40	16,14	16,74	17,30	17,89	18,50
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,30	5,50	5,76	5,98	6,18	6,39	6,61
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,427	3,329	4,328	4,474	4,614	4,817	5,018

Цените на предоставяните от „ВиК – Златни пясъци“ ООД 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 E за периода 2023-2026 г. в размер на 0 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

V. Утвърждава, считано от 01.10.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Q_{p2022} в размер на 0% за услугите доставяне вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води, както следва:

ВиК услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коефициент Q_{p2022}
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,645
Отвеждане на отпадъчни води	1,962

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 председателят Иван Н. Иванов членовете на Комисията Димитър Кочков и Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **три гласа „за“** (Иван Н. Иванов – 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 „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД заявление с вх. № В-17-78-10 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 заявление с вх. № В-17-78-1004 от 08.07.2022 г. и заявление с вх. № В-17-78-11 от 01.07.2021 г. за **утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги**, изменено със заявление с вх. № В-17-78-1005 от 08.07.2022 г., както и събраните данни от проведените на 07.09.2022 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-17-78-10 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-78-1004 от 08.07.2022 г. и заявление с вх. № В-17-78-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-78-1005 от 08.07.2022 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-8 от 19.07.2018 г. Комисията е одобрила бизнес план на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД 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 „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-78-10 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-78-1004 от 08.07.2022 г.;

- заявление с вх. № В-17-78-11 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на

цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-78-1005 от 08.07.2022 г.

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 04.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, за което е съставен протокол в два екземпляра.

След изтичане на периода на действие на мораториума „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-78-1004 от 08.07.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-78-1005 от 08.07.2022 г.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-1096 от 29.08.2022 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 229 от 31.08.2022 г., т. 6 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 07.09.2022 г.

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

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-78-1004 от 31.08.2022 г. Участие в заседанието е заявил г-н Росен Караджов – заместник-ръководител на комплекс „Енергиен“ в „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.

Г-н Росен Караджов – заместник-ръководител на комплекс „Енергиен“ в „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, чрез програмата за съобщения Skype, изразява съгласие с предложението за решение и го приема без възражение.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-78-1004 от 31.08.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката (ЗЕ) 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, Съюза 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 Бургас - Асоциация по ВиК, Община Бургас, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.

В общественото обсъждане са заявили участие чрез програмата за съобщения

Skype представители на община Бургас и „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.

МРРБ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, НСБ „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюза 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 Бургас - Асоциация по ВиК и „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас не са заявили присъствено участие или дистанционно участие чрез програмата за съобщения Skype.

На проведеното обществено обсъждане са направени следните изказвания:

Г-жа Чанка Коралска, представител на Община Бургас, чрез програмата за съобщения Skype, посочва, че община Бургас няма възражения по бизнес плана.

Г-н Росен Караджов – заместник-ръководител на комплекс „Енергиен“ в „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, чрез програмата за съобщения Skype, че няма допълнения към изказването си в откритото заседание.

В законоустановения срок не са постъпили писмени становища от заинтересовани лица.

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

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е със седалище и адрес на управление: гр. Бургас 8104. Дружеството е с уставен капитал в размер на 99 397 192 (деветдесет и девет милиона, стиса деветдесет и седем хиляди сто деветдесет и два) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 812114069 и предмет на дейност: преработка на нефт, производство на нефтопродукти, нефтохимически продукти, полимери, синтетични влакна и съответната търговска дейност, отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество, работа с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от председателя на управителния съвет Илшат Миргазиянович Шарафутдинов.

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД няма обособена територия по смисъла на чл. 198а от Закона за водите (ЗВ). С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ, са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, като „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД не е посочено в това решение. Под номер 6 е обявена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, обслужващо територията на 13 общини, включително община Бургас. Същевременно на територията на община Бургас се извършва предоставяне на регулирани ВиК услуги от „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД. Дружеството предоставя услугите доставяне на вода с непитейни качества на

промишлени и други стопански потребители и доставяне на вода на друг ВиК оператор („Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас). Във връзка с изискванията на чл. 13, ал. 4 от ЗРВКУ, „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е обособило две водоснабдителни системи - за доставяне на вода на друг ВиК оператор и за доставяне на вода с непитейни качества на потребителите. В тази връзка, параметрите на бизнес плана, общи за водоснабдителните системи, са разпределени пропорционално на количествата в съотношение 88,79% за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор и 11,21% за услугата доставяне на вода с непитейни качества.

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

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

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

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

На основание чл. 12, ал. 1 от ЗРВКУ на регулиране от Комисията подлежат цените, по които ВиК операторите доставят вода на потребителите, отвеждат отпадъчните води, пречистват отпадъчните води, присъединяват потребителите към водоснабдителните системи и присъединяват потребителите към канализационните системи. Съгласно ал. 2 от същия член, Комисията регулира и цените, по които ВиК оператори или други предприятия доставят вода от техни или предоставени им за експлоатация водовземни съоръжения или системи до водоснабдителни системи на други ВиК оператори.

Предвид гореизложеното, доколкото „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД попада в хипотезата на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ и извършва услуги по чл. 1, ал. 2 от ЗРВКУ са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени за предоставяне на услугата доставяне на вода с непитейни качества на промишлени и други стопански потребители и на услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор („Водоснабдяване и канализация“ ЕАД,

гр. Бургас).

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

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

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

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

ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД са включени в баланса на търговското дружество, като не се предвижда същите да бъдат отписани от баланса и заведени като публична държавна и/или общинска собственост, респективно да бъдат управлявани от Асоциацията по ВиК на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас (АВиК – Бургас). Поради тази причина, на АВиК - Бургас не е вменен ангажимент да планира бъдещото развитие на ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.

Дружеството е представило бизнес плана в АВиК – Бургас с писмо вх. № 26-00-503 от 14.06.2022 г. С писмо изх. № 26-00-503(1) от 20.06.2022 г. АВиК – Бургас са дали своето становище, в което посочват, че нямат ангажимент да съгласуват бизнес плана на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД и излагат причините за това.

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

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

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

- приходи от предоставяните ВиК услуги (%), които представляват съотношението между приходите от предоставяне на ВиК услуги на съответния ВиК оператор и сумата на приходите от предоставяне на ВиК услуги на всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,35;
- количество подадена вода на вход водоснабдителна система (%), което представлява съотношението между количеството подадена вода на вход водоснабдителна система на съответния ВиК оператор и количеството подадена вода на вход водоснабдителна система на всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,20.

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

- а. Големи ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-голяма или равна на 3.00 %;
- б. Средни ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 3.00% и по-голяма или равна на 0.95%;
- в. Малки ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.95 % и по-голяма или равна на 0.2%;
- г. Микро ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.2%.

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

Извършеният анализ извежда общ претеглен процент на специфичните условия по-малък от 0,2%, поради което „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени в Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. за групата на микро ВиК оператори.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подаденото последно заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестник „24 часа“, бр. 166 от 15.07.2022 г. и вестник „Флагман“ от 15.07.2022 г., както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

Бизнес планът е представен в Комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Налице е съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител, справките и останалите документи, представени от ВиК оператора са подписани от 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.

В изпълнение на т. 10.2 от Указания НРКВКУ е представен договор за доставяне на вода на друг ВиК оператор, а именно Договор между „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД (в качеството на доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас (в качеството на ползвател) и анекси към него.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 04.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *До този момент към ВиК оператора не са постъпвали писмени жалби, телефонни обаждания или устни сигнали, свързани с „Доставяне на вода на друг ВиК оператор“. При евентуално постъпване, всяка жалба се регистрира със свой входящ номер и се насочва към служител за проучване и доклад. В срок от 14 дни жалбоподателят получава писмен отговор.*

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на ВиК активите и обслужвани потребители

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД доставя условно чиста вода, която се използва за промишлени и стопански цели и за доставяне на вода на друг ВиК оператор. Водоизточник е язовир „Мандра“. За нормалната експлоатация на водоснабдителната система е изградена помпена станция „Мандра“, в която са разположени 7 бр. помпени агрегати, с обща мощност около 6 MW, които захранват 3 магистрала стоманени тръбопровода - 2x1100мм и 1x1200мм. За доставяне на водните количества от водоизточника до потребителите са изградени 60 км довеждащи водопроводи и 70 км разпределителни водопроводи.

Към настоящия момент по магистралните водопроводи дружеството осигурява собствените си нужди от свежа вода, както и включените към нея 71 потребители (отклонения от главната преносна мрежа). За целта на регулираната дейност дружеството обособява две системи, както следва: ВС „Вода за друг ВиК оператор“ – за доставяне на вода на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас и ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ – за доставяне на вода с непитейни качества на 10 фирми и 60 сдружения на частни поливачи. За периода 2022 – 2026 г. дружеството прогнозира доставяне на непитейна вода на 8 фирми и 32 сдружения на частни поливачи.

2.2. Водни количества

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

ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“	Ед.	Стойност на параметъра
---	-----	------------------------

Описание на параметъра	мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/год.	118 897	173 244	145 000	122 000	101 000	85 000
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	118 897	173 244	145 000	122 000	101 000	85 000
	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	0	0	0	0	0	0
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

За ВС „Вода за друг ВиК оператор“ е представен следният отчет и прогноза на водни количества, неносеща приходи вода и потребление на ВиК услуги за новия регулаторен период:

ВС „Вода за друг ВиК оператор“ 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.	942 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	942 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	%	100,0%	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%

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. Прогнозата за 2023-2026 г. е за намаление на фактурираната доставена вода с непитейни качества от 119 хил.м³ през 2020 г. до 85 хил.м³ през 2026 г.

2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода с непитейни качества						Доставяне вода на друг ВиК оператор					
		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.	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35
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	30,75	33,83	37,21	40,92	45,01	49,50	27,90	30,75	33,83	37,21	40,90	44,97
темп на изменение спрямо предходната година	%		10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%		10,2%	10,0%	10,0%	9,9%	10,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		10,0%	21,0%	33,1%	46,4%	61,0%		10,2%	21,3%	33,4%	46,6%	61,2%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	18,8%	18,8%	18,9%	18,8%	18,9%	18,9%	18,1%	19,3%	19,2%	18,8%	18,4%	19,2%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	ОБЩО											
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39						

Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39
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	28,19	31,07	34,17	37,59	41,32	45,44
темп на изменение спрямо предходната година	%		10,2%	10,0%	10,0%	9,9%	10,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		10,2%	21,2%	33,3%	46,6%	61,2%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	18,2%	19,3%	19,1%	18,8%	18,5%	19,2%
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 НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) и „Български ВиК холдинг“ ЕАД, с което се гарантира финансова подкрепа за търговските дружества от отрасъл ВиК за изпълнение на инвестиционните им програми и постигане на ежегоден ръст от 15% на основните им работни заплати за следващия регулаторен период 2022-2026 г.

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

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 10,02%.

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, съответно за ВС „Вода за друг ВиК оператор“ и ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“, са 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.
ВС Доставка на вода с непитейни качества	МВтч	54,7	73,4	61,1	51,5	42,5	35,8	8,1	13,0	17,3	14,4	12,1	10,0	8,4
Енергийна ефективност	МВтч		19	-12	-10	-9	-7		5	4	-3	-2	-2	-2
ВС Вода за друг ВиК оператор	МВтч	433,1	440,0	437,5	435,3	433,1	430,0	65,0	102,0	103,6	103,0	102,5	101,9	101,2
Енергийна ефективност	МВтч		7	-3	-2	-2	-3		37	2	-1	-1	-1	-1
ОБЩО	МВтч	487,7	513,4	498,6	486,8	475,6	465,8	73,1	115,0	120,8	117,4	114,6	111,9	109,6
Темп на изменение спрямо предходната година	%		5,3%	-2,9%	-2,4%	-2,3%	-2,1%			65,4%	-2,9%	-2,4%	-2,3%	-2,1%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		5,3%	2,2%	-0,2%	-2,5%	-4,5%			65,4%	60,7%	56,9%	53,2%	50,1%

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по

системи 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 цени по сключени договори за доставка на електрическа енергия с фиксирани цени, 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. Ремонтна програма

Общите данни за отчета и прогнозите за ремонтна програма, представени в Справка № 8 „Ремонтна програма“ на бизнес плана, съответно за ВС „Вода за друг ВиК оператор“ и ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“, са както следва:

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.		
Общо ремонти водоснабдяване за ВС Доставяне на вода с непитейни качества	6	6	6	6	6	6	0,0%	0,0%
Общо ремонти водоснабдяване за ВС Вода за друг ВиК оператор	45	49	49	49	49	49	8,2%	8,2%

Предвидени са дейности и разходи за оперативен ремонт за периода 2022-2026 г. по направления ремонт на водоизточници и ремонт на довеждащи водопроводи. Дружеството обосновава планираните средства в текстовата част на бизнес плана като посочва, че същите са планирани на база отчетените ремонти за 2020 г.

2.6. Предложени нива на показателите за качество

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ на ВиК операторите, имащи обособени територии по смисъла на ЗВ. В решението не са поставени цели на дружествата по чл.198о, ал. 6 от ЗВ.

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

Съгласно чл. 2, ал. 2 от НРКВКУ, качеството на услугата доставяне на вода с непитейни качества на потребителите от ВиК операторите се регулира отделно от качеството на останалите ВиК услуги, като се прилагат само следните показатели за качество: ПК4а, ПК4б, ПК5, ПК11г и ПК12а. Съгласно чл. 18, ал. 3 от същата наредба, в случаите по чл. 2, ал. 2 не се определят дългосрочни нива на приложимите показатели за качество. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД доставя условно чиста вода на друг ВиК оператор, предназначена за питейно-битови цели, след съответната обработка от ВиК дружеството – „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, както и на промишлени и стопански потребители, и сдружения на частни поливачи.

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е представило следната програма за постигане на относимите към дейността на дружеството показатели за качество за ВС „Доставяне на вода с непитейни качества“ в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ПК46	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	23,84	28,90	28,90	28,90	28,90	28,90
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,61	1,08	1,09	1,10	1,10	1,11

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“ се посочват публичните ВиК активи, които дружеството ще изгради през своята инвестиционна програма за регулаторния период 2022-2026 г.
- В Група III „Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ се посочват публичните ВиК активи, които са предоставени чрез договор по реда на ЗВ за стопанисване, експлоатация и управление.

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е посочило данни за дълготрайните активи, които са 100% собственост на дружеството, актуални към отчетната 2020 г. и в съответствие с представените отчетни данни от дружеството:

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне на вода с непитейни качества:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне на вода с непитейни качества					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3	3	3	3	3	3
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	2	2	2	2	2	2
Балансова стойност	1	1	1	1	1	1

Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	74	80	82	83	85	86
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
Начислена до момента амортизация	55	57	59	60	62	63
Балансова стойност	19	23	23	23	23	23
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
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

Доставяне на 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	25	26	27	28	29	29
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
Начислена до момента амортизация	18	20	21	22	23	23
Балансова стойност	7	6	6	6	6	6
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	585	617	626	636	646	656
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>9</i>	<i>9</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>
Начислена до момента амортизация	437	454	464	473	483	493
Балансова стойност	148	163	163	163	163	163
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
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

Общо за регулирана дейност:

(хил.лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	28	29	30	31	32	32
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
Начислена до момента амортизация	20	22	23	24	25	25
Балансова стойност	8	7	7	7	7	7
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	659	698	708	719	730	742
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>11</i>	<i>11</i>	<i>12</i>
Начислена до момента амортизация	492	512	522	533	545	556
Балансова стойност	167	186	186	186	186	186
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
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

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 с непитейни качества	1,3	1,3	1,4	1,4	1,5	6,9	11,7%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	10,0	10,4	10,9	10,3	10,5	52,1	88,3%
ОБЩО	11,3	11,7	12,2	11,8	12,0	59,0	100,0%

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	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	1,3	2,2%
Резервоари, ХС, ПС, Хидрофори	0,0	1,3	1,4	1,4	1,5	5,6	9,49%
Доставяне на вода с непитейни качества	1,3	1,3	1,4	1,4	1,5	6,9	11,69%
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	9,0	0,0	0,0	9,9	10,1	28,9	48,98%
Резервоари, ХС, ПС, Хидрофори	0,0	9,2	9,6	0,0	0,0	18,8	31,86%
Друго специализирано оборудване за водоснабдяване	1,1	1,2	1,3	0,5	0,5	4,4	7,46%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	10,0	10,4	10,9	10,3	10,5	52,1	88,31%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	11,3	11,7	12,2	11,8	12,0	59,0	100,0%

От общата стойност на инвестициите 11,7% са насочени за услугата доставяне на вода с непитейни качества, а 88,3% за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор.

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Генерираните разходи за амортизации от собствени активи и изградените в рамките на инвестиционната програма покриват изцяло предвидените инвестиции. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД няма заеми за регулирана дейност към момента и не предвижда такива за периода на бизнес плана.

(хил.лв.)

