



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ  
Комисия за енергийно  
и водно регулиране



## ПРОТОКОЛ

№ 56

София, 19.02.2025 година

Днес, 19.02.2025 г. от 11:05 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) в състав „Водоснабдяване и канализация“, ръководено от председателя доц. д-р Иван Н. Иванов.

На заседанието присъстваха членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова и Ивайло Касчиев - за главен секретар, *съгласно Заповед № ЧР-ТР-30 от 12.02.2025* (без право на глас).

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

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

### ДНЕВЕН РЕД:

1. Доклад и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-52-3 от 01.11.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище, като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-52-3 от 03.02.2025 г. и заявление с вх. № В-17-52-4 от 01.11.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-52-4 от 03.02.2025 г.

Работна група по Заповед № 3-В-10 от 05.11.2024 г.: Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова, Василена Иванова, Ани Гюрова, Лолита Косева, Стефан Якимов, Ася Желязкова, Мая Кожухарова, Йовка Велчева, Надежда Иванова, Ненко Ненков

**По т.1.** Комисията разгледа доклад и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-52-3 от 01.11.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище, като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-52-3 от 03.02.2025 г. и заявление с вх. № В-17-52-4 от 01.11.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-52-4 от 03.02.2025 г.

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявления с вх. № В-17-52-3 от 01.11.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-52-3 от 03.02.2025 г., и заявление с вх. № В-17-52-4 от 01.11.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-52-4 от 03.02.2025 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. С Постановление № 174 от 29.09.2023 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 84 от 06.10.2023 г.) са приети изменения и допълнения в НРЦВКУ.

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

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

- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., по т. 2, изменени с решение по Протокол № 345 от 10.11.2023 г., по т. 5, и поправени с решение по Протокол № 21 от 23.01.2025 г., т. 2 (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-05 от 13.05.2010 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище за периода 2009 - 2013 г. С Решение № БП-51 от 17.06.2015 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план на ВиК оператора за периода 2014 – 2015 г. С Решение № БП-24 от 12.02.2016 г. на КЕВР е одобрен допълнен бизнес план за 2016 г. на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище.

С Решение № ПП-10 от 27.06.2017 г. Комисията е прекратила административното производство за одобряване на бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище за периода 2017-2021 г.

„Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище няма одобрен бизнес план за периода 2017-2021 г. Дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г., разработен съгласно изискванията на чл. 10 от ЗРВКУ.

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

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

- заявление с вх. № В-17-52-3 от 01.11.2024 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-17-52-3 от 03.02.2025 г.; и

- заявление с вх. № В-17-52-4 от 01.11.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-52-4 от 03.02.2025 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 21.01.2025 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

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

„Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище е вписано в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията с ЕИК 112106795, със седалище и адрес на управление: гр. Панагюрище - 4500, ул. „Алеко Богориди“ № 7.

Дружеството е с предмет на дейност: разширение, реконструкция, поддържане и експлоатация на местните водоизточници, водовземните съоръжения, довеждащи мрежи и съоръжения, пречиствателни съоръжения, канализационни мрежи и други.

Капиталът на дружеството е в размер на 4 168 630 (четири милиона сто шестдесет и осем хиляди шестстотин и тридесет) лева, разпределен в 416 863 (четиристотин и шестнадесет хиляди осемстотин шестдесет и три) дяла, всеки с номинална стойност от 10 (десет) лева. Дружеството е с едноличен собственик на капитала Община Панагюрище и управител Марин Вулев.

С решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от Закона за водите (ЗВ) са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техния обхват и граници.

Обособената територия на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище, под номер 25 в посоченото по-горе решение, включва Община Панагюрище. ВиК активите на територията на Община Панагюрище са публична общинска собственост, експлоатирана и поддържана от „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище, в качеството на концесионер.

С решение № 353 (Протокол № 5/02.02.2000 г.) на Общинския съвет – Панагюрище

от капитала на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД са извадени обектите – публична общинска собственост и е дадено съгласие за откриване на процедура по предоставяне на дружеството без търг или конкурс на особено право на ползване – концесия върху обектите публична общинска собственост (в това число невключените до момента и извадените от капитала му) с предмет на концесията: водоснабдяване и канализация на населените места на територията на Община Панагюрище и особено право на ползване върху водоснабдителните и канализационните мрежи и съоръжения, включително прилежаща инфраструктура и принадлежности. С решение № 22 (Протокол № 4/12.02.2004 г.) на Общинския съвет – Панагюрище на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД е предоставена концесия с описания по-горе предмет за срок от 35 години, без право на концесионера да прехвърля правата и задълженията по концесионния договор на трети лица и без право на концесионера да определя или променя едностранно цените на питейни и отпадъчни води, като може да прилага само утвърдени от концедента цени. Договорът за концесия е сключен на 23.04.2004 г., влязъл в сила на 01.05.2004 г.

С Решение № 152 от 28.06.2016 г., по т. 1, Общинският съвет – Панагюрище е дал съгласие за присъединяване на Община Панагюрище към Асоциацията по ВиК на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация в ликвидация” ЕООД, гр. Пазарджик (АВиК – Пазарджик), след влизане в сила на Договора (по реда на ЗВ – чл. 198п, ал. 1, предл. първо) за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите между АВиК - Пазарджик и съществуващия ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация в ликвидация” ЕООД, гр. Пазарджик (сега „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД). По т. 2 от решението е предвидено, че до сключване на договора, активите - публична общинска собственост ще продължават да се стопанисват и експлоатират от действащия на обособената територия ВиК оператор – „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище.

С решение по т. 2 от Протокол № 9 от 27.09.2016 г. Общото събрание на АВиК - Пазарджик е взело решение за промяна на границите на обособената територия, чрез присъединяването на община Панагюрище, след влизане в сила на Договора (по реда на ЗВ – чл. 198п, ал. 1, предл. първо) за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите между АВиК - Пазарджик и съществуващия ВиК оператор „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД. Прието е, че до започване на действията по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК активите, както и предоставяне на ВиК услуги на потребителите на община Панагюрище от „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, същите ще продължават да се извършват от действащият ВиК оператор „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище.

Договорът (по реда на ЗВ – чл. 198п, ал. 1, предл. първо) за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията между АВиК Пазарджик и „Водоснабдяване и канализационни услуги” ЕООД е сключен на 06.04.2017 г., в сила от същата датата, за срок от 15 години, като в него не са отразени вече настъпилите изменения в границите на обособената територия чрез присъединяване на община Панагюрище (както и присъединяване на община Стрелча).

Видно от гореизложеното, преди датата на сключване на Договора от 06.04.2017 г. са били взети решения за промяна в границите на обособената територия, които не са отразени в сключения договор.

След така настъпилите промени в обособената територия, Общинският съвет - Панагюрище е взел решение (№ 555 от 31.07.2017 г.) за отмяна на решението от 2016 г. за присъединяване към АВиК – Пазарджик.

На 29.10.2019 г. е проведено заседание на Общото събрание на АВиК-Пазарджик, като по т. 3 не е прието решение за промяна в границите на обособената територия чрез

отпадане на община Панагюрище, доколкото областният управител е гласувал „против“ съгласно представен мандат от МРРБ (останалите членове на АВиК са гласували „за“).

На 28.10.2021 г. е проведено извънредно заседание на общото събрание на АВиК-Пазарджик, като в дневния ред по т. 1 и т. 2 е предвидено вземане на решение за започване не по-рано от 01.01.2027 г. на действията по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставяне на ВиК услуги на потребителите на общини Панагюрище и Стрелча от „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик. Видно от публикуван на интернет страницата на АВиК-Пазарджик протокол № 25 от 28.10.2021 г., решенията по т. 1 и т. 2 не са приети.

С решение по т. 1 от Протокол № 26 от 06.12.2021 г. АВиК-Пазарджик е взела решение за промяна в границите на обособената територия на „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик чрез присъединяване на община Белово. В тази връзка, на 17.03.2022 г. между АВиК - Пазарджик и „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик е сключено Допълнително споразумение № 2 към Договора от 06.04.2017 г., с което са направени изменения в договора във връзка с присъединяване територията на Община Белово към АВиК – Пазарджик.

„Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик е представило в Комисията преработен бизнес план за регулаторен период 2022-2026 г., с обхват на обособената територия – общините Пазарджик, Септември, Лесичово и Белово, който е съгласуван от АВиК-Пазарджик с решение по т. 1 от дневния ред на проведено на 01.03.2023 г. извънредно заседание на Общото събрание.

Видно от горното, по отношение присъединяването на община Белово, след прието решение от АВиК-Пазарджик е сключено допълнително споразумение, с което са регламентирани действията по предоставяне на ВиК услуги от регионалния ВиК оператор и тази промяна на обособената територия е отразена в бизнес плана на „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик.

Същевременно, в съгласувания от АВиК-Пазарджик бизнес план 2022-2026 г. на „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик не е включена община Панагюрище. През периода от 2017 г. до момента не е сключено допълнително споразумение, което да уреди отношенията между страните по Договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите от страна на регионалния ВиК оператор на територията на Община Панагюрище.

Във връзка с горното и с оглед необходимостта от изясняване кой е компетентният орган по чл. 198б от ЗВ за съгласуване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище по реда на чл. 198м от ЗВ, Комисията е изпратила запитвания до компетентните институции относно предвижданите действия за изпълнение изискванията на ЗВ за обособената територия на „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик и сроковете, в които същите ще бъдат реализирани. Съгласуването на бизнес плана по реда на ЗВ е императивно изискване, което следва да бъде изпълнено преди да започне разглеждането на бизнес плана от КЕВР по реда на ЗРВКУ.

В свое становище (с вх. № В-17-52-4 от 02.10.2024 г. на КЕВР) МРРБ е посочило, че *„предвид посочените факти относно неприключена процедура за действително присъединяване на община Панагюрище със сключване на допълнително споразумение, асоциацията по водоснабдяване и канализация на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик няма основание да разглежда и съгласува бизнес плана за развитието на дейността на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г.“.*

В Комисията не е представен подписан окончателен протокол за разпределение на

собствеността на публичните ВиК активи на територията на община Панагюрище, като същите към момента се стопанисват и управляват от община Панагюрище. С писмо с вх. № В-07-14-1 от 13.09.2024 г. областният управител и председател на АВиК-Пазарджик е посочил, че при изготвянето на списъците на ВиК системите и съоръженията от областния управител и от ВиК Пазарджик не са идентифицирани активи по чл. 13, ал. 1, т. 5, 6 и 7 от ЗВ за територията на община Панагюрище, респективно управлението на ВиК системите на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище попада в хипотезата на чл. 198б, т. 3 от ЗВ, с изключение на издадени по-късно актове за публична държавна собственост за територията и пояс I на СОЗ на строящия се на територията на община Панагюрище язовир „Луда Яна“, като правата за управление на тези имоти са предоставени на МРРБ. В същото писмо председателят на АВиК-Пазарджик е изразил становище, че предвид решението на Общинския съвет Панагюрище, с което отменя предходно свое решение за членство в АВиК-Пазарджик, АВиК Пазарджик не може да подпише допълнително споразумение към договора, с което да възложи на „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик да предоставя услугата на територията на община Панагюрище в разрез с нейните желания.

Съгласно чл. 198б, т. 3 от ЗВ управлението на ВиК системите се осъществява от общинския съвет - когато в границите на обособената територия попадат ВиК системи - собственост само на една община. Правомощията на общинския съвет в случаите по чл. 198б, т. 3 от ЗВ са посочени в чл. 198г от ЗВ, сред които са да определя ВиК оператора по реда на ЗВ (т. 1) и да приема решение за сключване на договора с ВиК оператора за възлагане на дейностите по предоставяне на ВиК услугата и поддържане на ВиК системите, включително за поемане на финансови задължения (т. 2).

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. Видно от чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, възлагането на дейностите по чл. 198о, ал. 1 се извършва с договор по реда на ЗВ или по реда на Закона за концесиите, като по силата на § 10, ал. 1 от ПЗР на ЗИДЗВ, обн. ДВ, бр. 103 от 2013 г., сключените до влизането в сила на този закон концесионни договори за възлагане на дейности по управление, поддържане и експлоатация на ВиК системи и предоставяне на ВиК услуги продължават действието си до прекратяването им. Промяната в собствеността върху водностопански системи и съоръжения, предоставени на концесия, не засяга предоставените по отношение на тези обекти права и задължения на концесионерите и концедентите. При промяна в правата на собственост върху водностопански системи и съоръжения, предоставени на концесия, концедентът продължава да изпълнява от името на новия собственик правата и задълженията по концесионния договор до прекратяването му.