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи в т.ч. ВиК активи и съоръжения	11,3	11,7	12,2	11,8	12,0	59,0
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>11,3</i>	<i>11,7</i>	<i>12,2</i>	<i>11,8</i>	<i>12,0</i>	<i>59,0</i>
Разходи за амортизации от собствени активи, в т.ч. ВиК активи и съоръжения	11,3	11,7	12,3	11,8	12,1	59,2
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-0,1</i>	<i>0,0</i>	<i>-0,1</i>	<i>-0,2</i>

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 с непитейни качества:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	13,87	18,27	15,38	13,12	11,00	9,43	31,7%	-32,0%
Разходи за външни услуги	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	0,0%	0,0%
Разходи за амортизации	1,00	1,30	1,33	1,39	1,44	1,50	29,5%	50,2%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	1,00	1,30	1,33	1,39	1,44	1,50	29,5%	50,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	1,23	1,35	1,49	1,64	1,80	1,98	10,0%	61,0%
Разходи за осигуровки	0,23	0,25	0,28	0,31	0,34	0,37	10,0%	61,9%
Данъци и такси	5,35	8,66	7,25	6,10	5,05	4,25	61,9%	-20,6%
Други разходи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	27,68	35,83	31,74	28,55	25,63	23,54	29,4%	-15,0%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		8,15	4,05	0,87	-2,05	-4,14		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	26,68	34,53	30,40	27,17	24,19	22,04	29,4%	-17,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
<i>разходи за административна дейност</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	0,0%	0,0%
Променливи разходи	18,22	25,93	21,63	18,22	15,05	12,68	42,3%	-30,4%

Разходите за услугата доставяне на вода с непитейни качества през 2022 г. са прогнозиран с ръст от 29,4% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано намаление от 15 % спрямо отчетната година.

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. (31,7%), и с намаление до края на периода (-32%). Увеличението е в резултат на повишени разходи за електроенергия, като реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 114 %, а в края на периода е 5 %.

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

Разходи за амортизации са изчислени в съответствие с 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. (61,9%) и с намаление до края на периода (-20,6%).

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

Доставяне на вода на 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	109,94	111,57	110,98	110,47	109,95	109,22	1,5%	-0,7%
Разходи за външни услуги	45,00	48,70	48,70	48,70	48,70	48,70	8,2%	8,2%
Разходи за амортизации	10,00	10,01	10,39	10,89	10,36	10,61	0,1%	6,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1,00	1,05	1,16	1,28	0,47	0,51	5,3%	-48,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	9,00	8,95	9,23	9,60	9,89	10,09	-0,5%	12,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%

Разходи за възнаграждения	9,76	10,76	11,84	13,02	14,32	15,74	10,2%	61,2%
Разходи за осигуровки	1,77	2,08	2,27	2,45	2,64	3,02	17,7%	70,9%
Данъци и такси	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
Други разходи	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	177,47	184,12	185,18	186,52	186,97	188,29	3,7%	6,1%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		6,65	7,71	9,05	9,49	10,82		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	167,47	174,12	174,79	175,64	176,60	177,68	4,0%	6,1%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
<i>разходи за административна дейност</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	45,00	48,70	48,70	48,70	48,70	48,70	8,2%	8,2%
Променливи разходи	101,94	103,57	102,98	102,47	101,95	101,22	1,6%	-0,7%

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 3,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 6,1 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (1,5%), и с намаление до края на периода (-0,7%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 59 %, а в края на периода е 56 %.

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

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., както и до края на периода 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	123,81	129,84	126,37	123,59	120,95	118,65	4,9%	-4,2%
Разходи за външни услуги	51,00	54,70	54,70	54,70	54,70	54,70	7,3%	7,3%
Разходи за амортизации	11,00	11,30	11,72	12,27	11,81	12,11	2,7%	10,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1,00	1,05	1,16	1,28	0,47	0,51	5,3%	-48,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	10,00	10,25	10,56	10,99	11,34	11,60	2,5%	16,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	10,99	12,12	13,33	14,66	16,12	17,72	10,2%	61,2%
Разходи за осигуровки	2,00	2,34	2,55	2,76	2,98	3,40	16,8%	69,9%
Данъци и такси	5,35	8,66	7,25	6,10	5,05	4,25	61,9%	-20,6%
Други разходи	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	205,15	219,95	216,92	215,08	212,60	211,83	7,2%	3,3%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		14,80	11,76	9,92	7,45	6,67		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	194,15	208,65	205,19	202,81	200,79	199,72	7,5%	2,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80,0%	-140,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	51,00	54,70	54,70	54,70	54,70	54,70	7,3%	7,3%
Променливи разходи	120,16	129,50	124,62	120,69	117,00	113,90	7,8%	-5,2%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, при регулиране на цените на ВиК услугите по

метода „Горна граница на цени“, при годишните изменения на одобрените цени се прилага коефициент X, включващ коефициент Qp.

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

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

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

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

В одобрения бизнес план на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г., с Решение № БП-Ц-8 от 19.07.2018 г. на КЕВР, 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)	252	249	248	246	245
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	252	249	248	246	245
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	230	227	226	224	223
Финансови разходи	0	0	0	0	0
РАЗХОДИ	230	227	226	224	223
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	22	22	22	22	22
Печалба/ Загуба преди данъци	22	22	22	22	22

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	0	22	41	61	81
Салдо на паричните средства в края на периода:	22	41	61	81	100

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 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 с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	82	83	85	86	88
Амортизации за периода на използване на ДА	58	59	61	62	64
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1	1	1	1	2
Оборотен капитал	6	5	4	4	4
Регулаторна база на активите	31	30	30	29	29
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода за друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	633	643	654	664	675
Амортизации за периода на използване на ДА	464	474	485	496	506
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	10	10	11	10	11
Оборотен капитал	29	29	29	29	29
Регулаторна база на активите	207	208	208	208	208

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

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

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

съгласно Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР.

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

Информацията в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана за услугите, предоставяни от дружеството, е както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	9,15%	9,15%	9,15%	9,15%	9,15%
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	3	3	3	3	3
Възвръщаемост за доставяне на вода на друг ВиК оператор	хил. лв.	19	19	19	19	19
Възвръщаемост	хил. лв.	22	22	22	22	22

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 на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	3	3	3	3	3
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	36	32	29	26	24
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	17	14	12	10	8
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	39	35	31	28	26
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода за друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	19	19	19	19	19
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	184	185	187	187	188
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	104	103	102	102	101
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	203	204	206	206	207

4.4. Прогнозни количества

Прогнозните годишни количества по услуги се определят съгласно чл. 14 от НРЦВКУ.

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

Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	173	145	122	101	85

4.5. Цени на ВиК услуги

Цените на ВиК услуги се образуват съгласно разпоредбите на глава трета, раздел II „Образуване на цени“ - чл. 14 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.
ВС Доставка на вода с непитейни качества	0,223	0,238	0,256	0,280	0,308	0,223
ВС Доставка на вода на Друг ВиК оператор	0,203	0,204	0,206	0,206	0,207	0,203

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД доставя условно чиста вода, която се използва за промишлени и стопански цели и за доставяне на вода на друг ВиК оператор.

В тази връзка доколкото дружеството не предоставя ВиК услуги на битови потребители, а само на фирми и сдружения на частни поливачи, не се извършва анализ на социалната поносимост на цената на ВиК услуги за битови потребители.

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

E е коефициент за подобряване на ефективността за година t; коефициентът е индивидуален за всеки 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;

У – 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 дружествата, които нямат обособени територии по смисъла на ЗВ, и предоставят ВиК услуги по реда на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ се определя стойност на коефициент Е в размер от 0.

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

Изказвания по т.2.:

Докладва И. Касчиев. Проведено е открито заседание на 07.09.2022 г. Представител на дружеството е посочил, че приема без възражения проекта на решение. На същата дата е проведено и обществено обсъждане, на което са взели участие представители на дружеството и представител на община Бургас, който е посочил, че община Бургас няма възражения по бизнес плана. В законоустановения срок не са постъпили писмени становища. В проекта на решение няма промени спрямо вече приетото от Комисията. На основание посочените нормативни изисквания в диспозитива, работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

I. Да одобри на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД 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 за услугата „Доставяне на вода с непитейни качества“;
3. Необходими годишни приходи;
4. Прогнозни количества;
5. Стойност на регулаторната база;
6. Норма на възвръщаемост на капитала.

II. Да одобри цени без ДДС на ВиК услуги за 2023 - 2026 г.

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

IV. Във връзка с годишните изменения за одобрените цени да определи стойност на коефициента Е в размер на 0 %. В бизнес плана не са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага коефициент Qp.

V. Да утвърди, считано от 01.10.2022 г., цени на услугите доставяне вода на друг ВиК оператор и доставяне на вода с непитейни качества за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022 в размер на 0%. Дружеството не предоставя услуги за битови потребители и не се извършва анализ на социалната поносимост.

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

И. Н. Иванов обобща, че не е имало възражения относно изготвения доклад,

приет на закрито заседание на Комисията.

И. Н. Иванов установи, че няма изказвания 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. 2, ал. 2 и чл. 26 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 „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД 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 за услугата „Доставяне на вода с непитейни качества“, както следва:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	23,84	28,90	28,90	28,90	28,90	28,90
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,61	1,08	1,09	1,10	1,10	1,11

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	3	3	3	3	3
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	36	32	29	26	24
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	17	14	12	10	8
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	39	35	31	28	26
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода за друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	19	19	19	19	19
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	184	185	187	187	188
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	104	103	102	102	101

Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	203	204	206	206	207
--	-----	-----	-----	-----	-----

4. Прогнозни количества вода за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	173	145	122	101	85

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	82	83	85	86	88
Амортизации за периода на използване на ДА	58	59	61	62	64
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1	1	1	1	2
Оборотен капитал	6	5	4	4	4
Регулаторна база на активите	31	30	30	29	29
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода за друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	633	643	654	664	675
Амортизации за периода на използване на ДА	464	474	485	496	506
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	10	10	11	10	11
Оборотен капитал	29	29	29	29	29
Регулаторна база на активите	207	208	208	208	208

6. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г., 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	%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	9,15%	9,15%	9,15%	9,15%	9,15%
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	3	3	3	3	3
Възвръщаемост за доставяне на вода на друг ВиК оператор	хил. лв.	19	19	19	19	19
Възвръщаемост	хил. лв.	22	22	22	22	22

II. Одобрява цени без ДДС на водоснабдителните 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.
ВС Доставка на вода с непитейни качества	0,223	0,238	0,256	0,280	0,308	0,223
ВС Доставка на вода на друг ВиК оператор	0,203	0,204	0,206	0,206	0,207	0,203

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

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 0%.

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

V. Утвърждава, считано от 01.10.2022 г., цени без ДДС на услугите доставяне вода на друг ВиК оператор и доставяне на вода с непитейни качества за 2022 г., след корекция с коефициент Q_{p2022} в размер на 0%, както следва:

Водоснабдителни услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коефициент Q_{p2022}
	2022 г.
Доставяне на вода с непитейни качества	0,223
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0,203

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

В заседанието по **точка втора** участват председателят Иван Н. Иванов членовете на Комисията Димитър Кочков и Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **три гласа „за“** (Иван Н. Иванов – 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 „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян заявление с вх. № В-17-20-13 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-

20-1007 от 14.07.2022 г., и заявление с вх. № В-17-20-14 от 30.06.2021 г. за **утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги**, изменено със заявление с вх. № В-17-20-1008 от 14.07.2022 г., както и събраните данни от проведените на 09.09.2022 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-17-20-13 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-20-1007 от 14.07.2022 г., и заявление с вх. № В-17-20-14 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-20-1008 от 14.07.2022 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 26.04.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян 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. Смолян е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-20-13 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-17-20-1007 от 14.07.2022 г.;

- заявление с вх. В-17-20-14 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-20-1008 от 14.07.2022 г.

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 17.02.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян, за което е съставен протокол в два екземпляра.

След изтичане периода на действие на мораториума „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-20-1007 от 14.07.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-20-1008 от 14.07.2022 г.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-1097 от 31.08.2022 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 234 от 02.09.2022 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 09.09.2022 г.

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

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-20-13 от 02.09.2022 г. Участие в заседанието са заявили г-н Георги Василев – управител и г-жа Севда Хаджиева – главен счетоводител на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян.

Г-н Георги Василев – управител на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян посочва, че приема проекта на решение без възражения.

С писмо на КЕВР с изх. В-17-20-1007 от 02.09.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката (ЗЕ) 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 Смолян - Асоциация по ВиК, Община Смолян, Община Борино, Община Баните, Община Девин, Община Доспат, Община Златоград, Община Мадан, Община Неделино, Община Рудозем, Община Чепеларе и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян.

На общественото обсъждане са присъствали представители на Омбудсман на Република България, НСБ „Водоснабдител“ – КНСБ, Сдружение „Изправи се БГ“, гражданин и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян. Участие чрез програмата за съобщения Skype е заявил представител на Областна администрация – Смолян, Асоциация по ВиК.

МРРБ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюза 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“, Община Смолян, Община Борино, Община Баните, Община Девин, Община Доспат, Община Златоград, Община Мадан, Община Неделино, Община Рудозем и Община Чепеларе 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-жа Боряна Джунева – главен експерт в администрацията на Омбудсман на Република България изразява несъгласие с предвидените увеличения на цените на ВиК услугите - с 44% за 2022 г. спрямо предходната година и със 119% за 2026 г. спрямо 2021 г. Счита, че качеството на предоставяне на услугата не се повишава. Обръща внимание, че „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян не постига 8 от определените от КЕВР прогнозни конкретни цели за показатели за качество, както и че оценката на Комисията за 29 показателя за качество през 2020 г. е „пълно неизпълнение“. Счита, че не става ясно дали са представени резултати от консултации с потребителите. Посочва, че общото събрание на Асоциацията по ВиК – Смолян, проведено седем дни след изтичането на срока за съгласуване, е взело решение, че бизнес планът не е съгласуван. Апелира Комисията да вземе справедливо решение относно цените на дружеството.

Г-н Красимир Богоев – заместник-председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ изразява подкрепа за бизнес плана на

дружеството, доколкото е отразено сключеното между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД споразумение за повишаване на заплатите на работещите във ВиК сектора. Пожелава успех за изпълнението му и отбелязва, че има забавяне в приемането на бизнес плана, но заложените инвестиции трябва да се изпълнят.

Г-н Боян Симеонов – главен секретар на Областна администрация Смолян – Асоциация по ВиК - Смолян посочва, че Асоциацията по ВиК – Смолян е провела извънредно присъствено заседание на Общото събрание на 29.08.2022 г., с цел съгласуване на бизнес плана на ВиК оператора. Присъствали са членове, които притежават 87,82% от гласовете. Резултатът от гласуването на точката от дневния ред за съгласуването на бизнес плана не отговаря на законовото изискване за вземане на валидно решение, защото има 65,69 % - „за“ съгласуване на бизнес плана, нито един глас против и 22,13% - „въздържал се“. Обръща внимание, че на заседанието на Общото събрание не е имало изказвания, нито представени становища, даващи основания за връщане на бизнес плана с указания за необходими изменения, доработка и корекции. Счита, че следва да се приложи нормативно приетата презумпция, че бизнес планът е приет без възражения, съгласно НРКВКУ. Посочва, че от Асоциацията по ВиК са запознати с проекта на решение и нямат възражения за одобряване на бизнес плана и за утвърждаване и одобряване на цените на предоставяните от дружеството услуги.

Г-жа Мая Манолова – Сдружение „Изправи се БГ“ заявява, че не подкрепя увеличението на цената на ВиК услугите, като прави сравнение с колко процента се е повишила цената им през годините. Сочи, че Смолян е в планински район и там преобладава гравитачното водоснабдяване. Счита, че в бизнес плана няма значителни подобрения, включително по отношение на качеството. Изразява възмущение, че заседанието на Асоциацията по ВиК - Смолян е било извън 45-дневния срок, което на практика обезсмисля това събиране и отбелязва, че най-голямата община – Смолян, категорично взема решение, че не приема бизнес плана и не приема повишаването на цената на водата. Счита, че има нарушение на чл. 10, ал. 4 от ЗРВКУ, както и че в доклада не е извършен технико-икономически анализ на съществуващото положение съгласно разпоредбите на чл. 10, ал. 5 от ЗРВКУ. Подкрепя увеличението на заплатите, но счита че има неоправдано увеличение на персонала на дружеството, а същевременно населението в областта намалява. Обръща внимание, че държавата компенсира всички небитови потребители за цената на потребената електроенергия и поставя въпрос как се определя цената на електрическата енергия в бизнес плана. Отбелязва, че има и 123 млн. лв., дадени допълнително на ВиК операторите с министерски постановления и решения от 01.02.2022 г. – за 61 млн. лв., от 02.03.2022 г. – за 46 млн. лв., от 06.04.2022 г. – за 16 млн. лв. В заключение категорично възражава срещу приемането на доклада и на повишаването на цената на водата.

Г-н Георги Тонков – гражданин изразява позиция от името на сдружение с идеална цел на живущите в гр. Смолян на ул. „Първи май“, бл. 7, като сочи проблем с качеството на водата и аварии пред блока, за които са подавани жалби, ВиК дружеството ги е отстранявало, но улиците не са асфалтирани, а проблемът не е решен. Счита, че цената на водата не следва да се повишава, защото потребителите не получават качествена услуга и изразява разочарование от предложението за повишаване на цените.

Г-н Георги Василев – управител на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян по отношение на становището на представителя на Омбудсмана, уточнява, че увеличението на цената средно за дружеството е 37%, тъй като само около

41% от населението ползва услугата пречистване. По отношение на намаляването на загубите на вода посочва, че дружеството има голям проект по Оперативна програма „Околна среда 2014–2020 г.“, насочен към рехабилитация на водопроводи в гр. Смолян, с чиято реализация се надява загубите да намалеят значително. По отношение на заплатите дава пример с тежките условия на труд на пречиствателна станция за отпадъчни води лятно време, където възнагражденията на персонала са под 800 лв. и счита, че дружеството е длъжник на служителите си. За разходите за електроенергия сочи, че за май, юни и юли дружеството не е получило една част от компенсациите до 250 лв./МВтч. Получили са за последвалата сметка до 310 лв./МВтч, в резултат на което за първото полугодие ВиК операторът е приключил на загуба с около 110 000 лв. и продължава да работи на загуба, тъй като делът на електроенергията в дружеството е голям. Пояснява, че Смолян е планински регион, но изворите не се намират в горната част на населените места, а в долната част или в средата и дружеството има 38 помпени станции, 6 пречиствателни станции за питейни води и 7 пречиствателни станции за отпадъчни води, които ползват електроенергия. В отговор на г-н Тонков посочва, че улица „Първи май“ е предвидена за подмяна по Оперативна програма „Околна среда 2014–2020 г.“, но преди това улицата е била асфалтирана изцяло по Оперативна програма „Регионално развитие“, поради което не може да се разкопава в рамките на 5 години. Посочва, че дружеството е инициирало кореспонденция по въпроса с институциите, отговарящи за оперативните програми, за разрешаване на въпроса, като в заключение посочва, че проблемът е отстранен и ще бъде възстановено асфалтирането.

Г-жа Севда Хаджиева – главен счетоводител на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян посочва, че дружеството е получило компенсация за електроенергия за първото тримесечие и за месец април 2022 г. Енергията, която е включена в цената на водата е 60 000 на месец за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян. Разликата, която се получава между заложената и заплатената сума за изразходена електроенергия е компенсирана само за четирите месеца от Министерството на регионалното развитие и благоустройството чрез Фонда за енергийна ефективност. В заключение посочва, че „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян не е получило средства от „Български ВиК холдинг“ ЕАД за използвана електроенергия.

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

С писмо с вх. № В-04-04-1015 от 09.09.2022 г. е постъпило писмено становище от г-жа Диана Ковачева - Омбудсман на Република България по отношение на предложенията за одобряване на бизнес план и утвърждаване на цени на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян, което се припокрива с изложеното от представителя на Омбудсмана на проведеното обществено обсъждане. Изразява безпокойство от повишението на цената на водата и посочва, че домакинствата ще изпитват още по-големи трудности да погасяват задълженията си, а това ще доведе и до несъбираемост на вземанията на дружеството. В заключение посочва, че очаква Комисията да вземе справедливо решение.

С писмо с вх. № В-17-20-1007 от 20.09.2022 г. е постъпило писмено становище от Руси Чаушев, Свилен Виденов и Ясен Низамов – общински съветници в община Девин, по отношение на предложенията за одобряване на бизнес план и утвърждаване на цени на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян, което реферира към приемането на бизнес плана на дружеството за предишния регулаторен период и

неизпълнението на поетите от страна на ВиК оператора ангажименти за подмяна на водоснабдителната мрежа и намаляване на загубите на вода. Посочват, че се предлага 120% увеличение на цената на водата, но до момента не е направено нищо мащабно от дружеството в района, отпадните води в центъра на Девин се отвеждат директно в реката, а в община Девин има населени места с етернитови тръби и аварията не се отстраняват навреме. В становището е посочено, че за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян община Девин носи най-много приходи в областта, но общината има малък процентен дял в Асоциацията по ВиК – Смолян. Считат, че увеличаването на заплатите на служителите в дружеството не следва да е за сметка на цената на ВиК услугите. Отбелязват, че КЕВР не следва да одобрява бизнес плана след като Асоциацията по ВиК – Смолян не е взела решение, още повече щом се е събрала след предвидения за това срок. В заключение посочват, че одобряването на предложените цени на ВиК услугите ще затрудни заплащането им от населението и ще затрудни събираемостта и изразяват надежда, че КЕВР ще вземе справедливо решение, като недопусне повишаване на цените.

Становище по направените устни изказвания и постъпилите писмени становища:

По отношение становищата на Омбудсмана на Република България, на Сдружение „Изправи се БГ” и на общинските съветници в община Девин относно обосноваването на предложените цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян 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 обосноваването 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. Във връзка с изразеното безпокойство, че одобряването на предложените високи цени на ВиК услугите ще затрудни заплащането им от населението, 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 посочи, 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. Смолян цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани и обсъдени на проведеното на 17.02.2022 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 становищата на Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Изправи се БГ” относно необходимостта от връзка между изпълнението на показателите за качество на ВиК услугите и цената им следва да се посочи, че разпоредбата на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ изброява изискванията, които Комисията съобразява при одобряването на бизнес плана, като същите не включват изискване за анализ на постигнати резултати от предходен регулаторен период.

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 от НРЦВКУ 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. 4, 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. 4, т. 2 от 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 Омбудсмана на Република България за

липса на конкретна информация за резултати от консултациите с потребителите на ВиК услуги следва да се посочи, че съгласно чл. 26 от НРКВКУ и т. 11 от Указания НРКВКУ бизнес планът следва да съдържа резултати от консултациите с потребителите на ВиК оператора, като в НРКВКУ не е изрично дефинирано съдържанието на това задължение на ВиК оператора. В Указания НРКВКУ, в т. 77, буква „г“ е регламентирано, че *ВиК операторите, включително дружествата, които нямат обособени територии по смисъла на ЗВ, и предоставят ВиК услуги по реда на чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ и чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, създават, поддържат и обновяват текущо интернет страница на български език, която отговаря на следните изисквания: съдържа информация за контакт с ВиК оператора, включително телефон, електронен адрес и приемно време за среща с физически и юридически лица по жалби, въпроси и консултации.* В т. 82 от Указания НРКВКУ е предвидено, че *ВиК операторите определят приемно време веднъж седмично за среща с физически и юридически лица по жалби, въпроси и консултации.* Посочените разпоредби отчитат важността на текущия обмен на информация между ВиК оператора и потребителите за определяне на основни проблеми в отношенията между страните, на които следва да се обърне внимание в бъдеще. Други изисквания по отношение на консултациите с потребителите на ВиК оператора не се съдържат в ЗРВКУ, НРКВКУ и Указания НРКВКУ.

При съобразяване с горните изисквания, в бизнес плана дружеството е посочило, че ще продължи да поддържа работещия и в момента Център за обслужване на клиенти, като планира в бъдеще да разшири обема и типа на предлаганите информация и услуги. Операторът изрежда дейности, които осъществява и които счита, че следва да доведат до по-висока информираност на потребителите, повишаване удовлетвореността им и намаляване на подадените жалби и оплаквания.

В допълнение, 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. 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 ѝ, 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 (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. 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 питання, 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 – Смолян, 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 Смолян и потребители на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян.

Във връзка с необходимостта от информирание на потребителите за повишаване на цените на ВиК услугите следва да се има предвид, че 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 28.06.2021 г. и вестник „Родопи“ от 29.06.2021 г. – за първоначалното заявление, и във вестник „Труд“ от 11.07.2022 г. и вестник „Отзвук“ от 13-19.07.2022 г. – за последното заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

По отношение становището на Сдружение „Изправи се БГ” във връзка с компенсациите, които ВиК операторите получават за потребената електроенергия и начина на формиране на цената на електроенергията в бизнес плана 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., а с решение № 202 от 06.04.2022 г. по т. 5 Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за м. април 2022 г. В тази връзка непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия са компенсирани за 2021 г. и за първите четири месеца на 2022 г.

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., като цените за доставяне на електроенергия от свободен пазар са образувани от средната месечна цена, определена на пазар „ден напред“ на Българска независима енергийна борса (БНЕБ) в размер на 309 лв./МВтч. Същевременно, средната месечна цена на пазар „ден напред“ на БНЕБ за първото тримесечие на 2022 г., за който период дружествата от ВиК сектора са компенсирани от държавата, е в размер на 409 лв./МВтч, като през посочения период ВиК операторите продължават да прилагат действащи цени за 2021 г., които са образувани със значително по-ниски цени на електроенергия.

След като ВиК операторите представят своите годишни отчети за изпълнението на одобрените бизнес планове за 2022 г., Комисията ще има възможност да извърши анализ на заложените в цените разходи за електроенергия спрямо реално отчетените такива и получените компенсации, респективно да прецени възможните регулаторни действия.

По отношение становищата на Омбудсмана на Република България, на

Сдружение „Изправи се БГ” и на общинските съветници в община Девин за съгласуване на бизнес плана от Асоциация по ВиК-Смолян следва да се посочи: Съгласно чл. 6.4, б. „е“ от Договора от 10.09.2015 г., АВиК съгласува бизнес плана за не повече от 45 дни от датата, на която е получила проекта от оператора.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Смолян на 08.07.2022 г. с писмо вх. № РД-01-22-1538, респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от договора 45-дневен срок е изтекъл на 22.08.2022 г. На проведено на 29.08.2022 г. заседание общото събрание на АВиК – Смолян не е взело решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян, нито е взело решение за неговото връщане за доработка с мотивирано становище и указания съгласно чл. 198м, ал. 2 от ЗВ.

Съобразно горното, Асоциация по ВиК – Смолян не е изпълнила изискването на чл. 198м, ал. 2 от ЗВ да съгласува бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян или да го върне за доработка с мотивирано становище и указания при несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите за възлагане. Съответно не е представено съгласувателно становище по 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ в срока посочен в договора - чл. 27, ал. 4 от НРКВКУ. В тази връзка следва да бъде приложена разпоредбата на чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ, съгласно която при неспазване на сроковете по ал. 4 от същия член се счита, че бизнес планът е приет без възражения. Следва да се отбележи, че в този смисъл е и изказването, направено на общественото обсъждане, от представителя на Областна администрация Смолян – Асоциация по ВиК – Смолян.

Относно становището на Сдружение „Изправи се БГ”, че на основание чл. 10, ал. 4 от ЗРВКУ бизнес плановете трябва да бъдат представени със съответни становища на общините, следва да се посочи, че становищата на общините се представят на заседанията на общото събрание на Асоциацията по ВиК и представителите на общините гласуват съобразно дадения им мандат. Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ *управлението на В и К системите се осъществява от асоциацията по В и К, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на В и К системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините.* В чл. 198е, ал. 1 от ЗВ е предвидено, че *в асоциацията по В и К участват един представител на държавата и по един представител на общините, включени в обособената територия, а в ал. 5 на същия член е посочено, че позицията и мандатът на представителя на общината за заседанията на общото събрание на асоциацията по В и К се съгласуват по ред, определен от общинския съвет.*

По отношение на запитването на Сдружение „Изправи се БГ” за увеличението на персонала следва да се посочи, че КЕВР следи за изпълнение на показателите за ефективност на персонала, като съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива по ал. 1, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението по чл. 21, ал. 2 от НРКВКУ, ако представи писмена обосновка за отклоненията.

Дружеството е планирало постигане на ефективност за показател за качество ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите, като от ниво 7,07 бр./1 000 СВО за 2020 г. се прогнозира намаление до 6,70 бр./1 000 СВО в края на периода.

По отношение на показател за качество ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване дружеството е посочило, че *„през отчетната 2020 г. този показател е 3,52 бр./1 000 СКО. За периода на бизнес плана 2022 г. – 2026 г. е прогнозирано показателят да се промени на 4,61 бр./1 000 СКО. Индивидуалната цел е*

3,45 бр./1 000 СКО. Поставената от регулатора индивидуална цел на показателя от 3,45 бр./1 000 СКО е невъзможно да бъде постигната, поради обективни обстоятелства. Факторите, които оказват влияние, от една страна са малкият брой потребители на тези услуги, а от друга шестте ПСОВ, отстоящи на значително разстояние една от друга, което определя необходимостта от поддържане на екипи във всяко населено място с ПСОВ. За периода на бизнес плана в услугата пречистване на отпадъчни води са добавени 5 броя персонал, който ще обслужва новата ПСОВ Борино. От направения анализ на структурата и числеността на персонала, както и след направената оценка на неговата заетост на всяка една от структурите в дружеството се стига до извода, че в началото на регулаторния период числеността е оптимизирана и разпределена в териториалните звена по най-оптималния и икономически обоснован начин. Увеличението на показателя от 3,52 бр./1 000 СКО на 4,61 бр./1 000 СКО е в резултат на персонала от 5 човека, който ще експлоатира новата ПСОВ Борино. “. Така представената обосновка е приета.

Съгласно чл. 2, т. 15 от НРКВКУ, показателят ПК15 - численост на персонала спрямо броя на обслужваните потребители, се състои от следните подпоказатели:

а) ПК15а - ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите;

б) ПК15б - ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

Според чл. 17, ал. 1 от НРКВКУ, подпоказателят ПК15а - ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите (брой/1000 СВО) се определя чрез съотношението между броя на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугата доставяне на вода на потребителите и общия брой на СВО. Подпоказателят се определя чрез следната формула: $ПК15а = B1/C24 \cdot 1000$, където: B1 е общият брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугата доставяне на вода на потребителите (брой); C24 - общият брой на сградните водопроводни отклонения (брой).

В ал. 2 на същата разпоредба е регламентирано, че подпоказателят ПК15б - ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води (брой/1000 сградни канализационни отклонения (СКО)), се определя чрез съотношението между броя на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води и общия брой на СКО. Подпоказателят се определя чрез следната формула: $ПК15б = wB1/C29 \cdot 1000$, където: wB1 е общият брой на персонала на еквивалентна пълна заетост за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води (брой); C29 - общият брой на СКО (брой).

Видно от горното, намаляването на населението не оказва влияние на разглеждания показател за качество, тъй като същият е функция на броя сградни водопроводни / канализационни отклонения, обслужвани от дружеството, а не от броя на населението, на което се предоставят услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

По отношение становището на Сдружение „Исправи се БГ” относно технико-икономическия анализ на съществуващото положение може да се посочи, че съгласно чл. 10, ал. 5 от ЗРВКУ „Бизнес плановете съдържат технико-икономически анализ на съществуващото положение и предложение за конкретните показатели за качеството на В и К услугите“. В изготвения и представен за одобрение от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян бизнес план за развитие на дейността му като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. се съдържа технико-икономическия анализ съгласно чл. 10, ал. 5 от ЗРВКУ.

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. Смолян е със седалище и адрес на управление: гр. Смолян, ул. „П. Р. Славейков“ № 2. Дружеството е с едноличен собственик на капитала „Български ВиК холдинг“ ЕАД и с уставен капитал в размер на 250 000 (двеста и петдесет хиляди) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 830166530 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 Румяна Янчевска.

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. Смолян под номер 40 в решението, включваща общини: Смолян, Баните, Борино, Девин, Доспат, Златоград, Мадан, Неделино, Рудозем и Чепеларе.

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. Смолян е учредена „Асоциация по В и К Смолян”, с Булстат: 176010770 (АВиК – Смолян).

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 – Смолян и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян на 10.09.2015 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 в сила от 01.01.2016 г. и за срок от 15 години. Към договора са сключени Допълнително споразумение № 1 от 23.04.2020 г. и Допълнително споразумение № 2 от 06.01.2021 г.

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Смолян: 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. Смолян. 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. Смолян 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 - Смолян и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 11 256 000 лева без ДДС, или средно в размер на 750 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 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	734	691	666	512	359	2962
Отвеждане на отпадъчна вода	233	219	212	163	114	941
Пречистване на отпадъчна вода	101	95	57	71	50	374
Общо	1068	1005	970*	746	523	4 277

*Забележка: В Приложение IX Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите към договора в ред „общо“ за 2024 г. е посочен в размер на 970, а действителният общ сбор е в размер на 935 хил. лв.

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

Услуга	2022	2023	2024	2025	2026	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	1 224	1 195	752	779	792	4 742	4 342	400
Отвеждане на отпадъчните води	2 830	2 494	121	121	122	5 688	5 628	60
Пречистване на отпадъчните води	98	79	66	66	62	371	276	95
ОБЩО	4 153	3 769	938	965	977	10 802	10 247	555

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.

Дружеството е представило в АВиК - Смолян първоначалния вариант на бизнес план с писмо с вх. № РД-01-22-1280 от 25.06.2021 г.