Видно от горното, **управлението на ВиК системите и съоръженията на територията на община Панагюрище към момента се осъществява от Общинския съвет Панагюрище**, като е сключен договор за концесия с „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище за извършване на дейността водоснабдяване и канализация на населените места и ползване на водоснабдителните и канализационните мрежи и съоръжения – публична общинска собственост, на територията на община Панагюрище. Действащият към момента договор е изменен и допълнен с анекси от дати 10.11.2005 г. и 08.10.2010 г.

„Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище предоставя следните ВиК услуги на потребителите в община Панагюрище: доставяне на вода на потребителите, 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 - П“ ЕООД, гр. Панагюрище. 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 - П“ ЕООД, гр. Панагюрище има обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от ЗВ и сключен договор за концесия за предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги на територията на община Панагюрище, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

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

Правомощията на общинския съвет са посочени в чл. 198г от ЗВ, съгласно който общинският съвет определя ВиК оператора и приема решение за сключване на договор с него; изработва и приема 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 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 договора за концесия от 23.04.2004 г. няма изрично посочени задължения на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи, които той да е длъжен да реализира в минимален обем по вид, размер и срокове за изпълнение.

В окончателния бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище, планираните инвестиции в публични ВиК активи са както следва:

(хил.лв.)

| Услуга                             | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | Общо  |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|
| Доставяне на вода на потребителите | 36,02   | 8,70    | 0,00    | 19,33   | 19,33   | 83,39 |
| Отвеждане на отпадъчните води      | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1,33    | 1,33    | 2,67  |
| Пречистване на отпадъчните води    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,33    | 0,33    | 0,67  |

|      |       |      |      |       |       |       |
|------|-------|------|------|-------|-------|-------|
| ОБЩО | 36,02 | 8,70 | 0,00 | 21,00 | 21,00 | 86,72 |
|------|-------|------|------|-------|-------|-------|

С Решение № 149 от проведено на 30.10.2024 г. заседание на Общинския съвет - Панагюрище, по Протокол № 18 от същата дата, Общинският съвет - Панагюрище е взел решение за съгласуване на внесения бизнес план от „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в Общинския съвет - Панагюрище с писмо вх. № ОС-02-873 от 31.01.2025 г. С писмо с вх. № В-17-52-3 от 13.02.2025 г. председателят на Общински съвет Панагюрище е представил Решение № 186 от проведено на 12.02.2025 г. заседание на Общинския съвет - Панагюрище, по Протокол № 24 от същата дата, с което Общинският съвет - Панагюрище е взел решение за съгласуване на внесения бизнес план от „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище.

### **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 „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище 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 „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище съгласно горепосочените условия.

Извършеният анализ извежда общ претеглен процент на специфичните условия в размер от 0,29%, който е по-малък от 0,95% и по-голям от 0,2%, поради което „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени с Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. за групата на **малките** ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви: във вестник „Време 2021“ - Панагюрище от 31.10.2024 г. – за първоначалното заявление; във вестник „Труд“ от 03.02.2025 г. – за ревизираното 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 периода от 2020 г. до 2023 г. и прогнозни данни за 2024-2026 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 21.01.2025 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище, 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:

*„Консултация с потребителите е била осъществена на 22 август 2024 г. в залата на Общински съвет, гр. Панагюрище. В проведената консултация участваха заинтересовани граждани, ръководството на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД гр. Панагюрище, кметът на община Панагюрище, както и общински съветници. По време на срещата бяха разгледани различните възможности за дейността на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, като и основните параметри на Бизнес план 2022-2026. Жителите на общината са били запознати с плановете на дружеството за периода 2022-2026, както и с проекта на новите цени на ВиК услугите, които ще бъдат валидни за обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД гр. Панагюрище. Била е предоставена думата на жителите на община Панагюрище, като са били обсъдени въпроси относно: - Как да се подобри качеството на предоставяните ВиК услуги; - Как да се подобри отчитането на водомерите; - Как да се увеличат вариантите за заплащане на ВиК услугите; - Какви нови комуникационни канали да бъдат изградени.*

*Конкретни предложения във връзка със съдържанието на Бизнес плана и*

основните му параметри не са били направени по време на публичното обсъждане. За улеснение на жителите на община Панагюрище, срещата е била излъчена на живо в youtube, за да достигне до по-широк кръг потребители“.

## 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 население, ползващо ВиК услуги, и общ брой населени места в обособената територия, в които се предоставят ВиК услуги, 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        | 21 957                 | 21 474        | 21 200        | 20 922        | 20 644        | 20 467        |
| Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води                                              | брой        | 15 628                 | 15 292        | 15 119        | 14 934        | 14 751        | 14 639        |
| Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води                                            | брой        | 15 628                 | 15 292        | 15 119        | 14 934        | 14 751        | 14 639        |
| <b>Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</b>                        | <b>брой</b> | <b>21 957</b>          | <b>21 474</b> | <b>21 200</b> | <b>20 922</b> | <b>20 644</b> | <b>20 467</b> |
| Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода                                  | брой        | 9                      | 9             | 9             | 9             | 9             | 9             |
| Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води                        | брой        | 1                      | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води                      | брой        | 1                      | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| <b>Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период</b> | <b>брой</b> | <b>9</b>               | <b>9</b>      | <b>9</b>      | <b>9</b>      | <b>9</b>      | <b>9</b>      |

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

| Описание на параметъра                                                         | Ед. мярка | Стойност на параметъра |         |         |         |         |         |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                                |           | 2020 г.                | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Общ брой водоизточници (основни и резервни)                                    | брой      | 17                     | 17      | 17      | 17      | 17      | 17      |
| Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)                         | брой      | 3                      | 3       | 3       | 3       | 3       | 3       |
| Общ брой резервоари (водоеми)                                                  | брой      | 18                     | 18      | 18      | 18      | 18      | 18      |
| Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)                                 | брой      | 5                      | 5       | 5       | 5       | 5       | 5       |
| Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа | км        | 241                    | 241     | 241     | 241     | 241     | 241     |
| Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия           | брой      | 12                     | 12      | 12      | 12      | 12      | 12      |
| Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)                            | брой      | 12 666                 | 12 678  | 12 688  | 12 698  | 12 708  | 12 718  |
| Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)                               | брой      | 12 666                 | 12 678  | 12 688  | 12 698  | 12 708  | 12 718  |
| Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)                          | брой      | 6 514                  | 6 519   | 6 524   | 6 529   | 6 534   | 6 539   |
| Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора         | км        | 62                     | 62      | 62      | 62      | 62      | 62      |
| Общ брой канализационни помпени станции (КПС)                                  | брой      | 0                      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)                       | брой      | 1                      | 1       | 1       | 1       | 1       | 1       |

## 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.   | 2 814 900              | 2 960 700 | 3 253 200 | 3 200 000 | 3 000 000 | 2 700 000 |
| Обща законна консумация iA14/Q5                           | м³/год.   | 1 186 293              | 1 184 213 | 1 175 968 | 1 167 116 | 1 158 254 | 1 153 254 |
|                                                           | %         | 42,1%                  | 40,0%     | 36,1%     | 36,5%     | 38,6%     | 42,7%     |
| Продадена фактурирана вода Q3                             | м³/год.   | 1 131 293              | 1 129 213 | 1 120 968 | 1 112 116 | 1 103 254 | 1 098 254 |
|                                                           | %         | 40,2%                  | 38,1%     | 34,5%     | 34,8%     | 36,8%     | 40,7%     |
| Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)                      | м³/год.   | 55 000                 | 55 000    | 55 000    | 55 000    | 55 000    | 55 000    |
|                                                           | %         | 2,0%                   | 1,9%      | 1,7%      | 1,7%      | 1,8%      | 2,0%      |
| Общи загуби на вода A15(Q6)                               | м³/год.   | 1 628 607              | 1 776 487 | 2 077 232 | 2 032 884 | 1 841 746 | 1 546 746 |
|                                                           | %         | 57,9%                  | 60,0%     | 63,9%     | 63,5%     | 61,4%     | 57,3%     |
|                                                           | м³/км/ден | 18,6                   | 20,2      | 23,7      | 23,2      | 21,0      | 17,6      |
| Търговски загуби на вода Q8                               | м³/год.   | 33 000                 | 31 000    | 30 000    | 29 000    | 28 000    | 27 000    |
|                                                           | %         | 1,2%                   | 1,0%      | 0,9%      | 0,9%      | 0,9%      | 1,0%      |
| Реални загуби на вода Q7                                  | м³/год.   | 1 595 607              | 1 745 487 | 2 047 232 | 2 003 884 | 1 813 746 | 1 519 746 |
|                                                           | %         | 56,7%                  | 59,0%     | 62,9%     | 62,6%     | 60,5%     | 56,3%     |
| Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9                | м³/год.   | 1 683 607              | 1 831 487 | 2 132 232 | 2 087 884 | 1 896 746 | 1 601 746 |
| ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи    | %         | 59,81%                 | 61,86%    | 65,54%    | 65,25%    | 63,22%    | 59,32%    |
| ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи    | м³/км/ден | 19,18                  | 20,86     | 24,29     | 23,78     | 21,61     | 18,25     |
| Отвеждане на отпадъчни води                               |           |                        |           |           |           |           |           |
| Отведени количества отпадъчни води                        | м³/год.   | 848 137                | 838 059   | 833 309   | 828 300   | 823 345   | 820 971   |
|                                                           | %         | 75,0%                  | 74,2%     | 74,3%     | 74,5%     | 74,6%     | 74,8%     |
| Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. | м³/год.   | 848 137                | 838 059   | 833 309   | 828 300   | 823 345   | 820 971   |
| Промислени и други стопански потребители                  | м³/год.   | 0                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Пречистване на отпадъчни води                             |           |                        |           |           |           |           |           |
| Пречистени количества отпадъчни води                      | м³/год.   | 847 953                | 837 923   | 833 238   | 828 231   | 823 277   | 820 904   |
|                                                           | %         | 75,0%                  | 74,2%     | 74,3%     | 74,5%     | 74,6%     | 74,7%     |
| Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. | м³/год.   | 847 953                | 837 923   | 833 238   | 828 231   | 823 277   | 820 904   |
| Промислени и други стопански потребители                  | м³/год.   | 0                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| степен на замърсеност 1                                   | м³/год.   | 0                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| степен на замърсеност 2                                   | м³/год.   | 0                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| степен на замърсеност 3                                   | м³/год.   | 0                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 59,81% / 19,18 м³/км/д през 2020 г. до 59,32% / 18,25 м³/км/д през 2026 г. За 2023 г. е посочено увеличение на нивата на НПВ, доколкото данните за общо количество вода на вход ВС, отразяват реалния отчет за 2023 г., за периода 2024-2025 г. е прогнозирано намаление спрямо 2023 г.