С писмо вх. № РД-01-22-1538 от 08.07.2022 г. дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Смолян. С писмо вх. № В-04-49-1006 от 30.08.2022 г. областният управител и председател на АВиК - Смолян е информирал Комисията, че на проведено на 29.08.2022 г. заседание на Общото събрание на асоциацията не е взето решение по т. 1 от дневния ред за съгласуване на актуализирания бизнес план, доколкото при гласували 65,69% „ЗА“, нито един „Против“ и един „Въздържал се“ е налице липса на изискуемото мнозинство по чл. 198в, ал. 9 от ЗВ.

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

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

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

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

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

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Смолян на 08.07.2022 г. с писмо вх. № РД-01-22-1538, респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от договора 45-дневен срок е изтекъл на 22.08.2022 г. На проведено на 29.08.2022 г. заседание общото събрание на АВиК – Смолян не е взело решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян, нито е взело решение за неговото връщане за доработка с мотивирано становище и указания съгласно чл. 198м, ал. 2 от ЗВ.

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

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 1,23 %.

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 „Труд“ от 28.06.2021 г. и вестник „Родопи“ от 29.06.2021 г. – за първоначалното заявление, и във вестник „Труд“ от 11.07.2022 г. и вестник „Отзвук“ от 13-19.07.2022 г. – за последното заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 17.02.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по

зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *Бизнес план 2022 – 2026 е качен на интернет страницата на ВиК Оператора. Всеки желаещ потребител може да се запознае с бизнес плана от там или на място в сградата на дружеството. Непрекъснатото повишаване удовлетвореността на клиентите на дружеството е водещо в работата му и през следващия регулаторен период ще продължава да бъде един от основните фокуси. Консултациите с потребителите на ВиК услуги са индикатор за подобряване на работата на дружеството в различни направления:*

- *Повишаване информираността на клиентите във връзка със спецификите на фактурирането, извършваните аварийни и планови ремонти и цялостната дейност на дружеството, чрез създаването на нови и затвърждаване на съществуващите комуникационни канали;*
- *Разширяване на възможностите за заплащане на месечните сметки за потребените ВиК услуги;*
- *Внедряване на интегрирани софтуерни решения с цел подобряване процеса на фактуриране и вътрешнофирмен обмен на данни.*

Посочените дейности ще доведат до по-висока информираност, повишаване удовлетвореността на клиентите и намаляване на подадените жалби.

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	98 649	99 083	97 613	96 093	94 578	93 072
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	73 325	73 425	72 460	71 390	70 325	70 320
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	46 912	48 962	48 512	47 985	47 532	47 072
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	101 887	100 046	98 454	96 862	95 270	93 652
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	137	138	138	138	138	138
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	31	31	31	31	31	31
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	6	7	7	7	7	7
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	241	241	241	241	241	241

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	436	437	437	437	437	437
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	7	7	7	7	7	7
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	221	222	222	222	222	222
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	38	38	38	38	38	38
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	1 513	1 518	1 525	1 525	1 525	1 525
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	197	198	198	198	199	199
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	35 924	36 034	36 084	36 094	36 100	36 110
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	37 081	37 190	37 240	37 250	37 256	37 256
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	15 357	15 400	15 400	15 400	15 400	15 400
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	136	144	152	152	152	152
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	1	1	1	1
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	5	6	6	6	6	6

2.2. Водни количества

В Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ 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.	7 809 477	7 837 191	7 686 874	7 538 041	7 387 861	7 237 854
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год.	4 513 043	4 530 692	4 445 113	4 359 301	4 273 399	4 187 570
	%	57,8%	57,8%	57,8%	57,8%	57,8%	57,9%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	4 281 936	4 298 880	4 217 839	4 136 445	4 055 050	3 973 720
	%	54,8%	54,9%	54,9%	54,9%	54,9%	54,9%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год.	231 107	231 812	227 274	222 856	218 349	213 850
	%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год.	3 296 434	3 306 499	3 241 761	3 178 740	3 114 462	3 050 284
	%	42,2%	42,2%	42,2%	42,2%	42,2%	42,1%
	м³/км/ден	6,0	6,0	5,8	5,7	5,6	5,5
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	749 551	751 839	737 119	722 789	708 174	693 581
	%	9,6%	9,6%	9,6%	9,6%	9,6%	9,6%
Реални загуби на вода Q7	м³/год.	2 546 883	2 554 660	2 504 642	2 455 951	2 406 288	2 356 703
	%	32,6%	32,6%	32,6%	32,6%	32,6%	32,6%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	3 527 541	3 538 311	3 469 035	3 401 596	3 332 811	3 264 134
ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	45,17%	45,15%	45,13%	45,13%	45,11%	45,10%
ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	6,39	6,39	6,23	6,11	5,99	5,86
Отвеждане на отпадъчни води							

Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год.	2 886 575	2 943 869	2 901 044	2 856 651	2 812 159	2 797 712
	%	67,4%	68,5%	68,8%	69,1%	69,3%	70,4%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	2 285 433	2 245 644	2 213 244	2 179 251	2 145 159	2 140 612
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	601 142	698 225	687 800	677 400	667 000	657 100
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	1 696 913	1 767 487	1 752 309	1 735 826	1 721 231	1 706 568
	%	39,6%	41,1%	41,5%	42,0%	42,4%	42,9%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	1 293 619	1 323 480	1 318 509	1 312 276	1 307 931	1 303 518
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	403 294	444 007	433 800	423 550	413 300	403 050
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	366 985	413 990	404 200	394 200	384 150	374 070
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	16 730	13 840	13 640	13 520	13 430	13 350
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	19 579	16 177	15 960	15 830	15 720	15 630

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 45,17% / 6,39 м³/км/д през 2020 г. до 45,10% / 5,86 м³/км/д през 2026 г.

- Фактурираната доставена вода намалява от 4 282 хил. м³ през 2020 г. до 3 974 хил. м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 2 887 хил. м³ през 2020 г. (67,4% от фактурирана доставена вода) до 2 798 хил. м³ през 2026 г. (70,4% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 1 697 хил. м³ през 2020 г. (39,6% от фактурирана доставена вода) до 1 707 хил. м³ през 2026 г. (42,9% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян, 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					
		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.	261	249	249	249	249	249	11	13	13	13	13	13
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	254	242	242	242	242	242	11	13	13	13	13	13
темп на изменение спрямо предходната година	%		-4,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		18,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-4,7%	-4,7%	-4,7%	-4,7%	-4,7%		18,2%	18,2%	18,2%	18,2%	18,2%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	10,73	13,99	16,05	18,43	20,23	21,21	13,18	16,79	19,23	22,15	24,38	25,54
темп на изменение спрямо предходната година	%		30,4%	14,7%	14,9%	9,8%	4,8%		27,4%	14,5%	15,2%	10,1%	4,7%

темп на изменение спрямо 2020 г.	%		30,4%	49,6%	71,8%	88,6%	97,7%		27,4%	45,9%	68,1%	85,0%	93,7%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	21,0%	19,3%	19,3%	19,3%	19,4%	19,4%	27,6%	26,6%	26,6%	26,6%	26,6%	26,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	12,7%	11,4%	10,8%	10,1%	10,0%	10,1%	10,3%	11,9%	11,6%	11,1%	11,4%	11,4%
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.	43	58	58	58	58	58	315	320	320	320	320	320
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	43	58	58	58	58	58	308	313	313	313	313	313
темп на изменение спрямо предходната година	%		34,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		1,6%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		34,9%	34,9%	34,9%	34,9%	34,9%		1,6%	1,6%	1,6%	1,6%	1,6%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	13,23	14,53	18,21	21,83	24,07	25,31	11,17	14,21	16,58	19,22	21,12	22,15
темп на изменение спрямо предходната година	%		9,8%	25,3%	19,9%	10,3%	5,2%		27,3%	16,7%	15,9%	9,9%	4,9%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		9,8%	37,6%	65,0%	81,9%	91,3%		27,3%	48,5%	72,1%	89,1%	98,4%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,9%	19,5%	19,4%	19,4%	19,3%	19,3%	21,3%	19,7%	19,7%	19,7%	19,7%	19,7%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	12,0%	8,3%	9,9%	9,9%	10,0%	10,4%	12,4%	10,8%	10,7%	10,1%	10,1%	10,2%

С писмо с 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, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД, с което се гарантира финансова подкрепа за търговските дружества от отрасъл ВиК за изпълнение на инвестиционните им програми и постигане на ежегоден ръст от 15% на основните им работни заплати за следващия регулаторен период 2022-2026 г.

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

Във връзка с горното „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД гр. Смолян 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 14,9 %.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2020г. корекция	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	4 797	4 576	4 445	4 314	4 183	4 052	834	1 696	1 618	1 572	1 525	1 479	1 432
Енергийна ефективност	МВтч		-221	-131	-131	-131	-131		862	-78	-46	-46	-46	-47

Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	кВтч/м ³	0,614	0,584	0,578	0,572	0,566	0,560							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	0	0	22	22	22	22	0	0	0	8	8	8	8
Енергийна ефективност	МВтч		0	22	0	0	0		0	0	8	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	1 456	1 527	1 533	1 538	1 544	1 549	250	514	540	542	544	546	548
Енергийна ефективност	МВтч		71	6	5	6	6		264	26	2	2	2	2
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м ³	0,289	0,302	0,302	0,302	0,302	0,301							
Изразходвана ел. енергия за административни и спомогателни нужди	МВтч	239	238	234	230	227	225	45	89	88	86	85	84	83
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	6 492	6 341	6 234	6 104	5 976	5 848	1 129	2 299	2 246	2 208	2 162	2 117	2 071
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-2,3%	-1,7%	-2,1%	-2,1%	-2,1%			-2,3%	-1,7%	-2,1%	-2,1%	-2,2%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-2,3%	-4,0%	-6,0%	-8,0%	-9,9%			-2,3%	-4,0%	-5,9%	-7,9%	-9,9%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода на потребителите с 15,5% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС намалява от 0,614 през 2020 г. до 0,560 през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира разход на електрическа енергия за периода 2023 – 2026 г. във връзка с предстоящо въвеждане в експлоатация на 1 бр. КПС - Смолян от м. януари 2023 г. по Оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020“.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 6,4% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. във връзка с въвеждане в експлоатация на ПСОВ – Борино от 2022 г. Специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,289 през 2020 г. до 0,301 през 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 6 492 МВтч и се предвижда да намалее с 9,9% през 2026 г. до 5 848 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.	81	0	0	0	0	0

Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	90	90	90	90	90
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	81	90	90	90	90	90
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	111,1	444,4	444,4	444,4	444,4	444,4
Реално тегло депонирани утайки	тон	405	0	0	0	0	0
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	22,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	450	450	450	450	450
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	0,0	88,9	88,9	88,9	88,9	88,9

ВиК операторът предвижда оползотворяване на утайките от ПСОВ за периода на бизнес плана. Към момента дружеството предава утайки от ПСОВ на външна фирма за обработка на земни повърхности. За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване, в размер на 88,9 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. 2020 г.	Изменение 2026г. спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	1 427	1 492	1 492	1 492	1 492	1 492	4,6%	4,6%
Отвеждане на отпадъчни води	281	335	335	335	335	335	19,2%	19,2%
Пречистване на отпадъчни води	5	6	6	6	6	6	20,0%	20,0%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020 г.	Изменение 2026г. спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	458	475	484	490	498	503	3,7%	9,8%
Отвеждане на отпадъчни води	25	29	29	29	29	29	16,0%	16,0%
Пречистване на отпадъчни води	12	16	16	16	16	16	33,3%	33,3%

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 (25,8%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода (21,2%); ремонт на СВО (20,1%); ремонт на довеждащи водопроводи (13,8%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (6,3%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (31,4%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода (12,3%); ремонт на СВО (20,5%); ремонт на довеждащи водопроводи (20,1%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (2,0%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (40,0%); профилактика (почистване, продухване, други), (28,0%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (28,0%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (37,9%);

профилактика (почистване, продухване, други), (34,5%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (24,1%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (41,7%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (33,3%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (25,0%) и др.;

2026 г.: ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (31,3%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (18,8%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (18,8%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (18,8%); профилактика (почистване, продухване, други), (12,5%) 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. Смолян.

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	%	96,82%	99,04%	99,15%	99,21%	99,27%	99,38%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,19%	99,20%	99,22%	99,22%	99,22%	99,22%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	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	0,599	0,595	0,586	0,586	0,584	0,568	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	6,39	6,39	6,23	6,11	5,99	5,86	5,75	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	45,17%	45,15%	45,13%	45,13%	45,11%	45,10%	45,10%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год	62,00	62,25	62,30	59,02	57,70	56,39	40,00	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	16,75%	29,29%	48,48%	61,11%	73,37%	79,00%	78,56%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	71,97%	73,39%	73,60%	73,70%	73,82%	75,09%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	46,04%	48,94%	49,27%	49,54%	49,89%	50,26%	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	285,29	186,11	148,68	131,58	114,47	97,37	182,03	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	0,987	0,761	0,514	0,443	0,424	0,403	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,614	0,584	0,578	0,572	0,566	0,560	0,615	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по	кВтч/м³	0,289	0,302	0,302	0,302	0,302	0,301	0,250	0,25

	пречистване на отпадъчни води									
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	2,31%	2,50%	2,75%	2,69%	1,77%	1,77%	1,94%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,99%	1,12%	1,18%	1,18%	1,25%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,87	1,09	1,09	1,09	1,09	1,09	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,12	1,98	1,60	1,57	1,55	1,54	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,63	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	95,64%	96,73%	97,04%	97,22%	97,31%	97,59%	97,59%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	3,44%	5,57%	7,17%	8,78%	10,39%	12,00%	12,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	61,90%	66,76%	72,43%	78,17%	83,91%	90,00%	90,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	93,18%	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	7,07	6,72	6,71	6,70	6,70	6,70	6,92	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	3,52	4,61	4,61	4,61	4,61	4,61	3,45	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:

- **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 5,86 м³/км/ден при индивидуална цел 5,75 м³/км/ден;
- **ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:** постига се ниво от 56,39 бр./100км/год. при индивидуална цел 40,00 бр./100км/год.
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 50,26% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 0,301 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,250 кВтч/м³;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 1,77% при индивидуална цел 1,94%;
- **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;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 4,61 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 3,45 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 **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:**

„За ПК4а „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян за 2026 г. е заложило 5,86 м³/км/ден при поставена индивидуална цел от 5,75 м³/км/ден. Това може

да бъде постигнато единствено чрез влагането на значителен финансов ресурс в критичните точки на довеждащата инфраструктура, представляващи ремонтни дейности на непосилна за дружеството цена. Предвиждането на такива инвестиции би довело до съществено повишаване на цената за крайните потребители и невъзможността за спазване на социалната поносимост за района. С наличните средства и технически ресурс дружеството към момента рехабилитира и изгражда средно 20-25 км. годишно и не е в състояние да извърши още по-мащабни реконструкции в рамките на балансиран бюджет.

Високите стойности на показателя са в резултат на голямата обща дължина на водопроводната мрежа и малка консумация на вода от потребителите в много от малките населени места, с изразен сезонен пик на потреблението в голяма част от тях. Във връзка с настъпилата пандемична обстановка в страната, данните за отчетен период 01.01.2020 г.-31.12.2020 г. не отразяват реално постигнатите резултати от дружеството. Вследствие от гореизложеното „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян счита, че предлагането на годишни нива на ПК4а, по-оптимални от заложените е непосилна и нереалистична цел. “

Относно ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:

„За ПК5 „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян за 2026 г. е заложило 56,39 бр./100км/год. при поставена индивидуална цел от 40 бр./100км/год. Предвиждането на това може да бъде постигнато единствено чрез влагането на значителен финансов ресурс в критичните точки на довеждащата инфраструктура, представляващи ремонтни дейности на непосилна за дружеството цена. Предвиждането на такива инвестиции би довело до съществено повишаване на цената за крайните потребители и невъзможността за спазване на социалната поносимост за района. На територията, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян има голям брой малки населени места, които имат по една зона за водоснабдяване. По-големите населени места имат повече от една зона на водоснабдяване. Планинският терен също допринася за повече водоснабдителни зони, което води до увеличаване на броя на аварията. „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян чрез зонирание на водопроводната мрежа по населените места, с монтирането на регулатори на налягане, водомери за отделните зони, спирателни кранове /СК/ ще се стреми за намаляване броя на водопроводните аварии. “

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

„На територията на област Смолян е наличен малък брой работещи и нормално функциониращи ПСОВ - 6 бр., които се обслужват от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян. На този етап не се предвижда изграждане на нови ПСОВ. Поради тази причина дружеството не може да постигне определената от КЕВР индивидуална цел на показателя ПК76 за 2026 г. “

Относно ПК116 Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води:

„През 2022 г. се предвижда да започне експлоатацията на ПСОВ в с. Борино. През 2022 г., със завършване строителството по втория воден цикъл за гр. Смолян – „Интегриран воден проект за агломерация гр. Смолян“ ще се включат допълнително потребители към канализационната мрежа на гр. Смолян, което ще доведе до увеличаване на отведените отпадъчни водни количества, а от там ще постъпят и допълнителни водни количества в ПСОВ „Смолян“, поради тези два факта водните количества на вход ПСОВ през 2022 г., 2023 г., 2024 г., 2025 г. и 2026 г. са завишени.

Поради гореизложените факти и увеличените водни количества на вход ПСОВ, стойността на показателя за 2022 г. е завишен

Стойността на показател ПК11б – Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води – през 2020 г. е 0,289 кВтч/м³ и за 2026 г. – 0,301 кВтч/м³.“

Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:

„Като цяло средната стойност на показателя ПК11г – Рехабилитация на водопроводната мрежа, за периода 2022 г. – 2026 г. е 2,30 %, което е над индивидуалната цел за 2026 г. – 1,94%. По-високите стойности на показателя са за годините 2022 г., 2023 г. и 2024 г., защото през този период ще се извършват строително-монтажни работи по водния цикъл на град Смолян, където е предвидена и рехабилитация на водопроводната мрежа.“

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

„Планираното постигане на индивидуалното целево ниво към края на 2026 г. на показателя в размер на 1,1 не е постигнато, но подобрението спрямо базовата година е съществено и е в резултат от мерките заложили в бизнес плана.

След направен анализ на разходите, се стига до извода, че въпреки заложените мерки за постигане на изисканата от регулатора ефективност на дейността оперативните разходи са нараснали изпреварващо спрямо нарастването на регулаторната база на активите (РБА), вследствие комплексното влияние на ръста на разходите за възнаграждения и нарастването на разходите за амортизации. Делът на условно-постоянните разходи за услугата доставяне вода на потребителите към края на периода представлява съществена част от оперативните разходи, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от разходи, особено от разходите за труд и амортизации. При това съотношение е невъзможно да се постигне желания резултат посредством намаление на разходите.“

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

„Планираното постигане на индивидуалното целево ниво към края на 2026 г. на показателя в размер на 1,1 не е постигнато, но подобрението спрямо базовата година е съществено и е в резултат от мерките заложили в бизнес плана.

След направен анализ на разходите, се стига до извода, че въпреки заложените мерки за постигане на изисканата от регулатора ефективност на дейността оперативните разходи са нараснали изпреварващо спрямо нарастването на РБА, вследствие комплексното влияние на ръста на разходите за възнаграждения и нарастването на разходите за амортизации. Делът на условно-постоянните разходи за услугата пречистване на отпадъчни води към края на периода представлява съществена част от оперативните разходи, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от разходи, особено от разходите за труд и амортизации. При това съотношение е невъзможно да се постигне желания резултат посредством намаление на разходите.“

Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„През отчетната 2020 г. този показател е 3,52 бр./1 000 СКО. За периода на бизнес плана 2022 г. – 2026 г. е прогнозирано показателят да се промени на 4,61 бр./1 000 СКО. Индивидуалната цел е 3,45 бр./1 000 СКО. Поставената от регулатора индивидуална цел на показателя от 3,45 бр./1 000 СКО е невъзможно да бъде постигната, поради обективни обстоятелства. Факторите, които оказват влияние, от една страна са малкият брой потребители на тези услуги, а от друга шестте ПСОВ, отстоящи на значително разстояние една от друга, което определя

необходимостта от поддържане на екипи във всяко населено място с ПСОВ. За периода на бизнес плана в услугата пречистване на отпадъчни води са добавени 5 броя персонал, който ще обслужва новата ПСОВ Борино.

От направения анализ на структурата и числеността на персонала, както и след направената оценка на неговата заетост на всяка една от структурите в дружеството се стига до извода, че в началото на регулаторния период числеността е оптимизирана и разпределена в териториалните звена по най-оптималния и икономически обоснован начин. Увеличението на показателя от 3,52 бр./1 000 СКО на 4,61 бр./1 000 СКО е в резултат на персонала от 5 човека, който ще експлоатира новата ПСОВ Борино.

Представените обосновки се приемат.

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3 528	3 672	3 751	3 831	3 913	3 992
Годишна амортизационна квота	101	92	89	84	88	86
Начислена до момента амортизация	2 522	2 719	2 809	2 892	2 980	3 066
Балансова стойност	1 006	953	942	939	933	926
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	3 547	5 792	6 908	7 580	8 277	8 990
Годишна амортизационна квота	117	191	227	246	266	290
Начислена до момента амортизация	229	565	792	1 038	1 304	1 594
Балансова стойност	3 318	5 227	6 116	6 542	6 972	7 396
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	134 954	142 474	146 827	146 827	146 827	146 827
Годишна амортизационна квота	1 217	1 398	1 484	1 482	1 481	1 480
Начислена до момента амортизация	17 411	20 023	21 507	22 989	24 470	25 950

Балансова стойност	117 543	122 451	125 320	123 838	122 357	120 877
--------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

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	467	501	515	524	533	547
Годишна амортизационна квота	5	8	10	11	12	12
Начислена до момента амортизация	76	91	101	112	124	135
Балансова стойност	391	411	414	412	410	412
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	266	4 529	7 010	7 121	7 233	7 341
Годишна амортизационна квота	3	70	130	160	158	161
Начислена до момента амортизация	7	97	227	387	545	706
Балансова стойност	259	4 433	6 783	6 735	6 688	6 636
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	39 173	61 711	95 156	95 156	95 156	95 156
Годишна амортизационна квота	784	1 353	2 022	2 022	2 022	2 021
Начислена до момента амортизация	10 754	12 891	14 913	16 934	18 956	20 977
Балансова стойност	28 419	48 820	80 243	78 222	76 200	74 179

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	130	160	179	198	217	236
Годишна амортизационна квота	10	13	13	14	12	11
Начислена до момента амортизация	63	87	101	114	127	138
Балансова стойност	67	72	78	83	90	98
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	79	202	262	309	355	399
Годишна амортизационна квота	6	9	11	12	14	15
Начислена до момента амортизация	14	31	42	54	68	82
Балансова стойност	65	171	220	255	288	316
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	16 175	19 510	19 567	19 567	19 567	19 567
Годишна амортизационна квота	322	456	457	456	456	456
Начислена до момента амортизация	3 719	4 618	5 074	5 530	5 986	6 443
Балансова стойност	12 456	14 892	14 493	14 037	13 581	13 124

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	4 125	4 333	4 445	4 553	4 663	4 768
Годишна амортизационна квота	116	113	113	109	112	108
Начислена до момента амортизация	2 661	2 897	3 010	3 119	3 231	3 338
Балансова стойност	1 464	1 436	1 435	1 434	1 432	1 430
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	3 892	10 523	14 180	15 010	15 865	16 730
Годишна амортизационна квота	126	270	368	418	439	465
Начислена до момента амортизация	250	692	1 060	1 479	1 917	2 382
Балансова стойност	3 642	9 831	13 120	13 531	13 948	14 348
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						

Отчетна стойност	190 302	223 695	261 550	261 550	261 550	261 550
Годишна амортизационна квота	2 323	3 207	3 962	3 960	3 958	3 957
Начислена до момента амортизация	31 884	37 532	41 494	45 454	49 412	53 369
Балансова стойност	158 418	186 163	220 056	216 096	212 138	208 181

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

(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.	134 954	142 474	146 827	146 827	146 827	146 827
новопридобити през периода на бизнес плана		7 520	4 353	0	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	39 173	61 711	95 156	95 156	95 156	95 156
новопридобити през периода на бизнес плана		22 538	33 445	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	16 175	19 510	19 567	19 567	19 567	19 567
новопридобити през периода на бизнес плана		323	57	0	0	0
Общо регулирана дейност	190 302	223 695	261 550	261 550	261 550	261 550

През 2021 г. на дружеството е предадена ПСОВ Борино, за експлоатация и стопанисване на обща стойност 3 012 хил. лв.

През 2022 – 2024 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи за експлоатация и стопанисване съгласно подписан Административен Договор № Д-34-2/13.02.2019 г. за безвъзмездна финансова помощ от Оперативна програма „Околна среда 2014–2020 г.“ съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейските структурни и инвестиционни фондове за изпълнение на проект № BG16M1OP002-1.014-0001 „Интегриран воден проект на агломерация Смолян“, както следва:

За услугата доставяне вода на потребителите през 2022 г. нови водопроводи с дължина 2 924 м. и реконструирани водопроводи с дължина 5 199 м. на обща стойност 6 874 хил. лв., съоръжения в ПСПВ на обща стойност 510 хил.лв. и 136 хил. лв. за ГИС. През 2023 г. ще се въведат в експлоатация нови водопроводи с дължина 7 508 м. и реконструирани водопроводи с дължина 6 453 м. на обща стойност 4 353 хил.лв.

За услугата отвеждане на отпадъчните води през 2022 г. ще се въведат в експлоатация нови канализационни мрежи с дължина 8 452 м. и реконструирани канализационни мрежи с дължина 9 070 м. на обща стойност 21 882 хил.лв. и ГИС за 656 хил. лв. През 2023 г. ще се въведат в експлоатация нови канализационни мрежи с дължина 7 383 м. реконструирани канализационни мрежи с дължина 11 277 м. на обща стойност 33 445 хил.лв.

За услугата пречистване на отпадъчните води през 2022 г. ще се въведат в експлоатация съоръжения ПСОВ на стойност 315 хил. лв. и ГИС за 8 хил. лв. През 2023 г. ще се въведат в експлоатация съоръжения на стойност 57 хил. лв.

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	1 224	1 195	752	779	792	4 742	43,9%

Общо инвестиции в публични активи	1 144	1 116	672	697	713	4 342	40,2%
Общо инвестиции в собствени активи	80	79	80	82	79	400	3,7%
Отвеждане на отпадъчните води	2 830	2 494	121	121	122	5 688	52,7%
Общо инвестиции в публични активи	2 816	2 480	112	112	108	5 628	52,1%
Общо инвестиции в собствени активи	14	14	9	9	14	60	0,6%
Пречистване на отпадъчните води	98	79	66	66	62	371	3,4%
Общо инвестиции в публични активи	79	60	47	47	43	276	2,6%
Общо инвестиции в собствени активи	19	19	19	19	19	95	0,9%
ОБЩО	4 153	3 769	938	965	977	10 802	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	4 040	3 657	830	855	865	10 247	94,9%
Общо инвестиции в собствени активи	113	112	108	110	112	555	5,1%

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	35	35	35	35	35	175	1,6%
Довеждащи съоръжения	60	60	50	40	50	260	2,4%
ПСПВ	20	20	20	20	20	100	0,9%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	36	36	36	36	36	180	1,7%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	833	800	370	400	410	2 813	26,0%
СВО, СК, ПХ	50	50	50	50	50	250	2,3%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	45	45	50	55	55	250	2,3%
Управление на налягане, проучване и моделиране	31	31	31	31	31	155	1,4%
СКАДА	3	3	3	3	3	15	0,1%
Общо - публични активи водоснабдяване	1 113	1 080	645	670	690	4 198	38,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	71	70	71	73	70	355	3,3%
Доставяне на вода на потребителите	1 184	1 150	716	743	760	4 553	42,1%
КПС	0	20	0	0	0	20	0,2%
Главни канализационни клонове	630	1 228	30	30	30	1 948	18,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	2 150	1 191	50	50	50	3 491	32,3%
СКО	5	5	5	5	5	25	0,2%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи канализация	2 785	2 444	85	85	85	5 484	50,8%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	5	5	0	0	5	15	0,1%
Отвеждане на отпадъчните води	2 790	2 449	85	85	90	5 499	50,9%
ПСОВ	48	24	20	20	20	132	1,2%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи пречистване	48	24	20	20	20	132	1,2%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	10	10	10	10	10	50	0,5%
Пречистване на отпадъчните води	58	34	30	30	30	182	1,7%
Водомери на СВО	65	80	80	80	70	375	3,5%
ГИС	29	29	0	0	0	58	0,5%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и	5	5	5	5	5	25	0,2%

ИТ хардуер							
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	22	22	22	22	22	110	1,0%
Общо транспорт, администрация и ИТ	56	56	27	27	27	193	1,8%
Общо инвестиции в публични активи	4 040	3 657	830	855	865	10 247	94,9%
Общо инвестиции в собствени активи	113	112	108	110	112	555	5,1%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	4 153	3 769	938	965	977	10 802	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 94,9% от предвидените инвестиции в публични активи и 5,1% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 42,1% са насочени във водоснабдяване, 50,9% в канализация, 1,7% в пречистване, 3,5% 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.)	99 083	97 613	96 093	94 578	93 072	96 088
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	4 153	3 769	938	965	977	2 160
Инвестиции на жител (лв. /брой)	41,9	38,6	9,8	10,2	10,5	22,5

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	113	112	108	110	112	555
Финансиране със собствени средства	113	112	108	110	112	555
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	113	113	109	112	108	555
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	0	1	1	2	-4	0

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи с 40,16 % собствени средства и 59,84% привлечени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	4 040	3 657	830	855	865	10 247
Финансиране със собствени средства	750	815	830	855	865	4 115
Финансиране с привлечени средства	3 290	2 842	0	0	0	6 132

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.

Съфинансирането от ВиК оператора по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“ ще се осъществи чрез заем от Европейската банка за възстановяване и развитие (ЕБВР).

Стойността на инвестициите изградени чрез заема за съфинансиране за периода на бизнес плана е 6 132 хил.лв.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	750	815	830	855	865	4 115
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	701	701	701	701	2 804
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	750	1 516	1 531	1 556	1 566	6 919
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	270	368	418	439	465	1 960
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	-480	-1 148	-1 113	-1 117	-1 101	-4 959
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	3 207	3 962	3 960	3 958	3 957	19 044
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	480	1 148	1 113	1 117	1 101	4 959
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	15,0%	29,0%	28,1%	28,2%	27,8%	26,0%
<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 29,0% и 15,0% 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	2 103	2 062	2 016	1 968	1 922	1 875	-2,0%	-10,8%
Разходи за външни услуги	323	330	330	330	331	331	2,2%	2,3%
Разходи за амортизации	807	694	868	877	906	921	-14,1%	14,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	101	92	89	84	88	86	-8,9%	-15,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	117	191	227	246	266	290	63,2%	147,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	589	411	552	548	552	546	-30,3%	-7,4%
Разходи за възнаграждения	2 507	3 124	3 595	4 142	4 545	4 746	24,6%	89,3%
Разходи за осигуровки	875	995	1 125	1 265	1 391	1 464	13,7%	67,3%
Данъци и такси	168	168	168	168	167	167	-0,3%	-0,9%
Други разходи	9	9	9	9	9	9	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	6 793	7 381	8 110	8 759	9 271	9 512	8,7%	40,0%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		588	1 317	1 967	2 478	2 719		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	5 010	5 657	6 140	6 630	7 002	7 102	12,9%	41,8%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	975	1 030	1 102	1 252	1 362	1 489	5,6%	52,7%
<i>разходи за административна дейност</i>	345	363	389	418	457	477	5,3%	38,1%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	458	475	484	490	498	503	3,7%	9,8%
Променливи разходи	1 860	1 783	1 736	1 689	1 642	1 595	-4,2%	-14,3%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 8,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 40,0% (ръст от 43,5% 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 намаление за 2022 г. (с – 2,0%), както и с намаление до края на периода (с –10,8%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 94,0%, а в края на периода е 71,7 %. Увеличени са разходите за горива и смазочни материали в резултат на сключен договор за доставка на горива по ЗОП от декември 2021 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 2,2%), както и до края на периода (с 2,3%).

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. Социалните разходи за 2022 г. са планирани с увеличение спрямо отчетната 2020 г., поради планирано увеличение в размера на ваучерите за храна, съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., в ПЗР § 1, ал. 7.

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (с –0,3%), както и с намаление до края на периода (с –0,9 %).

Други 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 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	28	33	41	41	41	41	19,3%	48,0%
Разходи за външни услуги	18	21	19	19	19	19	16,7%	5,6%
Разходи за амортизации	482	115	695	696	697	693	-76,1%	43,8%
разходи за амортизации на собствени активи	5	8	10	11	12	12	68,5%	131,6%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	3	70	130	160	158	161	2216,8%	5253,7%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	474	37	555	525	527	521	-92,2%	9,9%
Разходи за възнаграждения	116	183	211	246	271	282	58,0%	142,7%
Разходи за осигуровки	49	77	88	102	113	119	57,1%	142,4%
Данъци и такси	4	4	4	4	4	4	0,0%	0,0%
Други разходи	2	2	2	2	2	2	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	699	436	1 061	1 110	1 147	1 160	-37,7%	65,9%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-264	362	411	448	461		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	170	270	310	345	379	385	58,8%	126,5%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	47	51	56	69	72	82	7,9%	73,9%
разходи за административна дейност	12	17	20	22	25	26	41,7%	116,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	25	29	29	29	29	29	16,0%	16,0%
Променливи разходи	1	1	9	9	9	9	0,0%	804,2%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с намаление от (-37,7%) спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 65,9% (ръст от 115,2% 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 19,3%), както и с увеличение до края на периода (с 48,0%). Увеличението на разходите за материали се дължи и на по-високите разходи за горива и смазочни материали за 2022 г. спрямо отчетната 2020 г. (с 38,2%) и без изменение до края на периода, в резултат на сключен договор за доставка на горива по ЗОП от декември 2021 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 16,7%), както и до края на периода (с 5,6%). Основното увеличение е на сумите по договори за инкасиране, съобразени с по-високите приходи от регулираните услуги и консултантски услуги.