- Фактурирана доставена вода намалява от 1 131 хил. м³ през 2020 г. до 1 098 хил.м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода намалява от 848 хил. м³ през 2020 г. (75% от фактурирана доставена вода) до 821 хил. м³ през 2026 г. (74,8% от фактурирана

доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода намалява от 848 хил. м<sup>3</sup> през 2020 г. (75% от фактурирана доставена вода) до 821 хил. м<sup>3</sup> през 2026 г. (74,7% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище 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 и 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 |        |        |        |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|-------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                                                             |             | 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.         | 65                                 | 71     | 72     | 72     | 72     | 72     | 1                             | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)             | бр. ЕПЗ     | 65                                 | 71     | 72     | 72     | 72     | 72     | 1                             | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| темп на изменение спрямо предходната година                                 | %           |                                    | 7,8%   | 1,4%   | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   |                               | -0,9%  | 3,6%   | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   |
| темп на изменение спрямо 2020 г.                                            | %           |                                    | 7,8%   | 9,3%   | 9,3%   | 9,3%   | 9,3%   |                               | -0,9%  | 2,7%   | 2,7%   | 2,7%   | 2,7%   |
| Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)    | хил.лв./ЕПЗ | 12,58                              | 14,80  | 17,25  | 18,11  | 19,92  | 21,91  | 10,84                         | 12,78  | 14,38  | 15,10  | 16,61  | 18,28  |
| темп на изменение спрямо предходната година                                 | %           |                                    | 17,6%  | 16,5%  | 5,0%   | 10,0%  | 10,0%  |                               | 17,9%  | 12,6%  | 5,0%   | 10,0%  | 10,0%  |
| темп на изменение спрямо 2020 г.                                            | %           |                                    | 17,6%  | 37,1%  | 44,0%  | 58,3%  | 74,2%  |                               | 17,9%  | 32,7%  | 39,3%  | 53,3%  | 68,6%  |
| Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения      | %           | 19,1%                              | 19,1%  | 19,1%  | 19,1%  | 19,1%  | 19,1%  | 17,6%                         | 18,0%  | 18,2%  | 18,2%  | 18,2%  | 18,2%  |
| 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   | 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.         | 8                                  | 9      | 8      | 8      | 8      | 8      | 75                            | 81     | 81     | 81     | 81     | 81     |
| Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)             | бр. ЕПЗ     | 8                                  | 9      | 8      | 8      | 8      | 8      | 75                            | 81     | 81     | 81     | 81     | 81     |
| темп на изменение спрямо предходната година                                 | %           |                                    | 11,6%  | -10,7% | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   |                               | 8,1%   | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   |
| темп на изменение спрямо 2020 г.                                            | %           |                                    | 11,6%  | -0,4%  | -0,4%  | -0,4%  | -0,4%  |                               | 8,1%   | 8,1%   | 8,1%   | 8,1%   | 8,1%   |
| Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)    | хил.лв./ЕПЗ | 13,57                              | 14,85  | 16,78  | 17,62  | 19,38  | 21,32  | 12,67                         | 14,78  | 17,16  | 18,02  | 19,82  | 21,80  |
| темп на изменение спрямо предходната година                                 | %           |                                    | 9,4%   | 13,0%  | 5,0%   | 10,0%  | 10,0%  |                               | 16,7%  | 16,1%  | 5,0%   | 10,0%  | 10,0%  |
| темп на изменение спрямо 2020 г.                                            | %           |                                    | 9,4%   | 23,6%  | 29,8%  | 42,8%  | 57,1%  |                               | 16,7%  | 35,5%  | 42,3%  | 56,5%  | 72,1%  |

| Описание на параметъра                                                 | Ед.<br>Мярка | Доставяне на вода на потребителите |        |        |        |        |        | Отвеждане на отпадъчните води |        |        |        |        |        |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|-------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                                                        |              | 2020г.                             | 2022г. | 2023г. | 2024г. | 2025г. | 2026г. | 2020г.                        | 2022г. | 2023г. | 2024г. | 2025г. | 2026г. |
| Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения | %            | 18,6%                              | 17,9%  | 17,9%  | 17,9%  | 17,9%  | 17,9%  | 19,0%                         | 19,0%  | 19,0%  | 19,0%  | 19,0%  | 19,0%  |
| 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%   |

С писмо с вх. № В-12-00-37 от 28.01.2021 г. Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабител“ – КНСБ е информирал 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.

„Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище е предвидило за периода 2025-2026 г. общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 10,0%.

## 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.<br>Мярка                                                     | Количество |        |        |        |        |        | Разход, хил. лв. |                    |        |        |        |        |         |
|                                                                  |                                                                  | 2020г.     | 2022г. | 2023г. | 2024г. | 2025г. | 2026г. | 2020г.<br>отчет  | 2020 г.<br>корекц. | 2022г. | 2023г. | 2024г. | 2025г. | 2026 г. |
| Доставяне вода на потребителите                                  | МВтч                                                             | 3 772      | 3 897  | 4 270  | 4 200  | 3 940  | 3 545  | 610              | 885                | 917    | 1 002  | 986    | 924    | 831     |
| Енергийна ефективност                                            | МВтч                                                             |            | 125    | 373    | -70    | -260   | -395   |                  | 275                | 32     | 86     | -16    | -62    | -93     |
| Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС                        | кВтч/м³                                                          | 1,340      | 1,316  | 1,313  | 1,313  | 1,313  | 1,313  |                  |                    |        |        |        |        |         |
| Отвеждане на отпадъчни води                                      | МВтч                                                             | 0          | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0                | 0                  | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |
| Енергийна ефективност                                            | МВтч                                                             |            | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |                  | 0                  | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |
| Пречистване на отпадъчни води                                    | МВтч                                                             | 585        | 492    | 489    | 489    | 489    | 489    | 91               | 136                | 114    | 114    | 114    | 114    | 114     |
| Енергийна ефективност                                            | МВтч                                                             |            | -92    | -3     | 0      | 0      | 0      |                  | 45                 | -21    | -1     | 0      | 0      | 0       |
| Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ                      | кВтч/м³                                                          | 0,386      | 0,356  | 0,337  | 0,337  | 0,337  | 0,337  |                  |                    |        |        |        |        |         |
| Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди | МВтч                                                             | 48         | 63     | 61     | 61     | 61     | 61     | 13               | 13                 | 17     | 16     | 16     | 16     | 16      |
| ОБЩО за регулирана дейност                                       | МВтч                                                             | 4 405      | 4 452  | 4 820  | 4 750  | 4 490  | 4 095  | 714              | 1 033              | 1 048  | 1 132  | 1 116  | 1 054  | 960     |

|                                             |   |  |      |      |       |       |       |  |  |      |      |       |       |       |
|---------------------------------------------|---|--|------|------|-------|-------|-------|--|--|------|------|-------|-------|-------|
| Темп на изменение спрямо предходната година | % |  | 1,1% | 8,3% | -1,5% | -5,5% | -8,8% |  |  | 1,4% | 8,0% | -1,4% | -5,6% | -8,9% |
| Темп на изменение спрямо 2020 г.            | % |  | 1,1% | 9,4% | 7,8%  | 1,9%  | -7,0% |  |  | 1,4% | 9,6% | 8,0%  | 2,0%  | -7,0% |

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода на потребителите с 6% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход  $\text{кВтч/м}^3$  вода на вход ВС намалява от 1,340  $\text{кВтч/м}^3$  до 1,313  $\text{кВтч/м}^3$  за 2026 г.

За услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия с 16,4% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход  $\text{кВтч/м}^3$  вода на вход ПСОВ намалява от 0,386  $\text{кВтч/м}^3$  за 2020 г. до 0,337  $\text{кВтч/м}^3$  за 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 4405 МВтч и се предвижда да се намали със 7,0% през 2026 г. до 4 095 МВтч.

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 2023 г. Същите са определени на база реален отчет, формиран от цена по сключен договор на свободен пазар за доставка на електрическа енергия (образувана от средната месечна цена, определена на пазар „ден напред“ на Българска независима енергийна борса и търговска надбавка), цени мрежови услуги, цена за задължения към обществото и акциз. Отчетените годишни разходи за 2020 г. са коригирани с оглед достигане на така определените средни цени на електрическа енергия за периода 2022-2026 г.

## 2.5. Утайки от ПСОВ

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

| Описание на параметъра                                                                               | Ед. мярка       | 2020 г.      | 2022 г.      | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Депонирани утайки                                                                                    | тон с.в.        | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ | тон с.в.        | 228          | 552          | 267          | 450          | 450          | 450          |
| <b>Общо утайки за оползотворяване и депониране</b>                                                   | <b>тон с.в.</b> | <b>228</b>   | <b>552</b>   | <b>267</b>   | <b>450</b>   | <b>450</b>   | <b>450</b>   |
| Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка                                            | лв./тон с.в.    | 8,5          | 14,0         | 14,0         | 14,0         | 14,0         | 14,0         |
| <b>Реално тегло депонирани утайки</b>                                                                | <b>тон</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Разход външни услуги за депониране на тон утайка                                                     | лв./т.          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| <b>Реално тегло оползотворени утайки</b>                                                             | <b>тон</b>      | <b>1 037</b> | <b>2 511</b> | <b>1 213</b> | <b>2 045</b> | <b>2 045</b> | <b>2 045</b> |
| Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка                                                | лв./т.          | 1,9          | 3,1          | 3,1          | 3,1          | 3,1          | 3,1          |

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

В бизнес плана е посочено, че генерираните утайки от ПСОВ Панагюрище се предават за оползотворяване чрез компостиране на регионално депо гр. Панагюрище.

За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване средно 3,1 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 | 167                                 | 162     | 159     | 159     | 159     | 159     | -3,0%                        | -4,8%                        |
|------------------------------------|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|------------------------------|------------------------------|
| Отвеждане на отпадъчни води        | 76                                  | 70      | 76      | 76      | 76      | 76      | -7,9%                        | 0,0%                         |
| Пречистване на отпадъчни води      | 14                                  | 14      | 16      | 16      | 16      | 16      | 0,0%                         | 14,3%                        |
| 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 | 364                                 | 445     | 527     | 548     | 591     | 639     | 22,3%                        | 75,5%                        |
| Отвеждане на отпадъчни води        | 24                                  | 28      | 35      | 36      | 37      | 39      | 20,2%                        | 64,6%                        |
| Пречистване на отпадъчни води      | 2                                   | 7       | 8       | 8       | 8       | 8       | 259,1%                       | 313,5%                       |

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 (67,2%); ремонт на СВО (14,1%); ремонт на довеждащи водопроводи (13,7%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода на потребителите (3,6%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (65,9%); ремонт на довеждащи водопроводи (16,3%); ремонт на СВО (13,3%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода на потребителите (3,3%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (65,6%); ремонт на СКО (30,3%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (2,3%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (1,8%).

2026 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (58,1%); ремонт на СКО (34,7%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (3,4%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (2,8%).

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (почистване, продухване, други) (24,2%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (23,2%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (15,5%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (15,5%); други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (15,5%) и др.

2026 г.: ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (33,3%); профилактика (почистване, продухване, други) (22%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (17%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (16,6%); други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (10,7%) 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 не е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище.

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       | 2,513   | 2,565   | 2,581   | 2,424   | 2,419   | 2,401   | -                           | 8                |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден         | 19,18   | 20,86   | 24,29   | 23,78   | 21,61   | 18,25   | -                           | 15               |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                 | 59,81%  | 61,86%  | 65,54%  | 65,25%  | 63,22%  | 59,32%  | -                           | 49%              |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр./100км/г од.   | 61,54   | 60,29   | 54,47   | 54,05   | 53,22   | 52,39   | -                           | 60               |
| ПК6   | Налягане във водоснабдителната система                                   | %                 | 16,67%  | 16,67%  | 16,67%  | 16,67%  | 25,00%  | 33,33%  | -                           | 100%             |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                 | 71,18%  | 71,21%  | 71,32%  | 71,38%  | 71,45%  | 71,53%  | -                           | 75%              |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                 | 71,18%  | 71,21%  | 71,32%  | 71,38%  | 71,45%  | 71,53%  | -                           | 75%              |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                 | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | -                           | 93%              |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр./100км/г од.   | 119,35  | 109,68  | 119,35  | 117,74  | 117,74  | 117,74  | -                           | 120              |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр./10000 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           | 1,340   | 1,316   | 1,313   | 1,313   | 1,313   | 1,313   | -                           | 0,45             |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³           | 0,386   | 0,356   | 0,337   | 0,337   | 0,337   | 0,337   | -                           | 0,25             |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                 | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | -                           | 100%             |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                 | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,12%   | 0,12%   | -                           | 1,25%            |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                 | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 1,25%   | 1,25%   | -                           | 1,25%            |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение       | 0,68    | 1,02    | 1,02    | 1,02    | 1,02    | 1,02    | -                           | 1,1              |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение       | 2,40    | 1,15    | 1,12    | 1,10    | 1,13    | 1,14    | -                           | 1,1              |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение       | 0,95    | 1,03    | 1,03    | 1,03    | 1,03    | 1,03    | -                           | 1,1              |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %                 | 89,06%  | 94,80%  | 94,72%  | 95,13%  | 95,16%  | 95,16%  | -                           | 95%              |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                 | 2,57%   | 2,84%   | 2,28%   | 2,32%   | 2,44%   | 2,56%   | -                           | 20%              |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                 | 54,31%  | 59,81%  | 62,04%  | 62,30%  | 62,57%  | 62,83%  | -                           | 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% | 100,00% | -                           | 100%             |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр./1 000 СВО     | 5,17    | 5,57    | 5,64    | 5,64    | 5,63    | 5,63    | -                           | 4                |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр./1 000 СКО     | 1,46    | 1,60    | 1,45    | 1,45    | 1,45    | 1,45    | -                           | 3                |

Предложените от дружеството индивидуални годишни целеви нива на ПК са съобразени с дългосрочните нива на показателите за качество на ВиК услугите за целия отрасъл.