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. Социалните разходи за 2022 г. са планирани с увеличение спрямо отчетната 2020 г., поради планираното увеличение в размера на ваучерите за храна, съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., в ПЗР § 1, ал. 7.

Разходи за данъци и такси и други разходи са планирани без изменение до края на бизнес плана спрямо 2020 г.

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	543	572	574	576	578	580	5,4%	6,9%
Разходи за външни услуги	59	91	91	91	90	90	54,2%	52,5%
Разходи за амортизации	53	54	66	66	65	60	2,0%	11,7%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	10	13	13	14	12	11	27,1%	7,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	6	9	11	12	14	15	56,8%	145,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	37	32	41	40	39	34	-13,6%	-8,6%
Разходи за възнаграждения	569	843	1 056	1 266	1 396	1 468	48,2%	158,0%
Разходи за осигуровки	187	234	310	370	410	435	25,1%	132,6%
Данъци и такси	19	19	19	19	19	19	0,0%	0,0%
Други разходи	3	3	3	3	3	3	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 433	1 817	2 119	2 391	2 561	2 655	26,7%	85,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		383	686	958	1 128	1 221		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 159	1 512	1 771	2 010	2 164	2 213	30,5%	90,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	221	250	282	315	332	382	13,3%	72,9%
разходи за административна дейност	80	97	112	127	141	149	21,5%	86,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	12	16	16	16	16	16	33,3%	33,3%
Променливи разходи	547	606	608	610	612	614	10,8%	12,2%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 26,7% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 85,2% (ръст от 88,04% 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 5,4%), както и с увеличение до края на периода (с 6,9%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 115,9%, а в края на периода е 119,1 %. Увеличението на разходите за материали се дължи и на по-високите разходи за горива и смазочни материали за 2022 г. спрямо отчетната 2020 г. (с 37,3%) и без изменение до края на периода, изчислени на база цените от 2021 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 54,2%), както и до края на периода (с 52,5%). Увеличението се дължи на планираните разходи за оползотворяване на утайките от ПСОВ.

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. Социалните разходи за 2022 г. са планирани с увеличение спрямо отчетната 2020 г., поради планираното увеличение в размера на ваучерите за храна, съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., в ПЗР § 1, ал. 7.

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

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически	Общо за регулирана дейност	Изменение	Изменение
-------------------------	----------------------------	-----------	-----------

елементи (хил. лв.)	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 спр. 2020 г.	2026 спр. 2020 г.
Разходи за материали	2 674	2 668	2 631	2 586	2 542	2 497	-0,3%	-6,6%
Разходи за външни услуги	400	442	440	440	440	440	10,5%	9,9%
Разходи за амортизации	1 343	863	1 629	1 640	1 668	1 674	-35,7%	24,6%
разходи за амортизации на собствени активи	116	113	113	109	112	108	-2,4%	-7,0%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	126	270	368	418	439	465	114,2%	269,1%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	1 101	480	1 148	1 113	1 117	1 101	-56,4%	0,0%
Разходи за възнаграждения	3 192	4 150	4 862	5 654	6 212	6 496	30,0%	103,5%
Разходи за осигуровки	1 111	1 306	1 523	1 737	1 914	2 018	17,6%	81,6%
Данъци и такси	191	191	191	191	190	190	-0,3%	-0,8%
Други разходи	14	14	14	14	14	14	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	8 925	9 634	11 290	12 261	12 979	13 327	7,9%	49,3%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		708	2 365	3 335	4 054	4 402		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	6 339	7 439	8 221	8 985	9 545	9 700	17,4%	53,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 243	1 331	1 440	1 636	1 766	1 953	7,1%	57,1%
разходи за административна дейност	437	478	521	566	623	651	9,3%	49,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	495	520	529	535	543	548	5,1%	10,7%
Променливи разходи	2 408	2 389	2 353	2 308	2 262	2 218	-0,8%	-7,9%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Канално помпена станция	-	-	8	8	8	8
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	-	-	8	8	8	8
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ Борино	-	98	104	112	120	129
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	-	98	104	112	120	129

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за

регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-2 от 26.04.2017 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
язовир Пловдивци	132	175	43	175	-43	7 381,16	-0,5826%
ОБЩО	132	175	43	175	-43		
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/		Qp2022
4 бр. ПСОВ район Девин	61	0	-61	0	61	1 816,71	3.4223%
ПСОВ - Третично стъпало	1	0	-1	0	1		
ОБЩО	62	0	-62	0	62		

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)	14 965	16 547	14 750	15 547	15 953
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	14 965	16 547	14 750	15 547	15 953
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	14 328	15 660	13 811	14 615	15 028
Финансови разходи	138	242	223	204	186
РАЗХОДИ	14 466	15 902	14 034	14 819	15 215
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	637	887	938	933	925
Печалба/ Загуба преди данъци	499	645	715	728	739

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:	1 500	2 606	2 610	2 618	3 424
Салдо на паричните средства в края на периода:	2 606	2 610	2 618	3 424	3 577

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	8 240	9 464	10 659	11 411	12 190
Амортизации за периода на използване на ДА	3 001	3 284	3 601	3 930	4 285
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 224	1 195	752	779	792
Оборотен капитал	1 099	1 190	1 296	1 375	1 412
Регулаторна база на активите	7 562	8 566	9 106	9 634	10 110
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2 200	5 031	7 525	7 646	7 766
Амортизации за периода на използване на ДА	109	187	327	499	669
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	2 830	2 494	121	121	122
Оборотен капитал	53	60	68	74	77
Регулаторна база на активите	4 974	7 398	7 386	7 342	7 297
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	263	361	441	506	572
Амортизации за периода на използване на ДА	96	118	142	169	195
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	98	79	66	66	62
Оборотен капитал	290	338	382	410	427
Регулаторна база на активите	555	660	746	814	866

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

Информацията в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян 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.	648	734	780	825	866
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	426	634	633	629	625
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	48	57	64	70	74
Възвръщаемост	хил. лв.	1 122	1 424	1 477	1 524	1 565

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	648	734	780	825	866
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	7 381	8 110	8 759	9 271	9 512
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 618	1 572	1 525	1 479	1 432
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	8 029	8 844	9 539	10 096	10 378
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	426	634	633	629	625
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	436	1 061	1 110	1 147	1 160
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	8	8	8	8
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	862	1 695	1 743	1 776	1 785
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	48	57	64	70	74
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 817	2 119	2 391	2 561	2 655
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	540	542	544	546	548
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 864	2 176	2 455	2 631	2 729

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	4 299	4 218	4 136	4 055	3 974
Описание хил. м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	2 944	2 901	2 857	2 812	2 798
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 246	2 213	2 179	2 145	2 141
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	698	688	677	667	657
Описание хил. м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	1 767	1 752	1 736	1 721	1 707
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 323	1 319	1 312	1 308	1 304
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	444	434	424	413	403
степен на замърсеност 1	414	404	394	384	374
степен на замърсеност 2	14	14	14	13	13
степен на замърсеност 3	16	16	16	16	16

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	1,37	1,37	1,37	1,37	1,37
Коефициент за замърсеност степен 2	1,65	1,65	1,65	1,65	1,65
Коефициент за замърсеност степен 3	2,17	2,17	2,17	2,17	2,17

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на

Товар БПК5, кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	21 920	21 920	21 920	21 920	21 920
Степен на замърсеност 2	4 546	4 546	4 546	4 546	4 546
Степен на замърсеност 3	13 617	13 617	13 617	13 617	13 617
Общ товар, кг/год.	40 083	40 083	40 083	40 083	40 083

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:

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 Смолян 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.

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	7,37	7,21	10,47	12,79	14,12	15,16	15,82
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	605	627	657	682	705	729	754
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	15,13	15,68	16,44	17,05	17,63	18,22	18,84

Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,40	5,60	5,87	6,09	6,29	6,51	6,73
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,633	2,575	3,740	4,570	5,041	5,416	5,648

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. Смолян е определена стойност на коефициент 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.

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					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Канално помпена станция	-	-	8	8	8	8
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	-	-	8	8	8	8
Бъдещи нови активи и/или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ Борино	-	98	104	112	120	129

ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	-	98	104	112	120	129
---------------------------------------	---	----	-----	-----	-----	-----

Изказвания по т.3.:

Докладва И. Касчиев. За „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян е проведено открито заседание на 09.09.2022 г. Управителят на дружеството, г-н Г. Василев, е посочил, че приема проекта на решение без възражения. Работната група е установила, че за пореден път управителят на това дружество е сменен и към момента има вписан в Търговския регистър друг управител. Това ще бъде отразено във финалното решение, което ще бъде дадено за подпис. На същата дата 09.09.2022 г. е проведено и обществено обсъждане, на което са направени устни изказвания от представител на Омбудсман на Република България, от представител на Национален браншови синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ, който подкрепя бизнес плана, главният секретар на Областна администрация Смолян – Асоциация по ВиК – Смолян, който е дал повече информация за проведеното заседание на АВиК, от Сдружение „Изправи се БГ“, която не подкрепя приемането на бизнес плана, гражданин, който е поставил конкретен проблем, който имат живущите, и управителят на дружеството, както и главният счетоводител, които са представили становище по направените изказвания. В законоустановения срок е постъпило писмено становище от Омбудсмана на Република България, което се припокрива с изложеното от представителя на институцията, както и становище от общински съветници в Община Девин. В проекта на решение са представени подробни мотиви по всички направени устни изказвания и постъпилите писмени становища, като същите не водят до корекции и промени в проекта на решение, спрямо вече приетото от Комисията на предходно заседание.

Предвид гореизложеното и на основание посочените конкретни норми от нормативната уредба, работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

I. Да одобри на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян 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 за промишлените и други потребители за услугата

пречистване на отпадъчните води;

7. Норма на възвръщаемост на капитала.

II. Да одобри цени без ДДС на ВиК услуги за 2023 - 2026 г.

III. Да приеме анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана, като цените на предоставяните от дружеството услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени 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 коефициента Qp в бизнес плана са планирани конкретни разходи в услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води за конкретни активи, за които ще се прилага коефициент Qp.

V. Да утвърди, считано от 01.10.2022 г., цени без ДДС на ВиК услуги, след корекция с коефициент Qp2022 в размер на 0,5826% за услугата доставяне вода, 0% за

услугата отвеждане на отпадъчни води и 3,4223% за услугата пречистване на отпадъчни води. Тези цени са под нивото на социалната поносимост.

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

Д. Кочков попита дали е постъпвала някаква информация относно подадения сигнал от гражданина по време на откритото заседание.

И. Н. Иванов уточни, че това е г-н Георги Тонков, представил се като гражданин, ул. „Първи май“, бл. 7.

И. Касчиев отговори, че самият управител е дал тогава обяснение на общественото обсъждане, като е посочил, че има проблем с две оперативни програми. И. Касчиев няма информация да е постъпвала друга информация след това.

И. Н. Иванов припомни, че управителят е казал, че се отстраняват периодично възникналите проблеми, но улицата не е асфалтирана.

И. Касчиев отговори, че управителят е казал, че улицата е асфалтирана по ОП Регионално развитие, което пречи да бъде повторно разкопана по другата оперативна програма.

И. Н. Иванов каза, че дружеството ги отстранява, но улиците не са асфалтирани, а проблемът не е решен.

П. Трендафилова допълни, че управителят е казал, че асфалтирането ще бъде възстановено, защото въпросът се е разрешил.

И. Н. Иванов установи, че няма други изказвания 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:

1. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян 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	%	96,82%	99,04%	99,15%	99,21%	99,27%	99,38%	99,00%	99%

ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,19%	99,20%	99,22%	99,22%	99,22%	99,22%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	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	0,599	0,595	0,586	0,586	0,584	0,568	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	6,39	6,39	6,23	6,11	5,99	5,86	5,75	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	45,17%	45,15%	45,13%	45,13%	45,11%	45,10%	45,10%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год	62,00	62,25	62,30	59,02	57,70	56,39	40,00	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	16,75%	29,29%	48,48%	61,11%	73,37%	79,00%	78,56%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	71,97%	73,39%	73,60%	73,70%	73,82%	75,09%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	46,04%	48,94%	49,27%	49,54%	49,89%	50,26%	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	285,29	186,11	148,68	131,58	114,47	97,37	182,03	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	0,987	0,761	0,514	0,443	0,424	0,403	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,614	0,584	0,578	0,572	0,566	0,560	0,615	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,289	0,302	0,302	0,302	0,302	0,301	0,250	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	2,31%	2,50%	2,75%	2,69%	1,77%	1,77%	1,94%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,99%	1,12%	1,18%	1,18%	1,25%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,87	1,09	1,09	1,09	1,09	1,09	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,12	1,98	1,60	1,57	1,55	1,54	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,63	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	95,64%	96,73%	97,04%	97,22%	97,31%	97,59%	97,59%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	3,44%	5,57%	7,17%	8,78%	10,39%	12,00%	12,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	61,90%	66,76%	72,43%	78,17%	83,91%	90,00%	90,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	93,18%	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	7,07	6,72	6,71	6,70	6,70	6,70	6,92	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	3,52	4,61	4,61	4,61	4,61	4,61	3,45	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	648	734	780	825	866
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	7 381	8 110	8 759	9 271	9 512
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 618	1 572	1 525	1 479	1 432
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	8 029	8 844	9 539	10 096	10 378
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	426	634	633	629	625
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	436	1 061	1 110	1 147	1 160
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	8	8	8	8
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	862	1 695	1 743	1 776	1 785
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	48	57	64	70	74
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 817	2 119	2 391	2 561	2 655
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	540	542	544	546	548
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 864	2 176	2 455	2 631	2 729

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	4 299	4 218	4 136	4 055	3 974
Описание хил. м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	2 944	2 901	2 857	2 812	2 798
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 246	2 213	2 179	2 145	2 141
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	698	688	677	667	657
Описание хил. м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	1 767	1 752	1 736	1 721	1 707
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 323	1 319	1 312	1 308	1 304
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	444	434	424	413	403
степен на замърсеност 1	414	404	394	384	374
степен на замърсеност 2	14	14	14	13	13
степен на замърсеност 3	16	16	16	16	16

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	8 240	9 464	10 659	11 411	12 190
Амортизации за периода на използване на ДА	3 001	3 284	3 601	3 930	4 285
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 224	1 195	752	779	792
Оборотен капитал	1 099	1 190	1 296	1 375	1 412
Регулаторна база на активите	7 562	8 566	9 106	9 634	10 110
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2 200	5 031	7 525	7 646	7 766
Амортизации за периода на използване на ДА	109	187	327	499	669

Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	2 830	2 494	121	121	122
Оборотен капитал	53	60	68	74	77
Регулаторна база на активите	4 974	7 398	7 386	7 342	7 297
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	263	361	441	506	572
Амортизации за периода на използване на ДА	96	118	142	169	195
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	98	79	66	66	62
Оборотен капитал	290	338	382	410	427
Регулаторна база на активите	555	660	746	814	866

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	1,37	1,37	1,37	1,37	1,37
Коефициент за замърсеност степен 2	1,65	1,65	1,65	1,65	1,65
Коефициент за замърсеност степен 3	2,17	2,17	2,17	2,17	2,17

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.	648	734	780	825	866
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	426	634	633	629	625
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	48	57	64	70	74
Възвръщаемост	хил. лв.	1 122	1 424	1 477	1 524	1 565

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	1,868	2,097	2,306	2,490	2,612	1,879
Отвеждане на отпадъчни води	0,293	0,584	0,610	0,632	0,638	0,293
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,956	1,127	1,285	1,391	1,457	0,923
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						

степен на замърсяване 1	1,313	1,548	1,765	1,910	2,001	1,268
степен на замърсяване 2	1,573	1,854	2,114	2,289	2,397	1,519
степен на замърсяване 3	2,074	2,445	2,788	3,018	3,161	2,003

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	7,37	7,21	10,47	12,79	14,12	15,16	15,82
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	605	627	657	682	705	729	754
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	15,13	15,68	16,44	17,05	17,63	18,22	18,84
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,40	5,60	5,87	6,09	6,29	6,51	6,73
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,633	2,575	3,740	4,570	5,041	5,416	5,648

Цените на предоставяните от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Смолян 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 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					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Канално помпена станция	-	-	8	8	8	8
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	-	-	8	8	8	8
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ Борино	-	98	104	112	120	129
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	-	98	104	112	120	129

V. Утвърждава, считано от 01.10.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022 в размер на -0,5826% за услугата доставяне вода на потребителите, 0% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 3,4223% за услугата пречистване на отпадъчни води, както следва:

Водоснабдителни и канализационни услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коэффициент Q_{p2022}
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,879
Отвеждане на отпадъчни води	0,293
Пречистяване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,923
Пречистяване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	1,268
степен на замърсяване 2	1,519
степен на замърсяване 3	2,003

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 председателят Иван Н. Иванов членовете на Комисията Димитър Кочков и Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **три гласа „за“** (Иван Н. Иванов – 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 разглежда доклад относно заявление с вх. № В-17-16-15 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление с вх. № В-17-16-16 от 29.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 г.