Прегледът на представената информация показва, че през 2026 г. дружеството не постига дългосрочните нива на показателите за качество на ВиК услугите за целия отрасъл, за следните ПК:

- **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи (м³/км/ден):**

- постига се ниво от 18,25 м<sup>3</sup>/км/ден при дългосрочно ниво от 15 м<sup>3</sup>/км/ден;
- **ПК46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи (%):** постига се ниво от 59,32% при дългосрочно ниво от 49%;
  - **ПК 6 Налягане във водоснабдителната система:** постига се ниво от 33,33% при дългосрочно ниво от 100%;
  - **ПК 7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 71,53% при дългосрочно ниво от 75%;
  - **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 71,53% при дългосрочно ниво от 75%;
  - **ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,313 кВтч/м<sup>3</sup> при дългосрочно ниво от 0,45 кВтч/м<sup>3</sup>;
  - **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 0,337 кВтч/м<sup>3</sup> при дългосрочно ниво от 0,25 кВтч/м<sup>3</sup>;
  - **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,12% при дългосрочно ниво от 1,25%;
  - **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,02 при дългосрочно ниво от 1,1;
  - **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,03 при дългосрочно ниво от 1,1;
  - **ПК12д Ефективност на привеждане на водомерите в годност:** постига се ниво от 2,56% при дългосрочно ниво от 20%;
  - **ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:** постига се ниво от 62,83% при дългосрочно ниво от 90%;
  - **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 5,63 бр./1 000 СВО при дългосрочно ниво от 4 бр./1 000 СВО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи (м<sup>3</sup>/км/ден)** и **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи (%):**

*„По отношение на показател ПК4а, дружеството планира да достигне ниво от 18,25 м<sup>3</sup>/км/ден към 2026 г. при дългосрочно ниво 15 м<sup>3</sup>/км/ден. По отношение на ПК4б, дружеството планира да достигне ниво от 59,32% към 2026 г. при дългосрочно ниво 49%. Поради силно амортизираните довеждащи и разпределителни водопроводни мрежи и поради ограничения финансов ресурс, с който дружеството разполага, е трудно да се направят по-оптимистични прогнози, които да са реално изпълними. Амортизираният магистрален водопровод от р. Марица, както и остарялата разпределителна мрежа на 8 села, които „Водоснабдяване и канализация – П” ЕООД, гр. Панагюрище обслужва, са основната причина за големия процент на общите загуби. След пускането в експлоатация на пречиствателна станция за питейни води към язовир „Луда Яна” се очаква загубите да намаляят драстично, но това няма да се осъществи през текущия регулаторен период 2022-2026 г. Дружеството е прогнозирано реалистични нива на показателите ПК4а и ПК4б, като ще полага усилия да бъдат достигнати и по-добри нива до 2026 г.“*

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

*„По отношение на ПК6, дружеството е планирало достигане на ниво от 33,33%, като за целта е предвидено през годините 2024 г., 2025 г. и 2026 г. да се изгради по една*

водомерна зона, имаща постоянно измерване на дебит и налягане на вход/изход зона с интервал на запис на данни от 15 минути и архивиране на данните в електронната база данни за период минимум от 1 година. Така от всички 12 водомерни зони за 4 от тях ще бъде изпълнено изискването на регулатора. Дългосрочното ниво на показателя е 100%, като дружеството е далеч от постигането му. Постигането на заложеното от регулатора ниво е нереалистично, предвид необходимите инвестиции за това и е икономически нерентабилно предвид малката консумация в населените места и остарялата мрежа. Основната причина за ниския процент на този показател е лошото финансово състояние на дружеството предвид неактуализираните цени на предлаганите ВиК услуги. При финансово стабилизиране на дружеството, постигането на дългосрочното ниво от 100% е възможно, но към момента това е неизпълнимо“.

**Относно ПК 7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:**

„По отношение на ПК7а, дружеството не очаква осезаемо присъединяване на нови потребители към канализационната мрежа, както и изграждане на нова такава до края на регулаторния период, като планира достигане ниво от 71,53% към 2026 г. при дългосрочно ниво 75%. Услугата по отвеждане на отпадъчни води се извършва на 100% за абонатите в гр. Панагюрище. В селата все още няма законно изградена и функционираща канализация“.

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

„По отношение на ПК7б, дружеството не очаква осезаемо присъединяване на нови потребители към канализационната мрежа, респективно ползване на услуги по пречистване, като планира достигане ниво от 71,53% към 2026 г. при дългосрочно ниво 75%. Услуги по отвеждане и пречистване на отпадъчни води ползват само жителите на гр. Панагюрище, като градът е изцяло покрит с тях. Съответно за изчислението на ПК7б са използвани данни на НСИ за брой жители на гр. Панагюрище и съответната прогноза отново спрямо данните на НСИ, като е прието, че техният брой отговаря на променлива wE2“.

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

„Дружеството отчита ниво много над дългосрочното ниво на ПК11а. Високият разход на електрическа енергия, при доставяне на вода, се дължи на това, че по-голямата част от водата се доставя до гр. Панагюрище по 45 км трасе - „Магистрален Водопровод Марица“-помпажно, който е с изтекъл експлоатационен срок и загубите на вода между подемите са огромни, за което се налага постоянно ползване на помпи с голям разход на електрическа енергия. Стартирана е процедура от Община Панагюрище за подмяна на проблемни участъци по „Магистрален Водопровод Марица“, с което се цели намаляване на разхода за електрическа енергия“.

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

„По отношение на ПК11б, дружеството планира да поддържа ниво от 0,337 кВтч/м<sup>3</sup> до края на регулаторния период при дългосрочно ниво 0,25 кВтч/м<sup>3</sup>. Високият разход на електрическа енергия на ПСОВ се дължи на това, че съоръженията в станцията работят с пълен капацитет. Към момента разходът на електрическа енергия по пречистване на отпадъчните води не може да бъде намален, тъй като при проектирането на ПСОВ не са били предвидени правилно много заводи, болница и хотели. При проектиране на ПСОВ не са взети коректни данни за количествата вода, която ще постъпи в града, тъй като не е имало водомери на водоизточниците, като за това е съставен акт от Басейнова дирекция на стойност 300 000 лв.“.

**Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:**

„Заложеното ниво на ПК11г 0,12% за всяка годините 2025 г. и 2026 г. (300 м/година от регулаторния период), което е далеч от дългосрочното ниво (1,25%).

„Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище счита, че това е реалистичното ниво, което може да постигне. Залагането на по-високо ниво би било недостижимо предвид ограничения инженерно-технически състав в дружеството и липсата на достатъчно техника и оборудване, съчетано с финансовото състояние на дружеството. Видно от Сравнителния анализ на състоянието на ВиК сектора за 2023 г., групата на всички ВиК оператори са далеч от постигането на дългосрочното ниво на показателя, което еднозначно показва, че ВиК секторът трудно може да достигне този показател само със собствени средства“.

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

„За периода на бизнес плана ефективността на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите достига ниско ниво при целева висока стойност, което се дължи на ниската стойност на базата, от която се определя възвръщаемостта. По отношение на ПК 12а, дружеството планира към 2026 г. да достигне ниво 1,02, при дългосрочно ниво 1,1. Дружеството не може да достигне дългосрочното ниво, тъй като размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвръщаемост, която да осигури съотношение между приходите и разходите в съотношение 1,1. За постигане на необходимата ефективност на разходите, е необходимо увеличение размера на регулаторната база на активите“.

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

„По отношение на ПК 12в, дружеството планира към 2026 г. да достигне ниво 1,02 при дългосрочно ниво 1,1. Дружеството не може да достигне дългосрочното ниво, тъй като размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвръщаемост, която да осигури съотношение между приходите и разходите в съотношение 1,1. За постигане на необходимата ефективност на разходите, е необходимо увеличение размера на регулаторната база на активите“.

**Относно ПК12д Ефективност на привеждане на водомерите в годност и ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:**

„Дружеството планира да достигне ниво едва от 2,56% по отношение на ПК12д, което е далеч от дългосрочното ниво 20%. Причините за ниското ниво на показателя са комплексни, като от една страна е затрудненото финансово положение на дружеството, а от друга намаляващият брой население, големият брой продължително или напълно необитаеми имоти, ограничения и на места невъзможен достъпът до имотите, което затруднява проверката на водомерите и подмяната им, за да бъдат поддържани в метрологична годност“.

„По отношение на ПК12е, дружеството планира да достигне ниво 62,83% в края на 2026 г., което е далеч от дългосрочното ниво 90%. Причината за ниското ниво на изграждане на водомерното стопанство е затрудненото финансово състояние на дружеството“.

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

„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. За периода на бизнес плана ефективността на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите достига ниво от 5,63 бр./1000 СВО при дългосрочно ниво 4 бр./1000 СВО. Броят служители, заети в предоставяне на услугата доставяне на вода на потребителите е 72, като дружеството планира да запази техния брой до края на регулаторния период. По-високият брой на персонал при услугата доставяне на вода на потребителите се дължи на необходимостта от повече човешки

ресурс, отговарящ за експлоатацията на помпените станции по Магистрален водопровод от р. Марица (21 човека). Броят служители не е увеличаван, а напротив, през последните 12 години дружеството е направило оптимизация, при която е достигнало до необходимия брой от 21 човека за поддръжка на наличните водоснабдителни помпени станции“.

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. |
| <b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>                                                             |                                 |         |         |         |         |         |
| Отчетна стойност                                                                                          | 275                             | 290     | 304     | 304     | 334     | 351     |
| Годишна амортизационна квота                                                                              | 11                              | 18      | 22      | 23      | 18      | 25      |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 181                             | 213     | 235     | 258     | 276     | 301     |
| Балансова стойност                                                                                        | 94                              | 77      | 69      | 46      | 58      | 49      |
| <b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>                           |                                 |         |         |         |         |         |
| Отчетна стойност                                                                                          | 19                              | 55      | 64      | 64      | 83      | 102     |
| Годишна амортизационна квота                                                                              | 0                               | 1       | 3       | 3       | 3       | 4       |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 19                              | 20      | 23      | 26      | 29      | 33      |
| Балансова стойност                                                                                        | 0                               | 35      | 41      | 38      | 54      | 69      |
| <b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b> |                                 |         |         |         |         |         |
| Отчетна стойност                                                                                          | 1 866                           | 1 866   | 1 866   | 1 866   | 1 866   | 1 866   |
| Годишна амортизационна квота                                                                              | 39                              | 39      | 39      | 39      | 39      | 39      |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 782                             | 860     | 899     | 938     | 977     | 1 016   |
| Балансова стойност                                                                                        | 1 083                           | 1 005   | 966     | 927     | 888     | 849     |

#### Отвеждане на отпадъчни води:

(хил. лв.)

| Описание                                      | Отвеждане на отпадъчни води |         |         |         |         |         |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                               | 2020 г.                     | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| <b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b> |                             |         |         |         |         |         |
| Отчетна стойност                              | 211                         | 226     | 235     | 235     | 265     | 282     |
| Годишна амортизационна квота                  | 9                           | 13      | 13      | 13      | 9       | 9       |

|                                                                                                           |           |           |           |           |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 139       | 166       | 179       | 192       | 201       | 209       |
| Балансова стойност                                                                                        | 71        | 60        | 56        | 43        | 65        | 72        |
| <b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>                           |           |           |           |           |           |           |
| <b>Отчетна стойност</b>                                                                                   | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>1</b>  | <b>3</b>  |
| <i>Годишна амортизационна квота</i>                                                                       | <i>0</i>  | <i>0</i>  | <i>0</i>  | <i>0</i>  | <i>0</i>  | <i>0</i>  |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Балансова стойност                                                                                        | 0         | 0         | 0         | 0         | 1         | 3         |
| <b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b> |           |           |           |           |           |           |
| <b>Отчетна стойност</b>                                                                                   | <b>57</b> | <b>57</b> | <b>57</b> | <b>57</b> | <b>57</b> | <b>57</b> |
| <i>Годишна амортизационна квота</i>                                                                       | <i>1</i>  | <i>1</i>  | <i>1</i>  | <i>1</i>  | <i>1</i>  | <i>1</i>  |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 18        | 20        | 22        | 23        | 24        | 25        |
| Балансова стойност                                                                                        | 39        | 36        | 35        | 34        | 33        | 32        |

**Пречистване на отпадъчни води:**

(хил. лв.)

| Описание                                                                                                  | Пречистване на отпадъчни води |               |               |               |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                                                                           | 2020 г.                       | 2022 г.       | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
| <b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>                                                             |                               |               |               |               |               |               |
| <b>Отчетна стойност</b>                                                                                   | <b>211</b>                    | <b>226</b>    | <b>235</b>    | <b>235</b>    | <b>265</b>    | <b>282</b>    |
| <i>Годишна амортизационна квота</i>                                                                       | <i>9</i>                      | <i>13</i>     | <i>13</i>     | <i>13</i>     | <i>9</i>      | <i>9</i>      |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 139                           | 166           | 179           | 192           | 201           | 209           |
| Балансова стойност                                                                                        | 71                            | 60            | 56            | 43            | 65            | 73            |
| <b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>                           |                               |               |               |               |               |               |
| <b>Отчетна стойност</b>                                                                                   | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>1</b>      |
| <i>Годишна амортизационна квота</i>                                                                       | <i>0</i>                      | <i>0</i>      | <i>0</i>      | <i>0</i>      | <i>0</i>      | <i>0</i>      |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 0                             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Балансова стойност                                                                                        | 0                             | 0             | 0             | 0             | 0             | 1             |
| <b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b> |                               |               |               |               |               |               |
| <b>Отчетна стойност</b>                                                                                   | <b>10 052</b>                 | <b>10 052</b> | <b>10 052</b> | <b>10 052</b> | <b>10 052</b> | <b>10 052</b> |
| <i>Годишна амортизационна квота</i>                                                                       | <i>373</i>                    | <i>373</i>    | <i>373</i>    | <i>373</i>    | <i>373</i>    | <i>373</i>    |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 6 332                         | 7 078         | 7 451         | 7 824         | 8 196         | 8 569         |
| Балансова стойност                                                                                        | 3 720                         | 2 975         | 2 602         | 2 229         | 1 856         | 1 483         |

**Общо регулирана дейност:**

| Описание                                                                                                  | Общо регулирана дейност |               |               |               |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                                                                           | 2020 г.                 | 2022 г.       | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
| <b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>                                                             |                         |               |               |               |               |               |
| <b>Отчетна стойност</b>                                                                                   | <b>696</b>              | <b>742</b>    | <b>774</b>    | <b>774</b>    | <b>864</b>    | <b>914</b>    |
| <i>Годишна амортизационна квота</i>                                                                       | <i>28</i>               | <i>44</i>     | <i>48</i>     | <i>49</i>     | <i>36</i>     | <i>43</i>     |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 459                     | 544           | 593           | 642           | 677           | 720           |
| Балансова стойност                                                                                        | 237                     | 198           | 182           | 133           | 187           | 194           |
| <b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>                           |                         |               |               |               |               |               |
| <b>Отчетна стойност</b>                                                                                   | <b>19</b>               | <b>55</b>     | <b>64</b>     | <b>64</b>     | <b>85</b>     | <b>106</b>    |
| <i>Годишна амортизационна квота</i>                                                                       | <i>0</i>                | <i>1</i>      | <i>3</i>      | <i>3</i>      | <i>3</i>      | <i>4</i>      |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 19                      | 20            | 23            | 26            | 29            | 33            |
| Балансова стойност                                                                                        | 0                       | 35            | 41            | 38            | 56            | 73            |
| <b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b> |                         |               |               |               |               |               |
| <b>Отчетна стойност</b>                                                                                   | <b>11 975</b>           | <b>11 975</b> | <b>11 975</b> | <b>11 975</b> | <b>11 975</b> | <b>11 975</b> |
| <i>Годишна амортизационна квота</i>                                                                       | <i>413</i>              | <i>413</i>    | <i>413</i>    | <i>413</i>    | <i>413</i>    | <i>413</i>    |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 7 133                   | 7 959         | 8 372         | 8 785         | 9 198         | 9 611         |
| Балансова стойност                                                                                        | 4 842                   | 4 016         | 3 603         | 3 190         | 2 777         | 2 364         |

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

(хил.лв.)

| Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност | Общо регулирана дейност |         |         |         |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                                                                       | 2020 г.                 | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Доставяне вода на потребителите, в т.ч.                                                                               | 1 866                   | 1 866   | 1 866   | 1 866   | 1 866   | 1 866   |
| новопридобити през периода на бизнес плана                                                                            |                         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

|                                                   |                   |               |               |               |               |               |
|---------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Отвеждане на отпадъчни води                       | 57                | 57            | 57            | 57            | 57            | 57            |
| <i>новопридобити през периода на бизнес плана</i> | <del>10 052</del> | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Пречистване на отпадъчни води                     | 10 052            | 10 052        | 10 052        | 10 052        | 10 052        | 10 052        |
| <i>новопридобити през периода на бизнес плана</i> | <del>10 052</del> | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Общо регулирана дейност</b>                    | <b>11 975</b>     | <b>11 975</b> | <b>11 975</b> | <b>11 975</b> | <b>11 975</b> | <b>11 975</b> |

## 3.2. Инвестиционна програма

### 3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

| (хил. лв.)                                |           |           |          |            |           |            |               |
|-------------------------------------------|-----------|-----------|----------|------------|-----------|------------|---------------|
| Услуга                                    | 2022 г.   | 2023 г.   | 2024 г.  | 2025 г.    | 2026 г.   | Общо       | Дял от общо   |
| <b>Доставяне на вода на потребителите</b> | <b>51</b> | <b>22</b> | <b>0</b> | <b>49</b>  | <b>36</b> | <b>159</b> | <b>52,2%</b>  |
| <i>Общо инвестиции в публични активи</i>  | 36        | 9         | 0        | 19         | 19        | 83         | 27,4%         |
| <i>Общо инвестиции в собствени активи</i> | 15        | 14        | 0        | 30         | 17        | 76         | 24,8%         |
| <b>Отвеждане на отпадъчните води</b>      | <b>15</b> | <b>9</b>  | <b>0</b> | <b>31</b>  | <b>18</b> | <b>74</b>  | <b>24,2%</b>  |
| <i>Общо инвестиции в публични активи</i>  | 0         | 0         | 0        | 1          | 1         | 3          | 0,9%          |
| <i>Общо инвестиции в собствени активи</i> | 15        | 9         | 0        | 30         | 17        | 71         | 23,4%         |
| <b>Пречистване на отпадъчните води</b>    | <b>15</b> | <b>9</b>  | <b>0</b> | <b>30</b>  | <b>17</b> | <b>72</b>  | <b>23,6%</b>  |
| <i>Общо инвестиции в публични активи</i>  | 0         | 0         | 0        | 0          | 0         | 1          | 0,2%          |
| <i>Общо инвестиции в собствени активи</i> | 15        | 9         | 0        | 30         | 17        | 71         | 23,4%         |
| <b>ОБЩО</b>                               | <b>82</b> | <b>41</b> | <b>0</b> | <b>111</b> | <b>71</b> | <b>305</b> | <b>100,0%</b> |
| <i>Общо инвестиции в публични активи</i>  | 36        | 9         | 0        | 21         | 21        | 87         | 28,5%         |
| <i>Общо инвестиции в собствени активи</i> | 46        | 32        | 0        | 90         | 50        | 218        | 71,5%         |

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

| (хил. лв.)                                                    |           |           |          |           |           |            |              |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|------------|--------------|
| Услуга                                                        | 2022 г.   | 2023 г.   | 2024 г.  | 2025 г.   | 2026 г.   | Общо       | Дял от общо  |
| Резервоари, ХС, ПС, хидрофори                                 | 29        | 9         | 0        | 0         | 0         | 38         | 12,4%        |
| Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.                  | 0         | 0         | 0        | 14        | 14        | 28         | 9,2%         |
| СВО, СК, ПХ                                                   | 0         | 0         | 0        | 3         | 3         | 6          | 2,0%         |
| Измерване на вход, зонирание - контролно измерване            | 0         | 0         | 0        | 2         | 2         | 4          | 1,3%         |
| Управление на налягане, проучване и моделиране                | 7         | 0         | 0        | 0         | 0         | 7          | 2,3%         |
| <i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>                  | 36        | 9         | 0        | 19        | 19        | 83         | 27,1%        |
| <i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i> | 0         | 5         | 0        | 0         | 0         | 5          | 1,5%         |
| <b>Доставяне на вода на потребителите</b>                     | <b>36</b> | <b>13</b> | <b>0</b> | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>87</b>  | <b>28,6%</b> |
| СКО                                                           | 0         | 0         | 0        | 1         | 1         | 2          | 0,7%         |
| <i>Общо - публични активи канализация</i>                     | 0         | 0         | 0        | 1         | 1         | 2          | 0,7%         |
| <b>Отвеждане на отпадъчните води</b>                          | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>1</b>  | <b>1</b>  | <b>2</b>   | <b>0,7%</b>  |
| <b>Пречистване на отпадъчните води</b>                        | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0,0%</b>  |
| <b>Водомери на СВО</b>                                        | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>1</b>  | <b>1</b>  | <b>2</b>   | <b>0,7%</b>  |
| Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер         | 5         | 0         | 0        | 0         | 0         | 5          | 1,6%         |
| Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили     | 41        | 28        | 0        | 90        | 50        | 209        | 68,5%        |
| <b>Общо транспорт, администрация и ИТ</b>                     | <b>46</b> | <b>28</b> | <b>0</b> | <b>90</b> | <b>50</b> | <b>214</b> | <b>70,1%</b> |
| <b>Общо инвестиции в публични активи</b>                      | <b>36</b> | <b>9</b>  | <b>0</b> | <b>21</b> | <b>21</b> | <b>87</b>  | <b>28,5%</b> |

|                                    |           |           |          |            |           |            |               |
|------------------------------------|-----------|-----------|----------|------------|-----------|------------|---------------|
| Общо инвестиции в собствени активи | 46        | 32        | 0        | 90         | 50        | 218        | 71,5%         |
| <b>ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ</b>             | <b>82</b> | <b>41</b> | <b>0</b> | <b>111</b> | <b>71</b> | <b>305</b> | <b>100,0%</b> |

Данните показват, че дружеството ще инвестира 28,5% от предвидените инвестиции в публични активи и 71,5% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 28,6% са насочени във водоснабдяване, 0,7% в канализация, 0,0% в пречистване, 0,7% във водомери на СВО и 70,1% 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.) | 21 474  | 21 200  | 20 922  | 20 644  | 20 467  | <b>20 941</b>     |
| Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)                                               | 82      | 41      | 0       | 111     | 71      | <b>61</b>         |
| Инвестиции на жител (лв. / брой)                                                                                                         | 3,8     | 1,9     | 0,0     | 5,4     | 3,5     | 2,9               |

### **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.

Дружеството предвижда да финансира предвидените инвестиции в собствени активи изцяло със собствени средства.

| Параметър (хил.лв.)                                    | 2022 г.   | 2023 г.   | 2024 г.   | 2025 г.   | 2026 г.   | Общо за периода |
|--------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| <b>Общо инвестиции в собствени активи</b>              | <b>46</b> | <b>32</b> | <b>0</b>  | <b>90</b> | <b>50</b> | <b>218</b>      |
| <i>Финансиране със собствени средства</i>              | 46        | 32        | 0         | 90        | 50        | 218             |
| <i>Финансиране със привлечени средства</i>             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0               |
| <b>Общо разходи за амортизации от собствени активи</b> | <b>44</b> | <b>48</b> | <b>49</b> | <b>36</b> | <b>43</b> | <b>220</b>      |
| <i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>     | -2        | 16        | 49        | -54       | -7        | 2               |

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи изцяло със собствени средства.

| Параметър (хил.лв.)                       | 2022 г.   | 2023 г.  | 2024 г.  | 2025 г.   | 2026 г.   | Общо за периода |
|-------------------------------------------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------------|
| <b>Общо инвестиции в публични активи</b>  | <b>36</b> | <b>9</b> | <b>0</b> | <b>21</b> | <b>21</b> | <b>87</b>       |
| <i>Финансиране със собствени средства</i> | 36        | 9        | 0        | 21        | 21        | 87              |
| <i>Финансиране с привлечени средства</i>  | 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 за концесия.

| Параметър (хил.лв.)                               | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | Общо за периода |
|---------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------|
| <i>Финансиране със собствени средства</i>         | 36      | 9       | 0       | 21      | 21      | <b>87</b>       |
| <i>Разходи за главници на инвестиционни заеми</i> | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | <b>0</b>        |

|                                                                                                                                |      |      |      |      |      |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|-------|
| Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи | 36   | 9    | 0    | 21   | 21   | 87    |
| Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма                                                       | 1    | 3    | 3    | 3    | 4    | 14    |
| Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи                                                                               | -35  | -6   | 3    | -18  | -17  | -73   |
| Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи                                                                    | 413  | 413  | 413  | 413  | 413  | 2 065 |
| Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените                                              | 35   | 6    | 0    | 18   | 17   | 75    |
| Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените                                            | 8,4% | 1,4% | 0,0% | 4,3% | 4,1% | 3,6%  |
| Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи                                                | 0    | 0    | 3    | 0    | 0    | 3     |