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-16-15 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление с вх. № В-17-16-16 от 29.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 г.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

С Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. за изменение и допълнение на Решение на Народното събрание за справяне с ценовата криза на електроенергията, прието на 15 декември 2021 г. (обн. ДВ, бр. 108 от 2021 г., в сила от 17.12.2021 г.), е

наложен мораториум върху цената на електрическата енергия, ВиК услугите и топлинната енергия на регулиран пазар на нивата от 16 декември 2021 г., като срокът на действие на мораториума е до 31 март 2022 г.

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

След изтичане на срока на мораториума „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 г.

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

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

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

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

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

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

В изпълнение на горните разпоредби, между АВиК – Хасково и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково на 14.04.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги за срок от 15 години.

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

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

С решения по т. 1-3 от Протокол № 12 от 21.07.2016 г. на Общото събрание на АВиК-Хасково, границите на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково, са променени чрез присъединяването на общините Тополовград, Стамболово и Димитровград към нея, като е предвидено, че до започване на действията по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на ВиК услуги на територията на общините Тополовград, Стамболово и Димитровград от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково, същите продължават да се извършват от действащите ВиК оператори - „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора, „Стамболово“ ЕООД и „В И К“ ООД, гр. Димитровград.

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

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

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

На 16.03.2022 г. между АВиК – Хасково и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е сключено Допълнително споразумение № 4 към Договора от 14.04.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, с което се правят изменения в Допълнително споразумение № 1 и Допълнително споразумение № 2 към Договора. Съгласно изменения чл. 12.3. от Допълнително споразумение № 2 „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково следва да започне фактически и

изцяло да предоставя ВиК услуги и да стопанисва и експлоатира публични активи на територията на община Димитровград от първо число на месеца, следващ вписването на сделката по прехвърляне на търговското предприятие на „В И К“ ООД, гр. Димитровград на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково в съответствие с чл. 15 от ТЗ.

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

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

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

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

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

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

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

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

Съгласно чл. 198и, ал. 1 от ЗВ, планирането на развитието на ВиК системите и съоръженията се извършва чрез регионални генерални планове на ВиК и генерални планове за ВиК на агломерации над 10 000 е. ж. Според чл. 198м, ал. 1 от ЗВ, ВиК операторът изготвя бизнес плана въз основа на инвестиционните програми към регионалните генерални планове и генералните планове на агломерации. По силата на

ал. 2 от същата разпоредба, бизнес планът на съответния ВиК оператор се съгласува от асоциацията по ВиК или от общинския съвет. При несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите за възлагане асоциацията по ВиК или общинският съвет връща бизнес плана за доработка с мотивирано становище и указания. Бизнес плановете на ВиК операторите се одобряват по реда на ЗРВКУ (чл. 198м, ал. 3 от ЗВ).

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

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

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

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

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

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

(хил.лв.)

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

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

Съгласно Протокол № 24 от 03.08.2021 г. общото събрание на АВиК – Хасково, по т. 1 от дневен ред, не е взело решение за съгласуване на първоначалния вариант на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково за регулаторен период 2022-2026 г., представен в АВиК - Хасково с писмо с вх. № АВиК-РД-19-60 от 25.06.2021 г.

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

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

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

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

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

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

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

Предвид горното и на основание чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ се счита, че след изтичане на 45-дневния срок по договора, бизнес планът на „Водоснабдяване и

канализация” ЕООД, гр. Хасково е приет от АВиК - Хасково без възражения.

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

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

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестник „Земя“ от 25.06.2021 г. – към подаденото първоначално заявление и вестник „Земя“ от 15.08.2022 г. - към подаденото последно заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

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

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

функционалностите и възможностите на уеб сайта на дружеството да бъдат разработени така, че потребителите да бъдат максимално улеснени в използването му. Дружеството е отворено и ще обмисли и други подходящи варианти за консултации с потребителите.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

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

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	177 688	218 239	216 253	214 285	212 335	210 402
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	127 765	156 126	156 610	157 636	160 247	158 788
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	86 622	116 020	114 964	113 919	112 882	111 855
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	179 033	219 575	217 577	215 598	213 637	211 693
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	197	224	224	224	224	224
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	8	10	12	19	28	28
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	3	5	5	5	5	5
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	234	261	261	261	261	261

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	410	457	457	457	457	457
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	1	2	2	2	2	2
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	273	300	300	300	300	300
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	146	165	165	165	165	165
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	2 591	3 193	3 193	3 193	3 193	3 193
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	197	225	225	226	227	228
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	78 496	96 119	96 189	96 259	96 329	96 399
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	76 735	94 358	94 428	94 498	94 568	94 638
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	11 439	15 050	15 328	15 674	16 236	16 276
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	236	341	346	353	365	365
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	6	9	9	9	9	9
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	3	5	5	5	5	5

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м³/год	13 519 505	16 663 897	16 386 316	15 969 415	15 554 291	15 156 646
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год	6 156 502	8 219 205	8 217 122	8 144 346	8 065 538	7 987 526

	%	45,5%	49,3%	50,1%	51,0%	51,9%	52,7%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год	5 976 502	7 966 979	7 968 689	7 902 254	7 829 786	7 757 840
	%	44,2%	47,8%	48,6%	49,5%	50,3%	51,2%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м ³ /год	180 000	252 226	248 433	242 092	235 751	229 686
	%	1,3%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м ³ /год	7 363 003	8 444 692	8 169 194	7 825 068	7 488 754	7 169 120
	%	54,5%	50,7%	49,9%	49,0%	48,1%	47,3%
	м ³ /км/ден	7,8	7,2	7,0	6,7	6,4	6,2
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год	540 780	659 413	568 310	474 691	385 215	300 243
	%	4,0%	4,0%	3,5%	3,0%	2,5%	2,0%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год	6 822 223	7 785 279	7 600 884	7 350 377	7 103 539	6 868 877
	%	50,5%	46,7%	46,4%	46,0%	45,7%	45,3%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год	7 543 003	8 696 918	8 417 626	8 067 161	7 724 505	7 398 806
ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	55,79%	52,19%	51,37%	50,52%	49,66%	48,82%
ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	7,98	7,46	7,22	6,92	6,63	6,35
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год	4 443 478	5 798 777	5 864 346	5 972 024	6 192 159	6 135 935
	%	74,3%	72,8%	73,6%	75,6%	79,1%	79,1%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год	3 690 574	4 776 706	4 852 191	4 969 077	5 198 336	5 151 059
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год	752 904	1 022 072	1 012 155	1 002 947	993 823	984 876
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год	3 282 469	4 648 429	4 603 367	4 564 009	4 525 009	4 486 404
	%	54,9%	58,3%	57,8%	57,8%	57,8%	57,8%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год	3 116 700	4 225 585	4 182 518	4 145 012	4 107 848	4 071 042
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год	165 769	422 844	420 849	418 997	417 162	415 362
степен на замърсеност 1	м ³ /год	108 825	365 187	363 955	362 810	361 676	360 564
степен на замърсеност 2	м ³ /год	2 970	3 587	3 540	3 496	3 452	3 409
степен на замърсеност 3	м ³ /год	53 974	54 070	53 355	52 691	52 033	51 389

Данните показват следното:

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

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

2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	432	512	512	512	512	512	22	32	32	32	32	32
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	401	505	505	505	505	505	22	32	32	32	32	32
темп на изменение спрямо предходната година	%		25,8%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		46,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		25,8%	25,8%	25,8%	25,8%	25,8%		46,0%	46,0%	46,0%	46,0%	46,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,34	12,54	14,42	16,58	19,07	21,93	7,55	11,71	13,47	15,49	17,81	20,49
темп на изменение спрямо предходната година	%		10,5%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%		55,2%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		10,5%	27,1%	46,2%	68,1%	93,3%		55,2%	78,5%	105,3%	136,1%	171,5%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,6%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	22,9%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	8,6%	7,7%	6,7%	5,9%	5,1%	4,4%	8,4%	8,1%	7,0%	6,1%	5,2%	4,5%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	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.	33	53	53	53	53	48	487	597	597	597	597	592
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	33	52	52	52	52	48	456	589	589	589	589	584
темп на изменение спрямо предходната година	%		55,7%	0,0%	0,0%	0,0%	-8,6%		29,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-0,8%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		55,7%	55,7%	55,7%	55,7%	42,3%		29,0%	29,0%	29,0%	29,0%	28,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	8,14	12,37	14,22	16,36	18,81	21,51	10,93	12,48	14,35	16,50	18,98	21,82
темп на изменение спрямо предходната година	%		51,9%	15,0%	15,0%	15,0%	14,4%		14,2%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		51,9%	74,7%	100,9%	131,0%	164,2%		14,2%	31,3%	51,0%	73,7%	99,7%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,2%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,7%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	8,8%	7,9%	6,9%	6,0%	5,2%	4,6%	8,6%	7,8%	6,8%	5,9%	5,1%	4,4%

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

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

През 2022 г., съгласно Договор за продажба на търговско предприятие, сключен на 22.03.2022 г. и вписан в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с

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

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

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на 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	31 342	35 640	34 030	32 111	30 250	28 477	4 834	11 619	13 215	12 618	11 907	10 961	10 304
Енергийна ефективност	МВтч		4 298	-1 611	-1 919	-1 861	-1 773		6 785	1 597	-597	-712	-945	-657
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	2,318	2,139	2,077	2,011	1,945	1,879							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	451	510	510	510	510	510	76	176	199	199	199	199	199
Енергийна ефективност	МВтч		59	0	0	0	0		100	22	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	2 105	3 128	3 100	3 072	3 044	3 017	311	785	1 165	1 155	952	942	932
Енергийна ефективност	МВтч		1 022	-28	-28	-28	-27		473	381	-10	-203	-10	-10
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м³	0,166	0,209	0,209	0,209	0,209	0,209							
Изразходвана ел. енергия за административни и спомогателни нужди	МВтч	158	266	266	266	266	266	28	59	100	100	100	100	100
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	34 056	39 545	37 906	35 959	34 071	32 270	5 250	12 639	14 679	14 072	13 157	12 202	11 534
Темп на изменение спрямо предходната година	%		16,1%	-4,1%	-5,1%	-5,3%	-5,3%			16,1%	-4,1%	-6,5%	-7,3%	-5,5%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		16,1%	11,3%	5,6%	0,0%	-5,2%			16,1%	11,3%	4,1%	-3,5%	-8,7%

Дружеството прогнозира увеличение на потребената електроенергия с 13,7% през 2022 г. спрямо 2020 г. във връзка с присъединяването на община Димитровград към обслужваната територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково. За периода на бизнес плана е прогнозирано намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 20,1% през 2026 г. спрямо 2022 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС намалява от 2,139 през 2022 г. до 1,879 през 2026 г.

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

За услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 48,6% спрямо отчета за 2020 г. във връзка с присъединяването на община Димитровград към обслужваната територия на

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

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

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги и нива на напрежение на база средномесечни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. юли до м. декември 2021 г. Същите са определени по средномесечни цени на електрическа енергия (определени за пазарен сегмент „ден напред“ на Българска независима енергийна борса), цени мрежови услуги, цена за задължения към обществото и акциз. Отчетените годишни разходи за 2020 г. са коригирани с оглед достигане на така определените средни цени на електрическа енергия за периода 2022-2026 г.

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. 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.	871	1 500	1 500	1 501	1 264	1 147
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	871	1 500	1 500	1 501	1 264	1 147
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	63,1	63,1	63,1	63,1	63,1	63,1
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	0	0	0	0	0
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реално тегло оползотворени утайки	тон	4 355	7 500	7 500	7 505	6 320	5 735
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	12,6	12,6	12,6	12,6	12,6	12,6

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

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

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

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	5 881	6 614	6 525	6 395	6 267	6 141	12,5%	4,4%
Отвеждане на отпадъчни води	443	592	592	592	592	592	33,6%	33,6%
Пречистване на отпадъчни води	22	50	50	50	50	50	127,3%	127,3%

Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	1 134	1 385	1 439	1 501	1 572	1 654	22,1%	45,8%
Отвеждане на отпадъчни води	16	20	20	20	20	20	26,3%	26,3%
Пречистване на отпадъчни води	3	14	14	14	14	14	366,6%	366,6%

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

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (34,5%), ремонт на довеждащи водопроводи (17,4%), ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (15,7%), ремонт на СВО (10,3%), ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода на потребителите (8,6%).

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

Отвеждане на отпадъчни води:

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

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

Пречистване на отпадъчни води:

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

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

2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

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

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,25%	99,39%	99,39%	99,39%	99,39%	99,39%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	97,77%	97,84%	98,19%	98,46%	98,72%	99,01%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	96,25%	96,28%	96,71%	97,14%	97,57%	98,00%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	1,064	6,384	6,238	6,096	5,919	5,486	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	7,98	7,46	7,22	6,92	6,63	6,35	8,18	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	55,79%	52,19%	51,37%	50,52%	49,66%	48,82%	49,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	115,09	106,17	104,60	103,04	101,47	98,97	99,00	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	2,54%	4,44%	17,78%	30,97%	44,05%	57,02%	56,74%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	71,36%	71,10%	71,98%	73,12%	75,01%	75,01%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	48,38%	52,84%	52,84%	52,84%	52,84%	52,84%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	97,30%	97,96%	97,96%	97,96%	97,96%	97,96%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	158,47	149,27	147,11	144,19	139,45	139,45	150,33	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,170	0,131	0,132	0,134	0,135	0,136	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	2,318	2,139	2,077	2,011	1,945	1,879	1,897	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,166	0,209	0,209	0,209	0,209	0,209	0,221	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	51,85%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,08%	0,03%	0,06%	0,06%	0,16%	0,16%	0,54%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,73%	0,63%	0,66%	0,75%	1,00%	1,25%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,62	1,04	1,04	1,04	1,05	1,05	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,79	1,07	1,06	1,07	1,08	1,09	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,93	1,04	1,04	1,04	1,04	1,04	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	88,38%	91,34%	92,08%	92,53%	93,15%	93,69%	92,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	5,35%	11,66%	12,71%	13,97%	14,28%	14,79%	12,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	31,31%	40,74%	51,78%	64,54%	74,96%	81,54%	81,51%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	73,38%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	5,11	5,25	5,25	5,24	5,24	5,23	5,35	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	4,84	5,59	5,49	5,37	5,18	4,89	5,02	3

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

- **ПК76 Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 52,84% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,16% при индивидуална цел 0,54%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,05 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12б Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,09 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,04 при индивидуална цел 1,1;

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

Дружеството е представило следните обосновки:

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

„Основната причина, поради която показател ПК76 не достига заложената индивидуална цел е пряко свързана с големия финансов ресурс, необходим за изграждане на пречиствателни станции. От друга страна, за обслужваната територия от "Водоснабдяване и канализация" ЕООД гр. Хасково, стартираната процедура за изработване на Регионално прединвестиционно проучване (РПИП) е в много ранен етап и ефектът от мерките няма да има ефект в постигане на поставената индивидуална цел към 2026 г. - 75%. За да бъде постигната индивидуалната цел, е необходимо обслужване с пречистване на около допълнително 46 хиляди жители. Към настоящия момент, а и към края на следващия регулаторен период 2022-2026 г. това е нереално. С присъединяването на територията обслужвана от "ВиК" ООД гр. Димитровград се предвижда този показател да достигне до стойност 52,84% към края на 2026 г.

Относно **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:**

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

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

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

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

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

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

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

Представените обосновки се приемат.

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

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

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	2 272	2 726	2 783	2 860	3 016	3 273
Годишна амортизационна квота	154	157	137	51	39	56
Начислена до момента амортизация	1 744	2 418	2 554	2 605	2 645	2 701
Балансова стойност	528	309	229	254	371	572
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						

Отчетна стойност	40	208	298	396	529	665
Годишна амортизационна квота	2	10	16	22	29	38
Начислена до момента амортизация	4	19	35	57	86	124
Балансова стойност	36	189	263	339	443	541
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	61 653	94 626	94 626	94 626	94 626	94 626
Годишна амортизационна квота	1 222	1 881	1 881	1 881	1 880	1 879
Начислена до момента амортизация	7 060	10 163	12 045	13 926	15 807	17 686
Балансова стойност	54 593	84 463	82 581	80 700	78 819	76 940

Пречистване на отпадъчни води:

(хил.лв.)

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

Общо за регулирана дейност:

(хил.лв.)