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 0% и 8% 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<br>2022 спр.<br>2020 г. | Изменение<br>2026 спр.<br>2020 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                                                                                      | 2020 г.                            | 2022 г.      | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |                                   |                                   |
| Разходи за материали                                                                 | 984                                | 1 035        | 1 107        | 1 091        | 1 029        | 936          | 5,2%                              | -4,9%                             |
| Разходи за външни услуги                                                             | 157                                | 199          | 263          | 274          | 271          | 271          | 26,4%                             | 72,4%                             |
| Разходи за амортизации                                                               | 11                                 | 54           | 31           | 26           | 38           | 44           | 409,4%                            | 320,2%                            |
| <i>разходи за амортизации на собствени активи</i>                                    | 11                                 | 18           | 22           | 23           | 18           | 25           | 69,0%                             | 137,5%                            |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>   | 0                                  | 1            | 3            | 3            | 3            | 4            | -                                 | -                                 |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i> | 0                                  | 35           | 6            | 0            | 16           | 15           | -                                 | -                                 |
| Разходи за възнаграждения                                                            | 826                                | 1 047        | 1 236        | 1 297        | 1 427        | 1 569        | 26,7%                             | 90,0%                             |
| Разходи за осигуровки                                                                | 157                                | 199          | 235          | 247          | 272          | 299          | 26,8%                             | 90,2%                             |
| Данъци и такси                                                                       | 73                                 | 83           | 87           | 85           | 81           | 75           | 13,7%                             | 2,8%                              |
| Други разходи                                                                        | 12                                 | 18           | 31           | 31           | 31           | 31           | 41,5%                             | 153,9%                            |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>                                                                  | <b>2 219</b>                       | <b>2 633</b> | <b>2 991</b> | <b>3 052</b> | <b>3 149</b> | <b>3 226</b> | <b>18,6%</b>                      | <b>45,3%</b>                      |
| Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:                                       |                                    | 414          | 771          | 833          | 930          | 1 006        |                                   |                                   |
| <b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>                                                                 | 2 026                              | 2 337        | 2 663        | 2 667        | 2 732        | 2 782        | 15,4%                             | 37,3%                             |
| <b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>                                                      | 183                                | 242          | 298          | 360          | 380          | 400          | 32,4%                             | 118,6%                            |
| <i>разходи за административна дейност</i>                                            | 220                                | 303          | 352          | 356          | 360          | 378          | 37,5%                             | 71,8%                             |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>                                             | 364                                | 445          | 527          | 548          | 591          | 639          | 22,3%                             | 75,5%                             |
| Променливи разходи                                                                   | 961                                | 1 002        | 1 097        | 1 080        | 1 013        | 914          | 4,3%                              | -4,9%                             |

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са с ръст от 18,6% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 16,8% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 45,3% (ръст от 44,0% 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 заложи с увеличение за 2022 г. (5,2%), както и с намаление до края на периода (-4,9%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 45,1 %, а в края на периода е 36,2 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са заложи със завишение за 2022 г. (с 26,4%), както и до края на периода (със 72,4%). Основното увеличение е на разхода за наеми, в т.ч. и оперативен лизинг, във връзка с договора за „Провеждане на вода“ през съоръжения, собственост на „Асарел Медет“ АД. Съгласно действащ договор, „Водоснабдяване и канализация -П“ ЕООД, ползва възмездно вътрешна водопроводна мрежа и помпени станции на „Асарел Медет“ АД за провеждане на питейни води, а договорната наемна цена за 2024 година е 0,898 лв/куб.м. За периода 2025-2026 г., прогнозният разход е изчислен на база на последната действаща цена от 2024 г. Друг съществен разход е за външни услуги за оперативен ремонт, съгласно планираната ремонтна програма и актуалните цени на договорите с външни изпълнители.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г., (с 13,7%), както и до края на периода (с 2,8%).

Другите разходи са заложи с увеличение за 2022 г., (с 41,5%), както и до края на периода (със 153,9%), дължащо се на по-високите социални разходи за персонала.

**Отвеждане на отпадъчни води:**

| Разходи по икономически елементи<br>(хил.лв.)                                        | Отвеждане на отпадъчните води |           |           |           |           |           | Изменение<br>2022 спр.<br>2020 г. | Изменение<br>2026 спр.<br>2020 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                                                                                      | 2020 г.                       | 2022 г.   | 2023 г.   | 2024 г.   | 2025 г.   | 2026 г.   |                                   |                                   |
| Разходи за материали                                                                 | 1                             | 4         | 5         | 5         | 5         | 5         | 536,0%                            | 693,2%                            |
| Разходи за външни услуги                                                             | 13                            | 14        | 19        | 19        | 19        | 19        | 8,4%                              | 46,2%                             |
| Разходи за амортизации                                                               | 9                             | 13        | 13        | 13        | 10        | 10        | 48,0%                             | 13,1%                             |
| <i>разходи за амортизации на собствени активи</i>                                    | 9                             | 13        | 13        | 13        | 9         | 9         | 48,0%                             | -0,1%                             |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>   | 0                             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0,0%                              | 0,0%                              |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i> | 0                             | 0         | 0         | 0         | 1         | 1         | -                                 | -                                 |
| Разходи за възнаграждения                                                            | 12                            | 14        | 17        | 18        | 19        | 21        | 16,7%                             | 72,9%                             |
| Разходи за осигуровки                                                                | 2                             | 3         | 3         | 3         | 3         | 4         | 19,5%                             | 79,1%                             |
| Данъци и такси                                                                       | 6                             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | -92,1%                            | -92,1%                            |
| Други разходи                                                                        | 0                             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | -52,6%                            | 126,6%                            |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>                                                                  | <b>42</b>                     | <b>48</b> | <b>57</b> | <b>58</b> | <b>57</b> | <b>59</b> | <b>14,1%</b>                      | <b>40,1%</b>                      |
| Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:                                      |                               | 6         | 15        | 16        | 15        | 17        |                                   |                                   |
| <b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>                                                                 | 18                            | 19        | 21        | 23        | 25        | 25        | 2,4%                              | 39,6%                             |
| <b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>                                                      | 15                            | 17        | 23        | 22        | 22        | 24        | 8,4%                              | 56,3%                             |
| <i>разходи за административна дейност</i>                                            | 2                             | 1         | 4         | 2         | 1         | 1         | -60,4%                            | -66,8%                            |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>                                             | 24                            | 28        | 35        | 36        | 37        | 39        | 20,2%                             | 64,6%                             |
| Променливи разходи                                                                   | 5                             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | -100,0%                           | -100,0%                           |

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са с ръст от 14,1% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 5,2% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 40,1% (ръст от 47,2% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са заложили с увеличение за 2022 г. (с 536,0%), както и с увеличение до края на периода (с 693,2%), дължащо се на разходите за материали за оперативен ремонт, съгласно планирана ремонтна програма и актуалните цени на материалите.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са заложили със завишение за 2022 г. (с 8,4%), както и до края на периода (с 46,2%) в резултат на увеличените разходи за външни услуги за оперативен ремонт съгласно планираната ремонтна програма и актуалните цени на договорите с външни изпълнители.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са заложили с намаление за 2022 г., (с – 92,1%), както и до края на периода (с -92,1%).

Другите разходи са планирани с намаление за 2022 г., (с – 52,6%), и с увеличение до края на периода (със 126,6%), дължащо се на по-високите социални разходи за персонала.

**Пречистване на отпадъчни води:**

| Разходи по икономически елементи<br>(хил.лв.) | Пречистване на отпадъчните води |         |         |         |         |         | Изменение<br>2022 спр.<br>2020 г. | Изменение<br>2026 спр.<br>2020 г. |
|-----------------------------------------------|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                                               | 2020 г.                         | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |                                   |                                   |
| Разходи за материали                          | 144                             | 126     | 124     | 124     | 124     | 124     | -12,3%                            | -13,8%                            |

| Разходи по икономически елементи<br>(хил.лв.)                                            | Пречистване на отпадъчните води |            |            |            |            |            | Изменение<br>2022 спр.<br>2020 г. | Изменение<br>2026 спр.<br>2020 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                                                                                          | 2020 г.                         | 2022 г.    | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    |                                   |                                   |
| Разходи за външни услуги                                                                 | 20                              | 30         | 25         | 28         | 28         | 28         | 52,3%                             | 40,1%                             |
| Разходи за амортизации                                                                   | 9                               | 13         | 13         | 13         | 9          | 9          | 48,0%                             | 2,1%                              |
| <i>разходи за амортизации на собствени активи</i>                                        | 9                               | 13         | 13         | 13         | 9          | 9          | 48,0%                             | -1,7%                             |
| <i>разходи за амортизации на публични активи,<br/>изградени със собствени средства</i>   | 0                               | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0,0%                              | 0,0%                              |
| <i>разходи за амортизации на публични активи,<br/>приети за експлоатация и поддръжка</i> | 0                               | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0,0%                              | 0,0%                              |
| Разходи за възнаграждения                                                                | 114                             | 139        | 140        | 147        | 161        | 177        | 22,0%                             | 55,9%                             |
| Разходи за осигуровки                                                                    | 21                              | 25         | 25         | 26         | 29         | 32         | 17,4%                             | 50,6%                             |
| Данъци и такси                                                                           | 2                               | 4          | 2          | 2          | 2          | 2          | 78,5%                             | 7,4%                              |
| Други разходи                                                                            | 2                               | 1          | 3          | 3          | 3          | 3          | -47,2%                            | 42,6%                             |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>                                                                      | <b>311</b>                      | <b>337</b> | <b>332</b> | <b>343</b> | <b>356</b> | <b>375</b> | <b>8,4%</b>                       | <b>20,5%</b>                      |
| Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -<br>нето:                                       |                                 | 26         | 21         | 31         | 45         | 64         |                                   |                                   |
| <b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>                                                                     | <b>271</b>                      | <b>284</b> | <b>290</b> | <b>294</b> | <b>310</b> | <b>326</b> | <b>4,6%</b>                       | <b>20,1%</b>                      |
| <b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>                                                          | <b>31</b>                       | <b>41</b>  | <b>29</b>  | <b>36</b>  | <b>37</b>  | <b>40</b>  | <b>29,8%</b>                      | <b>28,6%</b>                      |
| <i>разходи за административна дейност</i>                                                | 28                              | 40         | 40         | 40         | 41         | 44         | 41,4%                             | 57,2%                             |
| ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт                                                        | 2                               | 7          | 8          | 8          | 8          | 8          | 259,1%                            | 313,5%                            |
| Променливи разходи                                                                       | 142                             | 130        | 123        | 125        | 125        | 125        | -8,6%                             | -11,9%                            |

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са с ръст от 8,4% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 7,2% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 20,5% (ръст от 21,0% 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 заложили с намаление за 2022 г. (с -12,3%), както и до края на периода (с -13,8%). Реалното изменение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. представлява увеличение с 49,5%, а в края на периода за 2026 г. спрямо 2020 г. – увеличение с 25,3%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са заложили с увеличение за 2022 г. (с 52,3%), както и до края на периода (с 40,1%). Основното повишение е на разхода за външни услуги за оперативен ремонт съгласно планираната ремонтна програма и актуалните цени на договорите с външни изпълнители.

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

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

Разходи за данъци и такси са заложили с ръст от 78,5% за 2022 г. спрямо 2020 г., и ръст от 7,4% през 2026 г.

Другите разходи са планирани с намаление за 2022 г., (с – 47,2%), както и с увеличение до края на периода (с 42,6%), дължащо се на по-високите социални разходи за персонала.

**Общо регулирана дейност:**

| Разходи по икономически елементи                                                     | Общо регулирана дейност |              |              |              |              |              | Изменение<br>2022 спр.<br>2020 г. | Изменение<br>2026 спр.<br>2020 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                                                                                      | 2020 г.                 | 2022 г.      | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |                                   |                                   |
| Разходи за материали                                                                 | 1 128                   | 1 165        | 1 236        | 1 220        | 1 158        | 1 064        | 3,2%                              | -5,6%                             |
| Разходи за външни услуги                                                             | 190                     | 243          | 307          | 320          | 318          | 318          | 27,8%                             | 67,3%                             |
| Разходи за амортизации                                                               | 28                      | 80           | 57           | 52           | 56           | 64           | 183,2%                            | 124,5%                            |
| <i>разходи за амортизации на собствени активи</i>                                    | 28                      | 44           | 48           | 49           | 36           | 43           | 55,8%                             | 50,9%                             |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>   | 0                       | 1            | 3            | 3            | 3            | 4            | -                                 | -                                 |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i> | 0                       | 35           | 6            | 0            | 18           | 17           | -                                 | -                                 |
| Разходи за възнаграждения                                                            | 952                     | 1 200        | 1 392        | 1 462        | 1 607        | 1 768        | 26,1%                             | 85,8%                             |
| Разходи за осигуровки                                                                | 181                     | 227          | 263          | 277          | 304          | 335          | 25,6%                             | 85,4%                             |
| Данъци и такси                                                                       | 80                      | 87           | 89           | 88           | 84           | 77           | 8,0%                              | -3,7%                             |
| Други разходи                                                                        | 15                      | 19           | 35           | 35           | 35           | 35           | 27,9%                             | 137,1%                            |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>                                                                  | <b>2 573</b>            | <b>3 019</b> | <b>3 380</b> | <b>3 453</b> | <b>3 562</b> | <b>3 660</b> | <b>17,3%</b>                      | <b>42,2%</b>                      |
| Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:                                      |                         | 446          | 807          | 880          | 989          | 1 087        |                                   |                                   |
| <b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>                                                                 | 2 316                   | 2 640        | 2 974        | 2 984        | 3 067        | 3 133        | 14,0%                             | 35,3%                             |
| <b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>                                                      | 229                     | 299          | 349          | 417          | 439          | 464          | 30,4%                             | 102,2%                            |
| <i>разходи за административна дейност</i>                                            | 251                     | 343          | 396          | 398          | 401          | 423          | 37,1%                             | 68,9%                             |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:</b>                                            | 389                     | 480          | 570          | 592          | 636          | 686          | 23,4%                             | 76,1%                             |
| Променливи разходи:                                                                  | 1 108                   | 1 133        | 1 220        | 1 206        | 1 139        | 1 039        | 2,2%                              | -6,3%                             |

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

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

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

В бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище за периода 2022 – 2026 г. не са прогнозираны бъдещи нови разходи за нови обекти и дейности.

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

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

**Отчет за приходи и разходи:**

| Наименование (хил.лв.)       | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
|------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>ПРИХОДИ</b>               | 3 422   | 1 953   | 3 600   | 3 737   | 3 839   |
| <b>РАЗХОДИ</b>               | 4 705   | 3 728   | 3 494   | 3 626   | 3 725   |
| Печалба/ Загуба преди данъци | -1 283  | -1 775  | 106     | 111     | 114     |

**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       | 101     | 342     | 663     | 695     |
| Салдо на паричните средства в края на периода:     | 101     | 342     | 663     | 695     | 776     |

Видно от представените данни с информативен характер, дружеството е прогнозирано за периода 2025 г. и 2026 г. устойчиви нива на приходи и разходи, и парични потоци с увеличение, които ще му позволят да извършва дейностите по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителните и канализационните услуги на потребителите срещу заплащане.

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

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

Съгласно т. 5 от Указания НРЦВКУ, през регулаторния период 2022-2026 г. Комисията регулира цените на ВиК услугите чрез прилагане на метода „горна граница на цени“.

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

**4.1. Регулаторна база на активите**

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

| Описание (хил.лв.)                                                                                 | Доставяне на вода на потребителите |            |            |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                    | 2022 г.                            | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    |
| Призната стойност на ДА                                                                            | 294                                | 345        | 367        | 367        | 417        |
| Амортизации за периода на използване на ДА                                                         | 214                                | 233        | 258        | 284        | 305        |
| Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА | 0                                  | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Инвестиции                                                                                         | 51                                 | 22         | 0          | 49         | 36         |
| Оборотен капитал                                                                                   | 424                                | 487        | 497        | 511        | 523        |
| <b>Регулаторна база на активите</b>                                                                | <b>555</b>                         | <b>621</b> | <b>607</b> | <b>644</b> | <b>671</b> |
| Описание (хил.лв.)                                                                                 | Отвеждане на отпадъчните води      |            |            |            |            |
|                                                                                                    | 2022 г.                            | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    |
| Призната стойност на ДА                                                                            | 211                                | 226        | 235        | 235        | 266        |
| Амортизации за периода на използване на ДА                                                         | 153                                | 166        | 179        | 192        | 201        |
| Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА | 0                                  | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Инвестиции                                                                                         | 15                                 | 9          | 0          | 31         | 18         |
| Оборотен капитал                                                                                   | 6                                  | 7          | 7          | 8          | 8          |
| <b>Регулаторна база на активите</b>                                                                | <b>79</b>                          | <b>77</b>  | <b>64</b>  | <b>82</b>  | <b>92</b>  |
| Описание (хил.лв.)                                                                                 | Пречистване на отпадъчните води    |            |            |            |            |
|                                                                                                    | 2022 г.                            | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    |
| Призната стойност на ДА                                                                            | 211                                | 226        | 235        | 235        | 265        |
| Амортизации за периода на използване на ДА                                                         | 153                                | 166        | 179        | 192        | 201        |
| Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за                                               | 0                                  | 0          | 0          | 0          | 0          |

|                                               |            |            |            |            |            |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| изграждане на извадени от баланса публични ДА |            |            |            |            |            |
| Инвестиции                                    | 15         | 9          | 0          | 30         | 17         |
| Оборотен капитал                              | 53         | 52         | 54         | 57         | 60         |
| <b>Регулаторна база на активите</b>           | <b>127</b> | <b>122</b> | <b>111</b> | <b>131</b> | <b>142</b> |

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

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

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

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

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

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

| Описание                                                                       | Мярка           | 2022 г.      | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Данъчни задължения                                                             | %               | 10,00%       | 10,00%       | 10,00%       | 10,00%       | 10,00%       |
| Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията           | %               | 12,03%       | 12,03%       | 12,03%       | 12,03%       | 12,03%       |
| Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията | %               | 4,79%        | 4,79%        | 4,79%        | 4,79%        | 4,79%        |
| Дял на собствения капитал                                                      | %               | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       |
| Дял на привлечения капитал                                                     | %               | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       |
| <b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>                                                  | <b>%</b>        | <b>9,08%</b> | <b>9,08%</b> | <b>9,08%</b> | <b>9,08%</b> | <b>9,08%</b> |
| Възвръщаемост за доставяне на вода                                             | хил. лв.        | 50           | 56           | 55           | 59           | 61           |
| Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води                                   | хил. лв.        | 7            | 7            | 6            | 7            | 8            |
| Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води                                 | хил. лв.        | 12           | 11           | 10           | 12           | 13           |
| <b>Възвръщаемост</b>                                                           | <b>хил. лв.</b> | <b>69</b>    | <b>74</b>    | <b>71</b>    | <b>78</b>    | <b>82</b>    |

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

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

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

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

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

| Описание (хил.лв.) | Доставяне вода на потребителите |         |         |         |         |
|--------------------|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|
|                    | 2022 г.                         | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |

| Възвръщаемост за съответната В и К услуга                     | 50                            | 56           | 55           | 59           | 61           |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Признати годишни разходи за съответната В и К услуга          | 2 633                         | 2 991        | 3 052        | 3 149        | 3 226        |
| в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди        | 917                           | 1 002        | 986          | 924          | 831          |
| <b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b> | <b>2 684</b>                  | <b>3 047</b> | <b>3 107</b> | <b>3 208</b> | <b>3 287</b> |
| Описание (хил.лв.)                                            | Отвеждане на отпадъчни води   |              |              |              |              |
|                                                               | 2022 г.                       | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
| Възвръщаемост за съответната В и К услуга                     | 7                             | 7            | 6            | 7            | 8            |
| Признати годишни разходи за съответната В и К услуга          | 48                            | 57           | 58           | 57           | 59           |
| в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди        | 0                             | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b> | <b>56</b>                     | <b>64</b>    | <b>64</b>    | <b>64</b>    | <b>68</b>    |
| Описание (хил.лв.)                                            | Пречистване на отпадъчни води |              |              |              |              |
|                                                               | 2022 г.                       | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
| Възвръщаемост за съответната В и К услуга                     | 12                            | 11           | 10           | 12           | 13           |
| Признати годишни разходи за съответната В и К услуга          | 337                           | 332          | 343          | 356          | 375          |
| в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди        | 114                           | 114          | 114          | 114          | 114          |
| <b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b> | <b>349</b>                    | <b>343</b>   | <b>353</b>   | <b>368</b>   | <b>388</b>   |

#### 4.4. Прогнозни количества

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

Същите са подробно описани в Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ на бизнес плана, прогнозираните 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.      |
| <b>Количества доставена вода на потребителите</b>                                     | <b>1 129</b>                    | <b>1 121</b> | <b>1 112</b> | <b>1 103</b> | <b>1 098</b> |
| Описание хил.м³/год.                                                                  | Отвеждане на отпадъчни води     |              |              |              |              |
|                                                                                       | 2022 г.                         | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
| <b>Отведени количества вода</b>                                                       | <b>838</b>                      | <b>833</b>   | <b>828</b>   | <b>823</b>   | <b>821</b>   |
| Количества за битови и приравнени на тях потребители                                  | 838                             | 833          | 828          | 823          | 821          |
| Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване | 0                               | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Описание хил.м³/год.                                                                  | Пречистване на отпадъчни води   |              |              |              |              |
|                                                                                       | 2022 г.                         | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
| <b>Пречистени количества вода</b>                                                     | <b>838</b>                      | <b>833</b>   | <b>828</b>   | <b>823</b>   | <b>821</b>   |
| Количества за битови и приравнени на тях потребители                                  | 838                             | 833          | 828          | 823          | 821          |
| Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване | 0                               | 0            | 0            | 0            | 0            |
| степен на замърсеност 1                                                               | 0                               | 0            | 0            | 0            | 0            |
| степен на замърсеност 2                                                               | 0                               | 0            | 0            | 0            | 0            |
| степен на замърсеност 3                                                               | 0                               | 0            | 0            | 0            | 0            |

ВиК операторът е посочил, че всички фирми, в съответствие с тяхното разрешително, предоставят на дружеството анализи за качеството на отпадъчните води, зауствани в канализационната мрежа. Съгласно предоставените анализи не се наблюдават допълнителни замърсявания, поради което всички стопански потребители са приравнени

на обществени и търговски такива.

#### 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 |         |         |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                           | 2022 г.                                              | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Доставяне на вода на потребителите                                        | 2,377                                                | 2,718   | 2,794   | 2,907   | 2,992   |
| Отвеждане на отпадъчни води                                               | 0,066                                                | 0,077   | 0,077   | 0,078   | 0,083   |
| Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители | 0,416                                                | 0,412   | 0,426   | 0,447   | 0,472   |

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

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище 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 човек | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    |
| Минимален месечен разход за вода на член от домакинството                 | лева                  | 6,05    | 6,05    | 9,61    | 10,78   | 11,08   | 11,53   | 11,92   |
| Средно месечен доход на лице от домакинството в региона                   | лева за месец         | 383     | 397     | 416     | 432     | 446     | 461     | 477     |
| Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.   | %                     |         | 3,70%   | 4,80%   | 3,70%   | 3,40%   | 3,40%   | 3,40%   |
| 2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството                   | лева                  | 9,58    | 9,93    | 10,41   | 10,79   | 11,16   | 11,54   | 11,93   |
| Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)                     | лв./куб.м             | 3,42    | 3,55    | 3,72    | 3,85    | 3,98    | 4,12    | 4,26    |
| Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС) | лв./куб.м             | 2,16    | 2,16    | 3,43    | 3,85    | 3,96    | 4,12    | 4,26    |

#### 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:

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

където:

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

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

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

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

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

**За „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище се приема стойност на коефициент Е за периода 2024 - 2026 г. в размер на 0% от инфлационния индекс.**

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

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

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

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

„Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище е разработило и предложило за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на **03.02.2025** г. Предвид посоченото обстоятелство предложените с бизнес плана цени за 2022 г., 2023 г. и за 2024 г. не могат да бъдат утвърдени.

Съгласно т. 52.3 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2025 година по следната формула:  $\Pi_{2025} = \Pi_{\text{БП } 2025} * (1 + И_{2022-2024} - X_{2025})$ , лв./куб.м (без ДДС). Коефициент  $X_{2025}$  се изчислява по следната формула:  $X_{2025} = E_{2025} + Qp_{2025} + Qe_{2025} + Qi_{2025} + Y_{2025}$

Съгласно т. 52.3 от Указания НРЦВКУ при изменението на одобрените цени за 2025 г. се прилага инфлацията от влизането в сила на утвърдената цена за първия ценови период до датата на изчисление на изменението по данни на НСИ - динамичен ред СРІ.1.2.xls. Доколкото цена за първия, втория и третия ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2022-2024 г. – първата, втора и третата години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., **не може да бъде приложена инфлация, респективно не може да бъде приложен и коефициент  $E_{2025}$ .**

#### Коефициент $Qp_{2025}$ :

Доколкото Комисията не е утвърдила цени за 2022-2024 г. – първата, втора и третата години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., респективно „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище не е прилагало предложените в бизнес плана цени за 2022-2023 г., не се прилага коефициент  $Qp_{2025}$ .