Описание	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	9 316	11 568	11 855	12 227	12 689	13 339
Годишна амортизационна квота	487	555	442	328	335	372
Начислена до момента амортизация	6 229	8 610	9 052	9 381	9 716	10 088
Балансова стойност	3 086	2 958	2 803	2 846	2 973	3 251
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	1 395	5 807	7 308	8 761	10 360	11 959
Годишна амортизационна квота	74	284	376	498	611	716
Начислена до момента амортизация	148	603	979	1 477	2 088	2 803
Балансова стойност	1 247	5 204	6 329	7 284	8 272	9 156
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	175 505	241 364	241 364	241 364	241 364	241 364
Годишна амортизационна квота	6 272	7 976	7 970	7 777	7 675	7 674
Начислена до момента амортизация	31 111	45 359	53 329	61 106	68 781	76 455
Балансова стойност	144 394	196 005	188 036	180 258	172 583	164 909

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

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

През 2022 г., съгласно Договор за продажба на търговско предприятие, сключен на 22.03.2022 г. и вписан в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с

нестопанска цел към Агенцията по вписванията на 28.03.2022 г., „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково е придобило търговското предприятие на „В И К“ ООД, гр. Димитровград. В тази връзка през 2022 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи за експлоатация и стопанисване от „В И К“ ООД, гр. Димитровград, както следва:

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

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

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил.лв.)

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

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	20	20	20	20	20	100	1,1%
Довеждащи съоръжения	50	100	100	400	400	1 050	11,7%
ПСРВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	250	760	750	310	310	2 380	26,5%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	50	100	100	150	150	550	6,1%
СВО, СК, ПХ	100	100	100	100	100	500	5,6%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	70	80	80	80	80	390	4,3%
Управление на налягане, проучване и моделиране	30	30	30	110	110	310	3,5%
СКАДА	50	118	58	109	100	435	4,8%
Общо - публични активи водоснабдяване	620	1 308	1 238	1 279	1 270	5 715	63,6%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	146	171	181	191	279	968	10,8%
Доставяне на вода на потребителите	766	1 479	1 419	1 470	1 549	6 683	74,4%
КПС	5	5	5	5	5	25	0,3%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	10	10	10	10	10	50	0,6%
СКО	10	10	10	10	10	50	0,6%
Проучване и моделиране	20	20	20	20	20	100	1,1%
СКАДА	2	2	2	2	2	10	0,1%
Общо - публични активи канализация	47	47	47	47	47	235	2,6%
Собствени активи - автомобили, механизация,	30	30	30	110	210	410	4,6%

оборудване							
Отвеждане на отпадъчните води	77	77	77	157	257	645	7,2%
ПСОВ	5	5	5	5	5	25	0,3%
СКАДА	10	10	10	10	10	50	0,6%
Общо - публични активи пречистване	15	15	15	15	15	75	0,8%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	6	6	21	21	21	75	0,8%
Пречистване на отпадъчните води	21	21	36	36	36	150	1,7%
Водомери на СВО	98	116	138	243	252	847	9,4%
ГИС	5	5	5	5	5	25	0,3%
Информационни системи - публични активи	10	10	10	10	10	50	0,6%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	10	10	40	40	40	140	1,6%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	70	70	100	100	100	440	4,9%
Общо транспорт, администрация и ИТ	95	95	155	155	155	655	7,3%
Общо инвестиции в публични активи	795	1 501	1 453	1 599	1 599	6 947	77,4%
Общо инвестиции в собствени активи	262	287	372	462	650	2 033	22,6%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	1 057	1 788	1 825	2 061	2 249	8 980	100,0%

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

От общата стойност на инвестициите, 74,4% са насочени във водоснабдяване, 7,2% в канализация, 1,7% в пречистване, 9,4% във водомери на СВО и 7,3% в транспорт, администрация и информационни технологии.

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

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	218 239	216 253	214 285	212 335	210 402	214 303
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	1 057	1 788	1 825	2 061	2 249	1 796
Инвестиции на жител (лв. / брой)	4,8	8,3	8,5	9,7	10,7	8,4

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

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

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

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 15,39 %), и с намаление до края на периода (с -8,0 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е със 173%, а в края на периода е със 113%, в резултат на присъединяване през 2022 г. на „В И К“ ООД, гр. Димитровград.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Отвеждане на отпадъчни води:

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

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

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

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

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

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

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

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

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (със 100,0 %), което се запазва и до края на периода (със 100,0 %). Другите разходи за периода на бизнес плана бележат значително увеличение в процентно отношение спрямо 2020 г., но като абсолютна стойност увеличението е незначително – с 1 хил. лв. и е в резултат

на планирането на командировки, които дружеството не е реализирало през базовата година заради специфичните обстоятелства и ограничения във връзка с COVID 19, настъпили през 2020 г.

Пречистване на отпадъчни води:

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

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

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

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 49,7%), а до края на периода с увеличение от 21,0%. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 274%, а в края на периода е 199%.

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

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

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

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

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

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

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Общо регулирана дейност						Изменение 2022 спр.	Изменение 2026 спр.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		

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

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

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

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

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

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

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

3.4. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

В структурата на електронния модел на бизнес плана и ценовото заявление са

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

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	30 866	32 955	33 419	34 599	35 957
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	30 866	32 955	33 419	34 599	35 957
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	30 133	32 156	32 560	33 662	34 938
Финансови разходи	170	170	170	170	170
РАЗХОДИ	30 303	32 326	32 730	33 832	35 108
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	733	800	859	937	1 019
Печалба/ Загуба преди данъци	563	630	689	767	849

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Сaldo на паричните средства в началото на периода:	300	518	940	1 215	1 479
Сaldo на паричните средства в края на периода:	518	940	1 215	1 479	1 668

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	8 963	10 680	12 229	13 746	15 348
Амортизации за периода на използване на ДА	2 308	3 615	4 175	4 876	5 697
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	830	1 549	1 517	1 603	1 685
Оборотен капитал	3 943	4 028	4 122	4 212	4 386
Регулаторна база на активите	11 428	12 643	13 692	14 684	15 722
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2 417	2 934	3 081	3 256	3 545
Амортизации за периода на използване на ДА	1 910	2 437	2 589	2 663	2 731
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	141	147	175	290	393
Оборотен капитал	125	136	149	164	181
Регулаторна база на активите	774	781	816	1 047	1 388
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	3 568	3 762	3 853	3 987	4 155
Амортизации за периода на използване на ДА	2 853	3 162	3 267	3 319	3 376
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	85	91	134	169	172
Оборотен капитал	371	388	377	398	403
Регулаторна база на активите	1 172	1 079	1 097	1 234	1 354

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

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

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

4.3. Необходими годишни приходи

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

Възвръщаемостта на капитала е подробно описана в Справка № 19

„Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана, изчислена и прогнозирана при спазване указанията на КЕВР.

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

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

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

4.4. Прогнозни количества

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

Същите са подробно описани в Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ на бизнес плана, 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	7 967	7 969	7 902	7 830	7 758
Описание хил.м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	5 799	5 864	5 972	6 192	6 136
Количества за битови и приравнени на тях потребители	4 777	4 852	4 969	5 198	5 151
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 022	1 012	1 003	994	985
Описание хил.м³/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	4 648	4 603	4 564	4 525	4 486
Количества за битови и приравнени на тях потребители	4 226	4 183	4 145	4 108	4 071
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	423	421	419	417	415
степен на замърсеност 1	365	364	363	362	361
степен на замърсеност 2	4	4	3	3	3
степен на замърсеност 3	54	53	53	52	51

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,29	1,29	1,29	1,29	1,29
Коефициент за замърсеност степен 2	1,63	1,63	1,63	1,63	1,63
Коефициент за замърсеност степен 3	2,27	2,27	2,27	2,27	2,27

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

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

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, с данни на Националния статистически институт за средномесечен доход на едно лице за област Хасково за 2020 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно таблица I-2 “Основни макроикономически показатели” на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за периода 2022-2024 г., одобрена с Решение № 42 от 01.02.2022 г. на Министерския съвет – с 3,70% за 2021 г., 4,8% за 2022 г., 3,7% за 2023 г. и за 2024 г., 3,4%, прогнозиран без промяна за периода 2025-2026 г.

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	9,81	9,87	13,33	13,92	14,23	14,87	15,58
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	512	531	556	577	597	617	638
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022 - 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	12,80	13,27	13,91	14,43	14,92	15,42	15,95
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,57	4,74	4,97	5,15	5,33	5,51	5,70
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,505	3,524	4,759	4,970	5,081	5,310	5,563

V. Годишните изменения на цените

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ при прилагане на метода за ценово регулиране „Горна граница на цени“, Комисията едновременно утвърждава цени на ВиК оператора

за първата година от регулаторния период и одобрява цени за следващите години от регулаторния период, които се изменят в края на ценовия период с инфлационен индекс, намален с коефициент X.

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

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

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

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

Изказвания по т.4.:

Докладва И. Касчиев. „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Хасково е с едноличен собственик на капитала „Български ВиК холдинг“ ЕАД. Дружеството оперира в област Хасково, като първоначалната обособена територия при сключване на договора с Асоциацията е била променена. Дружеството е започнало да предоставя услугите и в община Тополовград, която се е обслужвала от „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Стара Загора, община Стамболово, която е имала общинско дружество от 01.01.2019 г., а от текущата 2022 г. дружеството е започнало да предоставя услуги и на община Димитровград, в която е имало оператор със смесена собственост – държавна и общинска. Към този момент операторът вече обслужва цялата територия на обл. Хасково. В сключения договор след всички изменения с Асоциацията, за този регулаторен период са предвидени 5 830 хил. лв. инвестиции в

публични активи, докато ВиК операторът е заложил 7 056 хил. лв., т.е. по-високи са от предвидените по договор. Дружеството не е бенефициент по ОПОС. Коригираният бизнес план, за който в момента е изготвен доклад с предложение за неговото приемане, е разгледан от АВиК на 20.09.2022 г., на която не е взето решение, тъй като не е било налице изискуемото мнозинство за вземане на решение за съгласуване или за връщане, което се изисква по чл. 198в, ал. 9 от ЗВ. В тази връзка се прилагат разпоредбите на чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ, съгласно което при неспазване на сроковете по ал. 4 се счита, че бизнес планът е приет без възражения.

В техническата част на доклада е представена подробна информация за параметрите на бизнес плана, водни количества, персонал, електроенергия, утайки от пречиствателни станции, ремонтна програма и нивата на показателите за качество. Дружеството предвижда по отношение на загуби на вода намаление от 55,79% до 48,82%. В реално изражение от 7,98 м³/км/ден да спаднат до 6,35 м³/км/ден. По отношение на качеството на питейните води се залага постигане на нормативните изисквания в края на периода - 99% за големите зони и 98% за малките зони на водоснабдяване. Към базовата година дружеството не постига тези изискуеми нива. Мониторинг на качеството на питейната вода не се отчита и се прогнозира да се изпълнява на 100%. По отношение на качеството на отпадъчните води, същите надхвърлят изискуемите нива - 97,30% за базовата година, увеличава се почти до 98%. Енергийна ефективност е заложена оптимизация. Това е дружеството с най-висок коефициент на използване на електрическа енергия за доставяне на вода. Базовата година е 2,318 кВтч/м³, като се залага последната година на бизнес плана намаление до 1,879 кВтч/м³ добита вода. За пречистването, там се отчита по-нисък коефициент – 0,166 кВтч/м³, който ще бъде увеличен на 0,209 кВтч/м³. По отношение на ефективността на персонала, след присъединяване на "ВиК" ООД гр. Димитровград от базовата година 5,11 бр./1 000 СВО дружеството предвижда сравнително леко увеличение до 5,23 бр./1 000 СВО. За отвеждане и пречистване на отпадъчни води от 4,84 бр./1 000 СВО отново има леко завишение до 4,89 бр./1 000 СВО. Има няколко показателя за качество, за които не са постигнати прогнозните нива. Дружеството дава адекватни обосновки, които работната група приема. Във връзка с необходимостта от постигане на ефективност в ползваната електроенергия, дружеството е заложило изграждане и въвеждане в експлоатация в края на периода на собствени източници за производство на електроенергия за доставяне на вода и за пречистване на вода, което води до оптимизиране на средно претеглената цена на електрическата енергия, която е заложена в бизнес плана.

В икономическата част на доклада в раздел III е представена подробна информация за амортизационния план, за инвестиционната програма, за експлоатационните разходи, както и за прогнозните разходи, които ще бъдат включени в коефициента Qp.

В раздел IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги, е представена подробно информация за регулаторната база на активите, възвръщаемост на капитала, необходими годишни приходи, прогнозни количества и цени на ВиК услуги. Така предложените цени на ВиК услугите са до нивото на социалната поносимост за област Хасково.

По отношение на годишните изменения на одобрените цени, се предлага да се определи стойност на коефициент Е за периода 2023-2026 г. в размер на 9,18% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги. На практика това дружество попада в групата на най-неефективните дружества, когато е извършен анализът, и това е най-високата стойностна този коефициент.

По отношение на коефициент Qp са предвидени разходи в услугата пречистване

на отпадъчни води относно присъединяване и бъдеща експлоатация на ПСОВ в с. Синапово.

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

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

И. Н. Иванов каза, че за разлика от предишните ВиК оператори, тук буквално цената на ВиК услугите почти тангира, съвсем близо е до социалната поносимост. За 2026 г. разликата е 13,7 ст. между двете. Когато е говорил за коефициентите, И. Касчиев е изтъкнал коя е причината за това.

И. Касчиев потвърди, че това е дружеството с най-високо потребление на електрическа енергия.

И. Н. Иванов заключи, че това означава, че почти изцяло водата е на помпажен принцип.

И. Касчиев обясни, че всички инвестиции са изцяло със собствени средства. Работната група е изпратила запитване и искане до министерството и до „Български ВиК холдинг“ ЕАД, освен да се заложат източници за собствено производство, което е изпълнено от дружеството, да се прецени и възможността част от тази програма да се финансира с инвестиционен заем, което да облекчи нарастването на цените, но очевидно не са достигнали до такова решение.

И. Н. Иванов обяви, че насрочва по т.3 откритото заседание за разглеждане на доклада и проект на решение да се проведе на 05.10.2022 г. от 10.00 часа. По т.5 насрочи общественото обсъждане да се проведе на 05.10.2022 г. от 10.10 часа.

И. Н. Иванов на гласуване проекта на решение с направените допълнения.

С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка

с чл. 13, ал. 2, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, КЕВР

РЕШИ:

1. Приема доклад с вх. № В-Дк-1118 от 26.09.2022 г. относно заявление с вх. № В-17-16-15 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление с вх. № В-17-16-16 от 29.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление с вх. № В-17-16-16 от 29.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 г.;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 05.10.2022 г. от 10:00 ч., на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково, или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 05.10.2022 г. от 10:10 ч., на което да бъдат поканени за дистанционно участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

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

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

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

В заседанието по **точка четвърта** участват председателят Иван Н. Иванов членовете на Комисията Димитър Кочков и Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **три гласа „за“** (Иван Н. Иванов – 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 „ВиК – Златни пясъци“ ООД 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;
 4. Прогнозни количества доставени и отведени 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. Норма на възвръщаемост на капитала предложена от дружеството при условията на Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР, за услугите доставяне на вода и отвеждане 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 01.10.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022 в размер на 0% за услугите доставяне вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води.

По т.2. както следва:

- I. Одобрява на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД 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 за услугата „Доставяне на вода с непитейни качества“;
 3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана, както следва:
 4. Прогнозни количества вода за всяка година от бизнес плана;
 5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана;
 6. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г.
- II. Одобрява цени без ДДС на водоснабдителните услуги за 2023 - 2026 г.
- III. Дружеството не предоставя услуги за битови потребители, поради което не се извършва анализ на социалната поносимост на цената на ВиК услуги за битови потребители.
- 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 01.10.2022 г., цени без ДДС на услугите доставяне вода на друг ВиК оператор и доставяне на вода с непитейни качества за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022 в размер на 0%.

По т.3. както следва:

- I. Одобрява на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян 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 01.10.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022 в размер на - 0,5826% за услугата доставяне вода на потребителите, 0% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 3,4223% за услугата пречистване на отпадъчни води.

По т.4. както следва:

1. Приема доклад с вх. № В-Дк-1118 от 26.09.2022 г. относно заявление с вх. № В-17-16-15 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление с вх. № В-17-16-16 от 29.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 г.;
2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление с вх. № В-17-16-16 от 29.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 г.;
3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 05.10.2022 г. от 10:00 ч., на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково, или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;
4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 05.10.2022 г. от 10:10 ч., на което да бъдат поканени за дистанционно участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;
5. Докладът, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат

публикувани на интернет страницата на КЕВР;

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

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

Приложения:

1. Решение на КЕВР № БП-Ц-22 от 29.09.2022 г. - одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ВиК – Златни пясъци“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги;

2. Решение на КЕВР № БП-Ц-23 от 29.09.2022 г. - одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги;

3. Решение на КЕВР № БП-Ц-24 от 29.09.2022 г. - одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Смолян като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги;

4. Доклад вх. № В-Дк-1118 от 26.09.2022 г. и проект на решение - заявление с вх. № В-17-16-15 от 29.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-16-1004 от 16.08.2022 г. и заявление с вх. № В-17-16-16 от 29.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-16-1005 от 16.08.2022 г.

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

.....

Д. Кочков

ИВАН Н. ИВАНОВ

.....

П. Трендафилова

ЗА ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

ЮЛИЯН МИТЕВ

(Съгласно Заповед № 1067/28.09.2022 г.)

Протоколирал:

А. Фикова - главен експерт