#### Коефициент $Qe_{2025}$ :

Доколкото Комисията не е утвърдила цени за 2022-2024 г. – първата, втора и третата години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., респективно „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище не е прилагало предложените в бизнес плана цени за 2022-2024 г., не се прилага коефициент  $Qe_{2025}$ .

#### Коефициент $Qi_{2025}$ :

Съгласно т. 52.3 от Указания НРЦВКУ,  $Qi_{2025}$  е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени в публични В и К активи и в собствени активи, за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.4. Коефициентът  $Qi_{2025}$  е равен на 0.

#### Коефициент $Y_{2025}$ :

Съгласно т. 52.3 от Указания НРЦВКУ,  $Y_{2025}$  е коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦВКУ, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. Коефициентът  $Y_{2025}$  е равен на 0.

Предвид горното, цените за ВиК услугите на „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище за 2025 г. са, както следва:

| Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС | Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2025 г. | Инфлация | $X_{2025} = E_{2025} + Qp_{2025} + Qi_{2025} + Y_{2025} + Qe_{2025}$ |             |             |            |             | $X_{2025}$ | И - X  | $\Pi_{2025} = \Pi_{\text{БП } 2025} * (1 + И - X_{2025})$<br>Цени за утвърждаване след изменение 2025 г. |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       |                                                         |          | $E_{2025}$                                                           | $Qp_{2025}$ | $Qi_{2025}$ | $Y_{2025}$ | $Qe_{2025}$ |            |        |                                                                                                          |
| Доставяне на вода на потребителите    | 2,907                                                   |          | 0,000%                                                               | 0,000%      | 0,000%      | 0,000%     | 0,000%      | 0,000%     | 0,000% | 2,907                                                                                                    |
| Отвеждане на отпадъчни води           | 0,078                                                   |          | 0,000%                                                               | 0,000%      | 0,000%      | 0,000%     | 0,000%      | 0,000%     | 0,000% | 0,078                                                                                                    |
| Пречистване на отпадъчни води         | 0,447                                                   |          | 0,000%                                                               | 0,000%      | 0,000%      | 0,000%     | 0,000%      | 0,000%     | 0,000% | 0,447                                                                                                    |

Информация за годишен паричен доход на лице от домакинство по области за 2023 г. от изследване „Наблюдение на домакинските бюджети“ е публикувана от НСИ в Инфостат, раздел Демографска и социална статистика / Паричен доход / Паричен доход по източници на доходи (общо за страната, статистически райони и области).

Съгласно публикуваната информация, поради извадковия характер на изследването „Наблюдение на домакинските бюджети“, данните по области са обременени с големи стохастични грешки. Същевременно, в свои становища към КЕВР НСИ неколнократно е посочвал, че публикува информация за доходите на домакинствата от изследването „Наблюдение на домакинските бюджети“, което е официалният източник на данни за средномесечен доход на домакинствата по области.

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

| Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите                                                                                                                                                                      | Цени за утвърждаване 2025 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м <sup>3</sup> с ДДС                                                                                                                                         | 4,120                        |
| Социална поносимост на цените на ВиК услугите лв./м <sup>3</sup> с ДДС, изчислена съгласно данни от НСИ за средномесечен разполагаем паричен доход на лице от домакинство за област Пазарджик за 2023 г. в размер на 774 лв. | 6,914                        |
| <b>Заключение: цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.</b>                                           |                              |

Изказвания по т.1.:

Докладва Ив. Касчиев. ВиК операторът има сключен договор за концесия с община Панагюрище от 2004 г. През 2009 г. министърът на регионалното развитие е определил община Панагюрище за обособена територия на това дружество. През 2016 г. община Панагюрище е взела решение да се присъедини към АВиК – Пазарджик, като през същата година общото събрание на Асоциацията приема такова решение, с което границите на обособената територия на регионалния ВиК оператор са променени, с включването на община Панагюрище.

Договорът между община Пазарджик и регионалния ВиК оператор е сключен през следващата 2017 г., като в него не са отразени вече настъпилите изменения в границите на обособената територия чрез присъединяването на община Панагюрище, както и на община Стрелча. През същата година общинският съвет на Панагюрище отменя своето решение за присъединяване към Асоциацията. През 2019 г. и 2021 г. се провежда ОС на АВиК, на което да се разгледа искането на община Панагюрище да напусне Асоциацията, но такова решение не е прието.

Асоциацията е взела решение през 2021 г. за промяна в границите на обособената територия чрез присъединяване на община Белово и през 2022 г. е сключено допълнително споразумение към договора между Асоциацията и регионлания ВиК оператор. След това „ВиК – Пазарджик“ е представило в Комисията преработен бизнес план на настоящия регулаторен период, с обхват на обособената територия: общините Пазарджик, Септември, Лесичово и Белово, който е съгласуван от АВиК и одобрен от Комисията.

Видно от горното, по отношение присъединяването на община Белово, след прието решение от АВиК-Пазарджик е сключено допълнително споразумение. ВиК операторът е започнал да предоставя услуги в тази община и това е отразено и в неговия бизнес план. Такива действия не са настъпили по отношение на община Панагюрище за

която има прието решение на Асоциацията още от 2016 г.

С оглед необходимостта от изясняване кой е компетентният орган за съгласуване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище по ЗВ, Комисията е изпратила запитвания до компетентните институции, които са МРРБ и АВиК- Пазарджик относно предвижданите действия за изпълнение изискванията на ЗВ за обособената територия на регионалния оператор, в която би следвало да е включена и община Панагюрище, въз основа решението на Асоциацията. Посочено е, че съгласуването на бизнес плана на всеки един ВиК оператор е императивно изискване, което следва да бъде изпълнено преди да започне разглеждането на бизнес плана от КЕВР по реда на ЗРВКУ.

МРРБ е представило свое становище от 02.10.2024 г., в което посочва, че предвид фактите относно неприключена процедура за присъединяване на община Панагюрище със сключване на допълнително споразумение, АВиК-Пазарджик няма основание да разглежда и съгласува бизнес плана за развитието на дейността на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище.

В Комисията не е представен подписан окончателен протокол за разпределение на собствеността на публичните ВиК активи на територията на община Панагюрище, като същите към момента се стопанисват и управляват от община Панагюрище, тъй като още през 2000 г. са били извадени от капитала на общинското дружество във връзка със започналата още тогава процедура за концесия.

Постъпило е и писмо от 13.09.2024 г., в което областният управител и председател на АВиК-Пазарджик е посочил, че при изготвянето на списъците на ВиК системите и съоръженията не са идентифицирани активи, които да са публична държавна собственост на територията на община Панагюрище. Посочено е, че управлението на ВиК системите би следвало да попада в хипотезата на чл. 198б, т. 3 от ЗВ или от общинския съвет. Изключение има за издадени по-късно актове за публична държавна собственост, свързани със строителството на язовир „Луда Яна“, като правата за управление на тези имоти са предоставени на МРРБ.

Във връзка с информацията, която е събрана, съгласно чл. 198б, т. 3 от ЗВ управлението на ВиК системите се осъществява от общинския съвет - когато в границите на обособената територия попадат ВиК системи - собственост само на една община. Според ЗВ сключените до влизането в сила на този закон концесионни договори за възлагане на дейности по предоставяне на ВиК услугата и поддържане на ВиК системите продължават своето действие до неговата промяна.

В тази връзка и доколкото ВиК оператора отговаря на разпоредбите на ЗВ и ЗРВКУ, работната група счита, че са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

През миналия регулаторен период бизнес планът на дружеството не е бил одобрен, тъй като не са изяснени взаимоотношенията в Асоциацията. Общинският съвет на Панагюрище е съгласувал както първоначално внесенния бизнес план, така и ревизирия финален бизнес план, който е представен в Комисията. В договора за концесия, който е сключен с дружеството не са заложили инвестиции, но в бизнес плана дружеството е предвидило такива в публични ВиК системи и за трите услуги, които предоставя: доставяне на вода, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води.

В доклада е представена подробна информация за техническата и икономическата част на бизнес плана. С Решение на КЕВР № ПК-1 от 2021 г. не са определени конкретни прогнозни цели за показателите за качество, тъй като община Панагюрище се е разглеждала в обхвата на обособената територия на регионалния ВиК оператор. Във внесенния бизнес план дружеството е представило обосновки за всички показатели за които не постига дългосрочното ниво, както е заложило в Наредбата. Тези обосновки се приемат от работната група.

В предложението за цени и приходи е представена подробна информация за регулаторната база на активите, за възвръщаемост на капитала, необходими годишни приходи, прогнозни количества и цени на ВиК услуги. Предложените от дружеството цени са под нивото на социалната поносимост, определена на база среден доход за област Пазарджик.

По отношение на годишните изменения на цени: за това дружество се приема стойност на коефициент Е за периода 2024-2026 г. в размер на 0% от инфлационния индекс. В бизнес плана не са планирани конкретни разходи, за които да се прилага коефициент Qr. Предложените цени, които подлежат на утвърждаване за 2025 г. са под нивото на социалната поносимост.

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

- 1. Да разгледа и приеме настоящия доклад;*
- 2. Да приеме проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище;*
- 3. Да определи дата, час и място на провеждане на открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;*
- 4. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи по търговска регистрация „Водоснабдяване и канализация - П“ ЕООД, гр. Панагюрище;*
- 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, община Панагюрище, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители;*
- 7. Да определи 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.*

Ив. Н. Иванов каза, че иска да обърне внимание, че в доклада и проекта на решение е записано, че цените са под нивото на социалната поносимост, но за 2025 г. и за 2026 г. те са на ръба, т.е. са равни на социалната поносимост. Същото важи и за 2023 г. През 2024 г. има разлика от 2 ст. Ив. Н. Иванов допълни, че не знае дали е правилно да се казва, че цените са под социалната поносимост. Странно е защо има такова изравняване, след като в самото начало разликата е много сериозна. През 2020 г. социалната поносимост е 3,42 лв., а цената е 2,16 лв./м<sup>3</sup>. След три години вече има изравняване, което показва бързо нарастване на цената на ВиК услугите.

С. Маринова отговори, че 2,16 лв. е действащата до този момент цена, която е утвърдена от 2016 г. Цените са стари и към момента вече се актуализират. Затова се получава такава голяма разлика.

Ив. Н. Иванов каза, че ако тази тенденция продължи, ще има ограничение на цената от нивото на социалната поносимост. Ив. Н. Иванов добави, че насрочва откритото заседание на 27.02.2025 г. от 10:25 часа, а общественото обсъждане на 27.02.2025 г. от 10:30 часа.

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

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

## КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

### РЕШИ:

1. Приема доклад относно заявление с вх. № В-17-52-3 от 01.11.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище, като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-52-3 от 03.02.2025 г. и заявление с вх. № В-17-52-4 от 01.11.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-52-4 от 03.02.2025 г.

2. Приема проект на решение относно заявление с вх. № В-17-52-3 от 01.11.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище, като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-52-3 от 03.02.2025 г. и заявление с вх. № В-17-52-4 от 01.11.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-52-4 от 03.02.2025 г.

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 27.02.2025 г. от 10:25 ч., в зала IV в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени лицата, представляващи „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище, 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 27.02.2025 г. от 10:30 ч., в зала IV в сградата на КЕВР, на което да бъдат поканени за участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни.

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

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

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

Решението е взето с **три гласа „за“** (доц. д-р 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.

### Приложения:

1. Доклад и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-52-3 от 01.11.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация – П“ ЕООД, гр. Панагюрище, като ВиК оператор за периода 2022-2026 г.,

изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-52-3 от 03.02.2025 г. и заявление с вх. № В-17-52-4 от 01.11.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-52-4 от 03.02.2025 г.

**ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:**

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

.....  
**Д. Кочков**

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

.....  
**П. Трендафилова**

**ЗА ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**ИВАЙЛО КАСЧИЕВ**

*(Съгласно Заповед № ЧР-ТР-30 от 12.02.2025 г.)*

Протоколирал:

**Н. Косев - главен експерт**